

Haushaltssatzung 2026 der Gemeinde Ahlbeck mit den vorgeschriebenen Anlagen gemäß §§ 45 ff. Kommunalverfassung M-V

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Isabel Schulz	<i>Datum</i> 10.10.2025
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss Gemeinde Ahlbeck (Vorberatung)	27.10.2025	N
Gemeindevertretung Ahlbeck (Entscheidung)	27.11.2025	Ö

Sachverhalt

Die Haushaltssatzung mit den vorgeschriebenen Anlagen ist gemäß § 47 Abs. 1 KV M-V von der Gemeindevertretung in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen. Die Beschlussfassung über die Haushaltssatzung gehört zu den nicht übertragbaren Befugnissen der Gemeindevertretung nach § 22 Abs. 3 Ziffer 8 KV M-V. Sie gilt mit Beginn des Kalenderjahres.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Ahlbeck beschließt die Haushaltssatzung für das Jahr 2026 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

Anlage/n

1	Haushaltsplan 10.10.2025 öffentlich
---	-------------------------------------

Finanzielle Auswirkungen

	ja	nein		
fin. Auswirkungen im Haushalt berücksichtigt	☐	☐	Deckung durch:	Produkt Sachkonto
Liegt eine Investition vor?	☐	☐	Folgekosten	

Abstimmungsergebnis			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

Bürgermeister/in

Siegel

stellv. Bürgermeister/in

Haushaltssatzung Haushaltsplan

Gemeinde Ahlbeck
Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung 2026	3
02 Vorbericht 2026	7
03 Ergebnishaushalt	34
04 Ergebnishaushalt mit Sachkonten	35
06 Finanzplan	39
07 Produktbuch Sachkonten	41
08 Muster 5b mit Planwerten	81
09 Muster 5b mit Planwerten und Kreditaufnahme	82
10 Muster 4a	83

Haushaltssatzung der Gemeinde Ahlbeck für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 45 i.V.m. §§ 47, 48 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom **XX.XX.XXXX** und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 werden

1. im Ergebnishaushalt

	auf
	EUR
der Gesamtbetrag der Erträge	1.113.100
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.821.100
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-708.000

2. im Finanzhaushalt

	auf
	EUR
a) der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	974.400
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen (1)	1.645.900
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-671.500
b) der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	44.300
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.200
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	31.100

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

festgesetzt.

§ 2
Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird 2026 festgesetzt auf 0 EUR

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0,00 EUR

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird 2026 festgesetzt auf 1.200.000 EUR

§ 5
Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt für 2026 3,5897 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

auf voraussichtlich

1. zum Ergebnishaushalt

das Ergebnis zum 31. Dezember des
Haushaltsjahres

593.757 EUR

2. zum Finanzhaushalt

der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen
zum 31. Dezember des Haushaltsjahres

- 1.501.070 EUR

3. zum Eigenkapital

der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember
des Haushaltsjahres

1.275.783 EUR

4. Hebesätze

Die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern ist ab dem Haushaltsjahr 2025 durch
eine Hebesatzsatzung erfolgt.

Die nach §§ 47 Absatz 2, 48 Absatz 1 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen der
Rechtsaufsichtsbehörde Der Landrat des Landkreises Vorpommern-Greifswald zu den genehmigungs-
pflichtigen Festsetzungen sind am XX.XX.XXXX wie folgt bekanntgegeben worden.

Ahlbeck, den XX.XX.XXXX

Siegel

Bürgermeister
Schnellhammer

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 sowie die hierzu ergangenen rechtsauf-
sichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom Zeitpunkt der Veröffentlichung die-
ser Bekanntgabe für 1 Monat im Rathaus, Stettiner Straße 1, Zimmer 118 zu den Sprechzeiten öffentlich
aus.

Ahlbeck, den XX.XX.XXXX

Siegel

Bürgermeister
Schnellhammer

Hinweis:

Gemäß §5 Abs. 5 Kommunalverfassung M-V (KV M-V) kann ein Verstoß gegen Verfahrens- und Formvorschriften, die in der KV M-V enthalten sind oder aufgrund dieser erlassen wurden, nur innerhalb eines Jahres seit öffentlicher Bekanntmachung dieser Satzung geltend gemacht werden. Der Verstoß ist schriftlich unter Bezeichnung der verletzten Vorschrift und der Tatsache, aus der sich der Verstoß ergeben soll, gegenüber der Gemeinde Ahlbeck geltend zu machen. Abweichend davon kann eine Verletzung von Anzeige-, Genehmigungs- und Bekanntmachungsvorschriften stets geltend gemacht werden.

Vorbericht

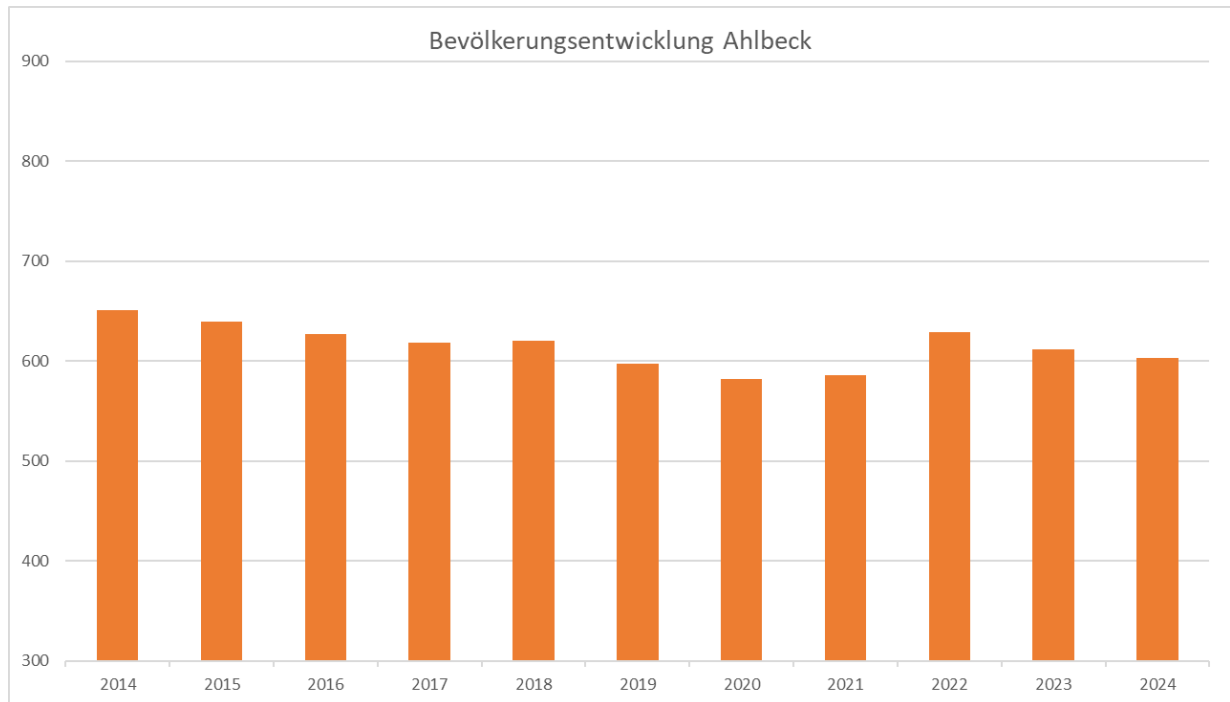
zum Haushaltsplan der Gemeinde Ahlbeck für das Haushaltsjahr 2026

Inhalt

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs
 - 2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum
 - 2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum
4. Erläuterung der Haushaltsansätze
 - 4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen
 - 4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen
 - 4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen
 - 4.4. Verpflichtungsermächtigungen
 - 4.5. Verbindlichkeiten
 - 4.5.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres
 - 4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite
 - 4.5.3. Entwicklung der Kassenkredite
 - 4.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde
 - 4.7. Übersicht über freiwillige Leistungen
 - 4.8. Entwicklung der Rückstellungen
5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit
6. Haushaltssicherungskonzept
7. Fazit und Ausblick

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

Entwicklung der Einwohnerzahlen lt. Statistischen Amt



Gemeindegröße	2.429 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	44
- davon Leerstand	17
zur Veräußerung vorgesehener gemeindlicher Immobilien	Grundstücke im B-Gebiet „Am Nägelberg“
Gemeindliche Straßenkilometer	13,28 km

Die Wirtschaftsstruktur der Gemeinde wird im Wesentlichen durch landwirtschaftliche Einzelbetriebe bestimmt. Die Gemeinde möchte die Landwirtschaft als wichtigen Wirtschaftszweig erhalten. Die Ansiedlung von Dienstleistungseinrichtungen, Handwerk und Gewerbe ist von lokaler Bedeutung und wird grundsätzlich unterstützt. In der Gemeinde gibt es bereits eine Vielzahl kleinerer Gewerbebetriebe.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Wertgrenzen für unbestimmte Begriffe und Betragsgrenzen in der Haushaltswirtschaft werden in § 6 der Hauptsatzung der Gemeinde Ahlbeck geregelt.

Die Deckungsfähigkeit erfolgt gemäß § 14 (1) GemHVO-Doppik innerhalb der Teilhaushalte. Ausnahmen bilden die Personalaufwendungen / - auszahlungen; diese wurden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist. Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:

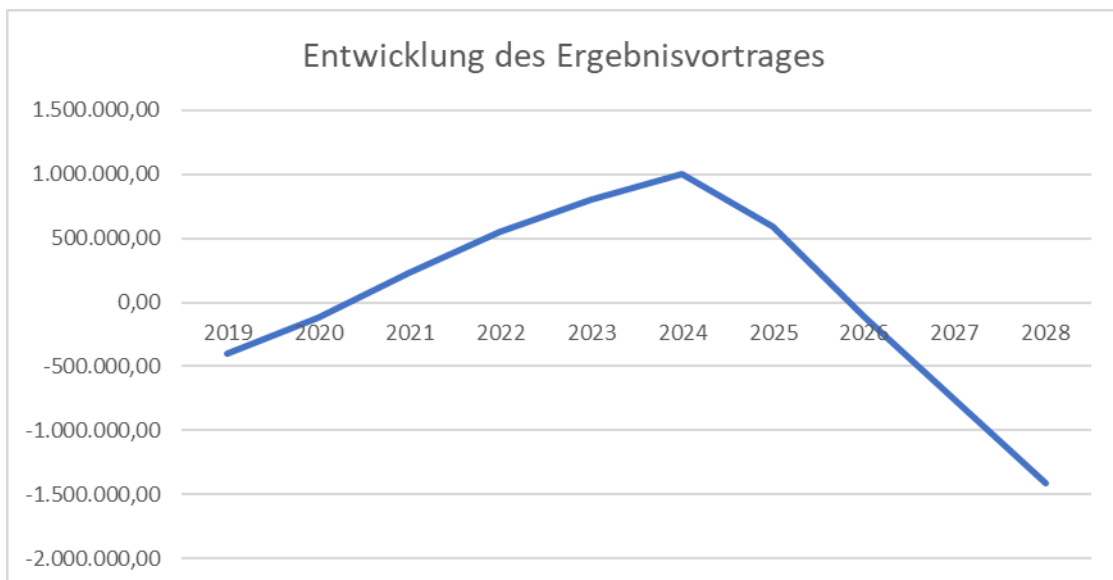
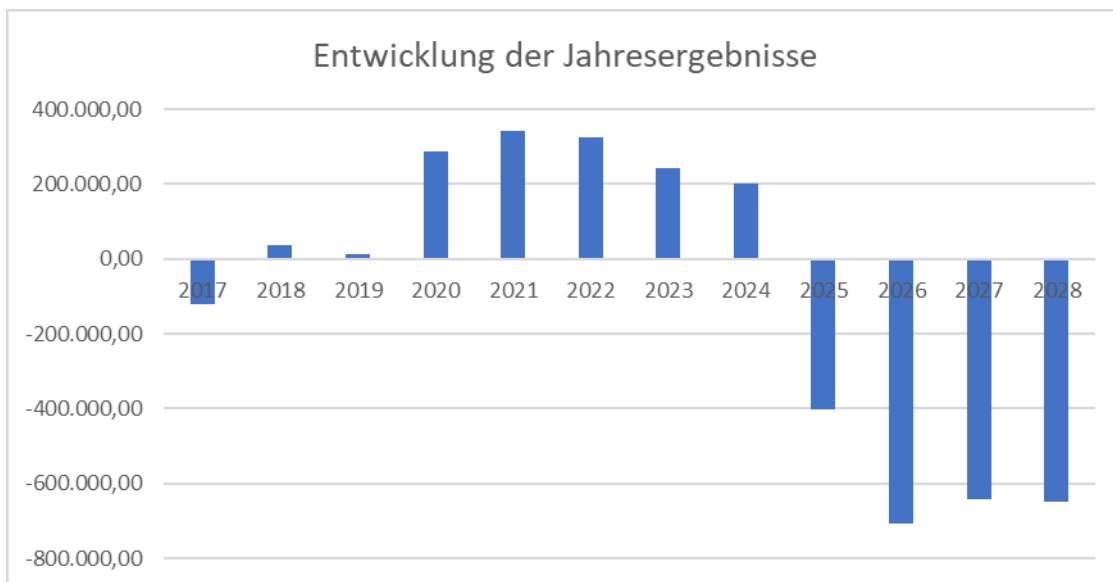
Lfd. Nr.	Haushalt 2026	Jahr	Jahres- ergebnis ¹	Jahres- ergebnis je Einwohner
		in €		
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			
1.1.	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	-92.884,78	-132,69
1.2.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-119.556,16	-179,24
1.3.	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-122.468,20	-188,12
1.4.	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	38.211,72	59,80
1.5.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	12.607,13	20,11
1.6.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	286.627,06	463,80
1.7.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	343.768,42	554,47
1.8.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	323.396,58	541,70
1.9.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	244.345,76	419,84
1.10.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	200.785,78	328,08
1.11.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-403.200,00	-668,66
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-708.000,00	-1.174,13
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2026	593.756,76	984,67
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-642.300,00	-1065,17
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-649.300,00	-1076,78
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-600.800,00	-996,35
5.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2029	-1.298.643,24	-2.153,64

Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2024 auf 478.770,98 €. Aufgrund des geplanten Jahresergebnisses wird zum 31.12.2025 voraussichtlich ein Ergebnisvortrag in Höhe von 593.756,76 € ausgewiesen und zum 31.12.2026 wird mit einem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -114.243,24 € gerechnet.

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr, als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht gegeben.

Der Ergebnishaushalt stellt sich wie folgt dar:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
+ Steuern und ähnliche Abgaben	405.449,02	409.100	372.900	372.900	372.900	372.900
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	985.608,15	517.500	431.900	431.800	430.900	425.900
+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.413,51	51.900	51.500	51.500	52.500	52.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.387,58	99.600	97.600	97.600	97.600	97.600
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.109,17	129.900	129.500	129.500	129.500	129.500
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.175,63	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
+ Sonstige Erträge	38.858,42	193.300	17.100	17.100	17.100	17.100
Summe der Erträge	1.713.001,48	1.413.900	1.113.100	1.113.000	1.113.100	1.108.100
- Personalaufwendungen	-204.975,69	-244.300	-249.200	-256.300	-265.200	-271.600
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.970,01	-384.200	-422.900	-378.400	-378.900	-329.900
- Abschreibungen	-216.818,61	-295.300	-320.300	-292.600	-291.800	-285.400
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-696.836,35	-714.800	-704.600	-706.600	-712.600	-710.800
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-99.247,21	-109.700	-77.900	-74.800	-67.300	-64.600
- Sonstige Aufwendungen	-50.367,83	-68.800	-46.200	-46.600	-46.600	-46.600
Summe der Aufwendungen	-1.512.215,70	-1.817.100	-1.821.100	-1.755.300	-1.762.400	-1.708.900
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	200.785,78	-403.200	-708.000	-642.300	-649.300	-600.800
- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) nachrichtlich:	200.785,78	-403.200	-708.000	-642.300	-649.300	-600.800
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	796.170,98	996.957	593.757	-114.243	-756.543	-1.405.843
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	996.956,76	593.756,76	-114.243,24	-756.543,24	-1.405.843,24	-2.006.643,24

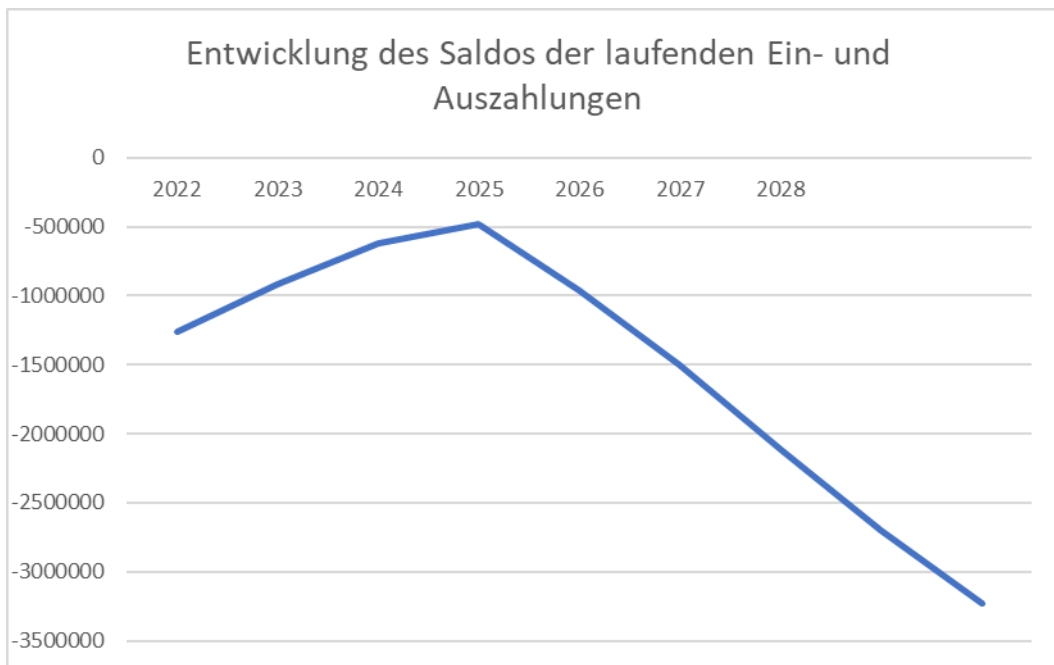


2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 besteht.

