

Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 der Gemeinde Borkow

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Jessica Ohms	<i>Datum</i> 30.10.2024 <i>Verantwortlich:</i> Ohms, Jessica
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss Borkow (Vorberatung)	04.02.2025	Ö
Gemeindevertretung Borkow (Entscheidung)	20.02.2025	Ö

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Borkow beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2025 und 2026.

Sachverhalt

Gemäß § 45 (1) Kommunalverfassung M-V hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Nach § 45 (2) KV M-V kann die Haushaltssatzung für zwei Haushaltsjahre, nach Haushaltsjahren getrennt, enthalten.

Die Haushaltssatzung mit den vorgeschriebenen Anlagen ist gemäß § 47 KV M-V in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen.

Finanzielle Auswirkungen

Ja	X
Nein	

ÜPL	
APL	

Betrag in €:	
Produktsachkonto:	
Haushaltsjahr:	
Deckungsvorschlag:	

Anlage/n

1	Haushaltssatzung und Haushaltsplan Borkow 2025-2026 (öffentlich)
---	--

Haushaltssatzung

&

Haushaltsplan

der Gemeinde Borkow

für die Haushaltsjahre

2025 & 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung der Gemeinde Borkow	3
Vorbericht	7
Ergebnis- und Finanzhaushalt	27
Übersicht über die Erträge und Aufwendungen	37
Investitionsprogramm	43
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt und Darstellung der wesentlichen Produkte	47
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	77
Stellenplan 2025 / 2026	81
Nachweis über die dauernde Leistungsfähigkeit	91

Haushaltssatzung der Gemeinde Borkow für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Aufgrund des § 45 i.V. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom _____ und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde (nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen) folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird

1. im Ergebnishaushalt auf		
einen Gesamtbetrag der Erträge von	738.900 EUR	733.600 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	944.300 EUR	1.003.700 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-168.000 EUR	-232.700 EUR
2. im Finanzhaushalt auf		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	606.600 EUR	601.900 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	791.400 EUR	836.600 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-184.800 EUR	-234.700 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	49.000 EUR	769.000 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	18.500 EUR	1.310.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	30.500 EUR	-541.000 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird festgesetzt auf	60.000 EUR in 2025
	60.000 EUR in 2026

¹ einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer*

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	330 v. H.	330 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	400 v. H.	400 v. H.

2. Gewerbesteuer auf	380 v. H.	380 v. H.
----------------------	-----------	-----------

*Aufgrund der zum 01. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform, ist die endgültige Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B derzeit nicht möglich. Der Hebesatz für die Grundsteuer wird zu einem späteren Zeitpunkt im Zuge einer gesonderten Hebesatzsatzung mit Wirkung zum 01.01.2025 festgesetzt.

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt (2025) 1,5076 und (2026) 1,5076 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7 Weitere Vorschriften

7.1. Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung

Die Gemeindevertretung hat gemäß § 48 Abs. 2 Ziffer 2 KV M-V eine Nachtragssatzung zu erlassen,

1. wenn sich zeigt, dass im Ergebnishaushalt ein erheblicher Fehlbetrag entstehen, ein bereits ausgewiesener Fehlbetrag sich wesentlich erhöhen, im Finanzhaushalt ein erheblicher negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen entstehen oder ein bereits ausgewiesener negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen sich wesentlich erhöhen wird; § 51 Absatz 4 bleiben unberührt,

2. im Ergebnishaushalt bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen erheblichen Umfang getätigt werden sollen oder müssen; Entsprechendes gilt im Finanzhaushalt für Auszahlungen,

3. bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen,

4. Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

1. Als wesentlich im Sinne des § 48 Abs. 2 Ziffer 1 und 2 KV M-V sind Fehlbeträge bzw. Deckungslücken anzusehen, wenn sie 2 v.H. der Aufwendungen bzw. laufenden Auszahlungen übersteigen.

2. Als erheblich im Sinne des § 48 Abs. 2 Ziffer 3 KV M-V sind bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen, wenn sie 2 v.H. der Aufwendungen übersteigen. Entsprechend gilt die Erheblichkeitsgrenze für die Auszahlungen im Finanzhaushalt.

3. Als geringfügig im Sinne des § 48 Abs.3 Ziffer 1 KV M-V gelten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie unabweisbare Aufwendungen und Auszahlungen für Instandsetzungen an Bauten und Anlagen, wenn sie 10,0 T€ nicht übersteigen.

7.2. Entscheidungen zu über und außerplanmäßigen Ausgaben

Die Entscheidung zu über- und außerplanmäßigen Ausgaben wird durch die Gemeindevertretung getroffen, wenn sie die in der Hauptsatzung der Gemeinde festgelegten Wertgrenzen für die Entscheidung des Hauptausschusses/ Bürgermeisters übersteigt.

7.3. Haushaltsvermerke zur Deckungsfähigkeit

7.3.1. Von der grundsätzlichen gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushalts – entsprechend auch der Ansätze Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt - gemäß § 14 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind ausgenommen:

- DK 0001 Personalaufwendungen
- DK 0002 Unterhaltungsaufwand
- DK 0003 Bewirtschaftungsaufwand
- DK 0005 Versicherungsaufwand

- DK 0008 Wohnungswirtschaft - Aufwand
- DK 0009 Abschreibungen
- DK 0010 TH1 SG Zentrale Dienste - Aufwand
- DK 0020 TH1 Schule, Kultur, Soziales - Aufwand
- DK 0021 Schule und soziale Einrichtungen Investitionen
- DK 0030 TH2 Zentrale Finanzdienstleistungen - Aufwand
- DK 0031 Gewerbesteuer = Gewerbesteuerumlage
- DK 0035 Baumpflege - Aufwand
- DK 0040 TH3 Bürgeramt Aufwand
- DK 0042 Feuerwehr Aufwendungen
- DK 0060 TH5 ABL - Aufwand

Innerhalb dieser Deckungskreise 0001 – 0060 sind alle Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

7.3.2 Gemäß § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik werden die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

7.3.3 Gemäß § 14 Abs. 4 GemHVO-Doppik werden die Ansätze für Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes jeweils für einseitig deckungsfähig erklärt. Sofern die Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen wird, vermindert sich der Ansatz für die korrespondierenden Aufwendungen.

7.3.4 Gemäß § 13 Abs. 2 GemHVO-Doppik können Mehrerträge in folgenden Produktsachkonten folgende Aufwendungsansätze erhöhen:

- DK 0031 611000.40130000 und 611000.54310000/612000.57910000

7.3.5 Gemäß § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik werden Erträge/Einzahlungen aus Spenden für bestimmte Aufwendungen/Auszahlungen (Zweckbindung entsprechend Spendenvermerk) innerhalb eines Teilhaushaltes für deckungsfähig(unecht) erklärt.

7.4. Festlegung der Wertgrenze für die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen für Investitionsvorhaben

Gemäß § 4 Abs. 7 GemHVO-Doppik wird bestimmt, dass Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 10.000 EUR für jede Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme im Teilhaushalt einzeln darzustellen sind. Unterhalb dieser Wertgrenze erfolgt die Darstellung der Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in jedem Teilhaushalt insgesamt.

7.5 Übertragbarkeit

Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes werden für übertragbar erklärt, soweit hinsichtlich der Ansätze im laufenden Haushaltsjahr bereits rechtliche Verpflichtungen eingegangen wurden oder sie in sonstiger Weise gebunden sind. Darüber hinaus können Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen durch Haushaltsvermerk für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden ohne Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr. Im Übrigen gelten die Festlegungen in der GemHVO-Doppik § 15.

Weitere Vorschriften sind nach § 45 KV M-V Absatz 3 möglich.

Borkow, den
Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Nachrichtliche Angaben:

1.	Zum Ergebnishaushalt Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	39.423 EUR	-193.277 EUR
2.	Zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	150.035 EUR	-84.665 EUR
3.	Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	1.282.436 EUR	1.036.136 EUR

Vorbericht

Vorbericht
zum Doppelhaushalt der Gemeinde Borkow
für das Haushaltsjahr 2025 und 2026

1. Vorbericht	11
1.1. Erläuterungen zum Doppelhaushalt 2025/2026.....	11
1.2. Größe Gemeindegebiet	14
1.3. Einwohnerentwicklung	15
1.4. Beteiligungen, Mitgliedschaften und Einrichtungen	15
1.5. Schulen, Hort und Kindertagesstätten	16
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	17
2.1. Entwicklung der Jahresergebnisse	17
2.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungs- fähigkeit im Finanzplanungszeitraum.....	17
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum.....	20
4. Entwicklung der Amtsumlagegrundlage und Amtsumlage im Amtsbereich.....	21
4.1. Entwicklung der Amtsumlagegrundlagen	21
4.2. Entwicklung der Amtsumlage	21
4.3. Entwicklung der Netto-Verwaltungskosten (Kosten-Einnahmen/Erstattungen).....	22
5. Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	22
6. Entwicklung der Verbindlichkeiten	22
7. Analyse der Haushaltssituation im Einzelnen	22
7.1. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzzuweisungen und Umlagen.....	22
7.2. Personalaufwendungen	23
7.3. Wesentliche Sach-und Dienstleistungsaufwendungen	23
7.4. Besondere Aufwendungen 2025/2026 inkl. Nutzung Infrastrukturpauschale	23
8. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24
9. Übersicht Nettoausgaben „Freiwillige Aufgaben“	25
10. Fazit und Ausblick.....	25

1. Vorbericht

1.1. Erläuterungen zum Doppelhaushalt der Gemeinde Borkow 2025/2026

Grundlagen für die Aufstellung des Haushaltsplanes sind:

- Orientierungserlass des Innenministeriums vom 28.11.2024 für die Haushaltsplanung 2025
- Hinweise zur Festsetzung und Auszahlung der Finanzausgleichsleistungen im Jahr 2024 vom 08.10.2024
- Herbst-Steuerschätzung 2024 des Bundesfinanzministeriums
- Doppelhaushalt 2025/2026 des Amtes Sternberger Seenlandschaft (Beschluss vom 21.01.2025) und des Schulverbandes Sternberg (Beschluss vom 26.11.2024)

Die Haushaltssituation stellt sich wie folgt dar:

Der Ergebnishaushalt 2025 weist nach Rücklagenentnahme einen negativen Saldo in Höhe von -168.000 € aus und ist damit nicht ausgeglichen. Aufgrund positiver Vorträge ist der Haushaltsausgleich jedoch gegeben. Der Ergebnishaushalt 2026 weist nach Rücklagenentnahme ebenfalls einen negativen Saldo in Höhe von -232.700 € aus und ist damit auch nicht ausgeglichen. Trotz positiver Vorträge ist der Haushaltsausgleich in 2026 nicht mehr gegeben.

Im geplanten Finanzhaushalt 2025 wird ein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen in Höhe von -184.800 €, sowie im geplanten Finanzhaushalt 2026 ein negativer Saldo in Höhe von -234.700 €, ausgewiesen. Eine ordentliche Tilgung ist nur noch in 2025 in Höhe von 16.800 € zu finanzieren. Aufgrund vorzutragender positiver Beträge aus Haushaltsvorjahren wird nach den Unterlagen der nach § 43 Abs. 6 KV M-V i. V. m. § 16 Abs.1 Nr.2 GemHVO - Doppik erforderliche Haushaltsausgleich nur noch in 2025 erreicht. Ab 2026 ist der Haushaltsausgleich nicht mehr gegeben.

Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird mit 60.000 € ausgewiesen und ist nicht genehmigungspflichtig, da er 10 % der laufenden Einzahlungen nicht erreicht.

Die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit gemäß § 17 Abs. 3 Satz 2 der GemHVO-Doppik mittels des rechnerunterstützten Haushaltsbewertungs- und Informationssystems der Kommunen (Rubikon) weist für das Haushaltsjahr 2025 die eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit aus. Ab dem Jahr 2026 wird eine gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit ausgewiesen.

Finanzhaushalt (nur Investitionen)

Veranschlagung von folgenden Investitionen:

- Rasentraktor
- Neubau Feuerwehrgerätehaus Borkow
- Neubau Löschwasserszisternen

Der Investitionsplan sieht für das Haushaltsjahr 2025 keine Einzahlungen und für das Jahr 2026 in Höhe von 720.000 € vor. Auszahlungen sind im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 18.500 € und 2026 in Höhe von 1.310.000 € geplant.

Die Infrastrukturpauschale für die Gemeinde Borkow beträgt 2025 und 2026 jeweils 23.800 €. Außerdem erhält die Gemeinde einen jährlichen Ausgleich für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge vom Land in Höhe von 25.200 €.

Nivellierungshebesätze und Hebesatzentwicklung

	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Nivellierungs- hebesätze	Amtdurch- schnitt
	2026	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2024	2024
Grundsteuer A	330	330	330	330	330	330	330	338	337
Grundsteuer B	400	400	400	400	400	400	400	438	402
Gewerbesteuer	380	380	380	380	380	380	380	390	365

Gemäß den Ausführungen zum Orientierungserlass muss sich die Festsetzung der Realsteuerhebesätze an den Erfordernissen einer dauerhaft leistungsfähigen Kommune orientieren.

