

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

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Isabel Schulz	<i>Datum</i> 17.10.2025
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Ausschuss für Finanzen und Gemeindeentwicklung der Gemeindevertretung Leopoldshagen (Vorberatung)	19.11.2025	N
Gemeindevertretung Leopoldshagen (Entscheidung)	19.11.2025	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. Sie gilt mit Beginn des Kalenderjahres.

Beschlussvorschlag

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

Anlage/n

1	Haushaltsplan 2026 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 Leopoldshagen
Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung 2026	3
02 Vorbericht 2026	7
03 Ergebnishaushalt	35
03 Muster 5b mit Planwerten	36
04 Ergebnishaushalt	37
04 Muster 4a	41
05 Finanzhaushalt 2026	42
06 Produktbuch Sachkonten	44

Haushaltssatzung der Gemeinde Leopoldshagen 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	1.078.900
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.542.200
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-463.300

2. im Finanzhaushalt

	auf
	EUR
a) der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	1.011.900
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen (1)	1.578.000
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-566.100
b) der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.188.200
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.510.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.321.800

(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 1.628.000 EUR

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0,00 EUR

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird 2026 festgesetzt auf 1.400.000 EUR

§ 5
Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt für 2026 3,3332 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

Nachrichtliche Angaben:

auf voraussichtlich

1. zum Ergebnishaushalt

das Ergebnis zum 31. Dezember des
Haushaltsjahres

- 277.594 EUR

2. zum Finanzhaushalt

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

- 995.169 EUR

3. zum Eigenkapital

der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember
des Haushaltsjahres

728.942 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.

Leopoldshagen, den XX.XX.XXXX

Siegel

Bürgermeister
Hackbarth

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.

Leopoldshagen, den XX.XX.XXXX

Siegel

Bürgermeister
Hackbarth

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 Leopoldshagen geltend zu machen. Abweichend davon kann eine Verletzung von Anzeige-, Genehmigungs- und Bekanntmachungsvorschriften stets geltend gemacht werden.

Vorbericht

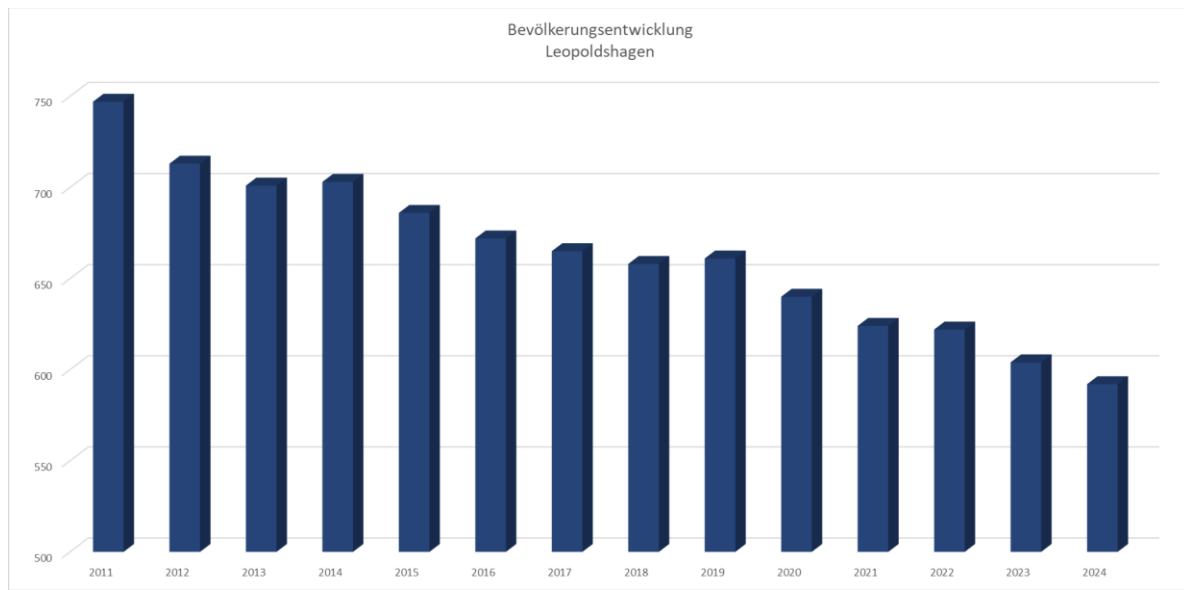
zum Haushaltsplan der Gemeinde Leopoldshagen für die Haushaltsjahr 2026