Lfd. Nr.	Haushalt 2026	Jahr	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 37	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	nachrichtlich, davon planmäßige Tilgung von Investitions- krediten	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner
			(in €)				
			1	2	3	4	6
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge						
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2023				-480.259,81	-764
1.2.	2. Haushaltsvorjahr	2024	183.789	300	140.286	-296.470,41	-484
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-533.100	-871	152.900	-829.570,41	-1.376
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-671.500	-1.097	145.100	-1.501.070,41	-2.489
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2026				-1.501.070,41	-2.489
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-615.400	-1.006	126.600	-2.116.470,41	-3.510
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-582.200	-951	86.500	-2.698.670,41	-4.475
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-530.000	-866	81.400	-3.228.670,41	-5.354
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2029				-3.228.670,41	-5.354

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist im Haushaltsjahr nicht gegeben. Dieser kann gemäß mittelfristiger Finanzplanung auch im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht werden.



Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum - Siehe **Anlage 5b**.

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung des Eigenkapitals zum Ende eines Haushaltsjahres zeigt die nachfolgende Tabelle:

Haushalt 2026	Jahr	Ergebnis- vortrag ins Haushalts- folgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushalts- jahres	Eigenkapit al zum Ende des Haushalts- jahres je Einwohner
			Allgemeine Kapital- rücklage	Zweck- gebundene Kapital- rücklage	Rücklage kommuni- kaler Finanz- ausgleich	Sonstige zweck- gebundene Ergebnis- rücklage		
		(in €)						
	1	2	3	4	5	6	7	8
Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
Eigenkapital zum 31.12. des 10. Haushaltsvorjahres							849.836	
13. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	-237.635,52	842.130	17.861	-	-	604.494	866
12. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-311.950,50	1.224.919	36.698	-	-	949.667	1.357
11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	-210.761,33	1.034.748	-	-	-	823.987	1.235
10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	-330.317,49	1.034.748	-	-	-	704.431	1.082
9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-453.100,01	1.156.138	-	-	-	703.038	1.100
8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-414.573,97	1.146.022	10.750	-	-	742.198	1.184
7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-401.966,84	1.136.337	22.085	-	-	756.455	1.224
6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-115.339,78	1.126.137	45.667	-	-	1.056.464	1.704
5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	228.428,64	1.120.055	83.974	-	-	1.432.458	2.399
4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	551.825,22	1.110.538	154.550	-	-	1.816.913	2.889
3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	796.170,98	1.110.538	162.674	-	-	2.069.383	3.381
2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	996.956,76	1.110.538	244.988	-	-	2.352.483	3.844
1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	593.757,00	1.110.538	279.486			1.983.781	3.290
Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2026	-114.243,00	1.110.538	279.488	-	-	1.275.783	2.116
Bestand zum Ende des Haushaltsjahres		-114.243,00	1.110.538	279.488	-	-	1.275.783	2.116
1. Haushaltsfolgejahr	2027	- 756.543	1.110.538	313.988	-	-	667.983	1.108
2. Haushaltsfolgejahr	2028	- 1.405.843	1.110.538	348.488	-	-	53.183	88
3. Haushaltsfolgejahr	2029	- 2.006.643	1.110.538	382.988	-	-	- 513.117	- 851
Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes		- 2.006.643	1.110.538	382.988	-	-	- 513.117	- 851

3.1 Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd-Nr.		Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen				Infrastrukturpauschale			
			Stand zum Beginn des Haushalts- jahres	Zu- führungen	Ent- nahmen	Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres	Zu- führungen	Ent- nahmen	Stand zum Ende des Haushalts- jahres
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Haushaltsvorjahre					0				162.674
1.1.	2. Haushaltvorjahr	2024	0	13.225	0	13.225	162.674	34.587	0	197.261
1.2.	1. Haushaltsvorjahr	2025	13.225	0	0	13.225	197.261	34.500	0	231.761
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2026	13.225	0	0	13.225	231.761	34.500	0	266.261
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres					13.225				266.261
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					22				435
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	13.225	0	0	13.225	266.261	34.500	0	300.761
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	13.225	0	0	13.225	300.761	34.500	0	335.261
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	13.225	0	0	13.225	335.261	34.500	0	369.761
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner					22				604

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen / Infrastrukturpauschale

Ab dem Haushaltsjahr 2020 entfällt die investive Schlüsselzuweisung. Es besteht dennoch die Möglichkeit 4 % der Schlüsselzuweisungen investiv zu binden. Um den Haushaltsausgleich schnellstmöglich zu erreichen, wird auf eine investive Bindung verzichtet.

Gemäß § 27 (6) FAG M-V erhalten Zuweisungsempfänger nach § 27 (2) FAG M-V, die im Haushaltsjahr 2024 auf eine investive Verwendung von Schlüsselzuweisungen nach § 15 (4) FAG M-V verzichten, eine Sonderzuweisung für investive Zwecke in Höhe von vier Prozent der ihnen im Haushaltsvorjahr 2023 gewährten Schlüsselzuweisungen. Dementsprechend erhielt die Gemeinde Ahlbeck im Haushaltsjahr 2024 eine Zuweisung für investive Zwecke nach § 27 (6) FAG M-V in Höhe von 13.225,17 €.

Die Gemeinden erhalten nunmehr eine Infrastrukturpauschale, die insbesondere für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Instandhaltungsmaßnahmen in den Bereichen Schulen, Kindertagesstätten, Straßen, öffentlicher Personennahverkehr, Sportanlagen, Feuerwehr und Brandschutz, kommunaler Wohnungsbau sowie Digitalisierung und Breitbandausbau nach § 23 FAG M-V zur Verfügung steht. Die Infrastrukturpauschale wird als Kapitalzuschuss gewährt.

Die Infrastrukturpauschale der Jahre 2025/2026 wird zur Finanzierung von Maßnahmen – Erweiterung der Straßenbeleuchtung verwendet.

Entwicklung der Rücklage für den kommunalen Finanzausgleich

Kreisangehörige Gemeinden haben zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleich sowie zum Zwecke der Vorsorge für absehbare Mindereinnahmen aus dem Finanzausgleich eine Rücklage zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 12 des Finanzausgleichsgesetzes Mecklenburg-Vorpommern eine Steuerkraftmesszahl ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Die Wesentlichkeitsgrenze liegt hier bei 30 % .

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO liegen nicht vor.

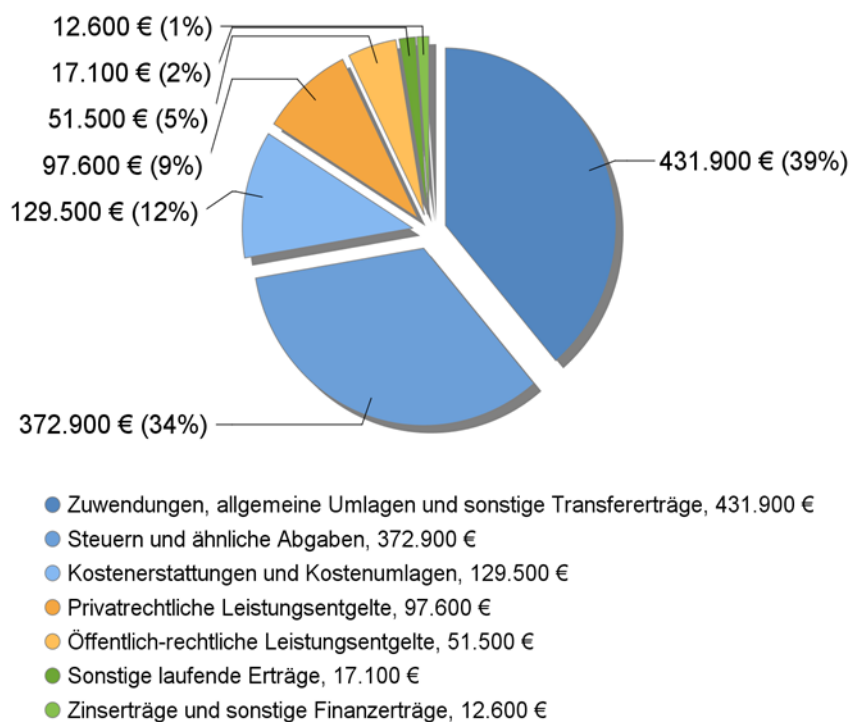
4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Einzahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle:

	Ergebnis 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026		Planung 2027		Planung 2028		Planung 2029	
	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen	Erträge	Einzah- lungen
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Steuern und ähnliche Abgaben	405.449,02	412.985,08	409.100	409.100	372.900	372.900	372.900	372.900	372.900	372.900	372.900	372.900
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	985.608,15	883.925,16	517.500	422.000	431.900	295.000	431.800	295.000	430.900	295.000	425.900	295.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.413,51	27.648,23	51.900	50.300	51.500	49.700	51.500	49.200	52.500	50.200	52.500	50.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.387,58	92.265,54	99.600	99.600	97.600	97.600	97.600	97.600	97.600	97.600	97.600	97.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.109,17	149.281,44	129.900	129.900	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500	129.500
Zinserträge / Zinseinzahlungen	13.175,63	13.539,63	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen	38.858,42	15.671,80	193.300,00	18.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100	17.100
Summe laufende Erträge / Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.713.001,48	1.595.316,88	1.413.900,00	1.141.600,00	1.113.100,00	974.400,00	1.113.000,00	973.900,00	1.113.100,00	974.900,00	1.108.100,00	974.900,00

Ordentliche Erträge 2026

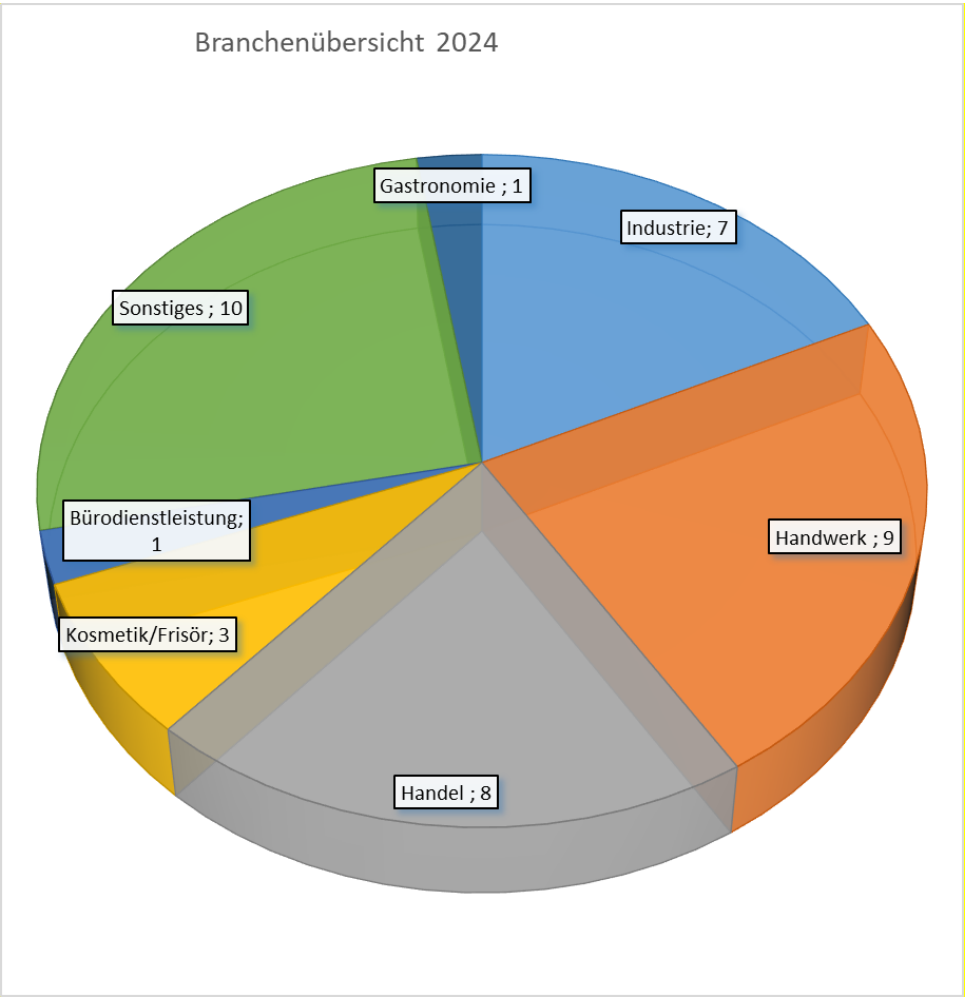


Die Summe der geplanten Erträge werden sich gegenüber dem Vorjahr um 300.800 € reduzieren.

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben werden sich gegenüber dem Vorjahr um 36.200 € reduzieren. Die Gewerbesteuererträge liegen mit 35.000 € unter dem Vorjahresansatz. Die Erträge aus der Zweitwohnsteuer wurde mit 6.000 € eingeplant. Gegenüber dem Vorjahr eine Reduzierung von 2.800 €.

Per 31.12.2024 waren 39 Gewerbebetriebe in der Gemeinde ansässig



Gewerbesteuer wurde wie folgt gezahlt:

Gewerbebetriebe insgesamt:		39		
davon zahlten				
28 Betriebe	keine Gewerbesteuer	=	71,79%	0,00 €
5 Betriebe	bis 1.000 €	=	12,82%	2.342,60 €
2 Betriebe	von 1.001 . 10.000 €	=	5,13%	5.018,62 €
4 Betriebe	10.001-100.000 €	=	10,26%	103.191,58 €
Gesamt			100,00%	110.552,80 €

Hebesatzvergleich

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2023	350	430	400
2024	350	430	400
2025	240	380	400

Auf rechtsaufsichtliche Empfehlung ist die Anhebung der Realsteuerhebesätze im 2. Nachtragshaushalt 2022 erfolgt.

Gemäß des Schreibens vom 20.06.2022 rät die untere Rechtsaufsichtsbehörde, die Hebesätze weitaus höher festzulegen, als die Grenzen zur Hilfestellung dies vorschreiben. Eine Erhöhung um jeweils 20 Prozentpunkte über den im Orientierungsdatenerlass geförderten Hebesätze wird als verhältnismäßig angesehen.

Die Gemeinde erhöht daher den Hebesatz der Gewerbesteuer um 20 Prozentpunkte auf 400 v.H. Grund hierfür ist unter anderem das Einzelunternehmen und Personengesellschaften durch die Erhöhung des Hebesatzes nicht schlechter gestellt werden, da die Gewerbesteuer auf die Einkommenssteuer angerechnet wird. Ab dem Veranlagungszeitraum 2020 beträgt die Ermäßigung bei der Einkommenssteuer das 4-fache des Gewerbesteuermessbetrages (§ 35 ESt).

Die Gemeinden mit defizitären Haushalten sind angehalten, im Rahmen der Haushaltsplanung 2023-2024 mindestens die landesdurchschnittlichen Hebesätze anzusetzen.