In den Planungszeitraum fällt die Umstellung der Grundsteuern auf neue Bewertungsgrundlagen. In Anbetracht der Grundsteuerreform wurde für das Jahr 2025 und folgende in der Planung davon ausgegangen, dass der Hebesatz aufkommensneutral festgesetzt wird. Aufkommensneutral bedeutet, dass der Hebesatz in der Höhe festgesetzt wird, so dass sich trotz der neuen Grundsteuermessbeträge rechnerisch das Aufkommen des Vorjahres ergibt. Verschiebungen unter den Steuerpflichtigen lassen sich jedoch nicht ausschließen.

Da die Grundsteuerreform auf Grund des erheblichen Mehraufwandes sich aktuell noch nicht abschließen lässt, können die aufkommensneutralen Hebesätze noch nicht endgültig festgesetzt werden. Die Gemeinde Borkow hat daher eine separate Hebesatzsatzung zur finalen Festsetzung der Grundsteuer-Hebesätze mit Wirkung zum 01.01.2025 zu beschließen. Die Angabe der Hebesätze in der Haushaltssatzung 2025/2026 haben deshalb nur deklaratorische Bedeutung.

Grundsätzliche Bemerkungen

Die berechnete Steuerkraftmesszahl einer Gemeinde bildet die Grundlage zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen, aber auch der Kreis- und Amtsumlagen.

In die Berechnung der Steuerkraftmesszahl geht für die Realsteuern dabei nicht das tatsächliche Steueraufkommen, sondern eine Rechengröße, die Steuerkraftzahl, ein. Die Berechnung der Steuerkraftzahlen nach § 12 Absatz 4 Satz 2 Nummern 1 und 2 FAG M-V erfolgt auf Grundlage von Nivellierungshebesätzen, die für kreisangehörigen Gemeinden für jede der drei Realsteuerarten separat berechnet werden. Die Nivellierungshebesätze ergeben sich dabei aus den gewogenen landesdurchschnittlichen Hebesätzen der jeweiligen Gemeindegruppe.

Über alle Gemeinden entspricht die Summe der rechnerischen Steuerkraftzahlen der Summe der Steuereinnahmen der jeweiligen Realsteuerart im jeweiligen Haushaltsjahr. Die Realsteuern haben dadurch bei der Berechnung der Steuerkraft im Übrigen das gleiche Gewicht wie die anderen in § 12 Absatz 4 Satz 2 Nummern 3 bis 6 FAG M-V genannten Steuern und Ausgleichszuweisungen.

Aus der Anwendung von Nivellierungshebesätzen ergibt sich, dass die berechneten Steuerkraftzahlen für Gemeinden, deren örtliche Realsteuerhebesätze oberhalb der Nivellierungshebesätze festgesetzt wurden, geringer sind, als die tatsächlichen Steuereinnahmen. Im Umkehrschluss werden Gemeinden mit unterdurchschnittlichen Hebesätzen bei der Berechnung von Schlüsselzuweisungen und Umlagen mit einer Steuerkraftmesszahl berücksichtigt, die teilweise deutlich über den tatsächlichen Steuereinnahmen liegt. Überdurchschnittliche Hebesätze einer Realsteuerart können in dieser Rechnung andererseits unterdurchschnittliche Hebesätze einer anderen Realsteuerart teilweise ausgleichen oder sogar überkompensieren.

Mit dem Orientierungserlass werden die Planungsdaten zu den Finanzausgleichsleistungen bereitgestellt und ergänzenden Hinweise zur Haushaltsplanung gegeben. Grundlage der mit diesem Erlass zur

Verfügung gestellten Berechnungen und Hinweise ist das Finanzausgleichsgesetz Mecklenburg-Vorpommern vom 09. April 2020, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 30. Juli 2024. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt liegt der Orientierungsdatenerlass des Innenministeriums vom 28.11.2024 für die Haushaltsplanung 2025 vor. Dementsprechend wurden diese Daten in der Planung berücksichtigt.

Auf der Grundlage des Entwurfes zum Nachtragshaushalt 2025 werden vom Land im Jahr 2025 Finanzausgleichszahlungen im Sinne von § 11 FAG M-V in Höhe von 1.540,061 Mio. € bereitgestellt. In diesem Betrag sind auf Grundlage von § 11 Absatz 5 Satz 2 und 3 FAG M-V Teilbeträge der Abrechnungsbeträge zu den Finanzausgleichsleistungen aus Vorjahren in Höhe von +10,0 Mio. € aus der Abrechnung für das Haushaltsjahr 2022 und -10 Mio. € für das Haushaltsjahr 2023 enthalten. Die Finanzausgleichsleistungen des Landes werden durch das Aufkommen der Finanzausgleichsumlage des Jahres 2025 in Höhe von 7,496 Mio. € aufgestockt. Damit steht eine Finanzausgleichsmasse im Sinne von § 13 FAG M-V in Höhe von 1.547,557 Mio. € zur Verfügung.

Die mit diesem Erlass bekannt gegebenen Daten sollen die Kommunen bei der Finanzplanung für die kommende Planungsperiode unterstützen. Sie können jedoch eigene Berechnungen zu den Planungen, insbesondere zu dem örtlichen Steueraufkommen, die sich letztlich nach den örtlichen Gegebenheiten richten müssen, nicht ersetzen.

Die Darstellungen zu den erwarteten Gemeindeanteilen aus den Gemeinschaftssteuern (Einkommenssteuer- und Umsatzsteueranteile) resultieren aus den Erkenntnissen der Herbst-Steuerschätzung 2024 und erfolgt unter Zugrundlegung der für den Zeitraum 2024 – 2026 gültigen Schlüsselzahlen.

Höhe der Kreis- und Altfehlbetragsumlage

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kreisumlage	39,90 %	39,90 %	42,50 %	42,50 %	42,50 %	42,50 %	42,50 %
Altfehlbetragsumlage	2.354 €	2.354 €	2.354 €	2.354 €	2.354 €	2.354 €	2.354 €

Die Gestaltung der Kreisumlage wird von nicht unerheblicher Bedeutung für den gemeindlichen Haushalt sein. Soweit die Einnahmen des Kreishaushaltes nicht ausreichen, hat der Landkreis gem. § 120 Abs.2 Zi.3 KV M-V die zur Erfüllung seiner Aufgaben erforderlichen Einnahmen aus der Kreisumlage zu beschaffen. Eine Grenze besteht erst dort, wo die Aufgabenerfüllung der Gemeinden nicht mehr gewährleistet wäre.

Nach dem Entwurf des kreislichen Haushaltes soll die Kreisumlage nicht geändert werden. Damit werden voraussichtlich für das Jahr 2025 und 2026 wieder 42,5 % für die Kreisumlage angesetzt. Allerdings ist die Höhe der Kreisumlage abhängig von der jeweiligen Umlagegrundlage der Gemeinde. Die Umlagegrundlage der Gemeinde Borkow für die Berechnung der Kreis- und Amtsumlage für die Jahre 2025 und 2026 beträgt 518.944 € und fällt damit gegenüber dem Jahr 2024 (501.587 €) deutlich höher aus.

Die Altfehlbetragsumlage ist gemäß einer vom Kreistag beschlossenen Satzung zu zahlen. Die Gemeindevertretung Borkow hat beschlossen, Ihren Anteil an der Umlage in 14 Raten a 2.353,92 € zinslos zu zahlen. (bis einschl. 2026)

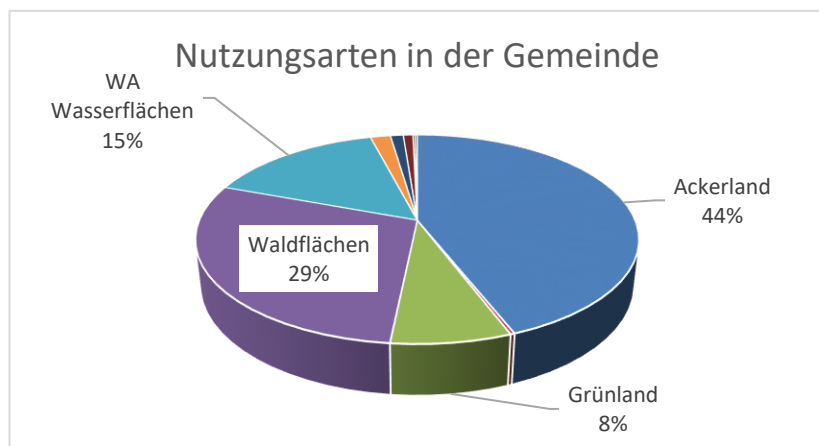
Geringere Einnahmen gemäß den Änderungen im FAG sowie die geänderten Berechnungen der Amts- und Kreisumlagen führen u.a. zur Verschlechterung des Jahresergebnisses gegenüber den Vorjahren.

Deshalb erfordern die Erstellung der Haushaltsplanung sowie die Haushaltsdurchführung wie bisher ein hohes Maß an Haushaltsdisziplin auf der Ertrags- und Aufwendungsseite. Die vollständige Erschließung eigener Ertragsquellen ist dafür unerlässlich. Dazu gehört die konsequente Erhebung und Anpassung von Gebühren, Pachten und weiteren Erträgen, wenn möglich und vertretbar kostendeckend. Es ist notwendig, insbesondere die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushaltes energisch zu begrenzen. Alle Auszahlungen /Aufwendungen, sowohl pflichtige als auch freiwillige Ausgaben müssen wie in den Vorjahren weiterhin auf den Prüfstand geholt werden.

Kommunen mit eingeschränkter, gefährdeter und insbesondere mit wegfallender dauerhafter Leistungsfähigkeit sind verpflichtet, vorrangig den Haushalt zu konsolidieren. Grundlage dafür ist ein Haushaltskonsolidierungskonzept, welches für die Handlungsfähigkeit der Kommunen zur Wiedererlangung ihrer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit die konzeptionelle Grundlage darstellt. Das Haushaltssicherungskonzept ist die übergeordnete Planungs- und Handlungsvorgabe, mit dem die konkreten Vorstellungen zur finanziellen Entwicklung verbindlich im Sinne einer Selbstbindung festgelegt werden. Diese sind jährlich fortzuschreiben. Dabei ist der Finanzplanungszeitraum von 3 Vorausjahren möglichst nicht erheblich zu überschreiten.

1.2. Größe Gemeindegebiet

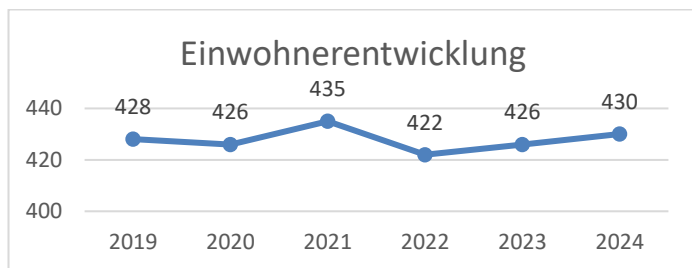
Die Gesamtfläche der Gemeinde Borkow mit der Gemarkung Borkow, Rothen, Schlowe und Woserin beträgt 2.810,68 ha.



Die Gewässerlänge beträgt 24,51 km und die Gewässerdichte beträgt 8,72 qm/ha.

1.3. Entwicklung der Einwohnerzahl

2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
413	428	426	435	422	426	430



	Stand: 12/2018 laut FAG	Stand: 12/2019 laut FAG	Stand: 12/2020 laut FAG	Stand: 12/2021 laut FAG	Stand: 12/2022 laut FAG	Stand: 12/2023 laut FAG
Gemeinde	gesamt	gesamt	gesamt	gesamt	gesamt	gesamt
Blankenberg	380	378	382	383	372	387
Borkow	413	428	426	435	422	426
Brüel	2.554	2.566	2.587	2.602	2.593	2.586
Dabel	1.379	1.364	1.371	1.389	1.322	1.327
Hohen Pritz	353	350	357	367	367	375
Kloster Tempzin	557	543	546	550	560	564
Kobrow	402	402	409	408	407	397
Kuhlen-Wendorf	791	793	803	807	776	770
Mustin	376	359	346	355	350	344
Sternberg	4.157	4.124	4.120	4.031	3.852	3.776
Weitendorf	381	380	377	368	347	337
Witzin	459	453	452	464	447	433
Gesamt	12.202	12.140	12.176	12.159	11.815	11.722

1.4. Beteiligungen, Mitgliedschaften und Einrichtungen

- Kommunalen Schadensausgleich
- Städte- und Gemeindetag
- Zweckverband Anteilseigner WEMAG
- Wasser- und Bodenverband „Mildnitz-Lübzer Elde“
- Wasser- und Abwasserzweckverband
- Sternberger Wohnungsgesellschaft mBH
- Schulverband

Mitglied des Kommunalen Anteilseignerverbandes der WEMAG
 Bilanzieller Wert per 31.12.2011 30.813,44 €

Mitglied des WAZ
 Bilanzieller Wert per 31.12.2011 279.968,78 €

Beteiligungen

Sternberger Wohnungsbaugesellschaft
 Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 954.200 €
 Stammeinlage der Gemeinde 33.500 €

Die Gemeinde ist Eigentümerin folgende Einrichtungen:

126050 Feuerwehrgerätehaus
 553000 Feierhalle
 573020 Dorfgemeinschaftshaus

1.5 Schulen, Hort, Kindertagesstätten

Schulen

Die Gemeinde ist Mitglied des Schulverbandes Sternberg. Der Schulverband finanziert sich über die Erhebung von Schulverbandsumlagen. Beschluss des Schulverbandes vom 26.11.2024.