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 Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit
 - 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	1.955,82 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	53
- davon Leerstand	14
Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien / Grundstücke	Dorfstraße 13

Die Gemeindefläche ist geprägt durch einen hohen Anteil Wald- und Landwirtschaftsflächen. Die Gemeinde Leopoldshagen ist Schulträger einer „Kleinen Grundschule auf dem Lande“. Die Kindereinrichtung befindet sich im 6 km entfernten Mönkebude. Einkaufsmöglichkeiten befinden sich im Ort sowie im nahe gelegenen Ducherow und in Ueckermünde.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

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

Die Deckungsfähigkeit erfolgt gemäß §14 (1) GemVO-Doppik innerhalb der Teilhaushalte. Ausnahme 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:

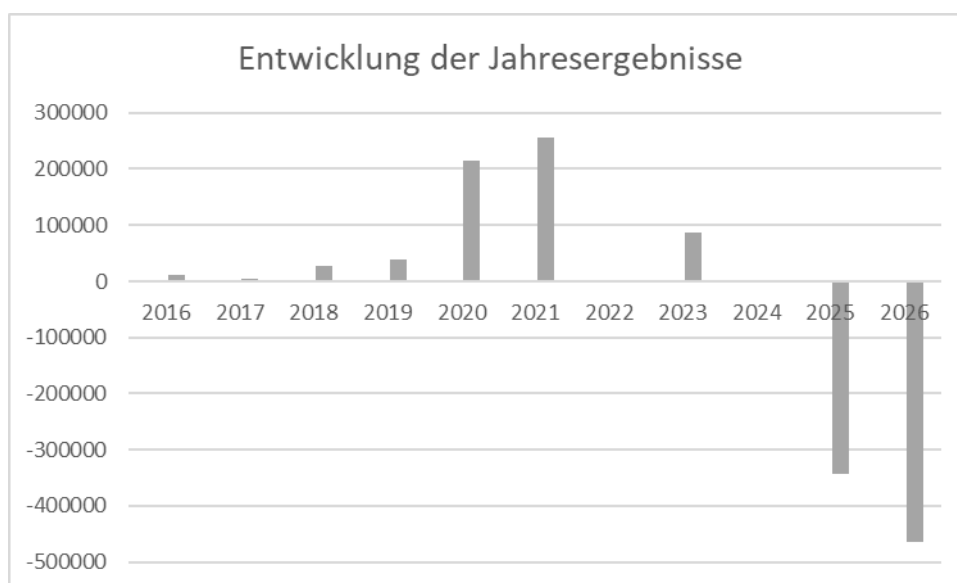
Lfd. Nr.		Jahr	Jahres- ergebnis ¹	Jahres- ergebnis je Einwohner
		in €		
		1	2	374801,16
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			
1.0.	13. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	-26.704,84	-38,10
1.1.	12. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-32.877,39	-46,77
1.2.	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	6.868,02	10,22
1.3.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	11.512,50	17,13
1.4.	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	4.514,58	6,86
1.5.	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	26.947,73	40,77
1.6.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	39.205,03	61,26
1.7.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	214.669,73	344,02
1.8.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	257.099,93	413,34
1.9.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	0,00	0,00
1.10.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	85.991,24	145,26
1.11.	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2024	0,00	0,00
1.12.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-343.500,00	-582,20
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-463.300,00	-785,25
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2026	-277.594,05	-470,50
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-451.800,00	-765,76
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-450.200,00	-763,05
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-453.400,00	-768,47
5.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2029	-1.632.994,05	-2.767,79