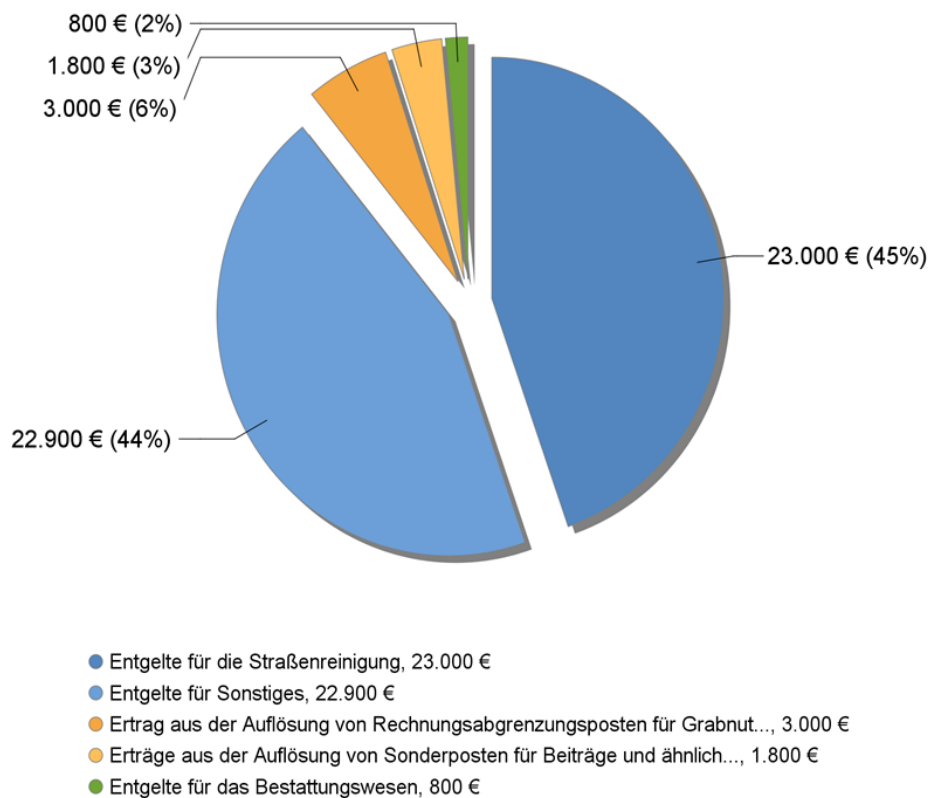
Die Grundsteuerreform sieht eine aufkommensneutrale Anpassung der Hebesätze vor. Dementsprechend wurden mit Beschluss vom 17.12.2024 für 2025 die Hebesätze in einer separaten Satzung angepasst. Diese erfüllen die Voraussetzung nach § 27 FAG M-V.

Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge

Der Orientierungsdatenerlass für das Haushaltsjahr 2026 liegt bis zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht vor. Aus diesem Grund wurden zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen 30 % weniger als im Vorjahr angenommen. Die Schlüsselzuweisungen werden sich im geplanten Zeitraum stark reduzieren. Hier werden mit geplanten Erträgen in Höhe von 295.000 € gerechnet.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten belaufen sich auf 136.900 €. Diese Erträge erhöhen sich durch die Aktierung der Zuwendungen für die Sanierung der Grundschule sowie der Turnhalle.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 2026



Die Gemeinde beabsichtigt mit dem Beschluss vom 14.11.2024 den Straßenwinterdienst ab dem Haushaltsjahr 2025 auf öffentlich-rechtlicher Grundlage zu erheben. Die veranschlagten Erträge erhöhen betragen im Jahr 2026 23.000 €.

Bei den in der Abbildung dargestellten Entgelten für Sonstiges handelt es sich um die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Umlagen des Wasser- und Bodenverbandes.

Für das Bestattungswesen sind 800 € und für die Auflösung von Sonderposten 1.800 € sowie von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte 3.000 € eingeplant.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Gemeinde Ahlbeck generiert die privatrechtlichen Leistungsentgelte zu 100 % aus Mieten und Pachten. Der geplante Ansatz für privatrechtliche Leistungsentgelte beträgt 97.600 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen aus Betriebskosten für den kommunalen Wohnungsbestand / Vermietung von kommunalen Gebäuden wurden im Jahr 2026 in Höhe von 84.300 € veranschlagt. Mit der stetigen Erhöhung der Bewirtschaftungskosten wurde für das Jahr 2026 eine Erstattung in Höhe von 54.500 € berücksichtigt. Aus der Berechnung des Schullastenausgleichs ergibt sich ein Ertrag / Einzahlung in Höhe von 75.000 €.

Zinserträge und Finanzerträge

In den Zinserträgen und Finanzerträgen werden Erträge in Höhe von 12.600 € geplant.

Sonstige Erträge

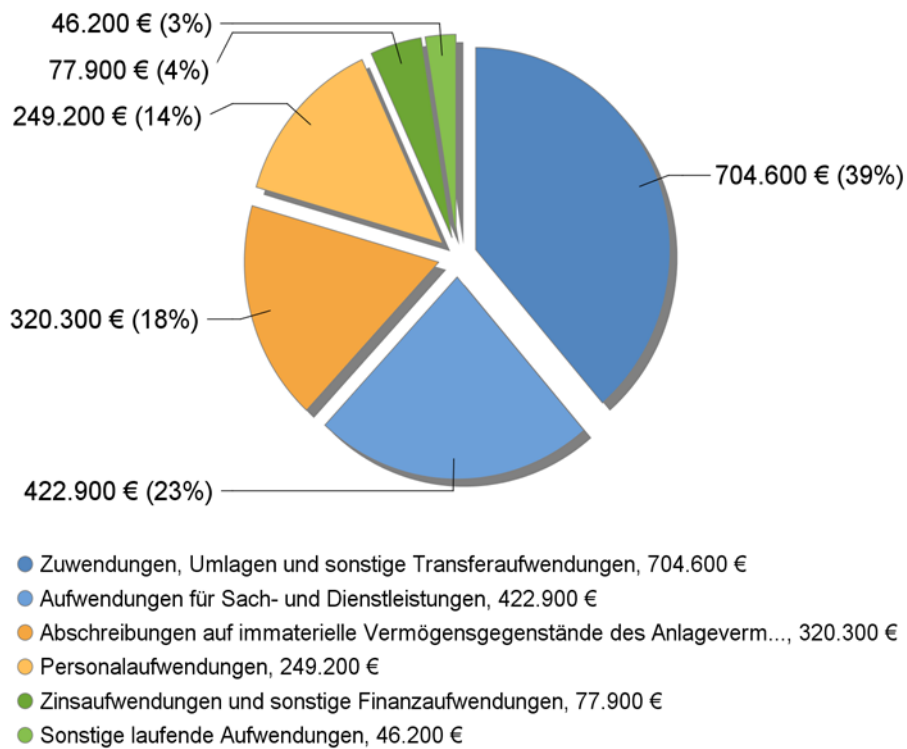
In den sonstigen Erträgen wurden die Konzessionsabgaben in Höhe von 17.000 € berücksichtigt.

4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen und Auszahlungen zeigt die nachfolgende Tabelle.

	Ergebnis 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026		Planung 2027		Planung 2028		Planung 2029	
	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Personalaufwendungen und - auszahlungen	-204.975,69	-204.975,69	-244.300	-244.300	-249.200	-249.200	-256.300	-256.300	-265.200	-265.200	-271.600	-271.600
Versorgungsaufwendungen und - auszahlungen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.970,01	-219.774,96	-384.200	-384.200	-422.900	-422.900	-378.400	-378.400	-378.900	-378.900	-329.900	-329.900
Abschreibungen	-216.818,61	0,00	-295.300	0	-320.300	0	-292.600	0	-291.800	0	-285.400	0
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie - auszahlungen	-696.836,35	-697.588,45	-714.800	-714.800	-704.600	-704.600	-706.600	-706.600	-712.600	-712.600	-710.800	-710.800
Zinsaufwendungen / - auszahlungen und Sonstige Finanzaufwendungen / - auszahlungen	-99.247,21	-99.550,74	-109.700,00	-109.700,00	-77.900,00	-77.900,00	-74.800,00	-74.800,00	-67.300,00	-67.300,00	-64.600,00	-64.600,00
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	-50.367,83	-49.351,49	-68.800	-68.800	-46.200	-46.200	-46.600	-46.600	-46.600	-46.600	-46.600	-46.600
Summe laufende Aufwendungen /	-1.512.215,70	-1.271.241,33	-1.817.100,00	-1.521.800,00	-1.821.100,00	-1.500.800,00	-1.755.300,00	-1.462.700,00	-1.762.400,00	-1.470.600,00	-1.708.900,00	-1.423.500,00

Ordentliche Aufwendungen 2026



Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

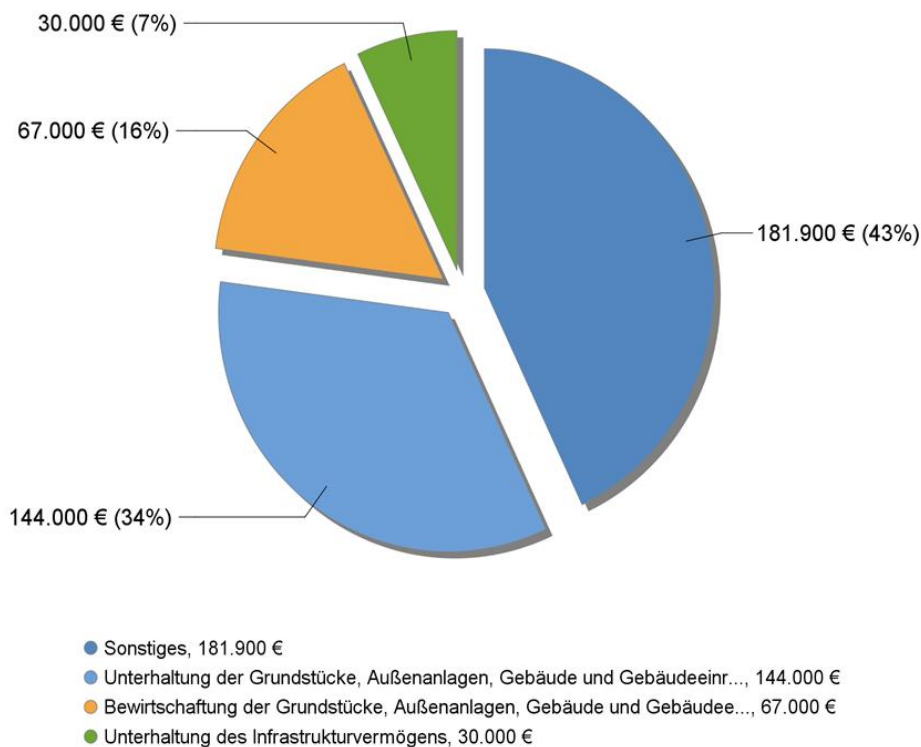
Die Personalaufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 4.900 € erhöht. Grund hierfür ist die Berücksichtigung der Tarifierhöhungen sowie die Erhöhung der wöchentlichen Arbeitsstunden.

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen den Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Straßenbeleuchtung, Wege, Plätze und Fahrzeuge.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzten sich wie folgt zusammen:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2026



Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich gegenüber 2025 um 38.700 € erhöht. Insbesondere wurden aufgrund der Entwicklungen auf dem Energiemarkt die Bewirtschaftungskosten vorsorglich erhöht.

- Bewirtschaftungsaufwendungen (Eigennutzung) 84.300 €
Hier entfällt schon der größte Teil auf dem Produkt 21.10.10.00 Grundschule mit 55.000 €.
- Unterhaltung von Grundstücken, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 144.000 €
 - Dachdämmung Kindertagesstätte 20.000 €
 - Sanierung WC Sportlerheim 30.000 €
 - Erneuerung Eingangstür Gerätehaus 8.000 €
 - Ausbesserung Sockel Schule 25.000 €
- Bewirtungsaufwendungen (Vermietung) 91.900 €
- Unterhaltung Infrastrukturvermögen 30.000 €
 - Baumpflegearbeiten 4.000 €
 - Unterhaltung der Straßen 15.000 €
- Unterhaltung von Fahrzeugen 14.000 €
- Unterhaltung von Maschinen und technischen Anlagen 500 €
- Unterhaltung Geringwertige Geräte 16.800 €
- Anlagevermögen bis 1.000 € 22.500 €
- Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 8.500 €
- Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden 10.400 €
 - Mietung der Reinigungsmaschine 10.400 €

Wirtschaftlichkeit des gemeindeeigenen Mietwohnungsbestandes

Aufgrund der besonderen Bedeutung des gemeindeeigenen Wohnungsbestandes für die gemeindliche Finanzsituation werden in der folgenden Übersicht nähere Angaben zur Wirtschaftlichkeit des gemeindeeigenen Mietwohnungsbestandes gegeben. Der gemeindeeigene Mietwohnungsbestand wurde aufgrund seiner Steuerungsbedeutung auch als wesentliches Produkt bestimmt.

Die Gemeinde verfügt über 44 Wohnungen/ Gewerbeeinheiten, von denen 27 vermietet sind. Der Gemeinde ist es nicht gelungen, dem Leerstand wie geplant entgegenzuwirken. Ziel der Gemeinde war es jedoch den Leerstand so gering wie möglich zu halten.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Wohn- / Gewerbeeinheiten:	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
davon vermietet:	28	27	27	33	33	33	33	28	28	27
davon Leerstand:	16	17	17	11	11	11	11	16	16	17

Zwischenzeitlich unterliegen alle Mietwohnobjekte einem erheblichen Instandhaltungsstau.

Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Gebäude im Produkt 11.40.10.00 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement abgebildet. Die Objekte Dorfstraße 5 sowie die Dorfstraße 21 a-d wurden in der Fremdverwaltung des Eigenbetriebes der Stadt Eggesin gegeben. Im Produkt 11.40.20.00 Liegenschaften befinden sich die Pachten sowie Garagen.

Die jährlichen Kaltmieten im Produkt 11.40.10.00 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement belaufen sich auf 97.600 €. Insbesondere durch die vollständige Vermietung des Objektes Vorse 13 (ehemaliges Multiples Haus) konnten die Mieteinnahmen erhöht und die Bewirtschaftungskosten reduziert werden.

Dennoch kann festgestellt werden, dass sich aus der Bewirtschaftung der kommunalen Wohnungen und Gebäude kein Überschuss im Rahmen der Haushaltsplanung ergibt.

Abschreibungen

Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die kommunale Doppik wird der vollständige Ressourcenverbrauch neu aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des Anlagevermögens sind die Abschreibungen, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln.

In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt.

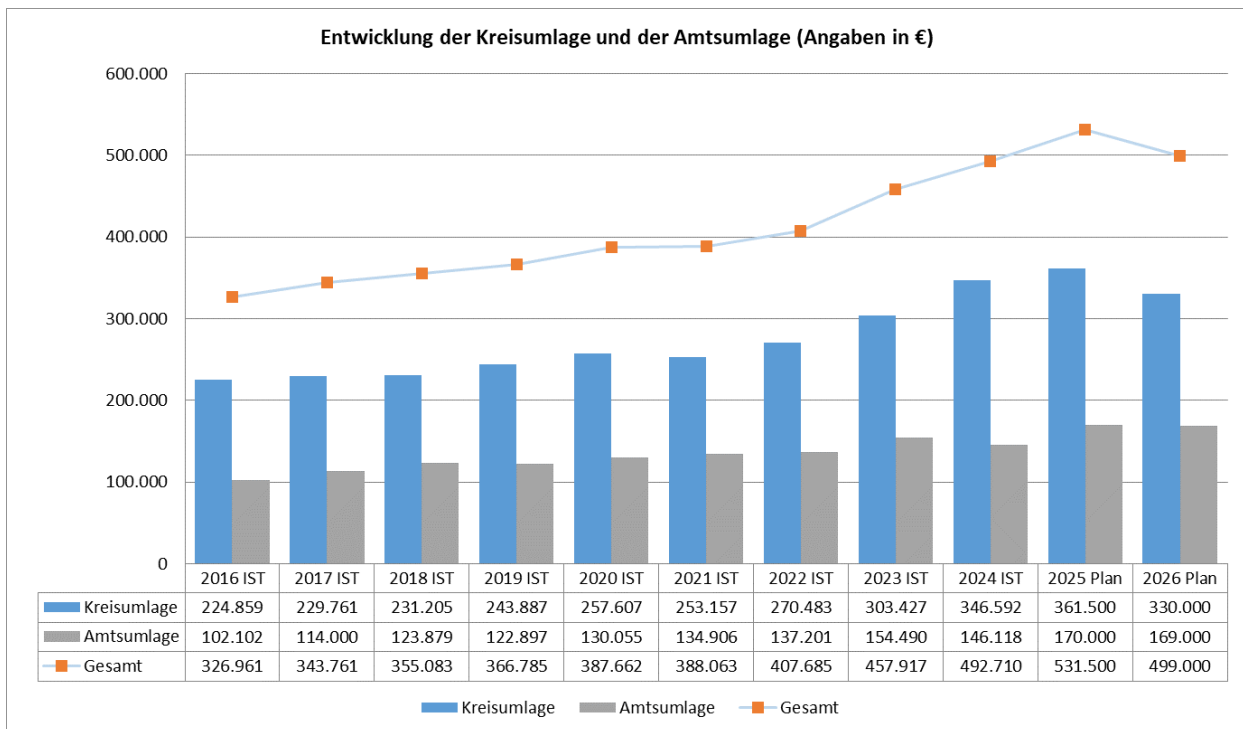
Die Erhöhung der Abschreibung resultieren aus der Fertigstellung der Straße im Baugebiet „Am Nägelberg“ sowie der Grundschule und Turnhalle.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abschreibungen gesamt	216.819	295.300	320.300	292.600	291.800	285.400
<i>davon</i>						
auf immaterielles Vermögen	0	0	0	0	0	0
auf bebaute Grundstücke	67.634	169.700	168.700	167.000	167.000	167.000
auf Infrastrukturvermögen	86.726	62.200	89.200	88.600	88.300	85.300
sonstige planmäßige Abschreibungen	62.458	63.400	62.400	37.000	36.500	33.100
außerplanmäßige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Auflösung Sonderposten	63.964	96.600	138.700	138.600	137.700	132.700
<i>davon</i>						
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	62.752	95.500	136.900	136.800	135.900	130.900
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	1.212	1.100	1.800	1.800	1.800	1.800
Nettoabschreibungsbelastung	152.854	198.700	181.600	154.000	154.100	152.700
Verrechnung mit der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0
verbleibende Abschreibungsbelastung	152.854	198.700	181.600	154.000	154.100	152.700