Für Schüler, die andere Schulen besuchen, zahlt die Gemeinde Schulkostenbeiträge entsprechend dem Schulgesetz und für Kinder, die eine Kindertagesstätte besuchen, Gebühren entsprechend dem Kindertagesförderungsgesetz (KiföG).

Die Schulkinder der Gemeinde Borkow besuchen folgende Schulen:

Schuljahr	SV Sternberg	GS Dabel	KGS Sternberg	Sonstige	Gesamt
2016/17	1	13	14	6	34
2017/18	1	12	13	2	28
2018/19	2	8	13	4	27
2019/20	1	15	20	1	37
2020/21	2	13	21	0	36
2021/22	2	13	20	0	35
2022/23	3	17	14	0	34
2023/24	3	14	18	0	35
2024/25	3	17	17	0	37
2025/26	3	19	18	0	40

Kindertagesstätten

Die Kinder der Gemeinde Borkow besuchen folgende Kindertagesstätten:

	ASB			Diakonie Kloster Dobbertin			Sonstige	Gesamt
	KK	KG	Hort	KK	KG	Hort		
2018	2	5	1	4	5	5	4	26
2019	3	6	1	4	5	3	11	33
2020								29
2021								35
2022								36
2023								36
2024								40
2025								41
2026								41

Auf der Grundlage des neuen Kindertagesförderungsgesetzes –KiföG M-V vom 4. September 2019 wurden die Zahlungsmodalitäten für die Gemeindeanteile seit 2020 geändert. Bis dahin wurden die entsprechenden Gemeindeanteile an die verschiedenen Träger der Kitas (unterschieden nach Krippe, Kindergarten + ganztags, teilzeit, halbtags) überwiesen. Aus diesem Grund besteht unsererseits keine Übersicht mehr, welche Einrichtung ein Kind besucht, da die Träger der Einrichtungen die Kinder nunmehr zum Landkreis melden.

Gemäß §27 Absatz 1 KiföG M-V beteiligen sich die Gemeinden nunmehr mit einer kindbezogenen Pauschale an den Kosten der Kindertagesförderung für die Kinder, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt in der Gemeinde haben. Die kindbezogene Pauschale beträgt durch Erlass des zuständigen Ministeriums im Jahr 2025 monatlich 199,93 Euro und im Jahr 2026 monatlich 204,53 EUR.

Grundlage für die Zahlung der Gemeindeanteile bilden die belegten Plätze in der Kindertagesförderung zum Monat März des Vorjahres. Eine Abrechnung der tatsächlich belegten Plätze und daraus resultierender Nach- oder Rückzahlungen soll quartalsweise erfolgen. Die Gemeinde Borkow hatte nach der Stichtagsermittlung im März 2024 39 Kinder, durchschnittlich im Jahr jedoch 40 Kinder.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Stand 16012025)

Borkow	Vorl. Ergebnis 2021	Vorl. Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Plan 1. NHH 2024	Haushalts-jahr 2025	Haushalts-jahr 2026	Finanz-planjahr 2027	Finanz-planjahr 2028	Finanz-planjahr 2029
Erträge	718.991	794.482	741.059	681.400	738.900	733.600	715.200	710.100	690.200
Aufwendungen	653.603	718.708	740.562	805.800	944.300	1.003.700	930.500	928.500	926.400
Jahresergebnis	65.388	75.774	497	-124.400	-205.400	-270.100	-215.300	-218.400	-236.200
Einschl.									
Aufl. Sonderposten	120.200	119.897	107.900	113.600	129.100	128.500	125.100	120.000	119.100
Abzgl. Abschreibungen	160.507	159.159	152.600	152.000	168.000	166.900	161.400	155.300	153.900
Saldo	-40.307	-39.262	-44.700	-38.400	-38.900	-38.400	-36.300	-35.300	-34.800
Entnahme aus der allg. KR	2.354	2.354	2.354	2.400	2.400	2.400	0	0	0
Entnahme aus der KR f. inv. SZ	0	0	0	0	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
Entnahme aus der ISP	9.073	2.035	21.163	31.700	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
Jahresergebnis	76.814	80.164	24.014	-90.300	-168.000	-232.700	-180.300	-183.400	-201.200
Ergebnisvortrag aus Vorjahr	116.731*	193.545	273.709	297.723	207.423	39.423	-193.277	-373.577	-556.977
Ergebnis	193.545	273.709	297.723	207.423	39.423	-193.277	-373.577	-556.977	-758.177

*gem. Jahresabschluss 2020

Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes verbleibt ein Ergebnis in Höhe von -758.177 €.

2.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Der Finanzhaushalt stellt die Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Gemeinde dar und bestimmt, ob sie ihren Zahlungsverpflichtungen dauerhaft nachkommen kann. Gleichzeitig gibt der Finanzhaushalt Auskunft über den Kreditbedarf der Gemeinde und liefert die wichtigsten Daten für die Finanzstatistik. Zum 31.12.2021 weist der Finanzhaushalt einen Betrag in Höhe von 310.928 € aus. Dieser wird in die folgenden Haushaltsjahre übertragen. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ergibt sich somit ein Betrag in Höhe von voraussichtlich -656.765 €.

Finanzhaushalt	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Vorl. Ergebnis	Vorl. Ergebnis	Vorl. Ergebnis	Plan 1. NHH	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (Nr. 38)	230.516*	310.928	393.668	439.235	334.835	150.035	-84.665	-266.565	-452.565
Jahresbezogener Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Nr. 18)	95.134	97.974	61.328	-88.000	-168.000	-234.700	-181.900	-186.000	-204.200
Auszahlungen planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nr. 32)	14.723	15.233	15.762	16.400	16.800	0	0	0	0
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt	310.928	393.668	439.235	334.835	150.035	-84.665	-266.565	-452.565	-656.765

*gem. Jahresabschluss 2020

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum:

Die liquiden Mittel der Gemeinde betragen im vorläufigen Jahresabschluss 2022: 435.330,24 €

Der Haushaltsausgleich ist in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 gegeben. Die ausgewiesenen Beträge des Saldos laufende Ein- und Auszahlungen verändern sich im Planungszeitraum auf -656.765 €. Der voraussichtliche Kassenbestand beläuft sich zum 31.12.2029 auf -781.139 €.

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in den Zeilen 13 bis 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt.

In den folgenden Zeilen 4 bis 16 werden die Ursachen für die Veränderung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterschieden nach

- Dem laufenden Bereich (Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen)
- Dem Investitionsbereich (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie der Entwicklung der Investitionskredite)
- Dem Bereich der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen.

In den Zeilen 4 bis 7 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen dargestellt. Sofern in der Zeile 7 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt dargestellt.

In den Zeilen 8 bis 12 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt. Die Überschüsse aus den jahresbezogenen Salden der laufenden Ein- und Auszahlungen (§3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik) können zum Ausgleich für investive Maßnahmen eingesetzt werden.

**Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel
und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2023 - 2029)**

Nr.		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	435.330,24	621.261	573.961	419.661	0	0	0
2 -	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	356.039	488.939	625.939
3 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	435.330,24	621.261	573.961	419.661	-356.039	-488.939	-625.939
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	393.668,19	439.235	334.835	150.035	-84.665	-266.565	-452.565
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	45.566,60	-104.400	-184.800	-234.700	-181.900	-186.000	-204.200
7 +	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	439.234,79	334.835	150.035	-84.665	-266.565	-452.565	-656.765
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	43.232,86	184.401	241.501	272.001	-268.999	-219.999	-170.999
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	141.168,24	57.100	30.500	-541.000	49.000	49.000	49.000
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	0	0	0	0
12 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	184.401,10	241.501	272.001	-268.999	-219.999	-170.999	-121.999
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	4.839,48	-2.375	-2.375	-2.375	-2.375	-2.375	-2.375
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	-7.214,09	0	0	0	0	0	0
16 +	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-2.374,61	-2.375	-2.375	-2.375	-2.375	-2.375	-2.375
17 =	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	621.261,28	573.961	419.661	-356.039	-488.939	-625.939	-781.139

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner	
			Allg. Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklagen Z:Zuführung E:Entnahme B:Bestand	Rücklage kommunaler Finanzausgleich	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage			
		20400000 20500000	20110000 20199996	20120000 20120003 20130000	20310000				
					(in €)				
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Bestand zum jeweiligen Haushaltsvorjahr		1.183.841		43.759				
	4. Haushaltsvorjahr	193.545	Z: 0 E: 2.354 B: 1.181.487	Z: 31.125 E: 9.073 B: 65.811	0 0 0	0 0 0	1.440.843	3.366,46	
	3. Haushaltsvorjahr	273.709	Z: 0 E: 2.354 B: 1.179.133	Z: 28.999 E: 2.035 B: 92.775	0 0 0	0 0 0	1.545.617	3.628,21	
	2. Haushaltsvorjahr	297.723	Z: 0 E: 2.354 B: 1.176.779	Z: 10.576 E: 21.163 B: 82.188	0 0 0	0 0 0	1.556.690	3.521,92	
	1. Haushaltsvorjahr	207.423	Z: 0 E: 2.354 B: 1.174.425	Z: 31.700 E: 31.700 B: 82.188	0 0 0	0 0 0	1.464.036	3.319,81	
2.1.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2025	39.423	Z: 0 E: 2.400 B: 1.172.025	Z: 23.800 E: 35.000 B: 70.988	0 0 0	0 0 0	1.282.436	2.914,63
2.2.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2026	-193.277	Z: 0 E: 2.400 B: 1.169.625	Z: 23.800 E: 35.000 B: 59.788	0 0 0	0 0 0	1.036.136	2.360,22
3.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres								
	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-373.577	Z: 0 E: 0 B: 1.169.625	Z: 23.800 E: 35.000 B: 48.588	0 0 0	0 0 0	844.636	
	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-556.977	Z: 0 E: 0 B: 1.169.625	Z: 23.800 E: 35.000 B: 37.388	0 0 0	0 0 0	650.036	
	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-758.177	Z: 0 E: 0 B: 1.169.625	Z: 23.800 E: 35.000 B: 26.188	0 0 0	0 0 0	437.636	

Das Eigenkapital beträgt voraussichtlich im Jahresabschluss 2021

1.440.843 €

Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes verringert sich das Eigenkapital auf 437.636 €. Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt die Stadt der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

4. Entwicklung der Amtsumlagegrundlage und Amtsumlage im Amtsbereich

Da die Stadt Sternberg geschäftsführend für die amtsangehörigen Gemeinden tätig ist, sind im Amtshaushalt nur die Mittel der unmittelbaren Amtsverwaltung (Amtsausschuss, Amtsfeuerwehr, Amtsschule in Brüel, Umlagen, Zuweisungen, Kredite) eingestellt. Die Verwaltungskosten leiten sich aus dem städtischen Haushalt her. Die Kosten des Amtshaushaltes und die Verwaltungskosten aus dem städtischen Haushalt bilden die Grundlage für die Amtsumlage. Diese Amtsumlage wird auf der Grundlage der Amtsumlagegrundlagen auf alle Gemeinden verteilt.

Die Höhe der Umlagekraftmesszahl entscheidet über die Höhe der Kreisumlage und der Amtsumlage gemäß dem FAG M-V. Eine hohe Umlagekraftmesszahl bedeutet daher eine hohe Kreisumlage/Amtsumlage.