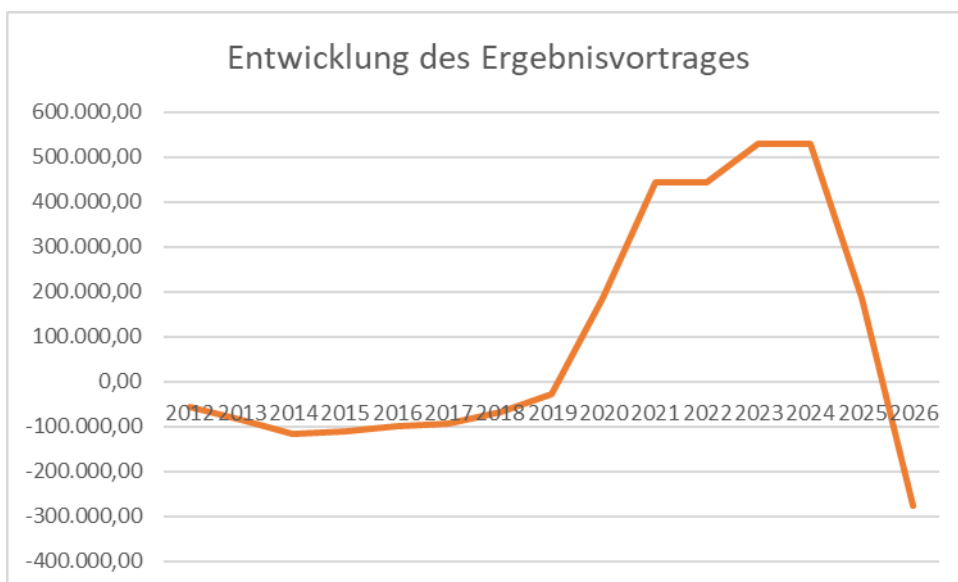
Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2024 auf 529.205,95 €. Zum 31.12.2028 wird voraussichtlich ein Ergebnisfehlbetrag von 1.632.995 € ausgewiesen.

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	282.878,86	308.300	309.000	309.000	309.000	309.000
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	540.199,05	551.200	384.200	383.800	383.800	382.300
+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.351,31	55.600	82.100	72.000	72.000	72.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.567,97	174.300	174.600	174.600	174.600	174.600
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.775,82	83.500	106.000	106.100	106.100	106.100
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.406,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige Erträge	5.080,21	18.000	18.000	18.100	18.100	18.100
Summe der Erträge	1.153.259,79	1.195.900	1.078.900	1.068.600	1.068.600	1.067.100
- Personalaufwendungen	-175.821,96	-209.000	-212.900	-220.100	-224.900	-230.100
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.541,34	-298.200	-269.600	-269.200	-267.200	-267.200
- Abschreibungen	-119.590,87	-122.300	-135.300	-134.400	-134.400	-131.900
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-657.274,95	-755.600	-717.200	-707.200	-711.000	-713.000
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-10.186,93	-96.100	-148.700	-146.200	-143.400	-140.400
- Sonstige Aufwendungen	-31.092,07	-58.200	-58.500	-43.300	-37.900	-37.900
Summe der Aufwendungen	-1.238.508,12	-1.539.400	-1.542.200	-1.520.400	-1.518.800	-1.520.500
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-85.248,33	-343.500	-463.300	-451.800	-450.200	-453.400
- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	85.248,33	0	0	0	0	0
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) nachrichtlich:	0,00	-343.500	-463.300	-451.800	-450.200	-453.400
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	529.205,95	529.206	185.706	-277.594	-729.394	-1.179.594
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	529.205,95	185.705,95	-277.594,05	-729.394,05	-1.179.594,05	-1.632.994,05