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

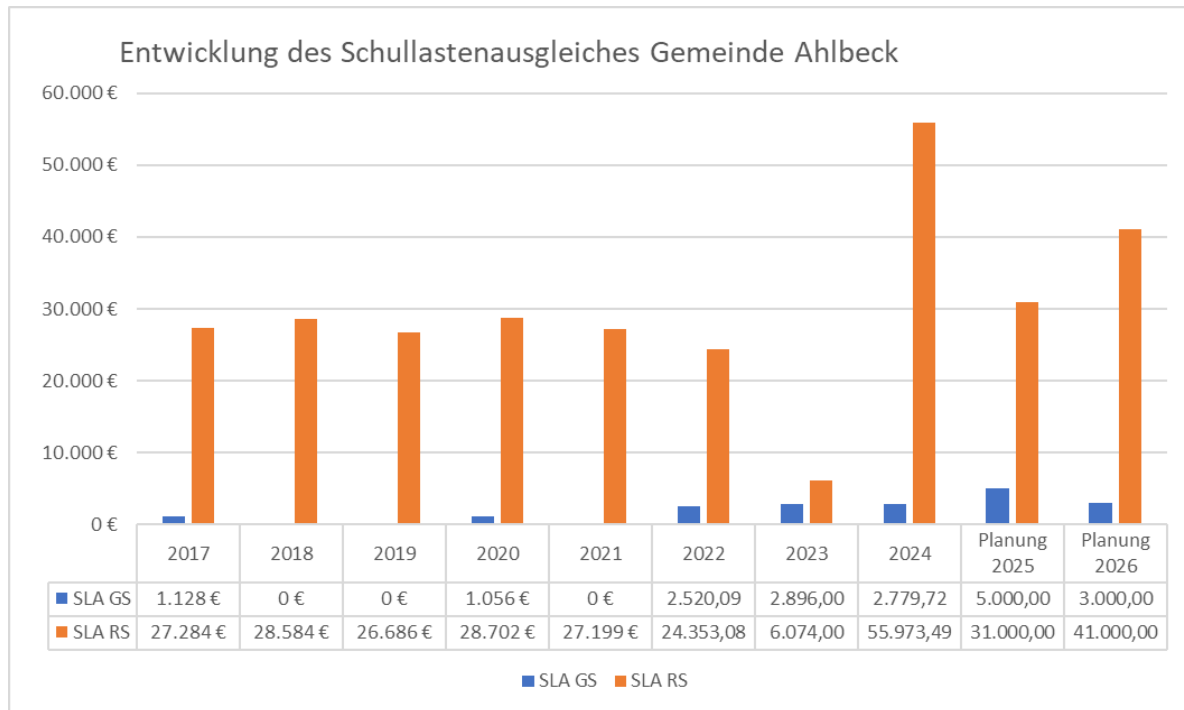
Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreis- und der Amtsumlage ist in der folgenden Grafik dargestellt. Im Haushaltsjahr 2026 wird mit einer Kreisumlage von 48,50 % und einer Amtsumlage von 25 % ausgegangen. Da die Orientierungsdaten für das Haushaltsjahr 2026 bis zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht vorlagen, wurden zur Berechnung der Grundlagen die Steuermesszahl 2024 sowie die Schlüsselzuweisung 2026 (Schlüsselzuweisung 2025 abzüglich 30%) angenommen.



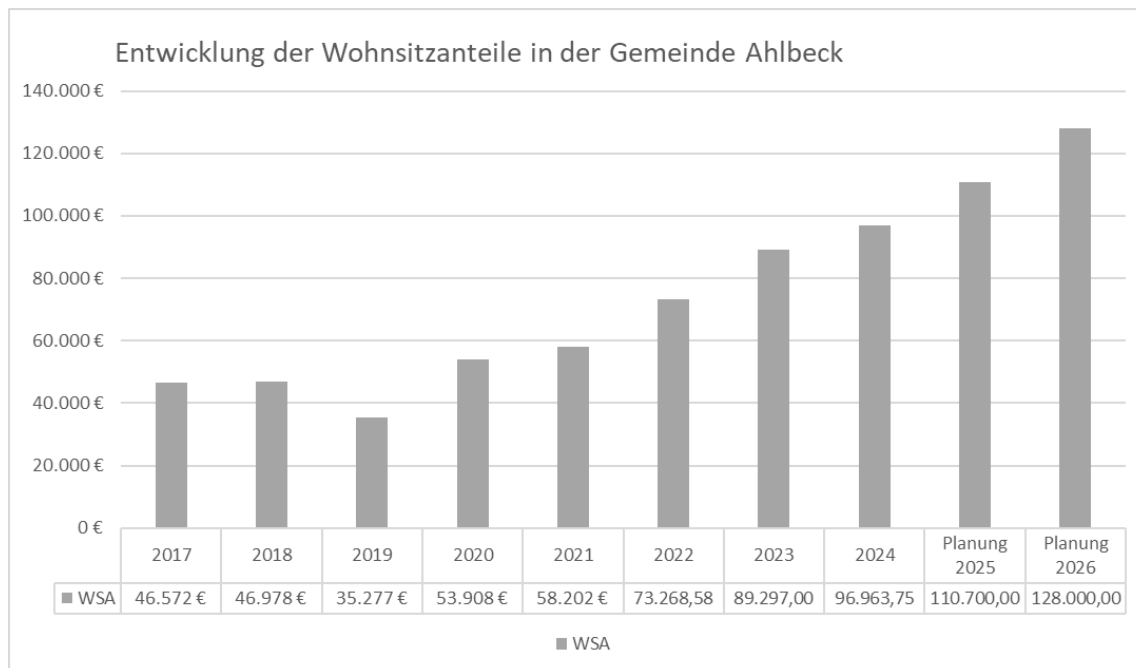
Schulkostenbeiträge

In den Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlenden Schulumlagen für schulpflichtige Kinder der Gemeinde dargestellt.

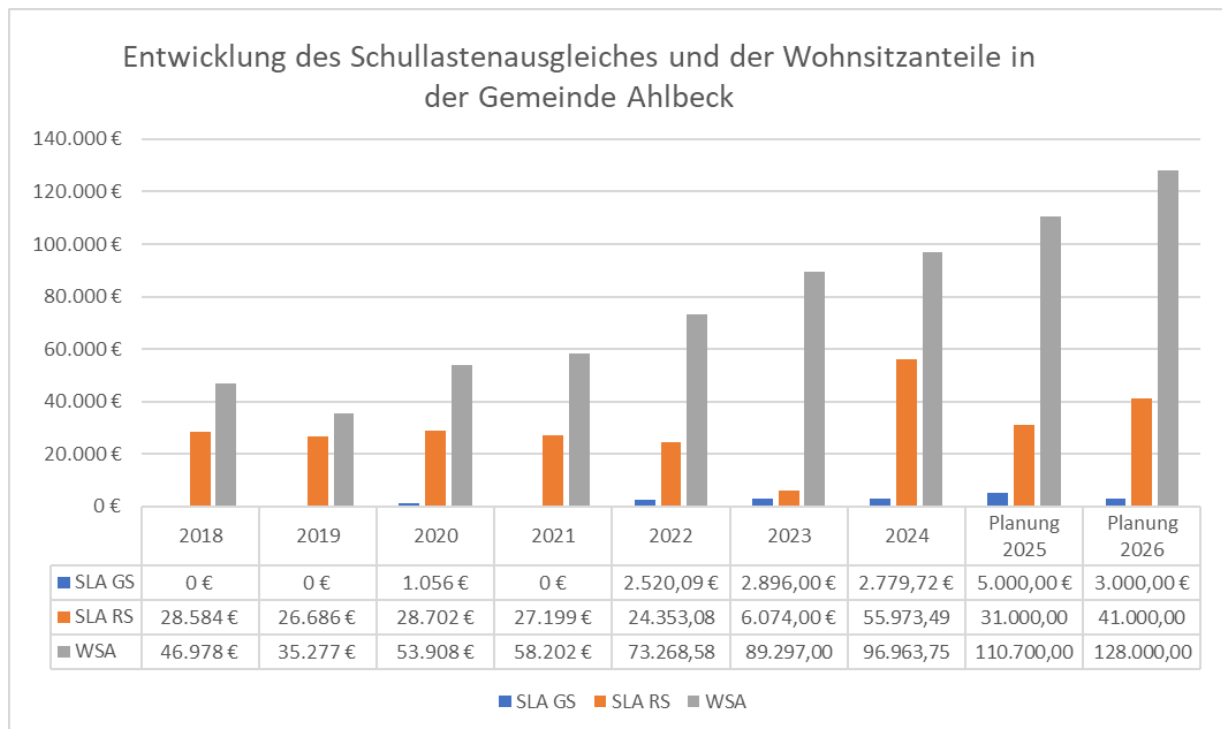


Wohnsitzanteile

Die Gemeinde Ahlbeck zahlt Wohnsitzanteile nach dem Kindertagesförderungsgesetz – Kifög M-V als Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung von Kindern in Tageseinrichtungen. Aufgrund Entgeltverhandlungen gemäß Landesrahmenvertrag sowie die Umstellung von Pauschalbeteiligung auf Prozentualbeteiligung (31,49%) der Gemeinden sind erhebliche Kostensteigerungen zu erwarten (ca 30% höhere Platzkosten).



Dass die Aufwendungen für Wohnsitz- und Schulkostenanteile einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Grafik erkennbar:



Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen. Die geplanten Aufwendungen für Zinsen für Investitionskredite betragen 47.900 € und für den geplanten Kassenkredit werden 30.000 € Zinsen fällig.

Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

Hierunter fallen Geschäftsausgaben, wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzbekleidung, sonstige Personalnebenaufwendungen, Büromaterial, Fachliteratur, Zeitschriften, Versicherungen, Fernmeldegebühren, Rechtsanwaltskosten, Beiträge und Repräsentationen.

Weiterhin besteht im Jahr 2025 ein erhöhter Bedarf für Dienst- und Schutzbekleidung.

Hierfür wurden 10.500 € veranschlagt. Für die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung wurden 5.000 € eingeplant. Für Repräsentationen wurden 1.100 € eingeplant.

4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Maßnahmennummer	Maßnahmenbezeichnung	E/A	EÜ in 2026	Plan 2026	fortge. Ansatz 2026
12 2019-001	Sanierung Turnhalle	A	-20.000,00	0,00	-20.000,00
		E	0,00	0,00	0,00
12 2019-005	Kauf von Grundstücken	A	0,00	-8.200,00	-8.200,00
	Verkauf von Grundstücken	E	0,00	0,00	0,00
12 2021-002	Erweiterung Spielplatz	A	-11.400,00	0,00	-11.400,00
		E	10.000,00	0,00	10.000,00
12 2021-002	Erschließung B-Gebiet	A	0,00	0,00	0,00
		E	103.800,00	0,00	103.800,00
12 2025-002	Erweiterung Straßenbeleuchtung	A	-24.000,00	0,00	-24.000,00
12 2025-001	Sanierung Heizhaus	A	0,00	0,00	0,00
12 2025-003	Erwerb Mähtechnik + Anbaugeräte	A	0,00	-5.000,00	-5.000,00
	Geräte für die Feuerwehr	A	0,00	0,00	0,00
	Infrastrukturpauschale	E	0,00	34.500,00	34.500,00
	Mittel nach §8 KAG	E	0,00	9.800,00	9.800,00
Saldo der investiven Mittel			58.400,00	31.100,00	89.500,00

12 2019-001 Sanierung Turnhalle

Produkt: 21.10.10.00

Beschreibung: Die Gemeinde Ahlbeck beabsichtigt die Energetische Sanierung der Turnhalle. Die Durchführung der Maßnahme ist für den Zeitraum 2023 / 2024 vorgesehen. Die Finanzierung soll über die Spörtstättenbaurichtlinie M-V und Sonderbedarfsmittel sichergestellt werden. Geplant war es diese Maßnahme im Haushaltjahr 2025 fertigzustellen. Jedoch werden kleinere Gewerke im Haushaltsjahr 2026 noch ausgeführt.

Investitionssumme: 1.227.500 €

Förderung: 625.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 50 Jahre

Abschreibung: 24.550 €

Ertrag Auflösung Sonderposten: 12.500 €

Nettoabschreibungsbelastung: 12.050 €

12 2019-005 Kauf von Grundstücken

Produkt: 11.40.20.00

Beschreibung: Die Gemeinde beabsichtigt im Jahr 2026 ein Grundstück mit einem Gehweg zu erwerben. Hier handelt es sich um einen rückständigen Grunderwerb.

Investitionssumme: 8.200,00 €

12 2025-002 Erweiterung Straßenbeleuchtung

Produkt: 54.10.10.00

Beschreibung: Die Gemeinde beabsichtigt im Jahr 2025 die Erweiterung der Straßenbeleuchtung an folgenden Punkten: Vorse 31-34, Schulweg Bushaltestelle. Diese Maßnahme wurde im Haushaltsjahr 2025 nicht umgesetzt. Die Erweiterung der Straßenbeleuchtung wird ins Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Investitionssumme: 24.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 20 Jahre

Abschreibung: 1.200 €

12 2025-003 Erwerb Mähtechnik un Anbaugeräte

Produkt: 11.40.30.00

Beschreibung: Die Gemeinde Ahlbeck beabsichtigt die Beschaffung für den Rasentraktors Anbaugeräte.

Investitionssumme: 5.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibung: 500 €

4.4. Verpflichtungsermächtigungen

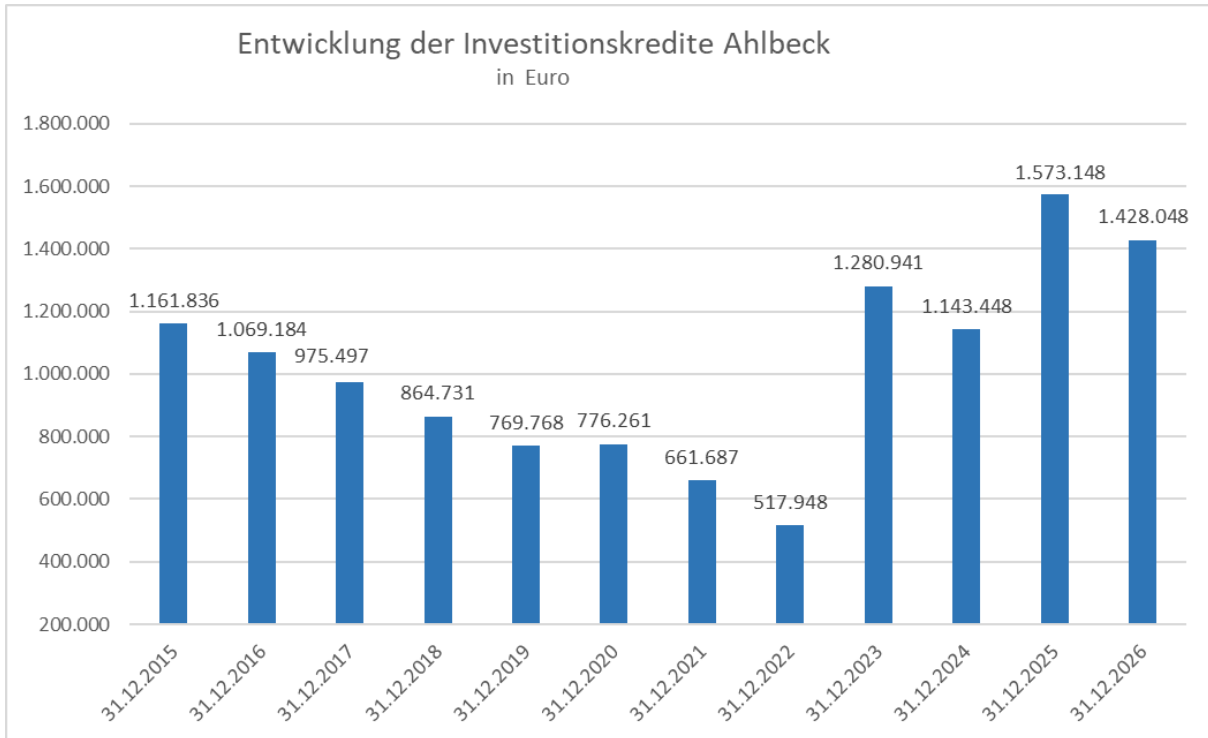
Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V bestehen nicht.

4.5. Verbindlichkeiten

4.5.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Eine Übersicht befindet sich in den Anlagen.