4.1. Entwicklung der Amtsumlagegrundlagen

	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025*	%	2026*	%
Blankenberg	379.811	3,0%	387.726	3,1%	406.632	3,0%	417.448	3,1%	440.952	3,1%	470.664	3,0%	470.664	3,0%
Borkow	414.898	3,2%	440.908	3,5%	454.617	3,4%	475.773	3,5%	501.587	3,5%	518.944	3,4%	518.944	3,4%
Brüel	2.602.216	20,4%	2.665.788	21,1%	2.791.977	20,7%	2.871.276	21,3%	3.105.303	21,3%	3.179.556	21,2%	3.179.556	21,2%
Dabel	1.391.222	10,9%	1.409.873	11,1%	1.471.665	10,9%	1.521.409	11,3%	1.577.165	11,3%	1.621.342	10,8%	1.621.342	10,8%
Hohen Pritz	435.540	3,4%	427.097	3,4%	538.794	4,0%	469.750	3,5%	447.195	3,5%	464.291	3,0%	464.291	3,0%
Kobrow	408.760	3,2%	423.726	3,3%	555.993	4,1%	451.621	3,4%	489.911	3,4%	490.080	3,3%	490.080	3,3%
Kuhlen-Wend.	798.842	6,3%	823.434	6,5%	858.401	6,4%	886.978	6,6%	921.3231	6,6%	937.596	6,3%	937.596	6,3%
Kloster Tempzin	559.784	4,4%	559.766	4,4%	586.078	4,3%	601.350	4,5%	666.075	4,5%	691.996	4,5%	691.996	4,5%
Mustin	376.794	2,9%	366.873	2,9%	368.775	2,7%	388.785	2,9%	415.895	2,9%	420.325	2,8%	420.325	2,8%
Sternberg	4.562.139	35,7%	4.295.997	33,9%	4.550.510	33,8%	4.475.817	33,2%	5.155.739	33,2%	5.314.432	35,2%	5.314.432	35,2%
Weitendorf	385.043	3,0%	393.464	3,1%	406.351	3,0%	405.252	3,0%	415.271	3,0%	416.221	2,8%	416.221	2,8%
Witzin	459.827	3,6%	464.656	3,7%	481.659	3,6%	508.394	3,8%	529.395	3,8%	527.660	3,6%	527.660	3,6%
	12.774.876	100%	12.659.309	100%	13.473.474	100%	13.475.878	100%	14.665.818	100%	15.053.107	100%	15.053.107	100%

*laut Orientierungsdaten 2025

4.2. Entwicklung der Amtsumlage

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	19,87%	19,34%	18,36%	17,85%	17,44%	23,34 %	24,53 %
Blankenberg	65.792	74.989	79.401	74.503	72.817	103.000	108.200
Borkow	70.716	85.275	88.771	84.912	82.991	117.100	123.100
Brüel	456.201	515.582	545.175	512.441	500.849	724.700	761.800
Dabel	260.820	272.679	287.364	271.528	265.386	368.100	386.900
Hohen Pritz	72.568	82.604	105.208	83.837	81.941	104.400	109.700
Kobrow	82.052	81.952	108.566	80.602	78.778	114.400	120.200
Kuhlen-Wend.	141.604	159.258	167.615	158.300	154.719	215.100	226.100
Kloster Tempzin	97.699	108.263	114.440	107.324	104.896	155.500	163.400
Mustin	66.744	70.956	72.009	69.387	67.817	97.100	102.100
Sternberg	786.145	830.876	888.554	798.806	780.735	1.203.300	1.265.800
Weitendorf	69.360	76.099	79.346	72.326	70.690	97.000	101.900
Witzin	75.293	89.868	94.051	90.734	88.681	123.500	129.900
	2.244.994	2.448.400	2.630.500	2.404.700	2.350.300	3.423.600	3.599.100

Die Amtsumlage steigt deutlich von ehemals 17,44 % auf 23,34 % im Haushaltsjahr 2025 sowie im Haushaltsjahr 2026 auf 24,53%. Ursächlich für diese drastische Steigerung sind die Erhöhung der Personal- und Sachkosten des städtischen Haushaltes.

Die geschäftsführende Stadt Sternberg prüft immer die Notwendigkeit der veranschlagten Mittel, um auch hier den Gemeinden des Amtes bei ihrer weiteren Planung Sicherheit zu geben.

4.3. Entwicklung der Netto-Verwaltungskosten (Kosten-Einnahmen/Erstattungen)

	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	1.NHH 2022	Plan 2022	Plan 2021	1. NHH 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
Umlage Netto- Personalaufwendungen	3.829.300	3.565.200	2.881.500	2.881.500	2.607.200	2.546.900	2.505.700	2.481.200
Umlage Netto Sachaufwendungen	371.700	454.400	373.000	369.900	466.900	387.300	403.600	429.000
	4.201.000	4.019.600	3.254.500	3.251.400	3.074.100	2.934.200	2.909.300	2.910.200
./ Zuweisung des Landes 10 d FAG	676.000	676.000	575.500	575.500	529.800	529.800	529.800	552.700
./Konnextitätszuweisungen	0,00	0,00	7.300	7.300	3.900	2.600	2.600	3.900
Verwaltungskosten	3.525.000	3.343.600	2.671.700	2.668.600	2.540.400	2.401.800	2.376.900	2.353.600

Im Haushaltsplan 2025/2026 des Amtes Sternberger Seenlandschaft sind die oben aufgeführten Planansätze für die Ermittlung der Amtsumlage und der Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Sternberg enthalten. Die Beschlussfassung erfolgte am 21.01.2025.

5. Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen fallen 2025 und 2026 nicht an.

6. Entwicklung der Verbindlichkeiten

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
DKB 6700121400									
Zinsen (3,44)	2.585,64	2.074,83	1.546,30	999,42	433,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung	14.722,52	15.233,33	15.761,86	16.308,74	16.786,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Stand	64.909,78	48.857,45	33.095,59	16.786,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtzinsen	2.585,64	2.074,83	1.546,30	999,42	433,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamttilgung	14.722,52	15.233,33	15.761,86	16.308,74	16.786,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Stand Gesamt	64.909,78	48.857,45	33.095,59	16.786,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Analyse der Haushaltssituation im Einzelnen

7.1. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzaufwendungen und Umlagen

Bezeichnung	PK 611000 Konto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Vorl. Ergebnis	Vorl. Ergebnis	Vorl. Ergebnis	Plan 1. NHH	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Grundsteuer A	40110000	16.792	16.280	13.503	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Grundsteuer B	40120000	40.765	41.086	41.514	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Gewerbesteuer	40130000	22.628	34.160	32.129	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Eink.-u. Lohnsteuer	40210000	116.447	121.489	127.113	129.600	141.200	147.100	150.000	150.000	150.000
Umsatzsteueranteile	40220000	5.361	4.732	4.809	4.500	6.400	6.500	6.600	6.600	6.600
Hundesteuer	40320000	3.927	3.907	3.769	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Zweitwohnungssteuer	40340000	11.625	15.143	14.690	11.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Allg.Schlüsselzuweisungen	41111000	265.349	295.599	270.507	270.500	297.900	297.900	280.000	280.000	280.000
Summe Erträge		482.893	532.395	508.033	495.900	539.800	545.800	530.900	530.900	530.900
Gewerbest.-Umlage	54310000	2.112	3.059	2.910	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Kreisumlage	54421000	163.656	187.082	205.703	205.800	220.600	220.600	225.000	225.000	225.000
Altfehlbetragsumlage	54421100	2.354	2.354	2.354	2.400	2.400	2.400	0	0	0
Amtsumlage	54422000	77.306	79.711	79.367	97.800	117.100	123.100	125.000	125.000	125.000
Summe Aufwendungen		245.428	272.205	290.333	308.000	342.100	348.100	352.000	352.000	352.000
Überschuss 1		237.465	260.190	217.700	187.900	197.700	197.700	178.900	178.900	178.900
Abzüglich:										
Schulumlage/Beiträge GS ¹		3.577	3.510	5.901	9.000	8.900	9.900	9.900	9.900	9.900
Schulumlage/Beiträge RS ²		25.100	15.850	17.877	21.000	35.000	37.800	37.800	37.800	37.800
Zuweisungen für Kita ³		64.458	69.783	77.304	91.200	98.400	100.000	100.000	100.000	100.000
Zwischensumme:		93.136	89.143	101.082	121.200	142.300	147.700	147.700	147.700	147.700
Überschuss 2		144.330	171.047	116.618	66.700	55.400	50.000	31.200	31.200	31.200
Nachrichtlich:										
Investive allg. SZ	20120000	34.886	0	0	0	0	0	0	0	0
Infrastrukturpauschale	68130000, 68810000	31.125	28.999	10.576	31.700	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
Pauschale Wegfall Straßenausbaubeiträge ⁴		25.469	25.300	25.202	25.400	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200

Produktkonten lauten wie folgt:

¹ Schulumlage/Beiträge GS

² Schulumlage/Beiträge RS

³ Zuweisungen für Kita

⁴ Pauschale Wegfall Straßenausbaubeiträge:

211020.52544000 + 211020.54143000

215020.54143000

361000.54143000

541000.68310001

7.2. Personalaufwendungen

Bezeichnung	Produkt	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Vorl. IST	Vorl. IST	Vorl. IST	Plan 1. NHH	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Gemeindevertretung	111040	13.035	13.149	12.750	14.300	17.600	17.600	18.200	18.200	18.200
Bauhof	114030	24.138	25.423	28.153	27.200	32.400	34.200	34.900	34.900	34.900
Freiwillige Feuerwehr	126050	4.695	4.699	4.740	5.500	6.100	6.600	6.600	6.900	6.900
Feierhalle	553060	2.472	2.590	2.825	2.900	3.300	3.600	3.800	3.800	3.800
Gesamt Personalaufwendungen		44.340	45.860	48.469	49.900	59.400	62.000	63.500	63.800	63.800
Gesamtaufwendungen		653.603	718.708	740.562	805.800	944.300	1.003.700	930.500	928.500	926.400
% zu Gesamtaufwendungen		7 %	6 %	7 %	6 %	6 %	6 %	7 %	7 %	7 %

Der Stellenplan für beide Haushaltsjahre sieht eine VzÄ in Höhe von 1,5076 vor.

7.3. Wesentliche Sach- und Dienstleistungsaufwendungen

Produkt	Konto	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Vorl. IST	Vorl. IST	Vorl. IST	Plan 1. NHH	Plan	Plan
114030		Bauhof	1.041	1.622	1.643	4.500	5.000	5.000
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	663	894	781	1.500	2.000	2.000
	52370000	Unterhaltung BGA	312	454	635	1.000	1.000	1.000
114050		Sonstige Zentrale Dienste	0	0	0	100	200	100
126050		Feuerwehr	7.124	4.251	10.223	12.900	20.100	17.700
	52260000	Strom	1.916	1.251	2.273	2.600	3.000	3.200
	52310000	Unterhaltung	0	0	0	1.000	1.000	1.000
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.406	596	4.203	2.500	4.000	4.000
281000		Heimspflege	0	0	0	1.000	1.000	1.000
541000		Gemeindestraßen	26.323	38.984	24.785	43.000	65.000	77.000
	52260000	Strom	4.715	3.713	6.400	10.000	10.000	10.000
	52330000	Unterhaltung Straßen	8.889	983	0	10.000	10.000	10.000
	52339000	Unterhaltung Beleuchtung	679	2.046	766	2.000	2.000	4.000
	52920000	Baumpflege	3.300	600	1.195	5.000	10.000	10.000
544000		Bundesstraßen	0	0	0	0	1.000	1.000
545000		Winterdienst / Straßenreinigung	10.292	5.264	9.068	10.000	12.000	13.500
552000		Wasser- und Bodenv.	21.591	21.591	21.591	21.900	22.100	22.100
553060		Feierhalle / Friedhof	1.120	2.465	4.174	8.200	24.400	43.400
	52260000	Strom	191	174	208	700	700	700
	52310000	Unterhaltung	24	324	1.905	4.000	15.700	39.000
573020		Dorfgemeinschaftshaus	3.053	2.537	3.910	8.800	9.100	9.400
	52260000	Strom	2.889	2.142	3.471	5.600	5.700	5.900
	52310000	Unterhaltung	-329	0	0	1.500	1.500	1.500
		Gesamt:	70.544	76.713	75.393	110.400	159.900	190.200
		Gesamtaufwendungen:	653.603	718.708	740.562	805.800	944.300	1.003.700
		Aufwendungen in Prozent:	11 %	11 %	10 %	14 %	17 %	19 %

7.4. Besondere Aufwendungen 2025 / 2026 inkl. Nutzung der Infrastrukturpauschale

	2025	2026	Bemerkungen
erhöhte Fahrzeugunterhaltung Feuerwehr	4.000 €	4.000 €	
Kauf Flachsauger für offene Gewässer	1.000 €		
erhöhte Kosten für Geräterwartung und -prüfung	2.500 €	2.500 €	
Aktualisierung der Brandschutzbedarfsplanung	1.500 €		
Erhöhter Verdienstausfallaufwand	2.000 €	2.000 €	
Anschaffung Einsatzbekleidung	10.000 €	3.000 €	
Baumpflegemaßnahmen	30.000 €	40.000 €	Infrastrukturpauschale
Preiserhöhung Winterdienst Streugut	3.500 €	3.500 €	
Unterhaltung der Straßenreinigungs- und Winterdienstmaschinen	2.500 €	3.000 €	
Kostenerstattung an Dienstleister Straßenreinigung und Winterdienst	6.000 €	7.000 €	
Umgestaltung Friedhof um die Feierhalle (Bäume/Sträucher)	5.000 €	1.000 €	
Instandsetzung und Aufwertung Sanitärbereich Friedhofsgebäude	5.000 €	35.000 €	
Umverlegung Absperrhahn Wasserversorgung Friedhofsgebäude	5.000 €		
Sichtschutz für Container auf dem Friedhof	1.000 €		
Anschaffung von 3 Bänken für Friedhof	700 €		
Projekt "Sternenpark Nosseninerhütte" Umrüstung Straßenlampen in Woserin		2.000 €	

8. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Gemäß § 9 GemHVO Doppik gilt:

(1) Bevor Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen und im Finanzhaushalt ausgewiesen werden, ist unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln.