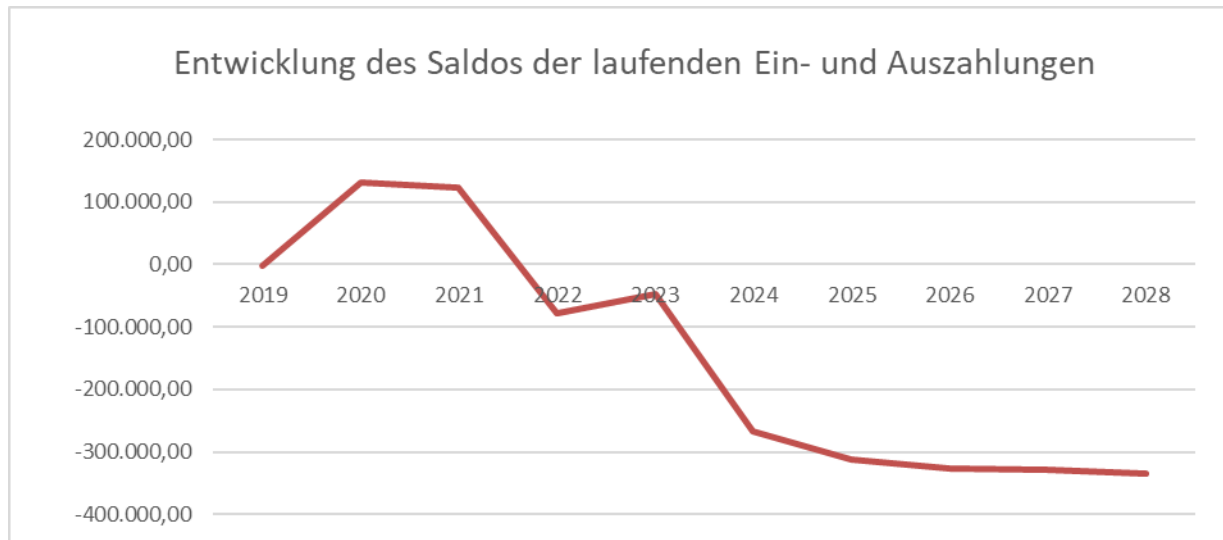


2.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nr. 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.

	Jahr	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 22 GemHVO	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	nachrichtlich, davon planmäßige Tilgung von Investitionskrediten § 3 Abs. 1 Nr. 42 GemHVO	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge
						je Einwohner
		(in €)				
	1	2	3	4	6	7
Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge						
Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2022	-78.094	-129	69.276	76.002,58	126
Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2023	-47.180	-80	64.964	28.822,69	49
1. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2024	-60.192	-102	73.534	-31.369,45	-53
1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-400.700	-679	118.500	-432.069,45	-732
Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-566.100	-959	171.100	-998.169,45	-1.692
Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres					-998.169,45	-1.692
Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
1. Haushaltsfolgejahr	2027	-552.400	-936	167.900	-1.550.569,45	-2.628
2. Haushaltsfolgejahr	2028	-548.500	-930	165.600	-2.099.069,45	-3.558
3. Haushaltsfolgejahr	2029	-548.500	-930	146.500	-2.647.569,45	-4.487
Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes					-2.647.569,45	-4.487

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



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

Der Finanzhaushalt stellt sich wie folgt dar:

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
+ Steuern und ähnliche Abgaben	289.973,56	308.300	309.000	309.000	309.000	309.000
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	479.296,79	490.500	317.500	317.500	317.500	317.500
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	53.906,27	54.800	81.800	71.200	71.200	71.200
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	163.450,58	174.300	174.600	174.600	174.600	174.600
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.704,00	84.000	106.000	106.100	106.100	106.100
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.685,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.727,76	18.000	18.000	18.100	18.100	18.100
Summe der laufenden Einzahlungen	1.112.744,53	1.134.900	1.011.900	1.001.500	1.001.500	1.001.500
- Personalauszahlungen	-175.781,96	-209.000	-212.900	-220.100	-224.900	-230.100
- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.881,25	-298.200	-269.600	-269.200	-267.200	-267.200
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-656.027,94	-755.600	-717.200	-707.200	-711.000	-713.000
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-10.769,91	-96.100	-148.700	-146.200	-143.400	-140.400
- Sonstige laufende Auszahlungen	-23.942,06	-58.200	-58.500	-43.300	-37.900	-37.900
Summe der laufenden Auszahlungen	-1.099.403,12	-1.417.100	-1.406.900	-1.386.000	-1.384.400	-1.388.600
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	13.341,41	-282.200	-395.000	-384.500	-382.900	-387.100
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	561.466,31	70.400	3.180.000	30.000	30.000	30.000
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.116,80	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	569.583,11	78.600	3.188.200	38.200	38.200	38.200
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-771.592,21	-377.000	-5.510.000	-5.000	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-771.592,21	-377.000	-5.510.000	-5.000	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-202.009,10	-298.400	-2.321.800	33.200	38.200	38.200
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-188.667,69	-580.600	-2.716.800	-351.300	-344.700	-348.900
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	856.100,00	276.000	1.628.000	0	0	0
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-73.533,55	-118.500	-171.100	-167.900	-165.600	-146.500
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	782.566,45	157.500	1.456.900	-167.900	-165.600	-146.500
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-496,29	0	0	0	0	0
Veränderung der liquiden Mittel und	593.402,47	-423.100	-1.259.900	-519.200	-510.300	-495.400
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-60.192,14	-400.700	-566.100	-552.400	-548.500	-533.600
nachrichtlich:						
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	28.822,69	-31.369	-432.069	-998.169	-1.550.569	-2.099.069
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-31.369,45	-432.069,45	-998.169,45	-1.550.569,45	-2.099.069,45	-2.632.669,45