4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite



Das Gesamtdeckungsprinzip des kommunalen Haushaltes lässt eine eindeutige Zuordnung der Kredite auf bestimmte Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich nicht zu. Nur wenn es sich um zweckgebundene Kredite handelt (z.B. Kredit aus dem Kommunalen Aufbaufonds oder KWF-Kredit) oder nur ein einziges investives Vorhaben im Jahr der Kreditaufnahme anstand, ist die direkte Zurechnung möglich.

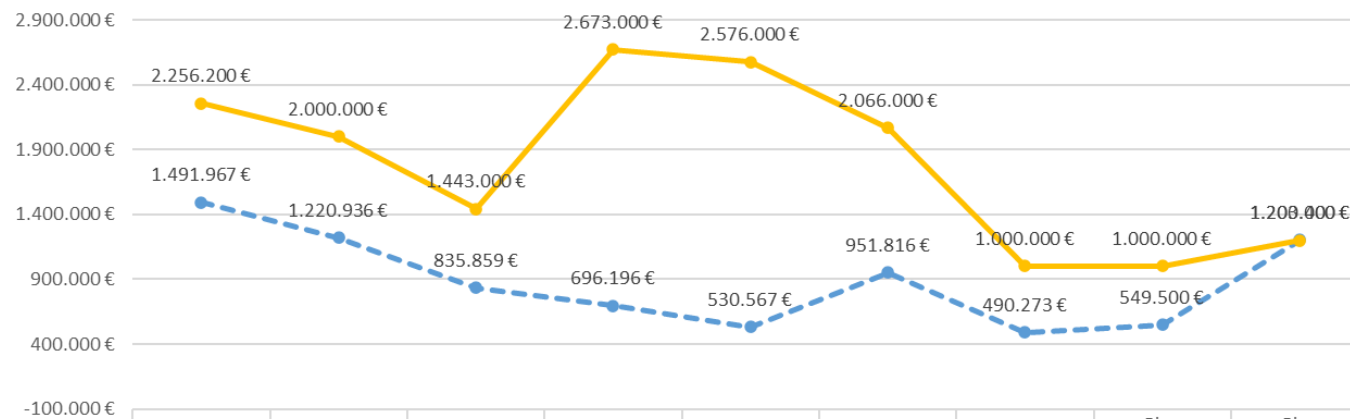
		Restschuld	Laufzeit bis
Darlehen			
12/1	Neubaublock	10.626,42 €	2026
12/4	Grundschule	831.905,65 €	2028
12/5	Umschuldung	2.234,66 €	2025
12/6	Feuerwehrhaus	44.351,56 €	2028
12/7	Erschließung Nägelberg	24.291,59 €	2026
12/9	Wertausgleich Dorfstr. 30	85.899,28 €	2032
12/2.1	Neubaublock	114.694,42 €	2028
12/10	Feuerwehrfahrzeug	29.445,37 €	2026
Gesamtergebnis		1.143.448,95 €	

Im Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 3 Investitionskredite getilgt.

4.5.3. Entwicklung der Kassenkredite

Die Gewährung der Zuweisungen nach § 27 FAG in Verbindung mit den bereits eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen wirkt sich positiv auf die Entwicklung der Kassenkredite aus. Der Kassenkredit für das Jahr 2026 wird zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen sowie der Vorfinanzierung der geplanten Investitionen auf 1.200.000 € festgesetzt. Der Kassenkredit bedarf gemäß § 53 Abs. 3 KV M-V der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde, da er 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen übersteigt.

Entwicklung der liquiden Mittel und der Kassenkredite



	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	22.09.2025	Plan 31.12.2025	Plan 31.12.2026
Verbindlichkeiten gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.491.967 €	1.220.936 €	835.859 €	696.196 €	530.567 €	951.816 €	490.273 €	549.500 €	1.203.400 €
Kassenkredite	2.256.200 €	2.000.000 €	1.443.000 €	2.673.000 €	2.576.000 €	2.066.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.200.000 €

4.6. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte (z.B. Leasing, ÖPP, PPP) getätigt. Die Gemeinde hat keine Bürgschaften übernommen.

4.7. Übersicht über freiwillige Leistungen

Freiwillige Leistungen	Produkt	EHH 2026	FHH 2026	EHH 2027	FHH 2027
Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	11.40.10.00	-113.300 €	-81.500 €	-88.600 €	-58.500 €
Heimat- und Kulturpflege	28.10.10.00	-4.100 €	-4.100 €	-4.100 €	-4.100 €
Sportstätten	42.40.10.00	-600 €	-100 €	-600 €	-100 €
gesamt		-118.000 €	-85.700 €	-93.300 €	-62.700 €

4.8. Entwicklung der Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen (in €)						Erläuterung	
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Inanspruch- nahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Konto- nummer ¹	
		in €					
		1	2	3	4		
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					24	
2	Steuerrückstellungen					25	
3	Sonstige Rückstellungen ²					27-29	
4	Summe	0	0	0	0		

5. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Gemäß § 17 GemHVO-Doppik M-V hat die Gemeinde die Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu beurteilen und nachzuweisen. Die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde erfolgt durch ein rechnerunterstütztes Haushaltsbewertungs- und Informationssystem für Kommunen (RUBIKON). Die Datenauswertung aus RUBIKON ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

Für die Gemeinde Ahlbeck ergibt sich eine **weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit**. Der Ausgleich des Ergebnishaushaltes kann im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht werden. Ein Ausgleich des Finanzhaushaltes im Finanzplanungszeitraum ist nicht möglich.

Gemäß § 17a Abs. 2 hat die Gemeinde unverzüglich alle notwendigen Maßnahmen zu ergreifen, die zur Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit erforderlich sind. Dabei sind die Notwendigkeit und der Umfang der Aufwendungen und Auszahlungen im pflichtigen und freiwilligen Bereich sowie die Möglichkeit zur Erhöhung der Erträge und Einzahlungen zu prüfen.

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nach § 17a Abs. 2 nur zulässig, soweit die Folgekosten der geplanten Investitionsmaßnahmen die Erreichung des Haushaltsausgleichs zum Ende des Finanzplanungszeitraumes nicht gefährden oder die geplanten Investitionen zur Sicherung der pflichtigen Aufgabenerfüllung notwendig sind oder der Wiedererlangung der dauernden Leistungsfähigkeit dienen oder ihr zumindest nicht entgegenstehen.

6. Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeindevertretung hatte im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2024 ein Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Eine weitere Fortschreibung ist erforderlich, da der Haushaltsausgleich nicht erreicht wird und somit das Erfordernis nach der Kommunalverfassung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes immer noch gegeben ist.

7. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde sieht die Folgen des demographischen Wandels nach wie vor als eine der Ursachen für die derzeitige und kommende Haushaltssituation. Die Gemeinde kann dem steigenden Alterswachstum der Bevölkerung durch aktives Anwerben von neuen Bürgern entgegenreten in dem sie neues Bauland geschaffen haben. Für junge Familien wird die Gemeinde Ahlbeck immer attraktiver. In 2015 lebten 71 Kinder und Jugendliche von Geburt bis zum 18. Lebensjahr in der Gemeinde. Zum jetzigen Zeitpunkt leben 76 Kinder und Jugendliche in der Ortschaft. Die Gemeinde zeigt dementsprechend ein starkes Interesse am Erhalt der Kleinen Grundschule auf dem Lande. Die Grundschule wurde energetisch saniert und wurde im Haushaltsjahr 2025 fertiggestellt. Diese Maßnahme Sanierung Turnhalle soll im Haushaltsjahr 2026 fertiggestellt werden.

Die Hebesätze der Realsteuern wurden in den Jahren 2020, 2022 und 2023 erhöht um nicht gegen den Grundsatz der Einnahmenerzielung gemäß § 44 Abs. 2 KV M-V zu verstoßen und die Voraussetzungen für die Beantragung von Sonder- und Ergänzungszuweisungen zu schaffen. Die Gemeinde Ahlbeck erhielt von den Haushaltsjahren 2020 bis 2024 eine Sonderzuweisung nach § 27 (2) Satz 1 Nr. 1 FAG M-V. Mit der Sonderzuweisung aus dem Haushaltsjahr 2024 wurde der negative jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen abgebaut.

Der Haushalt der Gemeinde Ahlbeck weist im Ergebnishaushalt und in den Haushaltsfolgejahren ein Jahresfehlbetrag aus. Im Finanzhaushalt ist der Haushaltsausgleich auch nicht gegeben. Die Gemeinde verfügt über keine liquide Mittel. Grund für diese Verschlechterung sind vorallem die steigenden Aufwendungen im Bereich der Bewirtschaftung sowie steigende Umlagen und geringere Zuweisungen. Durch die Änderung der Beteiligung an den Wohnsitzanteilen, entsteht der Gemeinde Ahlbeck erhebliche Mehrkosten.

Bei der Planung neuer Investitionen sind verstärkt die Folgekosten in den Blick zu nehmen. Größere Investitionen sind im Finanzplanungszeitraum nicht vorgesehen.

Ergebnishaushalt 2026

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029						
									in EUR					
									1	2	3	4	5	6
01	+	Steuern und ähnliche Abgaben	405.449,02	409.100	372.900	372.900	372.900	372.900						
02	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	985.608,15	517.500	431.900	431.800	430.900	425.900						
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.413,51	51.900	51.500	51.500	52.500	52.500						
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.387,58	99.600	97.600	97.600	97.600	97.600						
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.109,17	129.900	129.500	129.500	129.500	129.500						
08	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.175,63	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600						
09	+	Sonstige Erträge	38.858,42	193.300	17.100	17.100	17.100	17.100						
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.713.001,48	1.413.900	1.113.100	1.113.000	1.113.100	1.108.100						
11	-	Personalaufwendungen	204.975,69	244.300	249.200	256.300	265.200	271.600						
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.970,01	384.200	422.900	378.400	378.900	329.900						
14	-	Abschreibungen	216.818,61	295.300	320.300	292.600	291.800	285.400						
15	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	696.836,35	714.800	704.600	706.600	712.600	710.800						
17	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	99.247,21	109.700	77.900	74.800	67.300	64.600						
18	-	Sonstige Aufwendungen	50.367,83	68.800	46.200	46.600	46.600	46.600						
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.512.215,70	1.817.100	1.821.100	1.755.300	1.762.400	1.708.900						
20	Saldo 10,19	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern10 und 19) Nummer 24)	200.785,78	-403.200	-708.000	-642.300	-649.300	-600.800						
25	Saldo 20-24	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	200.785,78	-403.200	-708.000	-642.300	-649.300	-600.800						
26	nachrichtlich:	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	796.170,98	996.957	593.757	-114.243	-756.543	-1.405.843						
27	Summe 25 und 26	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	996.956,76	593.757	-114.243	-756.543	-1.405.843	-2.006.643						

Ergebnishaushalt 2026

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	405.449,02	409.100	372.900	372.900	372.900	372.900
40110000	Grundsteuer A	4.689,66	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000
40120000	Grundsteuer B	66.640,21	66.500	68.000	68.000	68.000	68.000
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	386,87	300	0	0	0	0
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	104.596,54	100.000	65.000	65.000	65.000	65.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	207.588,94	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.318,17	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
40320000	Hundesteuer	4.483,33	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
40340000	Zweitwohnungssteuer	8.745,30	8.800	6.000	6.000	6.000	6.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	985.608,15	517.500	431.900	431.800	430.900	425.900
41111000	Schlüsselzuweisung	400.159,55	422.000	295.000	295.000	295.000	295.000
41214000	Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	480.259,81	0	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	42.436,58	0	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	62.752,21	95.500	136.900	136.800	135.900	130.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.413,51	51.900	51.500	51.500	52.500	52.500
43223000	Entgelte für die Straßenreinigung	0,00	22.900	23.000	23.000	24.000	24.000
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	1.245,00	1.000	800	800	800	800
43229000	Entgelte für Sonstiges	23.142,34	23.400	22.900	22.900	22.900	22.900
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.212,20	1.100	1.800	1.800	1.800	1.800
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.813,97	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.387,58	99.600	97.600	97.600	97.600	97.600
44110000	Mieten und Pachten	90.794,25	25.400	25.100	25.100	25.100	25.100
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	0,00	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
44110005	Pachten	450,00	500	500	500	500	500
44110007	Nutzungsgebühren Multiples Haus	-240,00	0	0	0	0	0
44110008	Miete Garage	0,00	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
44130000	Beteiligung Essenskosten	284,50	400	0	0	0	0
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.098,83	1.500	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.109,17	129.900	129.500	129.500	129.500	129.500
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	83.755,08	75.400	75.000	75.000	75.000	75.000
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	218,00	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	8.280,84	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
44290001	Kostenerstattungen von Sonstigen für Objekt 1	0,00	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	56.855,25	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	13.175,63	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12.706,63	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	469,00	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	38.858,42	193.300	17.100	17.100	17.100	17.100
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-1.115,46	88.600	0	0	0	0
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-15.551,89	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	28.938,71	86.600	0	0	0	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR	4.999,00	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	15.882,33	18.000	17.000	17.000	17.000	17.000
46270000	Versicherungserstattungen	265,47	100	100	100	100	100

Ergebnishaushalt 2026

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	5.440,26	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.713.001,48	1.413.900	1.113.100	1.113.000	1.113.100	1.108.100
11	- Personalaufwendungen	204.975,69	244.300	249.200	256.300	265.200	271.600
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	16.680,00	20.600	18.900	18.900	18.900	18.900
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	4.660,00	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	5.475,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	142.094,05	164.900	169.000	174.500	181.500	186.000
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	5.259,83	6.400	6.600	7.100	7.400	7.800
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	30.806,81	39.000	41.300	42.400	44.000	45.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.970,01	384.200	422.900	378.400	378.900	329.900
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	56.628,36	85.700	84.300	87.800	87.800	88.300
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	52.698,57	129.500	144.000	94.500	94.500	44.500
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	59.648,40	24.000	24.900	25.400	25.900	26.400
52320001	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Fremdverwaltung	0,00	66.500	67.000	67.000	67.000	67.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.576,34	19.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	10.786,71	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	476,00	500	500	500	500	500
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	12.177,55	16.000	16.800	17.300	17.300	17.300
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	29.700,47	21.000	22.500	22.500	22.500	22.500
52400000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.774,58	8.000	8.500	9.000	9.000	9.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	303,03	0	0	0	0	0
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	10.400	10.400	10.400	10.400
52590000	Kostenerstattungen an Sonstige	2.200,00	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	216.818,61	295.300	320.300	292.600	291.800	285.400
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	26.565,97	26.600	26.600	25.300	25.300	25.300
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	4.252,55	4.500	3.800	3.400	3.400	3.400
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	18.460,55	120.000	120.600	120.600	120.600	120.600
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	2.308,51	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	16.046,66	16.200	15.300	15.300	15.300	15.300
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	84.006,53	59.500	86.800	86.800	86.800	84.400
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.719,39	2.700	2.400	1.800	1.500	900
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	54.497,49	55.200	54.000	28.600	28.600	28.600
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.757,44	1.800	1.800	1.800	1.800	1.500

Ergebnishaushalt 2026

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	1.023,31	900	1.500	1.500	1.500	1.500
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.180,21	5.500	5.100	5.100	4.600	1.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	696.836,35	714.800	704.600	706.600	712.600	710.800
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	155.716,96	146.700	172.000	174.000	174.000	174.000
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.460,08	6.500	6.000	6.000	6.000	4.000
	54310000 Gewerbesteuerumlage	9.605,66	8.800	6.300	6.300	6.300	6.500
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	346.591,86	361.500	330.000	330.000	335.000	335.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	162.169,04	170.000	169.000	169.000	170.000	170.000
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	21.292,75	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	99.247,21	109.700	77.900	74.800	67.300	64.600
	57420001 Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	522,96	500	300	0	0	0
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	94.303,71	87.600	56.400	55.100	48.800	47.500
	57519007 Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	1.641,36	900	200	0	0	0
	57519009 Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	2.667,12	2.600	2.400	2.200	2.100	1.900
	57519010 Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	112,06	100	100	0	0	0
	57519012 Zinsaufwendungen Kredit 12 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	18.000	18.500	17.500	16.400	15.200
18	- Sonstige Aufwendungen	50.367,83	68.800	46.200	46.600	46.600	46.600
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.755,61	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	56131000 Fahrtkostenerstattung	282,10	200	500	500	500	500
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.043,24	25.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	1.037,22	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	197,55	5.200	300	300	300	300
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	3.850,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	76,78	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	56300000 Geschäftsaufwendungen	3.382,54	4.600	4.800	4.800	4.800	4.800
	56411000 Gebäudeversicherungen	7.346,98	9.600	5.600	6.000	6.000	6.000
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.732,83	2.000	3.100	3.100	3.100	3.100
	56414000 Unfallversicherungen	5.120,00	5.500	5.100	5.100	5.100	5.100
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	586,77	700	700	700	700	700
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.595,82	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
	56551000 Einzelwertberichtigung	1.162,02	0	0	0	0	0
	56813000 Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	386,87	500	500	500	500	500
	56930000 Repräsentationen	810,14	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.512.215,70	1.817.100	1.821.100	1.755.300	1.762.400	1.708.900
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	200.785,78	-403.200	-708.000	-642.300	-649.300	-600.800