(2) Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Verpflichtungsermächtigungen dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Durchführung der Investition entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.

(3) Ausnahmen von Absatz 2 sind bei Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung zulässig; jedoch muss mindestens eine Kostenschätzung vorliegen. Die Notwendigkeit einer Ausnahme ist in den Erläuterungen zum jeweiligen Teilfinanzhaushalt zu begründen.

- mit Investitions-Nr. 1260502501 Neubau Löschwasserzisternen
Ansatz 2025 10.000 €; Ansatz 2026: 110.000 €

Aufgrund der Unzuverlässigkeit von erforderlichen Wasserreserven für die Brandbekämpfung aus den Hydranten, plant die Gemeinde Borkow den Bau von drei Löschwasserzisternen in Neu Woserin, Woserin und Rothen.

- mit Investitions-Nr. 1260502601 Neubau Feuerwehrgerätehaus Borkow
Ansatz 2026 1.200.000 €; Förderung 2026: 720.000 €

Die Feuerwehr Borkow plant den dringend erforderlichen Neubau ihres Feuerwehrgerätehauses, um die langfristige Einsatzfähigkeit und Sicherheit der ehrenamtlichen Einsatzkräfte zu gewährleisten. Das bestehende Feuerwehrgerätehaus in Borkow entspricht nicht mehr den modernen Anforderungen.

	2026	Nutzungsdauer
Anschaffungskosten gesamt	1.200.000 €	80 Jahre
Fördermittel	720.000 €	
Eigenanteil	480.000 €	6.000 € p.a.

- mit Investitions-Nr. 1140302501 Rasentraktor; Ansatz: 8.500 €

Der vorhandene Rasenmäher ist zu klein u. für die Größe der gemeindlichen Grünflächen ungeeignet. Für die Gemeindeflächen ist die Anschaffung/Ersatzbeschaffung eines Rasentraktors mit effizienter Schnittbreite notwendig, um Pflege der Grünflächen, Straßenbegleitgrün, Bankette u. sonstiges absichern zu können.

	2025	Nutzungsdauer
Anschaffungskosten gesamt	8.500 €	10 Jahre
Infrastrukturpauschale	8.500 €	
Eigenanteil	0 €	850 € p.a.

9. Übersicht Nettoausgaben „Freiwillige Aufgaben“

Produkt	SK	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorl. IST	Vorl. IST	Vorl. IST	1.NHH Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
111040	56930000	Repräsentation Bgm.	132	157	88	500	400	400	400	500	500
111040	56920000	Verfüungsmittel	0	0	0	200	200	200	200	200	200
114050	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden	294	451	458	400	500	500	600	600	600
126050	54190000	Kameradschaftskasse FFW	500	500	1.600	1.600	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
281000		Heimat- u. Kulturpflege	221	276	365	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
331000		Förderung Wohlfahrtspflege	100	100	100	100	100	100	100	100	100
362000		Jugendarbeit	0	0	150	0	200	200	200	200	200
573020		Gemeindehaus	5.250	4.688	5.492	11.800	12.300	12.900	13.500	13.500	13.500
		Freiwillige Leistungen	6.496	6.172	8.252	16.100	16.900	17.900	18.600	18.700	18.700
		Summe Aufwendungen	653.603	718.708	740.562	805.800	944.300	1.003.700	930.500	928.500	926.400
		Anteil am Ergebnishaushalt	1 %	1 %	1 %	2 %	2 %	2 %	2 %	2 %	2 %

10. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist im Haushaltsjahr 2025 eine eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit auf. Ab dem Jahr 2026 wird eine gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit ausgewiesen.

Der Ergebnishaushalt weist im Haushaltsjahr 2025 auf Grund der positiven Vorträge aus dem Vorjahr ein ausgeglichenes Ergebnis aus. Ab dem Haushaltsjahr 2026 kann kein Haushaltsausgleich mehr dargestellt werden.

Der Finanzhaushalt weist zum Haushaltsjahr 2025 aufgrund der Vorträge aus dem Vorjahr ein ausgeglichenes Jahresergebnis aus. Ab dem Haushaltsjahr 2026 kann kein Haushaltsausgleich mehr realisiert werden.

Die steigenden Kosten der Gemeinde resultieren unter anderem aus der Amts- und Kreisumlage, der Kinderbetreuungs- und Schulkosten sowie die steigenden Strom- und Energiepreisen.

Um den Haushaltsausgleich auch in den kommenden Jahren trotz steigender Belastungen (z.B. für Energiekosten, lfd. Unterhaltung der Infrastruktur u.ä.) zu sichern, sind insoweit Maßnahmen erforderlich, die zu einer Erhöhung der laufenden Erträge/Einzahlungen oder zu einer Senkung der laufenden Aufwendungen/ Auszahlungen führen.

Bei der Planung neuer Investitionen sind verstärkt die Folgekosten in den Blick zu nehmen.

Ergebnis- und Finanzplan

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	237.526,06	225.400	241.900	247.900	250.900	250.900	250.900
	40110000 Grundsteuer A	13.503,09	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	40120000 Grundsteuer B	41.513,63	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	40130000 Gewerbesteuer	32.128,84	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	127.112,75	129.600	141.200	147.100	150.000	150.000	150.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.808,58	4.500	6.400	6.500	6.600	6.600	6.600
	40320000 Hundesteuer	3.769,17	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	40340000 Zweitwohnungssteuer	14.690,00	11.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	391.624,77	377.400	417.900	417.300	396.000	390.900	390.000
	41111000 Schlüsselzuweisung	270.507,38	270.500	297.900	297.900	280.000	280.000	280.000
	41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	121.117,39	106.900	120.000	119.400	116.000	110.900	110.000
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.237,99	33.400	37.600	37.600	37.500	37.500	18.500
	43221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	1.377,97	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	1.890,72	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	43224100 Friedhofsunterhaltungsgebühren	478,66	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	102,00	0	0	0	0	0	0
	43229000 Sonstige Entgelte	21.417,60	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000	2.100
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	8.053,71	6.700	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte (öffentlich-rechtlich)	2.917,33	2.500	3.200	3.200	3.100	3.100	3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.019,82	10.400	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	11.019,82	10.400	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.876,36	16.700	10.800	100	100	100	100
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	20.603,05	16.600	10.700	0	0	0	0
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	21,31	100	100	100	100	100	100
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	252,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.566,98	5.100	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	47151000 Zinserträge von inländischen Banken	341,74	0	500	500	500	500	500
	47169000 Zinserträge von Sonstigen	1.318,05	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	5.119,19	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	788,00	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige laufende Erträge	36.206,56	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	15.125,00	0	0	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	11.498,57	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	9.450,11	0	0	0	0	0	0
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	22,88	0	0	0	0	0	0
	49190000 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	110,00	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	741.058,54	681.400	738.900	733.600	715.200	710.100	690.200
11	– Personalaufwendungen	50.360,86	52.100	62.400	64.900	66.400	66.700	66.900
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	15.860,00	18.200	21.600	21.700	22.000	22.000	22.200
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	26.982,47	25.000	29.400	31.100	31.800	31.800	31.800
	50222000 Leistungszulagen für Arbeitnehmer	0,00	400	600	700	700	700	700
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	614,32	900	1.100	1.200	1.300	1.300	1.300
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	5.672,28	5.900	7.400	7.900	8.300	8.300	8.300
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.014,99	1.000	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	91,80	200	200	200	200	200	200
	50590000 Sonstige Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	125,00	500	1.000	1.000	1.000	1.200	1.200

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.884,60	127.100	178.700	209.400	152.400	155.200	154.300
	52210000 Aufwendungen für Abfall	1.004,04	1.700	1.800	1.900	2.200	2.200	2.200
	52220000 Aufwendungen für Abwasser	244,40	1.100	1.100	1.200	1.300	1.300	1.300
	52240000 Aufwendungen für Heizung	84,28	100	100	100	100	100	100
	52260000 Aufwendungen für Strom	12.351,36	18.900	19.400	19.800	20.300	20.300	20.300
	52270000 Aufwendungen für Wasser	1.217,98	2.400	2.300	2.500	2.700	2.700	2.700
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	4.286,78	7.500	19.200	42.500	7.500	7.500	6.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	357,00	800	800	800	800	800	800
	52321000 Gebäudereinigung	0,00	200	200	200	200	200	200
	52322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	2.631,28	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.030,61	11.200	16.200	12.200	12.200	12.200	12.200
	52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	765,68	2.000	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	4.983,56	4.200	6.200	6.200	6.200	7.200	7.200
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	861,02	2.500	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.173,62	3.200	4.600	4.200	4.200	4.700	4.700
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.700,98	5.800	9.300	8.000	7.000	7.300	7.300
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	694,56	900	900	900	900	900	900
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	230,59	1.400	1.800	1.700	1.600	1.600	1.700
	52491000 Aufwendungen für Verdienstaussfall	0,00	500	2.000	2.000	2.000	2.500	2.500
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	200	200	200	200	200	200
	52543400 Aufwendungen für Verwaltungskosten Wasser- und Bodenverband	1.076,60	1.900	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	26.415,81	29.000	29.500	30.500	30.500	30.500	30.500
	52544200 Hortkostenumlage an Schulverband Sternberg	3.180,00	3.100	4.900	4.300	4.300	4.300	4.300
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.998,35	0	0	0	0	0	0
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.055,24	10.500	17.700	17.200	17.200	17.200	17.200
	52920001 sonstige Aufwendungen für Baumpflege	14.540,86	15.000	30.000	40.000	20.000	20.000	20.000
14	– Abschreibungen	168.101,58	152.000	168.000	166.900	161.400	155.300	153.900
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.484,62	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	142.026,57	136.400	142.700	142.600	142.600	136.600	136.500
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	8.841,78	8.900	7.900	6.900	1.900	1.800	700
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	11.748,21	1.100	11.800	11.800	11.300	11.300	11.100
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,40	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	418.759,15	458.000	510.700	546.500	534.100	534.100	534.100
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	126.575,84	148.200	166.700	196.100	179.800	179.800	179.800
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	100,00	100	100	100	100	100	100
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.750,00	1.700	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
	54310000 Gewerbesteuerumlage	2.909,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	205.702,72	205.800	220.600	220.600	225.000	225.000	225.000
	54421100 Altfehlbetragsumlage	2.353,98	2.400	2.400	2.400	0	0	0
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	79.366,92	97.800	117.100	123.100	125.000	125.000	125.000
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.519,11	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	1.501,11	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	18,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	10.936,24	15.600	23.000	14.500	14.700	15.700	15.700
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	50,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.200	1.200
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100	100
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.134,60	4.900	10.400	3.400	3.400	3.900	3.900
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.265,94	1.700	3.300	1.700	1.700	1.700	1.700
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56300000 Geschäftsaufwendungen	729,29	900	900	900	900	1.100	1.100
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	714,00	900	900	900	900	900	900
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	56370000 Bankgebühren	72,60	100	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	813,92	1.100	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	56411000 Gebäudeversicherungen	342,37	700	800	800	900	900	900
	56412000 Kfz-Versicherungen	729,57	900	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	789,58	900	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	3.206,50	0	0	0	0	0	0
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen	87,87	500	400	400	400	500	500
	59100000 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	100	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	740.561,54	805.800	944.300	1.003.700	930.500	928.500	926.400
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	497,00	-124.400	-205.400	-270.100	-215.300	-218.400	-236.200
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	23.517,14	34.100	37.400	37.400	35.000	35.000	35.000
	49210000 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	2.353,98	2.400	2.400	2.400	0	0	0
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
	49220003 Entnahme Infrastruktur- pauschale	21.163,16	31.700	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	24.014,14	-90.300	-168.000	-232.700	-180.300	-183.400	-201.200
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr *gem. vorläufigen Jahresabschluss	273.709	297.723	207.423	39.423	-193.277	-373.577	-556.977
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	297.723	207.423	39.423	-193.277	-373.577	-556.977	-758.177