3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

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

Lfd. Nr.		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 kommun- aler Finanz- ausgleich	Sonstige zweck- gebunden e Ergebnis rücklage		
			(in €)						
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 11. Haushaltsvorjahres							97.490	
1.2.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-117.602,81	615.474	53.522	-	-	551.393	804
1.3.	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	-110.734,79	615.474	58.384	-	-	563.123	838
1.4.	8. Haushaltsvorjahres Ergebnis)	2016	-99.222,29	615.474	56.934	-	-	573.186	862
1.5.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-94.707,71	739.932	75.185	-	-	720.409	1.095
1.6.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	-67.759,98	729.560	88.244	-	-	750.044	1.135
1.7.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-28.554,95	719.188	93.331	-	-	783.964	1.225
1.8.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	-28.554,95	719.188	93.331	-	-	783.964	1.256
1.9.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	443.214,71	698.445	93.331	-	-	1.234.991	1.986
1.10.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	443.214,71	670.254	141.779	-	-	1.255.248	604
1.11.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2023	529.205,95	736.254	183.984	-	-	1.449.444	2.448
2.	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2024	529.205,95	736.254	217.282	-	-	1.482.742	2.513
	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	185.706,00	736.254	250.682			1.172.642	1.988
	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2026	-277.594,00	725.854	280.682			728.942	1.235
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2026	-277.594,00	725.854	250.284	-	-	728.942	1.235
4.									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	- 729.394	725.854	310.682	-	-	307.142	521
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	- 1.179.594	725.854	340.682	-	-	- 113.058	- 192
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2029	- 1.632.994	725.854	370.682	-	-	- 536.458	- 909

3.1 Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd-Nr.		Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen				Infrastrukturpauschale			
			Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zu-führungen	Ent-nahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zu-führungen	Ent-nahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Haushaltsvorjahre					93.331				183.984
1.1.	2. Haushaltsvorjahr	2024	93.331	0	0	93.331	183.984	33.298	0	217.282
1.2.	1. Haushaltsvorjahr	2025	93.331	0	0	93.331	217.282	33.400	0	250.682
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2026	93.331	0	0	93.331	250.682	30.000	0	280.682
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres					93.331				280.682
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					150				476
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	93.331	0	0	93.331	280.682	30.000,00	0	310.682
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	93.331	0	0	93.331	310.682	30.000,00	0	340.682
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	93.331	0	0	93.331	340.682	30.000,00	0	370.682
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner					150				628

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen / Infrastrukturpauschale

Ab dem Haushaltsjahr 2020 entfällt die investive Schlüsselzuweisung. Vom Wahlrecht bis zu 4 % der Schlüsselzuweisungen investiv zu binden, macht die Gemeinde keinen Gebrauch. 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 wird zur Finanzierung der in der Planung berücksichtigten Maßnahme „Errichtung Feuerwehrgerätehaus“ verwendet. Die Mittel werden bis Fertigstellung dieser Maßnahme angespart.

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%.