Ergebnishaushalt 2026

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	200.785,78	-403.200	-708.000	-642.300	-649.300	-600.800
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	796.170,98	996.957	593.757	-114.243	-756.543	-1.405.843
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	996.956,76	593.757	-114.243	-756.543	-1.405.843	-2.006.643

Finanzhaushalt 2026

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	412.985,08	409.100	372.900	372.900	372.900	372.900
02	+ Zuwendungen,allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	883.925,16	422.000	295.000	295.000	295.000	295.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	27.648,23	50.300	49.700	49.200	50.200	50.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.265,54	99.600	97.600	97.600	97.600	97.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.281,44	129.900	129.500	129.500	129.500	129.500
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.539,63	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.671,80	18.100	17.100	17.100	17.100	17.100
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.595.316,88	1.141.600	974.400	973.900	974.900	974.900
10	- Personalauszahlungen	204.975,69	244.300	249.200	256.300	265.200	271.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	219.774,96	384.200	422.900	378.400	378.900	329.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	697.588,45	714.800	704.600	706.600	712.600	710.800
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	99.550,74	109.700	77.900	74.800	67.300	64.600
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	49.351,49	68.800	46.200	46.600	46.600	46.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.271.241,33	1.521.800	1.500.800	1.462.700	1.470.600	1.423.500
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	324.075,55	-380.200	-526.400	-488.800	-495.700	-448.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	771.393,48	34.500	34.500	34.500	34.500	34.500
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.856,20	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	32.948,00	286.600	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	814.197,68	330.900	44.300	44.300	44.300	44.300
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.422.003,06	50.000	13.200	5.000	5.000	5.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	1.422.003,06	50.000	13.200	5.000	5.000	5.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-607.805,38	280.900	31.100	39.300	39.300	39.300
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-283.729,83	-99.300	-495.300	-449.500	-456.400	-409.300
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	140.286,15	152.900	145.100	126.600	86.500	81.400
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2026

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-140.286,15	-152.900	-145.100	-126.600	-86.500	-81.400
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	2.768,20	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	-421.247,78	-252.200	-640.400	-576.100	-542.900	-490.700
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	183.789,40	-533.100	-671.500	-615.400	-582.200	-530.000
38	nachrichtlich: Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-480.259,81	-296.470,41	-829.570,41	-1.501.070,41	-2.116.470,41	-2.698.670,41
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	-296.470,41	-829.570,41	-1.501.070,41	-2.116.470,41	-2.698.670,41	-3.228.670,41
	darunter:	0,00	0	0	0	0	0
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember der Haushaltsvorvorjahres [Einzahlung in Nummer 23 (sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0

Produkt**11.10.10**

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Produktgruppe: Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Bürgermeister:

- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- Unterrichtung der Gemeindevertretung über alle wichtigen Angelegenheiten
- Ausübung des Widerspruchsrechtes bei rechtswidrigen Beschlüssen
- Angelegenheiten, die dem Bürgermeister übertragen werden (z. B. durch Hauptsatzung)
- Repräsentation der Gemeinde
- Kommunikation mit Kommunen und Behörden
- Wirtschaftsförderung mit Investoren und ortsansässigen Unternehmen
- Durchführung von Einwohnerversammlungen
- Pflege des Bürgerkontaktes (Sprechstunden)
- Verantwortung für die Vorbereitung und Vollzug der Beschlüsse der Gemeindevertretung und der Gemeindevertretung und Ausschüsse
- Sitzungsdienste Bgm. und Gemeindevertreter
- Rechtssteitigkeiten der Gemeinde
- Pflege partnerschaftlicher Beziehungen
- Pflege Patenschaften

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Extern/Intern**Zielgruppe**

Gewerbetreibende; Existenzgründer
 Einwohner und Bürger der Gemeinde
 Behörden, Ämter, Institutionen

Sachkundige Einwohner
 Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt**11.10.10**

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Produktgruppe: Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
46270000	Versicherungserstattungen	265,47	0	0
46270.00000	Versicherungserstattungen	265,47	0	0
Gesamtertrag		265,47	0	0
<u>AUFWAND</u>				
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	16.680,00	20.600	18.900
00000.40000	ehrenamtliche Tätigkeit Bürgermeister	16.680,00	20.600	18.900
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	4.660,00	6.200	6.200
00000.40100	Sitzungsgeld	4.660,00	6.200	6.200
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	932,11	0	0
52380.40009	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	932,11	0	0
52590000	Kostenerstattungen an Sonstige	2.200,00	0	0
52590.40000	Kostenerstattungen an Sonstige	2.200,00	0	0
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100
56131.40000	Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100
56300000	Geschäftsaufwendungen	599,04	800	800
56300.40000	Geschäftsaufwendungen	599,04	800	800
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	586,77	700	700
02000.64011	Kommunaler Schadensausgleich	586,77	700	700
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	656,56	700	700
02000.65800	Mitgliedsbeitrag Deutsch-polnische Gesellschaft	656,56	700	700
56930000	Repräsentationen	277,70	600	600
56930.40000	Repräsentationen	277,70	600	600
Gesamtaufwand		26.592,18	29.700	28.000
Unterdeckung des Produktes:		-26.326,71	-29.700	-28.000
Deckungsgrad des Produktes:		1,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

11.40.10

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.10	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Teilhaushalt
80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich
Becker, Mandy

Art der Aufgabe: Pflichtig
Produktart: Extern/Intern

Produkt**11.40.10**

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.10	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	12.200	12.000
99996.00118	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	0,00	12.200	12.000
44110000	Mieten und Pachten	0,00	23.000	23.000
44110.00016	<i>Mieten und Pachten</i>	0,00	23.000	23.000
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	0,00	69.500	69.500
44110.00017	<i>Mieten Kommunale Wohnungen - Fremdverwaltung</i>	0,00	69.500	69.500
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	15.000	15.000
44290.00008	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	0,00	15.000	15.000
44290001	Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 1	0,00	39.500	39.500
44290.00009	<i>Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 1 - Wohnungen in Fremdverwaltung</i>	0,00	39.500	39.500
46270000	Versicherungserstattungen	0,00	100	100
46270.00001	<i>Versicherungserstattungen</i>	0,00	100	100
Gesamtertrag		0,00	159.300	159.100
<u>AUFWAND</u>				
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	0,00	22.100	22.400
50221.40004	<i>Dienstbezüge Arbeitnehmer</i>	0,00	22.100	22.400
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	0,00	900	900
50320.40004	<i>Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen</i>	0,00	900	900
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	0,00	5.600	5.600
50420.40004	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	0,00	5.600	5.600
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	9.000	8.900
52200.00009	<i>Gutschriften - Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	0,00	0	-100
52200.40009	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	0,00	9.000	9.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	108.000	95.000
52310.40015	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	108.000	95.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	24.000	24.900
52320.00000	<i>Gutschriften - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	0	-100
52320.40008	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	24.000	25.000
52320001	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Fremdverwaltung	0,00	66.500	67.000
52320.40010	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Fremdverwaltung</i>	0,00	66.500	67.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000	1.000
52380.40010	<i>Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	1.000	1.000

Produkt

11.40.10

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.10	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
A U F W A N D				
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0,00	26.600	26.600
99996.40112	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0,00	26.600	26.600
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	0,00	4.500	3.800
99996.40113	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	0,00	4.500	3.800
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	0,00	2.400	2.400
99996.40117	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	0,00	2.400	2.400
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	10.500	9.600
99996.40114	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	10.500	9.600
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	900	900
99996.40116	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	900	900
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500
99996.40115	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.000	1.000
56250.40005	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	0,00	1.800	1.600
56411.40005	Gebäudeversicherungen	0,00	1.800	1.600
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	0,00	500	300
57420.40004	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	0,00	500	300
57519009	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	2.600	0
57519.40004	- Liegenschaften - Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute - Finanzierung Wertausgleich Dorfstraße 3	0,00	2.600	0
Gesamtaufwand		0,00	288.400	272.400
Unterdeckung des Produktes:		0,00	-129.100	-113.300
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	55,24 %	58,44 %

Produkt

11.40.20

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.20	Liegenschaften

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst neben den allgemeinen Grundstücksangelegenheiten (Miet-, Pacht-, Kauf- und Tauschverträgen, Abriss von Gebäuden u. ä.) die anteilige Bewirtschaftung des Amtsgebäudes in Ueckermünde inkl. der notwendigen Abschreibungen.
Zins- und Tilgungsleistungen werden für Investitionskredite bzgl. des Amtsgebäudes und des B-Plans "Am Naegelberg" fällig.

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Extern/Intern

Produkt**11.40.20**

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.20	Liegenschaften

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.260,00	0	0
99996.01006	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Amtsgebäude 11.40.20.00	11.260,00	0	0
44110000	Mieten und Pachten	90.494,25	1.200	1.100
44110.00005	Mieten und Pachten DS 3	2.863,45	0	0
44110.00006	Mieten und Pachten DS 5	12.750,64	0	0
44110.00007	Mieten und Pachten DS 21a-d	54.530,92	0	0
44110.00008	Mieten und Pachten Kita	11.400,00	0	0
44110.00009	Pachten (Garagen- und Landpachten)	1.034,77	1.200	1.100
	Landpacht			
44110.00010	Mieten und Pachten Amtsgebäude	74,47	0	0
44110.00011	Mieten und Pachten Vorse	7.200,00	0	0
44110.00013	Mieten und Pachten Dorfstraße 3 - SB	640,00	0	0
44110008	Miete Garage	0,00	2.300	2.500
44110.00015	Miete Garage	0,00	2.300	2.500
	Miete für 14 Garagen			
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	218,00	0	0
44259.00000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	218,00	0	0
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	56.855,25	0	0
44290.00002	Betriebskosten DS 3	2.160,51	0	0
44290.00003	Betriebskosten DS 5	4.023,20	0	0
44290.00004	Betriebskosten DS 21a-d	41.866,47	0	0
44290.00005	Betriebskosten Kita	11.229,62	0	0
44290.00006	Betriebskostenerstattungen Vorse 15a	1.200,00	0	0
99996.00099	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	-3.624,55	0	0
45120000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-1.115,46	88.600	0
99996.00106	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	-1.115,46	88.600	0
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-15.551,89	0	0
99996.00098	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-15.551,89	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	28.938,71	86.600	0
99996.00002	Gewinne aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	28.938,71	86.600	0
Gesamtertrag		171.098,86	178.700	3.600

AUFWAND

50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	20.503,81	0	0
50221.40003	<i>Dienstbezüge Arbeitnehmer</i>	20.503,81	0	0
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	759,30	0	0
50320.40003	<i>Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen</i>	759,30	0	0

Produkt**11.40.20**

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.20	Liegenschaften

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
A U F W A N D				
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.207,48	0	0
50420.40003	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.207,48	0	0
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	9.296,51	0	0
52200.00005	Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-1.187,65	0	0
52200.40000	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	10.484,16	0	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	44.282,80	2.000	2.500
52310.40004	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	44.282,80	0	0
52310.40014	Unterhaltung der Garagen	0,00	2.000	2.500
	Reparatur Garagen			
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	59.648,40	0	0
52320.40006	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	59.648,40	0	0
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	26.565,97	0	0
99996.40101	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	26.565,97	0	0
53420000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	4.252,55	0	0
99996.40102	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen/ Kita	4.252,55	0	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	10.529,93	0	0
99996.40001	Abschreibungen sonstige Grundstücke; Liegenschaften 11.40.20.	10.529,93	0	0
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	438,55	0	0
99996.40048	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung 11402000	438,55	0	0
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	16.050,72	0	0
54422.40001	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	16.050,72	0	0
56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	76,78	3.000	3.000
88030.65500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten für Liegenschaften der Gemeinde	76,78	3.000	3.000
	Kosten für Gutachter, Vermessung etc.			
56411000	Gebäudeversicherungen	3.682,69	4.000	0
56411.40003	Gebäudeversicherungen	3.682,69	4.000	0
56512000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0
99996.40050	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	386,87	500	500
56813.40002	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	386,87	500	500
	Grundsteuer für gemeindeeigene, unbebaute Grundstücke			
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	522,96	0	0
57420.40001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	522,96	0	0

Produkt

11.40.20

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.20	Liegenschaften

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
57519007	Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	1.641,36	900	200
88030.80800	Zinsausgaben an Kreditmarkt / Darlehen 007 / Erschließung Naegelberg	1.641,36	900	200
57519009	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	2.667,12	0	2.400
57519.40000	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	2.667,12	0	2.400
Gesamtaufwand		205.514,80	10.400	8.600
Unterdeckung des Produktes:		-34.415,94	168.300	-5.000
Deckungsgrad des Produktes:		83,25 %	> 500 %	41,86 %

Produkt

11.40.30

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.30	Bauhof

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Pflege und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen und Gebäuden sowie die Durchführung des Straßenwinterdienstes.

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Extern/Intern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde
Besucher und Gäste

Produkt**11.40.30**

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.30	Bauhof

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

ERTRAG

43223000	Entgelte für die Straßenreinigung	0,00	22.900	23.000
43223.00000	Entgelte für den Winterdienst	0,00	22.900	23.000
Die 26.000 € sind bereits abzüglich der Verwaltungsgebühren und der unbekannten Erben bzw. wo die aktuelle Adresse nicht zu ermitteln ist (genaue Zahl: 26.287,82 €). Möglicherweise wird sich der Betrag noch einmal verringern, da Herr Schnellhammer mit dem Gedanken spielt, die landwirtschaftlichen Flächen aus der Gebührenpflicht ab 2026 herauszunehmen. Näheres wird jedoch erst im Herbst 2025 besprochen. Des Weiteren stehen noch 2 Widerspruchsbearbeitungen aus, die mehrere hundert Frontmeter betreffen. Die Kalkulation wurde für die Veranlagungsjahre 2025 und 2026 erstellt.				
12.09.2025, Duchow				
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.074,83	1.500	0
44190.00000	Winterdienst	1.074,83	1.500	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	447,00	500	0
44243.00002	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	447,00	500	0
46113000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR	4.999,00	0	0
99996.00081	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	4.999,00	0	0
Gesamtertrag		6.520,83	24.900	23.000

AUFWAND

50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	49.406,48	60.500	62.000
50221.40002	Dienstbezüge Arbeitnehmer	49.406,48	60.500	62.000
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.827,54	2.300	2.400
50320.40002	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.827,54	2.300	2.400
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.840,37	13.800	14.700
50420.40002	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.840,37	13.800	14.700
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	500	1.000
52200.40001	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	500	1.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	395,28	1.500	3.000
52310.40005	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	395,28	1.500	3.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.047,96	5.000	6.000
52350.40000	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.047,96	5.000	6.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.210,19	2.000	3.000
52380.40000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.210,19	2.000	3.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	3.000	3.000
52380.40002	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	3.000	3.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	10.400

Produkt**11.40.30**

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.40	Produktgruppe: Zentrale Dienste
Produkt	11.40.30	Bauhof

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
A U F W A N D				
52543.40000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenreinigungsmaschine	0,00	0	10.400
	Vertrag Miete der Straßenreinigungsmaschine bei der Stadt Eggesin: 10.387,20 € (beinhaltet 15 Reinigungstage á 692,48 €, kalkuliert durch Herrn Langner, Vertrag über 3 Jahre - wird wahrscheinlich fortlaufend verlängert)			
	16.09.2025, Duchow			
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	605,30	700	700
99996.40099	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	605,30	700	700
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	16.964,56	17.200	16.800
99996.40096	Abschreibungen auf Fahrzeuge	16.964,56	17.200	16.800
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	109,14	500	500
56150.40000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	109,14	500	500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	5.000	0
56210.40000	Miete Kommunaltechnik	0,00	5.000	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0,00	300	100
56411.40004	Gebäudeversicherungen	0,00	300	100
56412000	Kfz-Versicherungen	347,72	500	1.400
56412.40000	Kfz-Versicherungen	347,72	500	1.400
Gesamtaufwand		86.754,54	112.800	125.000
Unterdeckung des Produktes:		-80.233,71	-87.900	-102.000
Deckungsgrad des Produktes:		7.52 %	22.07 %	18.40 %

Produktbereich	12	Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.60	Produktgruppe: Brandschutz
Produkt	12.60.10	Feuerwehr

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

Gewährleistung eines umfassenden und erfolgreichen Schutzes der Bevölkerung und des Gemeinwesens vor Gefahren bei Bränden, Havarien, lebensbedrohlichen Notlagen und öffentlichen Notständen sowie Vorbeugen des Brandschutzes.

Dieses Produkt umfasst weiterhin die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Feuerwehrgerätehauses sowie den gesamten Ausstattungsbestand inkl. Feuerwehrfahrzeuge.