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	237.092,36	225.400	241.900	247.900	250.900	250.900	250.900
	60110000 Grundsteuer A	13.653,95	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	60120000 Grundsteuer B	40.535,76	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	60130000 Gewerbesteuer	31.589,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	127.986,23	129.600	141.200	147.100	150.000	150.000	150.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.840,69	4.500	6.400	6.500	6.600	6.600	6.600
	60320000 Hundesteuer	3.741,67	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	60340000 Zweitwohnungssteuer	14.744,62	11.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	270.507,38	270.500	297.900	297.900	280.000	280.000	280.000
	61111000 Schlüsselzuweisung	270.507,38	270.500	297.900	297.900	280.000	280.000	280.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.114,63	24.200	25.300	25.300	25.300	25.300	6.400
	63221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	1.386,94	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	63224000 Entgelte für das Bestattungswesen	4.557,96	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	63224100 Einzahlungen aus Friedhofsunterhaltungsgebühren	3.794,29	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	102,00	0	0	0	0	0	0
	63229000 Sonstige Entgelte	21.273,44	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000	2.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.096,61	10.400	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	11.096,61	10.400	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.960,92	16.700	10.800	100	100	100	100
	64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	20.603,05	16.600	10.700	0	0	0	0
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	105,87	100	100	100	100	100	100
	64290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	252,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.016,98	5.100	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken	341,74	0	500	500	500	500	500
	67169000 Zinserträge von Sonstigen	1.318,05	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	67800000 Finanzeinzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	5.119,19	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	238,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	44.447,47	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	66250000 Konzessionsabgaben	13.834,20	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	9.450,11	0	0	0	0	0	0
	66810000 Zuführungen aus Zuweisungen f. Infrastruktur nach § 23 FAG	21.163,16	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	622.236,35	565.300	606.600	601.900	587.000	587.000	568.100
10	– Personalauszahlungen	50.101,03	52.100	62.400	64.900	66.400	66.700	66.900
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	15.560,00	18.200	21.600	21.700	22.000	22.000	22.200
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	26.874,21	25.000	29.400	31.100	31.800	31.800	31.800
	70222000 Leistungszulagen für Arbeitnehmer	0,00	400	600	700	700	700	700
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	762,75	900	1.100	1.200	1.300	1.300	1.300
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	5.672,28	5.900	7.400	7.900	8.300	8.300	8.300
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.014,99	1.000	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	91,80	200	200	200	200	200	200
	70590000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Sonstige	125,00	500	1.000	1.000	1.000	1.200	1.200

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.836,21	126.600	177.000	209.200	152.200	155.000	154.100
	72210000 Auszahlungen für Abfall	988,86	1.700	1.800	1.900	2.200	2.200	2.200
	72220000 Auszahlungen für Abwasser	282,30	1.100	1.100	1.200	1.300	1.300	1.300
	72240000 Auszahlungen für Heizung	84,28	100	100	100	100	100	100
	72260000 Auszahlungen für Strom	13.693,26	18.900	19.400	19.800	20.300	20.300	20.300
	72270000 Auszahlungen für Wasser	1.276,70	2.400	2.300	2.500	2.700	2.700	2.700
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.381,78	7.500	19.200	42.500	7.500	7.500	6.500
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	285,60	800	800	800	800	800	800
	72321000 Bewirtschaftung der Grundstücke	0,00	200	200	200	200	200	200
	72322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	2.830,56	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.030,61	11.200	16.200	12.200	12.200	12.200	12.200
	72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	765,68	2.000	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	4.535,20	4.200	6.200	6.200	6.200	7.200	7.200
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	284,89	2.500	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.173,62	3.200	4.600	4.200	4.200	4.700	4.700
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.110,34	5.800	9.300	8.000	7.000	7.300	7.300
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen	694,56	900	900	900	900	900	900
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	230,59	1.400	1.800	1.700	1.600	1.600	1.700
	72491000 Auszahlungen für Verdienstausschlag	0,00	500	2.000	2.000	2.000	2.500	2.500
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	200	200	200	200	200	200
	72543400 Auszahlungen für Verwaltungskosten Wasser- und Bodenverband	1.076,60	1.900	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	26.415,81	29.000	29.500	30.500	30.500	30.500	30.500
	72544200 Sonderumlage Schulverband Sternberg	3.180,00	3.100	4.900	4.300	4.300	4.300	4.300
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.998,35	0	0	0	0	0	0
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	6.975,76	10.000	16.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	72920001 Baumpflege	14.540,86	15.000	30.000	40.000	20.000	20.000	20.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	414.951,95	458.000	510.700	546.500	534.100	534.100	534.100
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	125.475,72	148.200	166.700	196.100	179.800	179.800	179.800
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen(DRK)	100,00	100	100	100	100	100	100
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.750,00	1.700	1.800	2.200	2.200	2.200	2.200
	74310000 Gewerbesteuerumlage	2.626,38	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	205.702,72	205.800	220.600	220.600	225.000	225.000	225.000
	74421100 Auszahlung Altfehlbetragsumlage	2.353,98	2.400	2.400	2.400	0	0	0
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	76.943,15	97.800	117.100	123.100	125.000	125.000	125.000
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.564,30	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	1.546,30	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	18,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	6.454,40	15.600	23.000	14.500	14.700	15.700	15.700
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.200	1.200

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100	100
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.134,60	4.900	10.400	3.400	3.400	3.900	3.900
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	152,10	1.700	3.300	1.700	1.700	1.700	1.700
	76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	76300000 Geschäftsauszahlungen	729,29	900	900	900	900	1.100	1.100
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	595,00	900	900	900	900	900	900
	76350000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	76370000 Bankgebühren	72,60	100	100	100	100	100	100
	76410000 Versicherungsbeiträge	813,92	1.100	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	76411000 Gebäudeversicherungen	342,37	700	800	800	900	900	900
	76412000 Kfz-Versicherungen	729,57	900	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	789,58	900	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
	76920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200	200
	76930000 Repräsentationen	95,37	500	400	400	400	500	500
	76950000 Außerordentliche Auszahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	560.907,89	653.300	774.600	836.600	768.900	773.000	772.300
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	61.328,46	-88.000	-168.000	-234.700	-181.900	-186.000	-204.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.575,81	0	23.800	743.800	23.800	23.800	23.800
	68130000 Einzahlungen Infrastruktur- pauschale Land	10.575,81	0	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0	0	720.000	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	115.467,43	25.400	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
	68242000 Einzahlung Sopo für Beiträge vom Land	90.265,60	0	0	0	0	0	0
	68310001 Einzahlung Anzahlung pausch. Ausgleich Wegfall Straßenaus- baubeiträge	25.201,83	25.400	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	15.125,00	31.700	0	0	0	0	0
	68810000 Einzahlung Infrastrukturpauschale § 23 FAG M-V	0,00	31.700	0	0	0	0	0
	68831000 Fertige Erzeugnisse	15.125,00	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	141.168,24	57.100	49.000	769.000	49.000	49.000	49.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	18.500	1.310.000	0	0	0
	78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge	0,00	0	8.500	0	0	0	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	0,00	0	10.000	1.310.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0	18.500	1.310.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	141.168,24	57.100	30.500	-541.000	49.000	49.000	49.000
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	202.496,70	-30.900	-137.500	-775.700	-132.900	-137.000	-155.200

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	15.761,86	16.400	16.800	0	0	0	0
	79253001 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr/ Euro-Währung (fester Zins)	15.761,86	16.400	16.800	0	0	0	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-15.761,86	-16.400	-16.800	0	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-7.214,09	0	0	0	0	0	0
36	Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt der geschäftsführenden Gemeinde (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	179.520,75	-47.300	-154.300	-775.700	-132.900	-137.000	-155.200
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	45.566,60	-104.400	-184.800	-234.700	-181.900	-186.000	-204.200
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres *gem. vorläufigen Jahresabschluss	393.668,19	439.235	334.835	150.035	-84.665	-266.565	-452.565
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	439.234,79	334.835	150.035	-84.665	-266.565	-452.565	-656.765
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	8.670,60	16.100	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	0

Übersicht Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	237.526,06	225.400	241.900	247.900	250.900	250.900	250.900
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	13.503,09	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	1.2 Grundsteuer B	41.513,63	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	1.3 Gewerbesteuer	32.128,84	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	127.112,75	129.600	141.200	147.100	150.000	150.000	150.000
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.808,58	4.500	6.400	6.500	6.600	6.600	6.600
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	18.459,17	14.800	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	391.624,77	377.400	417.900	417.300	396.000	390.900	390.000
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	270.507,38	270.500	297.900	297.900	280.000	280.000	280.000
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	121.117,39	106.900	120.000	119.400	116.000	110.900	110.000
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.237,99	33.400	37.600	37.600	37.500	37.500	18.500
	darunter:							
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	25.266,95	24.200	25.300	25.300	25.300	25.300	6.400
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	8.053,71	6.700	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.019,82	10.400	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.019,82	10.400	11.100	11.100	11.100	11.100	11.100
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.876,36	16.700	10.800	100	100	100	100
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.566,98	5.100	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	1.659,79	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	8.2 Sonstige Finanzerträge	5.907,19	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	36.096,56	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	darunter:							

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	15.125,00	0	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	22,88	0	0	0	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	740.948,54	681.400	738.900	733.600	715.200	710.100	690.200
11	– Personalaufwendungen	50.360,86	52.100	62.400	64.900	66.400	66.700	66.900
	darunter:							
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.884,60	127.100	178.700	209.400	152.400	155.200	154.300
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	14.902,06	24.200	24.700	25.500	26.600	26.600	26.600
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	20.790,53	40.400	65.500	85.600	47.600	49.900	48.900
14	– Abschreibungen	168.101,58	152.000	168.000	166.900	161.400	155.300	153.900
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	418.759,15	458.000	510.700	546.500	534.100	534.100	534.100
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	128.425,84	150.000	168.600	198.400	182.100	182.100	182.100
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	2.909,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	208.056,70	208.200	223.000	223.000	225.000	225.000	225.000
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	79.366,92	97.800	117.100	123.100	125.000	125.000	125.000
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.519,11	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	1.501,11	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	18,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	10.936,24	15.500	23.000	14.500	14.700	15.700	15.700
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	740.561,54	805.700	944.300	1.003.700	930.500	928.500	926.400
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	387,00	-124.300	-205.400	-270.100	-215.300	-218.400	-236.200
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	23.517,14	34.100	37.400	37.400	35.000	35.000	35.000
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	21.163,16	31.700	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	24.014,14	-90.300	-168.000	-232.700	-180.300	-183.400	-201.200
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr *gem. vorläufigen Jahresabschluss	273.709	297.723	207.423	39.423	-193.277	-373.577	-556.977
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	297.723	207.423	39.423	-193.277	-373.577	-556.977	-758.177

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm												
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								Gesamtein-/ -auszahlungen
				Ergebnisse bis e einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
				2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
				in €								
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1140302501 Rasentraktor											
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	0	8.500	0	0	0	0	0	8.500
	1260502501 Neubau Löschwasserzisternen											
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	0	10.000	110.000	0	0	0	0	120.000
	1260502601 Neubau Feuerwehrgerätehaus Borkow											
	Einzahlungen			0,00	0	0	720.000	0	0	0	0	720.000
	Auszahlungen			0,00	0	0	1.200.000	0	0	0	0	1.200.000
	5410001901 Ausbau Seestraße in Borkow											
	Einzahlungen			-6.065,88	0	0	0	0	0	0	0	-6.066
	Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
				0,00							0	0
	Einzahlungen			-6.065,88	0	0	720.000	0	0	0	0	713.934
	Auszahlungen			0,00	0	18.500	1.310.000	0	0	0	0	1.328.500
	Saldo			-6.065,88	0	-18.500	-590.000	0	0	0	0	-614.566

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt und Darstellung der wesentlichen Produkte

Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 362000 Jugendarbeit, 111040 Gemeindegremien, 114050 Sonstige Zentrale Dienste, 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 211020 Schulkostenbeiträge Grundschule, 215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule, 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ansätze 2025									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig
			Amt für Zentrale Dienste	111040 Gemeindegremien	211020 Schulkostenbeiträge Grundschule	215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule	361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	114050 Sonstige Zentrale Dienste	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	18.200	18.200	17.600	0	0	0	600	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.200	15.200	0	8.900	0	4.900	200	1.000
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	167.000	167.000	0	33.300	35.000	98.400	0	200
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	3.000	3.000	700	0	0	0	1.900	400
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	203.400	203.400	18.300	42.200	35.000	103.300	2.700	1.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-203.400	-203.400	-18.300	-42.200	-35.000	-103.300	-2.700	-1.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-203.400	-203.400	-18.300	-42.200	-35.000	-103.300	-2.700	-1.600

Ansätze 2026									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig
			Amt für Zentrale Dienste	111040 Gemeindegremie n	211020 Schulkostenbeitr äge Grundschule	215020 Schulkostenbeitr äge Regionale Schule	361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtun gen und in Tagespflege	114050 Sonstige Zentrale Dienste	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	17.800	17.800	17.600	0	0	0	200	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.500	15.500	0	9.900	0	4.300	100	1.000
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	196.400	196.400	0	58.300	37.800	100.000	0	200
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	3.000	3.000	700	0	0	0	1.900	400
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	232.700	232.700	18.300	68.200	37.800	104.300	2.200	1.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-232.700	-232.700	-18.300	-68.200	-37.800	-104.300	-2.200	-1.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-232.700	-232.700	-18.300	-68.200	-37.800	-104.300	-2.200	-1.600

Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 362000 Jugendarbeit, 111040 Gemeindegremien, 114050 Sonstige Zentrale Dienste, 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 211020 Schulkostenbeiträge Grundschule, 215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule, 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ansätze 2025								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0					
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0					
9	+ Sonstige Erträge	0	0					
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0					
11	– Personalaufwendungen	0	0					
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200					
14	– Abschreibungen	0	0					
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	0					
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0					
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0					
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0					
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	100	200					
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-100	-200					
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-100	-200					

Ansätze 2026								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0					
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0					
9	+ Sonstige Erträge	0	0					
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0					
11	– Personalaufwendungen	0	0					
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200					
14	– Abschreibungen	0	0					
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100	0					
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0					
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0					
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0					
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	100	200					
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-100	-200					
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-100	-200					

Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 362000 Jugendarbeit, 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 111040 Gemeindegremien, 114050 Sonstige Zentrale Dienste, 211020 Schulkostenbeiträge Grundschule, 215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule, 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig
			Amt für Zentrale Dienste	111040 Gemeindegremien	211020 Schulkostenbeiträge Grundschule	215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule	361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtun- gen und in Tagespflege	114050 Sonstige Zentrale Dienste	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	– Personalauszahlungen	18.200	18.200	17.600	0	0	0	600	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.200	15.200	0	8.900	0	4.900	200	1.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	167.000	167.000	0	33.300	35.000	98.400	0	200
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.500	3.500	1.200	0	0	0	1.900	400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	203.900	203.900	18.800	42.200	35.000	103.300	2.700	1.600
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-203.900	-203.900	-18.800	-42.200	-35.000	-103.300	-2.700	-1.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-203.900	-203.900	-18.800	-42.200	-35.000	-103.300	-2.700	-1.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-203.900	-203.900	-18.800	-42.200	-35.000	-103.300	-2.700	-1.600

Ansätze 2026									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig
			Amr für Zentrale Dienste	111040 Gemeindegremie n	211020 Schulkostenbeitr äge Grundschule	215020 Schulkostenbeitr äge Regionale Schule	361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtun gen und in Tagespflege	114050 Sonstige Zentrale Dienste	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	17.800	17.800	17.600	0	0	0	200	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.500	15.500	0	9.900	0	4.300	100	1.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	196.400	196.400	0	58.300	37.800	100.000	0	200
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	3.600	3.600	1.300	0	0	0	1.900	400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	233.300	233.300	18.900	68.200	37.800	104.300	2.200	1.600
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-233.300	-233.300	-18.900	-68.200	-37.800	-104.300	-2.200	-1.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-233.300	-233.300	-18.900	-68.200	-37.800	-104.300	-2.200	-1.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-233.300	-233.300	-18.900	-68.200	-37.800	-104.300	-2.200	-1.600

Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 362000 Jugendarbeit, 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 111040 Gemeindegremien, 114050 Sonstige Zentrale Dienste, 211020 Schulkostenbeiträge Grundschule, 215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule, 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig						
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit						
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0						
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0						
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0						
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0						
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0						
10	– Personalauszahlungen	0	0						
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0						
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200						
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	100	0						
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0						
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0						
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0						
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	100	200						
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-100	-200						
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0						
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-100	-200						
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0						
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0						
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0						
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0						
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0						
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0						
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0						
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0						
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-100	-200						

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0					
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0					
10	– Personalauszahlungen	0	0					
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0					
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200					
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	100	0					
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0					
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0					
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0					
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	100	200					
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-100	-200					
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-100	-200					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0					
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0					
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0					
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0					
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0					
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-100	-200					

Teilhaushalt 2 Amt für Finanzen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114010 Wohnungswirtschaft, 626000 Beteiligungen und Anteile, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 540000 Konzessionsabgaben, 111040 Gemeindegremien, 116010 Finanzen

Ansätze 2025									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	2	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig
			Amt für Finanzen	111040 Gemeindegremien	116010 Finanzen	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	114010 Wohnungswirtsch aft	540000 Konzessionsabg aben
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	241.900	241.900	0	0	241.900	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	297.900	297.900	0	0	297.900	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	0	0	0	0	4.000	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.600	5.600	0	0	0	500	0	0
9	+ Sonstige Erträge	13.000	13.000	0	0	0	0	0	13.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	562.400	562.400	0	0	539.800	500	4.000	13.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	0	0	0	0	1.000	0
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	342.100	342.100	0	0	342.100	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.500	1.500	0	0	0	1.500	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	800	800	500	0	0	0	300	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	345.400	345.400	500	0	342.100	1.500	1.300	0
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	217.000	217.000	-500	0	197.700	-1.000	2.700	13.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	217.000	217.000	-500	0	197.700	-1.000	2.700	13.000

Ansätze 2026									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	2	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig
			Amt für Finanzen	111040 Gemeindegremie n	116010 Finanzen	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	114010 Wohnungswirtsc haft	540000 Konzessionsabg aben
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	247.900	247.900	0	0	247.900	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	297.900	297.900	0	0	297.900	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	0	0	0	0	4.000	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.600	5.600	0	0	0	500	0	0
9	+ Sonstige Erträge	13.000	13.000	0	0	0	0	0	13.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	568.400	568.400	0	0	545.800	500	4.000	13.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	0	0	0	0	1.000	0
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	348.100	348.100	0	0	348.100	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.500	1.500	0	0	0	1.500	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	900	900	600	0	0	0	300	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	351.500	351.500	600	0	348.100	1.500	1.300	0
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	216.900	216.900	-600	0	197.700	-1.000	2.700	13.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	216.900	216.900	-600	0	197.700	-1.000	2.700	13.000

Teilhaushalt 2 Amt für Finanzen

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114010 Wohnungswirtschaft, 626000 Beteiligungen und Anteile, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 540000 Konzessionsabgaben, 111040 Gemeindegremien, 116010 Finanzen

Ansätze 2025								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig						
		626000 Beteiligungen und Anteile						
		in €						
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0						
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0						
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100						
9	+ Sonstige Erträge	0						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.100						
11	– Personalaufwendungen	0						
12	– Versorgungsaufwendungen	0						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0						
14	– Abschreibungen	0						
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0						
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0						
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0						
18	– Sonstige Aufwendungen	0						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0						
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	5.100						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0						
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0						
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	5.100						

Ansätze 2026								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig						
		626000 Beteiligungen und Anteile						
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0						
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0						
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.100						
9	+ Sonstige Erträge	0						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.100						
11	– Personalaufwendungen	0						
12	– Versorgungsaufwendungen	0						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0						
14	– Abschreibungen	0						
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0						
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0						
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0						
18	– Sonstige Aufwendungen	0						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0						
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	5.100						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0						
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0						
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	5.100						

Teilhaushalt 2 Amt für Finanzen

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114010 Wohnungswirtschaft, 626000 Beteiligungen und Anteile, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 540000 Konzessionsabgaben

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	2	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig
			Amt für Finanzen	111040 Gemeindegremien	116010 Finanzen	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	114010 Wohnungswirtsc haft	540000 Konzessionsabg aben
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	241.900	241.900	0	0	241.900	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	297.900	297.900	0	0	297.900	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	0	0	0	0	4.000	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.600	5.600	0	0	0	500	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	13.000	0	0	0	0	0	13.000
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	562.400	562.400	0	0	539.800	500	4.000	13.000
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	0	0	0	0	1.000	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	342.100	342.100	0	0	342.100	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.500	1.500	0	0	0	1.500	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	300	300	0	0	0	0	300	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	344.900	344.900	0	0	342.100	1.500	1.300	0
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	217.500	217.500	0	0	197.700	-1.000	2.700	13.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	217.500	217.500	0	0	197.700	-1.000	2.700	13.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	217.500	217.500	0	0	197.700	-1.000	2.700	13.000

Ansätze 2026									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	2	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig
			Amt für Finanzen	111040 Gemeindegremie n	116010 Finanzen	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	114010 Wohnungswirtsc haft	540000 Konzessionsabg aben
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	247.900	247.900	0	0	247.900	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	297.900	297.900	0	0	297.900	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	4.000	0	0	0	0	4.000	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.600	5.600	0	0	0	500	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.000	13.000	0	0	0	0	0	13.000
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	568.400	568.400	0	0	545.800	500	4.000	13.000
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000	0	0	0	0	1.000	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	348.100	348.100	0	0	348.100	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.500	1.500	0	0	0	1.500	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	300	300	0	0	0	0	300	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	350.900	350.900	0	0	348.100	1.500	1.300	0
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	217.500	217.500	0	0	197.700	-1.000	2.700	13.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	217.500	217.500	0	0	197.700	-1.000	2.700	13.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	217.500	217.500	0	0	197.700	-1.000	2.700	13.000

Teilhaushalt 2 Amt für Finanzen
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114010 Wohnungswirtschaft, 626000 Beteiligungen und Anteile, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 540000 Konzessionsabgaben

Ansätze 2025								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig						
		626000 Beteiligungen und Anteile						
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0						
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0						
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100						
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0						
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.100						
10	– Personalauszahlungen	0						
11	– Versorgungsauszahlungen	0						
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0						
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0						
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0						
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0						
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0						
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0						
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	5.100						
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0						
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	5.100						
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0						
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0						
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0						
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0						
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0						
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0						
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0						
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0						
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	5.100						

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig						
		626000 Beteiligungen und Anteile						
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0						
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0						
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100						
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0						
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.100						
10	– Personalauszahlungen	0						
11	– Versorgungsauszahlungen	0						
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0						
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0						
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0						
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0						
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0						
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0						
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	5.100						
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0						
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	5.100						
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0						
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0						
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0						
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0						
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0						
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0						
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0						
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0						
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	5.100						

Teilhaushalt 3 Bürgeramt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 126050 Feuerwehr, 553060 Friedhof, 424000 Freibäder, Bootsanleger, 545000 Straßenreinigung, Winterdienst

Ansätze 2025								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
			Bürgeramt	126050 Feuerwehr	424000 Freibäder, Bootsanleger	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Friedhof	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.300	11.300	11.300	0	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.200	6.200	0	0	0	6.200	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	0	2.000	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	100	100	0	0	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	19.600	19.600	11.400	2.000	0	6.200	
11	- Personalaufwendungen	9.400	9.400	6.100	0	0	3.300	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.200	56.200	18.400	1.400	12.000	24.400	
14	- Abschreibungen	14.700	14.700	14.500	0	0	200	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.600	1.600	1.600	0	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	14.100	14.100	13.900	0	0	200	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	96.000	96.000	54.500	1.400	12.000	28.100	
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-76.400	-76.400	-43.100	600	-12.000	-21.900	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-76.400	-76.400	-43.100	600	-12.000	-21.900	

Ansätze 2026								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
			Bürgeramt	126050 Feuerwehr	424000 Freibäder, Bootsanleger	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Friedhof	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.300	11.300	11.300	0	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.200	6.200	0	0	0	6.200	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	0	2.000	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	100	100	0	0	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	19.600	19.600	11.400	2.000	0	6.200	
11	– Personalaufwendungen	10.200	10.200	6.600	0	0	3.600	
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.800	75.800	17.500	1.400	13.500	43.400	
14	– Abschreibungen	14.700	14.700	14.500	0	0	200	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	– Sonstige Aufwendungen	7.100	7.100	6.900	0	0	200	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	109.800	109.800	47.500	1.400	13.500	47.400	
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-90.200	-90.200	-36.100	600	-13.500	-41.200	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-90.200	-90.200	-36.100	600	-13.500	-41.200	

Teilhaushalt 3 Bürgeramt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 553060 Friedhof, 424000 Freibäder, Bootsanleger, 126050 Feuerwehr, 545000 Straßenreinigung, Winterdienst, 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen

Ansätze 2025								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3 Bürgeramt	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
				126050 Feuerwehr	424000 Freibäder, Bootsanleger	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Friedhof	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	0	0	0	3.000	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	0	2.000	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	100	100	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.100	5.100	100	2.000	0	3.000	
10	– Personalauszahlungen	9.400	9.400	6.100	0	0	3.300	
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.200	56.200	18.400	1.400	12.000	24.400	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.600	1.600	1.600	0	0	0	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	14.100	14.100	13.900	0	0	200	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	81.300	81.300	40.000	1.400	12.000	27.900	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-76.200	-76.200	-39.900	600	-12.000	-24.900	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-76.200	-76.200	-39.900	600	-12.000	-24.900	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	10.000	10.000	10.000	0	0	0	
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	10.000	10.000	10.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-86.200	-86.200	-49.900	600	-12.000	-24.900	