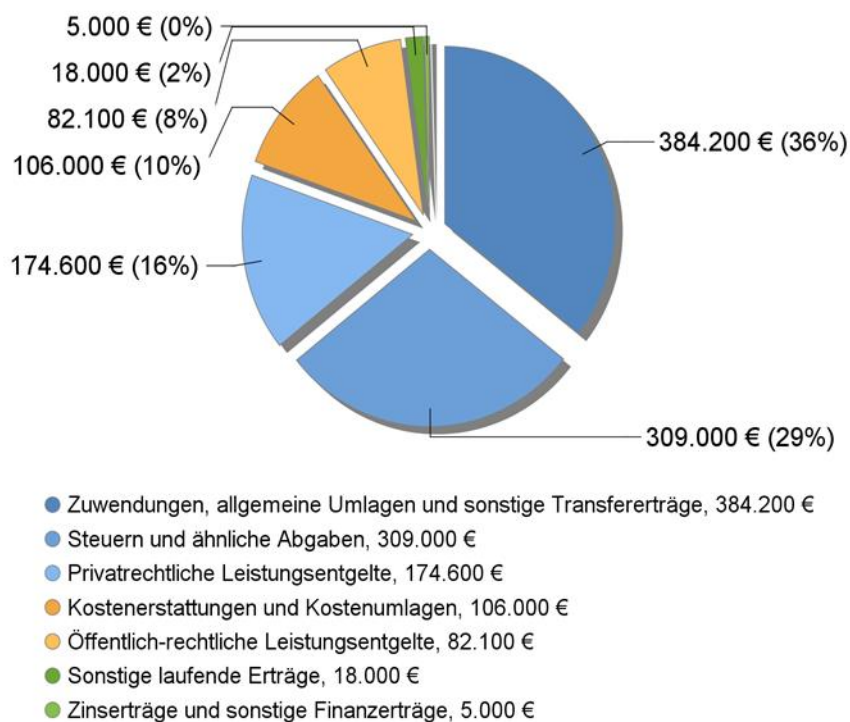
4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten 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	282.878,86	289.973,56	308.300	308.300	309.000	309.000	309.000	309.000	309.000	309.000	309.000	309.000
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	540.199,05	479.296,79	551.200	490.500	384.200	317.500	383.800	317.500	383.800	317.500	382.300	317.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.351,31	53.906,27	55.600	54.800	82.100	81.800	72.000	71.200	72.000	71.200	72.000	71.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.567,97	163.450,58	174.300	174.300	174.600	174.600	174.600	174.600	174.600	174.600	174.600	174.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.775,82	104.704,00	83.500	84.000	106.000	106.000	106.100	106.100	106.100	106.100	106.100	106.100
Zinserträge / Zinseinzahlungen	5.406,57	5.685,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige laufende Erträge, Einzahlungen	5.080,21	15.727,76	18.000	18.000	18.000	18.000	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
Summe laufende Erträge / Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.153.259,79	1.112.744,53	1.195.900	1.134.900	1.078.900	1.011.900	1.068.600	1.001.500	1.068.600	1.001.500	1.067.100	1.001.500

Ordentliche Erträge 2026



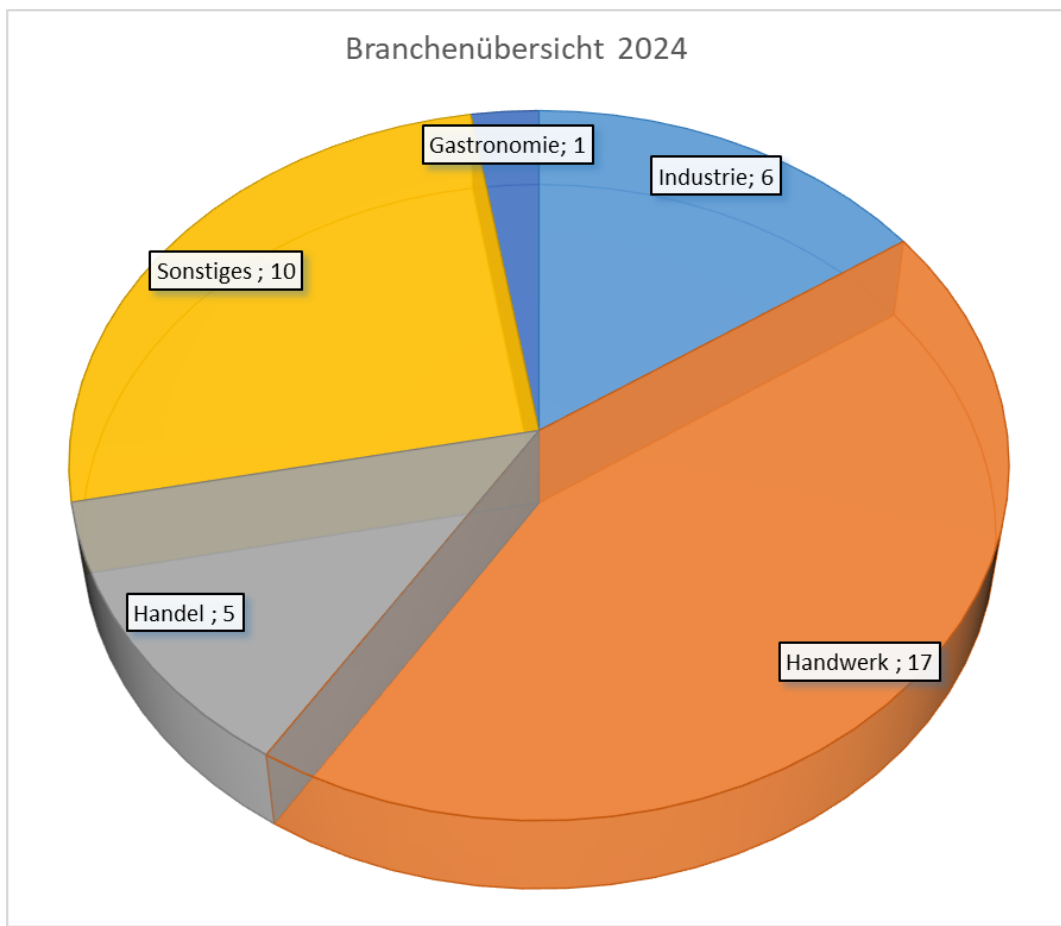
Die Summe der Erträge hat sich gegenüber dem Vorjahr um 117.000 € gemindert.