Auftragsgrundlage

§ 2 Gesetz über den Brandschutz und die technischen Hilfeleistungen durch die Feuerwehren für M-V

Art der Aufgabe: Pflichtig
Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe

Einwohner und Bürger der Gemeinde
Besucher und Gäste

Ziele

- Bei Bränden, Unglücksfällen und Katastrophen ist die schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung zum Schutz für Mensch, Natur und Umwelt sicherzustellen. Hierfür ist die stete Einsatzbereitschaft der Feuerwehr sicherzustellen.
- Eine den gesetzlichen Forderungen leistungsfähige öffentliche Feuerwehr auszurüsten, zu unterhalten und einzusetzen.
- Die Maßnahmen zur Alarmierung der Feuerwehr zu gewährleisten und die Löschwasserversorgung sicherzustellen.
- Die ständige Aus- und Weiterbildung des feuerwehrtechnischen Personals.

Produkt**12.60.10**

Produktbereich	12	Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.60	Produktgruppe: Brandschutz
Produkt	12.60.10	Feuerwehr

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>E R T R A G</u>				
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.635,11	14.500	14.500
99996.01007	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Feuerwehr 12.60.10</i>	14.635,11	14.500	14.500
44110005	Pachten	450,00	500	500
44110.00000	<i>Pachten Feuerwehrgerätehaus (Dachflächen für Photovoltaik)</i>	450,00	500	500
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	200,00	0	0
44243.00001	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	200,00	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	234,50	0	0
13000.16700	<i>Erstattungen von Versorgungsträgern, KSA u. ä. Feuerwehr</i>	234,50	0	0
	Gesamtertrag	15.519,61	15.000	15.000
<u>A U F W A N D</u>				
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	5.475,00	7.200	7.200
13000.40000	<i>ehrenamtliche Tätigkeit Feuerwehr</i>	5.475,00	7.200	7.200
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	6.611,62	15.000	15.000
52200.00002	<i>Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	-1.078,08	0	0
52200.40002	<i>Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall</i>	7.689,70	15.000	15.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.566,96	10.000	8.000
52310.40006	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.566,96	10.000	8.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	6.738,75	9.000	8.000
13000.55000	<i>Haltung von Fahrzeugen Feuerwehr</i>	6.738,75	9.000	8.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	476,00	500	500
13000.53000	<i>Wartung Sirene Feuerwehr</i>	476,00	500	500
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.209,57	5.000	5.000
13000.52000	<i>Unterhaltung bewegliches Vermögen Feuerwehr</i>	2.209,57	5.000	5.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	12.284,70	10.000	6.000
52380.40003	<i>Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung</i>	12.284,70	10.000	6.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	303,03	0	0
52490.40000	<i>Katastrophenschutz</i>	303,03	0	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	4.722,73	4.800	4.800
99996.40009	<i>Abschreibungen Feuerwehrgerätehaus 12.60.10.</i>	4.722,73	4.800	4.800
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.357,07	2.300	2.200
99996.40012	<i>Abschreibungen Flachspiegelbrunnen 12.60.10.</i>	2.357,07	2.300	2.200
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	37.532,93	38.000	37.200
99996.40030	<i>Abschreibungen auf Fahrzeuge</i>	37.532,93	38.000	37.200

Produkt**12.60.10**

Produktbereich	12	Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.60	Produktgruppe: Brandschutz
Produkt	12.60.10	Feuerwehr

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
A U F W A N D				
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.757,44	1.800	1.800
99996.40015	<i>Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen Feuerwehr 12.60.10.</i>	1.757,44	1.800	1.800
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	134,81	0	0
99996.40023	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerwehr 12.60.10.</i>	134,81	0	0
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.400,08	2.500	2.000
54190.40001	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige</i>	1.400,08	2.500	2.000
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.755,61	5.000	5.000
13000.56200	<i>Lohnerstattung an Firmen für Aus- und Fortbildung Feuerwehr</i>	2.755,61	5.000	5.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	282,10	0	300
13000.65400	<i>Dienstreisen Feuerwehr</i>	282,10	0	300
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	18.934,10	25.000	10.000
13000.56000	<i>Dienst- und Schutzkleidung Bedienstete Feuerwehr</i>	19.113,79	25.000	10.000
56150.00000	<i>Gutschriften für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Gutschriften</i>	-179,69	0	0
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	1.037,22	2.000	2.000
13000.65800	<i>Arbeitsmedizinischer Dienst Feuerwehr</i>	1.037,22	2.000	2.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	474,26	800	1.000
56300.40001	<i>Geschäftsaufwendungen</i>	474,26	800	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	561,79	700	700
13000.54011	<i>Versicherungen Feuerwehr</i>	561,79	700	700
56412000	Kfz-Versicherungen	1.385,11	1.500	1.700
13000.55011	<i>Fahrzeugversicherungen Feuerwehr</i>	1.385,11	1.500	1.700
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.744,61	2.000	2.000
13000.66100	<i>Mitgliedsbeiträge Unfallkasse und Kreisfeuerwehrverband</i>	1.744,61	2.000	2.000
56930000	Repräsentationen	532,44	500	500
13000.71700	<i>Repräsentationen Feuerwehr</i>	532,44	500	500
57519010	Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	112,06	100	100
57519.40001	<i>Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute</i>	112,06	100	100
Gesamtaufwand		111.389,99	143.700	121.000
Unterdeckung des Produktes:		-95.870,38	-128.700	-106.000
Deckungsgrad des Produktes:		13.93 %	10.44 %	12.40 %

Produkt

21.10.10

Produktbereich	21	Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.10	Produktgruppe: Grundschulen
Produkt	21.10.10	Grundschule

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

- Gebäude, Schulhof und Turnhalle
- Sicherung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächliche Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe als örtlicher Schulträger
- Bereitstellung von Lehr- und Lernmittel
- Bau, Unterhaltung und Bewirtschaftung
- Bereitstellung der Hausmeisterdienste und der Schulsekretärin
- Essenversorgung der Kinder
- Schullastenausgleich/ Schulkostenbeiträge
- Schulentwicklungsplanung

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Grundschüler

Behörden, Ämter, Institutionen

Erziehungs- und Sorgeberechtigte

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt**21.10.10**

Produktbereich	21	Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.10	Produktgruppe: Grundschulen
Produkt	21.10.10	Grundschule

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	42.436,58	0	0
41442.00005	12 2023-001 Digitalpakt Schule Zuwendungen vom Land für den laufenden Bereich	42.436,58	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.383,25	41.000	79.400
99996.00009	Erträge aus der Auflösung von SoPo's Schule und Turnhalle	8.383,25	41.000	79.400
43229000	Entgelte für Sonstiges	1.963,52	2.100	1.600
21000.10000	Elterngrenzbetrag Grundlage sind 55 Schülerinnen und Schüler zu je 30,68 €	1.963,52	2.100	1.600
44110000	Mieten und Pachten	0,00	1.000	1.000
44110.00002	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	1.000	1.000
44130000	Beteiligung Essenskosten	284,50	400	0
21000.13100	Milchgeld Kinder	284,50	400	0
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24,00	0	0
21000.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	24,00	0	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	83.108,08	74.900	75.000
21000.16200	Schulkostenanteile	83.108,08	74.900	75.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	8.046,34	0	0
21000.16700	Kostenerstattungen Grundschule	3.657,80	0	0
44290.00007	Kostenerstattungen Turnhalle	4.388,54	0	0
Gesamtertrag		144.246,27	119.400	157.000
<u>AUFWAND</u>				
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	65.318,70	74.900	77.000
21000.41400	Dienstbezüge Arbeitnehmer Grundschule	65.318,70	74.900	77.000
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	2.418,93	2.800	2.900
21000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Grundschule	2.418,93	2.800	2.900
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	14.359,53	17.800	19.200
21000.44400	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung Grundschule	14.359,53	17.800	19.200
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	32.532,09	52.000	52.000
52200.00000	Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-4.863,57	0	0
52200.40003	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	38.814,83	52.000	52.000
99996.00089	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-1.419,17	0	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.548,15	7.000	34.500
52310.40007	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 25.000 € Ausbesserung Sockel Schule	3.548,15	7.000	34.500
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.475,87	7.500	7.500
21000.52000	Unterhaltung bewegliches Vermögen Grundschule	7.475,87	7.500	7.500
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	16.483,66	7.000	12.000

Produkt**21.10.10**

Produktbereich	21	Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.10	Produktgruppe: Grundschulen
Produkt	21.10.10	Grundschule

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
A U F W A N D				
52380.40001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung Erneuerung Mobiliar eines Klassenraums geplant	15.210,36	7.000	12.000
52380.40007	12 2023-001 Digitalpakt Schule Erwerb Geringwertiger Wirtschaftsgüter und deren Unterhaltung	1.273,30	0	0
52400000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.774,58	8.000	8.500
52400.40000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.774,58	8.000	8.500
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	18.460,55	120.000	120.600
99996.40004	Abschreibungen auf Schulgebäude und -turnhalle 21.10.10.	18.460,55	120.000	120.600
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.606,85	5.000	4.600
99996.40019	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung Schule 21.10.10	4.606,85	5.000	4.600
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.779,72	5.000	3.000
54143.40000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.779,72	5.000	3.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100
56131.40002	Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	3.850,36	0	0
56250.40004	12-2023-001 Digitalpakt Schule	3.850,36	0	0
56300000	Geschäftsaufwendungen	2.309,24	3.000	3.000
56300.40002	Geschäftsaufwendungen	2.309,24	3.000	3.000
56411000	Gebäudeversicherungen	2.633,14	2.700	3.100
21000.54011	Versicherungen Grundschule	2.633,14	2.700	3.100
56414000	Unfallversicherungen	5.120,00	5.500	5.100
21000.64011	Schülerunfallumlage	5.120,00	5.500	5.100
Gesamtaufwand		188.671,37	318.300	353.100
Unterdeckung des Produktes:		-44.425,10	-198.900	-196.100
Deckungsgrad des Produktes:		76,45 %	37,51 %	44,46 %

Produkt

21.50.10

Produktbereich	21	Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.50	Produktgruppe: Regionale Schulen
Produkt	21.50.10	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen

Teilhaushalt

80 01Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Zahlung von Schulkostenbeiträgen an Träger Regionaler Schulen

Art der Aufgabe:

Pflichtig

Produktart:

Extern

Zielgruppe

Regionalschüler (Haupt- und Realschüler)

Erziehungs- und Sorgeberechtigte

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	55.973,49	31.000	41.000
54143.40001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	55.973,49	31.000	41.000
	Gesamtaufwand	55.973,49	31.000	41.000
	Unterdeckung des Produktes:	-55.973,49	-31.000	-41.000
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

28.10.10

Produktbereich	28	Produktbereich 24-29: Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Produktgruppe: Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt	
80 01	Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich	
Schwibbe, Bianka	

Beschreibung	
- Bereitstellung und Betrieb der Heimatstube	
- Förderung von Kulturveranstaltungen	
- Förderung Vereine (Mitgliedsbeiträge Musikschule; Natur und Leben)	
- Öffentlichkeitsarbeit, Internetauftritt	
- Chroniken	
- Dorffeste	

Art der Aufgabe:	Freiwillig
Produktart:	Sonstiges

Zielgruppe	
Verbände, Vereine, Organisationen	
Einwohner und Bürger der Gemeinde	
Besucher und Gäste	
Sachkundige Einwohner	
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde	

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	60,00	4.000	4.000
36600.71700	<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>	<i>60,00</i>	<i>4.000</i>	<i>4.000</i>
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	51,00	0	100
36000.66100	<i>Mitgliedsbeiträge Musikschule; Natur und Leben</i>	<i>51,00</i>	<i>0</i>	<i>100</i>
Gesamtaufwand		111,00	4.000	4.100
Unterdeckung des Produktes:		-111,00	-4.000	-4.100
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt**33.10.10**

Produktbereich	33	Produktbereich 31-35: Soziale Hilfen
Produktgruppe	33.10	Produktgruppe: Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	33.10.10	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Arbeitslosenverband, Senioren

Art der Aufgabe: Freiwillig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Besucher und Gäste

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt

36.10.10

Produktbereich	36	Produktbereich: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.10	Produktgruppe: Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Teilhaushalt	
80 01	Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich	
Schwibbe, Bianka	

Beschreibung	
- Zuweisungen an die Träger der Tageseinrichtungen und Tagespflege	
- Zusammenarbeit mit dem überörtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe bei der Bedarfslage für Krippen-, Kindergarten- und Hortplätzen sowie beim Abschluss der Leistungsverträge über den Betrieb der Kindertageseinrichtungen	
- Bedarfsprüfung im Auftrag des Landkreises	
- Bereitstellung und Abrechnung der finanziellen Mittel nach dem KiföG (Wohnsitzanteil)	
- Mitwirkung bei Fragen der Betriebserlaubnis	

Art der Aufgabe:	Pflichtig
Produktart:	Extern

Zielgruppe	
Einwohner und Bürger der Gemeinde	
Behörden, Ämter, Institutionen	
Erziehungs- und Sorgeberechtigte	
Kinder mit einem Rechtsanspruch auf Betreuung	
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde	

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
A U F W A N D				
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	96.963,75	110.700	128.000
54143.00001	Guthaben Wohnsitzanteile	-765,00	0	0
54143.40002	Wohnsitzanteile	97.728,75	110.700	128.000
Aufgrund Entgeltverhandlungen gemäß Landesrahmenvertrag sowie die Umstellung von Pauschalbeteiligung auf Prozentualbeteiligung (31,49%) der Gemeinden sind erhebliche Kostensteigerungen zu erwarten (ca 30% höhere Platzkosten)				
Berechnungsgrundlage ist: (durchschnittliche Monatsrate 2025 + 30%)*12				
Gesamtaufwand		96.963,75	110.700	128.000
Unterdeckung des Produktes:		-96.963,75	-110.700	-128.000
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt**36.20.10**

Produktbereich	36	Produktbereich: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.20	Produktgruppe: Jugendarbeit
Produkt	36.20.10	Jugendarbeit

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Förderung der Jugendarbeit

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Sonstiges

Zielgruppe

Verbände, Vereine, Organisationen
Einwohner und Bürger der Gemeinde
Besucher und Gäste
Kinder und Jugendliche
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt**42.10.10**

Produktbereich	42	Produktbereich: Sportförderung
Produktgruppe	42.10	Produktgruppe: Förderung des Sports
Produkt	42.10.10	Sportförderung

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Förderung des Vereinssports und Förderung von Sportveranstaltungen

Art der Aufgabe: Freiwillig**Produktart:** Sonstiges**Zielgruppe**

Verbände, Vereine, Organisationen

Besucher und Gäste

Kinder und Jugendliche

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt**42.40.10**

Produktbereich	42	Produktbereich: Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Produktgruppe: Sportstätten und Bäder
Produkt	42.40.10	Sportstätten

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

- Bau, Bewirtschaftung und Unterhaltung des Sportplatzes und Sportlerheimes
- Umlage des verwaltungstechnischen Aufwandes
- Sportstättenvergabe

Art der Aufgabe: Freiwillig**Produktart:** Sonstiges**Zielgruppe**

Verbände, Vereine, Organisationen
Einwohner und Bürger der Gemeinde
Besucher und Gäste
Kinder und Jugendliche
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt**42.40.10**

Produktbereich	42	Produktbereich: Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Produktgruppe: Sportstätten und Bäder
Produkt	42.40.10	Sportstätten

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	759,67	0	100
99996.00108	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	759,67	0	100
44110000	Mieten und Pachten	300,00	0	0
56200.14400	<i>Pacht / Miete Pudelclub und Sonstige Nutzer Sportstätten mit PK</i>	300,00	0	0
Gesamtertrag		1.059,67	0	100
<u>AUFWAND</u>				
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.055,96	0	0
52200.00006	<i>Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	-1.199,82	0	0
52200.40008	<i>Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall</i>	2.255,78	0	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.689,04	0	0
52310.40012	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	2.689,04	0	0
53450000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	2.308,51	0	0
99996.40006	<i>Abschreibungen Sportanlagen 42.40.10.</i>	2.308,51	0	0
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	1.023,31	0	600
99996.40103	<i>Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen</i>	1.023,31	0	600
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	50,00	0	100
56200.53000	<i>Erbbauzins für Teil-Sportflächen</i>	50,00	0	100
	<i>Erbbaurecht Sportplatz</i>			
56411000	Gebäudeversicherungen	378,22	0	0
56200.54011	<i>Versicherungen Sportlerheim</i>	378,22	0	0
Gesamtaufwand		7.505,04	0	700
Unterdeckung des Produktes:		-6.445,37	0	-600
Deckungsgrad des Produktes:		14.12 %	0.00 %	14.29 %

Produkt**51.10.10**

Produktbereich	51	Produktbereich: Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.10	Produktgruppe: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.10.10	Bauleit- und Verkehrsplanung; Dorferneuerung, Städtebauförderung

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

- Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Leitbilder der Entwicklungsplanung
- Dorferneuerung
- Städtebauförderung (Weiterleitung der Mittel an die BIG)
- Lokale AGENDA
- Verkehrsleitplanung

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Sonstiges**Zielgruppe**

Einwohner und Bürger der Gemeinde
Behörden, Ämter, Institutionen

Nutzungsberechtigte von Grundstücken
Sanierungsträger und Planungsbüros

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt

54.00.10

Produktbereich	54	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.00	Produktgruppe: Konzessionsabgaben
Produkt	54.00.10	Konzessionsabgaben

Teilhaushalt

80 01Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Konzessionsabgaben für Strom- und Gaslieferung

Art der Aufgabe:

Pflichtig

Produktart:

Intern

Zielgruppe

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
46250000	Konzessionsabgaben	15.882,33	18.000	17.000
46250.00000	Konzessionsabgaben	15.882,33	18.000	17.000
	Gesamtertrag	15.882,33	18.000	17.000
	Überdeckung des Produktes:	15.882,33	18.000	17.000
	Deckungsgrad des Produktes:	> 500 %	> 500 %	> 500 %

Produkt

54.10.10

Produktbereich	54	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Produktgruppe: Gemeindestraßen
Produkt	54.10.10	Gemeindestraßen, Wege und Plätze sowie Badestellen

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gemeindestraßen einschließlich der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen mit Straßenbeleuchtung und Verkehrszeichen sowie die kommunalen Spielplätze.