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
			Bürgeramt	126050 Feuerwehr	424000 Freibäder, Bootsanleger	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Friedhof	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	0	0	0	3.000	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	0	2.000	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	100	100	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.100	5.100	100	2.000	0	3.000	
10	- Personalauszahlungen	10.200	10.200	6.600	0	0	3.600	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.800	75.800	17.500	1.400	13.500	43.400	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000	2.000	2.000	0	0	0	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	7.100	7.100	6.900	0	0	200	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	95.100	95.100	33.000	1.400	13.500	47.200	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-90.000	-90.000	-32.900	600	-13.500	-44.200	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-90.000	-90.000	-32.900	600	-13.500	-44.200	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	720.000	720.000	720.000	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	720.000	720.000	720.000	0	0	0	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.310.000	1.310.000	1.310.000	0	0	0	
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.310.000	1.310.000	1.310.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-590.000	-590.000	-590.000	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-680.000	-680.000	-622.900	600	-13.500	-44.200	

Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114020 Liegenschaften, 114030 Bauhof, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 541000 Gemeindestraßen, 573020 Dorfgemeinschaftshaus, 538000 Abwasserbeseitigung, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 544000 Bundesstraßen, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	4	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amf für Bau- und Liegenschaften	114020 Liegenschaften	541000 Gemeindestraße n	114030 Bauhof	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	538000 Abwasserbeseiti gung	544000 Bundesstraßen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	105.600	105.600	0	101.300	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.400	31.400	0	9.100	0	0	1.300	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.100	5.100	4.900	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.700	10.700	0	0	10.700	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	152.800	152.800	4.900	110.400	10.700	0	1.300	0
11	- Personalaufwendungen	34.800	34.800	0	0	32.400	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.600	104.600	0	65.000	5.000	2.200	200	1.000
14	- Abschreibungen	150.900	150.900	0	141.600	300	4.200	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	3.500	3.500	0	2.500	500	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	293.800	293.800	0	209.100	38.200	6.400	200	1.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-141.000	-141.000	4.900	-98.700	-27.500	-6.400	1.100	-1.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-141.000	-141.000	4.900	-98.700	-27.500	-6.400	1.100	-1.000

Ansätze 2026									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	4	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amt für Bau- und Liegenschaften	114020 Liegenschaften	541000 Gemeindestraßen	114030 Bauhof	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	538000 Abwasserbeseiti- gung	544000 Bundesstraßen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	105.500	105.500	0	101.200	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.400	31.400	0	9.100	0	0	1.300	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.100	5.100	4.900	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	142.000	142.000	4.900	110.300	0	0	1.300	0
11	- Personalaufwendungen	36.900	36.900	0	0	34.200	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.900	116.900	0	77.000	5.000	2.200	200	1.000
14	- Abschreibungen	150.100	150.100	0	141.500	300	3.500	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	3.500	3.500	0	2.500	500	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	307.400	307.400	0	221.000	40.000	5.700	200	1.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-165.400	-165.400	4.900	-110.700	-40.000	-5.700	1.100	-1.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-165.400	-165.400	4.900	-110.700	-40.000	-5.700	1.100	-1.000

Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114020 Liegenschaften, 114030 Bauhof, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 541000 Gemeindestraßen, 573020 Dorfgemeinschaftshaus, 538000 Abwasserbeseitigung, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 544000 Bundesstraßen, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig						
		552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	573020 Dorfgemeinschaftshaus						
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	4.300						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.000	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0						
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0						
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0						
9	+ Sonstige Erträge	0	0						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	21.000	4.500						
11	– Personalaufwendungen	0	2.400						
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.100	9.100						
14	– Abschreibungen	0	4.800						
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0						
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0						
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0						
18	– Sonstige Aufwendungen	0	500						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.100	16.800						
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.100	-12.300						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0						
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0						
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.100	-12.300						

Ansätze 2026									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig						
		552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	573020 Dorfgeschaf tshaus	in €					
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	4.300						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.000	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0						
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0						
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0						
9	+ Sonstige Erträge	0	0						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	21.000	4.500						
11	- Personalaufwendungen	0	2.700						
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.100	9.400						
14	- Abschreibungen	0	4.800						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0						
18	- Sonstige Aufwendungen	0	500						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.100	17.400						
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.100	-12.900						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0						
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.100	-12.900						

Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114020 Liegenschaften, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 538000 Abwasserbeseitigung, 541000 Gemeindestraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, 573020 Dorfgemeinschaftshaus, 114030 Bauhof, 123000 Verkehrsangelegenheiten, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 544000 Bundesstraßen, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	4	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amt für Bau- und Liegenschaften	114020 Liegenschaften	541000 Gemeindestraße n	114030 Bauhof	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	538000 Abwasserbeseiti gung	544000 Bundesstraßen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.300	22.300	0	0	0	0	1.300	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.100	5.100	4.900	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.700	10.700	0	0	10.700	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	38.100	38.100	4.900	0	10.700	0	1.300	0
10	– Personalauszahlungen	34.800	34.800	0	0	32.400	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.600	74.600	0	35.000	5.000	2.200	200	1.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.500	3.500	0	2.500	500	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	112.900	112.900	0	37.500	37.900	2.200	200	1.000
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-74.800	-74.800	4.900	-37.500	-27.200	-2.200	1.100	-1.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-74.800	-74.800	4.900	-37.500	-27.200	-2.200	1.100	-1.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	8.500	8.500	0	0	8.500	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	8.500	8.500	0	0	8.500	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-8.500	-8.500	0	0	-8.500	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-83.300	-83.300	4.900	-37.500	-35.700	-2.200	1.100	-1.000

Ansätze 2026									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	4 Amt für Bau- und Liegenschaften	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
				114020 Liegenschaften	541000 Gemeindestraße n	114030 Bauhof	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	538000 Abwasserbeseiti gung	544000 Bundesstraßen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.300	22.300	0	0	0	0	1.300	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.100	5.100	4.900	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	27.400	27.400	4.900	0	0	0	1.300	0
10	– Personalauszahlungen	36.900	36.900	0	0	34.200	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.900	76.900	0	37.000	5.000	2.200	200	1.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.500	3.500	0	2.500	500	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	117.300	117.300	0	39.500	39.700	2.200	200	1.000
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-89.900	-89.900	4.900	-39.500	-39.700	-2.200	1.100	-1.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-89.900	-89.900	4.900	-39.500	-39.700	-2.200	1.100	-1.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-89.900	-89.900	4.900	-39.500	-39.700	-2.200	1.100	-1.000

Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114020 Liegenschaften, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 538000 Abwasserbeseitigung, 541000 Gemeindestraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, 573020 Dorfgemeinschaftshaus, 114030 Bauhof, 123000 Verkehrsangelegenheiten, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 544000 Bundesstraßen, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig						
		552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	573020 Dorfgemeinschafts- shaus						
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0						
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.000	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0						
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0						
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0						
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	21.000	200						
10	– Personalauszahlungen	0	2.400						
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0						
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.100	9.100						
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0						
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0						
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0						
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	500						
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	22.100	12.000						
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.100	-11.800						
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0						
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.100	-11.800						
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0						
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0						
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0						
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0						
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0						
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0						
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0						
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0						
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.100	-11.800						

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	573020 Dorfgeschaf tshaus					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.000	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0					
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	21.000	200					
10	- Personalauszahlungen	0	2.700					
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0					
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.100	9.400					
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0					
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0					
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0					
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0	500					
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	22.100	12.600					
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.100	-12.400					
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-1.100	-12.400					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0					
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0					
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0					
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0					
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0					
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.100	-12.400					

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten						Erläuterungen
2025						
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2025	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2025	Kontonummer
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	16.786,85	a) 16.800 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	-13	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	0	331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0,00			0	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0,00			0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	16.786,85			-13	

2026						
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2026	Kontonummer
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	-13	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	-13	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	0	331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0			0	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0			0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	-13			-13	

Stellenpläne

2025/2026

Gemeinde Borkow

Stellplan zum Haushalt 2025

Inhaltsverzeichnis Stellplan

Stellplanübersicht

Übersicht Teilhaushalt

Stellplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Stellplanübersicht

Beschäft	Entgeltgruppe	Einrichtungen	Summe
	1	1,5076	1,5076
	2		
	2Ü		
	3		
	4		
	5		
	6		
	Summe	1,5076	1,5076

Übersicht Teilhaushalt

Lfd.-Nr.	Bezeichnung d. Stelle	Anzahl und Besetzung im Vorjahr	EG	Tatsächliche Besetzung am 30. 6. d. Vj.	EG	Anzahl und Bewertung im Lfd. Haushaltsjahr	EG	Stellenvermerke Bemerkungen
1	Gemeindearbeiter	0,7692	1	0,7692	1	0,7692	1	70% Lohnförderung bis 03/25
2	Gemeindehaus	0,0615	1	0,0513	1	0,0615	1	0,0102 nicht besetzt
3	Friedhof	0,0821	1	0,0769	1	0,0821	1	0,0052 nicht besetzt
4	Gemeindearbeiter	0,0615	1	---	1	0,2564	1	MA neu 10h
5	Gemeindearbeiter	0,0615	1	---	1	0,2564	1	MA neu 10h
6	Gemeindearbeiter	0,0615	1	---	1	0,0615	1	nicht besetzt
7	Gemeindearbeiter	0,0205	1	---	1	0,0205	1	nicht besetzt

Gesamt

1,1178

0,8974

1,5076

Stellenplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Produktbereich		EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	Summe VzÄ	Anzahl Personen
Produkt	Bezeichnung											
	Gemeindearbeiter									1,3640	1,3640	5
	Gemeindehaus									0,0615	0,0615	1
	Friedhof									0,0821	0,0821	1
	Summe 2025									1,5076	1,5076	7
	Summe 2024									1,1178	1,1178	7
	mehr									0,3898	0,3898	
	weniger											

Gemeinde Borkow

Stellplan zum Haushalt 2026

Inhaltsverzeichnis Stellplan

Stellplanübersicht

Übersicht Teilhaushalt

Stellplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Stellplanübersicht

Beschäft	Entgeltgruppe	Einrichtungen	Summe
	1	1,5076	1,5076
	2		
	2Ü		
	3		
	4		
	5		
	6		
	Summe	1,5076	1,5076

Übersicht Teilhaushalt

Lfd.-Nr.	Bezeichnung d. Stelle	Anzahl und Besetzung im Vorjahr	EG	Tatsächliche Besetzung am 30. 6. d. Vj.	EG	Anzahl und Bewertung im Lfd. Haushaltsjahr	EG	Stellenvermerke Bemerkungen
1	Gemeindearbeiter	0,7692	1	0,7692	1	0,7692	1	
2	Gemeindehaus	0,0615	1	0,0513	1	0,0615	1	0,0102 nicht besetzt
3	Friedhof	0,0821	1	0,0769	1	0,0821	1	0,0052 nicht besetzt
4	Gemeindearbeiter	0,0615	1	---	1	0,2564	1	MA neu 10h
5	Gemeindearbeiter	0,0615	1	---	1	0,2564	1	MA neu 10h
6	Gemeindearbeiter	0,0615	1	---	1	0,0615	1	nicht besetzt
7	Gemeindearbeiter	0,0205	1	---	1	0,0205	1	nicht besetzt

Gesamt

1,5076

0,8974

1,5076

Stellenplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Produktbereich		EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	Summe VzÄ	Anzahl Personen
Produkt	Bezeichnung											
	Gemeindearbeiter									1,3640	1,3640	5
	Gemeindehaus									0,0615	0,0615	1
	Friedhof									0,0821	0,0821	1
	Summe 2026									1,5076	1,5076	7
	Summe 2025									1,5076	1,5076	7
	mehr									0,0000	0,0000	
	weniger											

Nachweis über die dauernde Leistungsfähigkeit

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik

Borkow (Amt Sternberger Seenlandschaft)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 426

Erhebungsjahr: 2025

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	207.423,00 €	
Jahresergebnis	-168.000,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	39.423,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	78,2 %	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	334.835,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-184.800,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	150.035,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	78,3 %	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-758.177,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-1.779,76 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-656.765,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-1.541,70 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	1.282.436,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	437.636,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	NaN	
Tilgungsquote	%	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	70,7 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	1.481,26 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	99,6 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	39,67 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	2,3 %	
Bemerkungen der Kommune	Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 sind in Bearbeitung.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-50
LEISTUNGSGRUPPE:	eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit	

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik

Borkow (Amt Sternberger Seenlandschaft)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 430

Erhebungsjahr: 2026

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	39.423,00 €	
Jahresergebnis	-232.700,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-193.277,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	73,1 %	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	150.035,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-234.700,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-84.665,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	71,9 %	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-758.177,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-1.763,20 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-656.765,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-1.527,36 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	1.124.663,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	437.636,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	NaN	
Tilgungsquote	NaN	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	71,1 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	1.483,10 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	99,6 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	41,63 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	2,4 %	
Bemerkungen der Kommune	Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 sind in Bearbeitung.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-90
LEISTUNGSGRUPPE:	gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	