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Sonstiges**Zielgruppe**

Verbände, Vereine, Organisationen
Einwohner und Bürger der Gemeinde
Behörden, Ämter, Institutionen

Besucher und Gäste
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt**54.10.10**

Produktbereich	54	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Produktgruppe: Gemeindestraßen
Produkt	54.10.10	Gemeindestraßen, Wege und Plätze sowie Badestellen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.714,18	27.800	30.900
99996.01001	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Straßen einschl. -beleuchtung	27.714,18	27.800	30.900
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.212,20	1.100	1.800
99996.00029	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.212,20	1.100	1.800
44110000	Mieten und Pachten	0,00	200	0
44110.00012	Mieten und Pachten	0,00	200	0
Gesamtertrag		28.926,38	29.100	32.700
<u>AUFWAND</u>				
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	5.825,91	8.000	6.000
52200.00008	Guthaben / Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-34,74	0	0
52200.40005	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	5.860,65	8.000	6.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.576,34	19.000	30.000
52330.40000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 4.000 € Baumpflegearbeiten 15.000 € Unterhaltung von Straßen	12.576,34	19.000	30.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	281,92	500	300
63000.52000	Verkehrsschilder	281,92	500	300
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	1.000	1.500
52380.40004	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	1.000	1.500
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	84.006,53	59.500	86.800
99996.40010	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen, einschl. Straßenbeleuchtung 54.10.10.	84.006,53	59.500	86.800
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	362,32	400	200
99996.40011	Abschreibungen Buswartehallen 54.10.10.	362,32	400	200
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	147,55	200	200
57000.53000	Mieten Pachten Erbbauzinsen Grundsteuer für gemeindeeigene, unbebaute Grundstücke	147,55	200	200
Gesamtaufwand		103.200,57	88.600	125.000
Unterdeckung des Produktes:		-74.274,19	-59.500	-92.300
Deckungsgrad des Produktes:		28,03 %	32,84 %	26,16 %

Produkt

55.20.10

Produktbereich	55	Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.20	Produktgruppe: Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Produkt	55.20.10	Wasser- und Bodenverband

Teilhaushalt

80 01Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Förderung und Beiträge Wasser- und Bodenverband

Art der Aufgabe:

Pflichtig

Produktart:

Sonstiges

Zielgruppe

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Behörden, Ämter, Institutionen

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
43229000	Entgelte für Sonstiges	21.178,82	21.300	21.300
69000.11000	Wasser- und Bodenverband	21.178,82	21.300	21.300
	Gesamtertrag	21.178,82	21.300	21.300
<u>AUFWAND</u>				
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	21.292,75	21.300	21.300
54430.40000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	21.292,75	21.300	21.300
	Gesamtaufwand	21.292,75	21.300	21.300
	Überdeckung des Produktes:	-113,93	0	0
	Deckungsgrad des Produktes:	99,46 %	100,00 %	100,00 %

Produkt**55.30.10**

Produktbereich	55	Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.30	Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.30.10	Friedhöfe

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Unterhaltung und Bewirtschaftung des kommunalen Friedhofs mit Feierhalle.

- Bereitstellung von Gräbern
- Grabmahlgenehmigungen
- Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern
- Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Grünflächen und des Vorratsgeländes sowie Wege
- Vorhaltung und Zurverfügungstellung der Kapelle
- Aus- und Umbettungen
- Ausübung von Kontrollpflichten wie: Wege, Bäume, Grabmahle, bewegliche Anlagen
- Übernahme von Bestattungskosten nach Bestattungsgesetz

Art der Aufgabe: Pflichtig

Produktart: Extern

Zielgruppe

Einwohner und Bürger der Gemeinde

Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt**55.30.10**

Produktbereich	55	Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.30	Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55.30.10	Friedhöfe

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	1.245,00	1.000	800
75000.11000	Friedhofsgebühren / Nutzung Trauerhalle Friedhof	1.245,00	1.000	800
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.813,97	3.500	3.000
99996.20001	Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	2.813,97	3.500	3.000
Gesamtertrag		4.058,97	4.500	3.800
<u>AUFWAND</u>				
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	6.865,06	7.400	7.600
75000.41400	Dienstbezüge Arbeitnehmer Friedhof	6.865,06	7.400	7.600
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	254,06	400	400
75000.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Friedhof	254,06	400	400
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.399,43	1.800	1.800
75000.44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Friedhof	1.399,43	1.800	1.800
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.306,27	1.200	1.400
52200.00007	Guthaben / Bewirtschaftungsaufwendungen - Erstattungen	-91,08	0	0
52200.40006	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	1.397,35	1.200	1.400
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	216,34	1.000	1.000
52310.40009	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	216,34	1.000	1.000
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	188,70	200	200
99996.40022	Abschreibungen Friedhof 55.30.10.	188,70	200	200
56411000	Gebäudeversicherungen	91,14	100	100
75000.54011	Versicherungen Friedhofskapelle	91,14	100	100
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	143,65	200	200
75000.66100	Mitgliedsbeitrag Berufsgenossenschaft Friedhof	143,65	200	200
Gesamtaufwand		10.464,65	12.300	12.700
Unterdeckung des Produktes:		-6.405,68	-7.800	-8.900
Deckungsgrad des Produktes:		38,79 %	36,59 %	29,92 %

Produkt**57.30.10**

Produktbereich	57	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.10	Sondervermögen BIG-Städtebau inkl. Dorfstraße 3 und 5

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke Dorfstraße 3 und 5

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Extern**Zielgruppe**

Sanierungsträger und Planungsbüros

Gemeinden des Amtes "Am Stettiner Haff"

Mieter und Pächter von Grundstücken/Wohnungen u.ä. in Verwaltung der Gemeinde

Produkt**57.30.20**

Produktbereich	57	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.20	Bauhof (ab 2017 Produkt 11.40.30.00)

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

- Pflege von öffentlichen Park- und Grünanlagen sowie von öffentlichen Gebäuden und unbebauten Grundstücken (u. a. ev. Friedhof in Ahlbeck)
- laufende Sichtreinigung der Gemeinde sowie Beräumungs- und Entsorgungsarbeiten
- Leistungsabstimmung bzgl. des Einsatzes von Arbeitskräften über ABM, AGH, SAM u.a. Maßnahmen
- Müllgebühren; Entgelt für Reinigung Stellplätze
- Winterdienst

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Sonstiges**Zielgruppe**

Verbände, Vereine, Organisationen
 Einwohner und Bürger der Gemeinde
 Besucher und Gäste
 Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt

57.30.30

Produktbereich	57	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.30	Grundstücke in Verwaltung der Gemeinde

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Sens, Marina

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Multiplen Hauses

Art der Aufgabe: Pflichtig
Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe

Verbände, Vereine, Organisationen
Einwohner und Bürger der Gemeinde
Besucher und Gäste
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde
Mieter und Pächter von Grundstücken/Wohnungen u.ä. in Verwaltung der Gemeinde

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

ERTRAG

44110007	Nutzungsgebühren Multiples Haus	-240,00	0	0
44110.00004	Nutzungsgebühren Multiples Haus	-240,00	0	0
Gesamtertrag		-240,00	0	0
Überdeckung des Produktes:		-240,00	0	0

Produkt**61.10.10**

Produktbereich	61	Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.10	Produktgruppe: Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianca

Beschreibung

- Festsetzungs- und Erhebungsverfahren der Steuerarten (Grundsteuer, Gewerbesteuer, Vergnügungs- und Hundesteuer, Zweitwohnsitzsteuer)
- Veranlagung, Stundung, Vollziehungsaussetzung, Niederschlagung, Erlass, Zinsberechnungen
- Zusammenarbeit mit Finanzämtern bei Bewertungs- und Festsetzungsverfahren
- Bearbeitung von Widersprüchen, Stundungs- und Erlassanträgen sowie Klagen
- Zuweisungen nach dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) wie Schlüsselzuweisungen
- Umlagen wie Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Amtsumlage

Art der Aufgabe: Pflichtig**Produktart:** Sonstiges**Zielgruppe**

Zahlungspflichtige
 Zahlungsempfänger
 Steuerpflichtige und Steuerschuldner
 Gewerbetreibende; Existenzgründer
 Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde

Produkt**61.10.10**

Produktbereich	61	Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.10	Produktgruppe: Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>E R T R A G</u>				
40110000	Grundsteuer A	4.689,66	4.600	5.000
90000.00000	Grundsteuer A	4.689,66	4.600	5.000
40120000	Grundsteuer B	66.640,21	66.500	68.000
90000.00100	Grundsteuer B	66.640,21	66.500	68.000
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	386,87	300	0
40122.00000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	386,87	300	0
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	104.596,54	100.000	65.000
90000.00300	Gewerbsteuer	104.596,54	100.000	65.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	207.588,94	216.000	216.000
40210.40000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Vbb	-2.156,32	0	0
90000.01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	209.745,26	216.000	216.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.318,17	8.400	8.400
90000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.318,17	8.400	8.400
40320000	Hundesteuer	4.483,33	4.500	4.500
90000.02200	Hundesteuer	4.483,33	4.500	4.500
40340000	Zweitwohnungssteuer	8.745,30	8.800	6.000
90000.02700	Zweitwohnungssteuer	8.745,30	8.800	6.000
41111000	Schlüsselzuweisung	400.159,55	422.000	295.000
90000.04100	Schlüsselzuweisungen	400.159,55	422.000	295.000
	Pauschal 30% weniger			
41214000	Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	480.259,81	0	0
41214.00000	Zuweisungen nach § 27 FAG	480.259,81	0	0
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	469,00	0	0
90000.26500	Verzinsung von Steuernachforderungen	469,00	0	0
	Gesamtertrag	1.286.337,38	831.100	667.900
<u>A U F W A N D</u>				
54310000	Gewerbsteuerumlage	9.605,66	8.800	6.300
90000.81000	Gewerbsteuerumlage	9.605,66	8.800	6.300
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	346.591,86	361.500	330.000
90000.83200	Kreisumlage	346.591,86	361.500	330.000
	Mit einem Umlagesatz von 48,5%			
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	146.118,32	170.000	169.000
90000.83211	Amtsumlage	146.118,32	170.000	169.000
	Mit einem Umlagesatz von 25,0%			
	Gesamtaufwand	502.315,84	540.300	505.300
	Überdeckung des Produktes:	784.021,54	290.800	162.600
	Deckungsgrad des Produktes:	256.08 %	153.82 %	132.18 %

Produkt

61.20.10

Produktbereich	61	Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.20	Produktgruppe: Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt		
80 02	Bau- und Ordnungsamt	

verantwortlich		
Schwibbe, Bianka		

Beschreibung		
- Allgemeine Rücklagen, Deckungsreserve		
- Kredite, Kreditbeschaffungskosten		
- Zinsen und ähnliche Beträge bzw. Zinsaufwendungen		
- Kreditaufnahmen, -tilgungen, -umschuldungen		
- Schuldendiensthilfen		
- Säumniszuschläge		
- Dividendenausschüttungen E.ON edis AG		

Art der Aufgabe:	Pflichtig
Produktart:	Extern/Intern

Zielgruppe		
Einwohner und Bürger der Gemeinde		
Behörden, Ämter, Institutionen		
Gemeindevertretung und Ausschüsse der Gemeinde		

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	5.440,26	0	0
46611.00000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	5.440,26	0	0
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	12.706,63	12.600	12.600
81000.21000	Dividende E.ON edis AG	12.706,63	12.600	12.600
	Gesamtertrag	18.146,89	12.600	12.600
<u>AUFWAND</u>				
56551000	Einzelwertberichtigung	1.162,02	0	0
56551.40000	Einzelwertberichtigung	38,99	0	0
56551.40001	Einzelwertberichtigung	1.123,03	0	0
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	94.303,71	87.600	56.400
57519.40002	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	28.908,11	27.600	26.400
91000.80810	Zinsen für Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	65.395,60	60.000	30.000
57519012	Zinsaufwendungen Kredit 12 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	18.000	18.500
57519.40003	Zinsaufwendungen Kredit 12 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	18.000	18.500
	Gesamtaufwand	95.465,73	105.600	74.900
	Unterdeckung des Produktes:	-77.318,84	-93.000	-62.300
	Deckungsgrad des Produktes:	19,01 %	11,93 %	16,82 %

Produkt

99.99.99

Produktbereich	99	Dummy
Produktgruppe	99.99	Dummy
Produkt	99.99.99	Dummy

Produktart: Sonstiges

Leistung	
99.99.99.99	Dummy

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	951.815,72	951.815,72	1.204.015,72	1.844.415,72	2.420.515,72	2.963.415,72
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-951.815,72	-951.815,72	-1.204.015,72	-1.844.415,72	-2.420.515,72	-2.963.415,72
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-480.259,81	-296.470,41	-829.570,41	-1.501.070,41	-2.116.470,41	-2.698.670,41
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	183.789,40	-533.100,00	-671.500,00	-615.400,00	-582.200,00	-530.000,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-296.470,41	-829.570,41	-1.501.070,41	-2.116.470,41	-2.698.670,41	-3.228.670,41
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-54.574,49	-662.379,87	-381.479,87	-350.379,87	-311.079,87	-271.779,87
9	+ Korrektur des Vortrages						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-607.805,38	280.900,00	31.100,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-662.379,87	-381.479,87	-350.379,87	-311.079,87	-271.779,87	-232.479,87
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	4.266,36	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	2.768,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-951.815,72	-1.204.015,72	-1.844.415,72	-2.420.515,72	-2.963.415,72	-3.454.115,72
Veränderung der liquiden Mittel			-252.200,00	-640.400,00	-576.100,00	-542.900,00	-490.700,00

¹ Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	951.815,72	951.815,72	621.415,72	1.261.815,72	1.837.915,72	2.380.815,72
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-951.815,72	-951.815,72	-621.415,72	-1.261.815,72	-1.837.915,72	-2.380.815,72
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-480.259,81	-296.470,41	-829.570,41	-1.501.070,41	-2.116.470,41	-2.698.670,41
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	183.789,40	-533.100,00	-671.500,00	-615.400,00	-582.200,00	-530.000,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-296.470,41	-829.570,41	-1.501.070,41	-2.116.470,41	-2.698.670,41	-3.228.670,41
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-54.574,49	-662.379,87	201.120,13	232.220,13	271.520,13	310.820,13
9	+ Korrektur des Vortrages Investitionskredit aus 2024; Aufnahme in 2025		582.600,00				
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-607.805,38	280.900,00	31.100,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-662.379,87	201.120,13	232.220,13	271.520,13	310.820,13	350.120,13
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	4.266,36	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	2.768,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56	7.034,56
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-951.815,72	-621.415,72	-1.261.815,72	-1.837.915,72	-2.380.815,72	-2.871.515,72
Veränderung der liquiden Mittel			330.400,00	-640.400,00	-576.100,00	-542.900,00	-490.700,00

¹ Ämter und geschäftsführende Gemeinden sowie amtsfreie Gemeinden, die Verwaltungsbehörde einer Verwaltungsgemeinschaft sind, weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Nummer 3 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 2.2

A. Haushalt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2026						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Kontonummer ¹
		in €				
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	1.573.200	a) 145.100	a)	1.428.100	311-319
			b)	b)		
			c)	 		
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a)	a)		331-337
		b)	b)			
		c)	 			
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	621.500	 			

¹ Die Angaben beziehen sich auf die Spalten 1 und 4.

		31.12.2024
1.1.	Summe	1.143.448,96 €
	geplante Neuaufnahme gemäß 3.NHH 2024	582.600,00 €
	Tilgung 2025	152.900,00 €
	voraussichtlicher Stand 31.12.2025	1.573.148,96 €
	geplante Tilgung 2026	145.100,00 €
	voraussichtlicher Stand 31.12.2026	1.428.048,96 €
2.1.	Kassenkredit gemäß Muster 5a 2024	-951.815,72 €
	Veränderung der liquiden Mittel 2025	-252.200,00 €
	Ermächtigungsübertragung aus 2024	582.600,00 €
	voraussichtlicher Stand 31.12.2025	-621.415,72 €
	Veränderung der liquiden Mittel 2026	-640.400,00 €
	Ermächtigungsübertragung voraussichtlich aus 2025	58.400,00 €
	voraussichtlicher Stand 31.12.2026	-1.203.415,72 €
Prüfung Genehmigung		
	veranschlagte Einzahlungen 2026	974.400,00 €
	10%	97.440,00 €
		1.071.840,00 €