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben sich gegenüber dem Vorjahr um 700 € erhöht.

Insgesamt zahlten im Jahr 2024 von 35 Gewerbebetrieben lediglich 9 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:		35		
davon zahlten				
26 Betriebe	keine Gewerbesteuer	=	74,29%	0,00 €
1 Betriebe	bis 1.000 €	=	2,86%	292,00 €
6 Betriebe	von 1.001 - 10.000 €	=	17,14%	20.050,49 €
2 Betriebe	über 10.000 €	=	5,71%	37.588,00 €
Gesamt			100,00%	57.930,49 €



Hebesatzvergleich

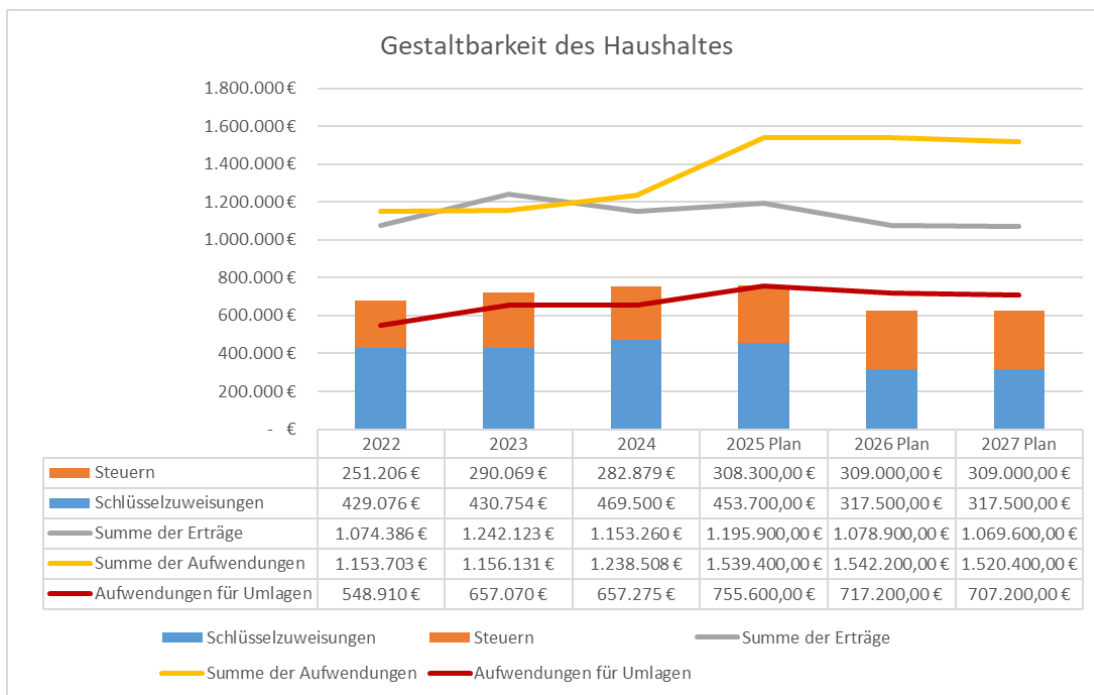
Die Grundsteuerreform sieht eine aufkommensneutrale Anpassung der Hebesätze vor. Dementsprechend wurden mit Beschluss vom 11.12.2024 für 2025 die Hebesätze in einer separaten Satzung angepasst. Diese erfüllen die Voraussetzung nach § 27 FAG M-V.

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2023	350	400	360
2024	350	400	360
2025	350	400	400
2026	350	400	400

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

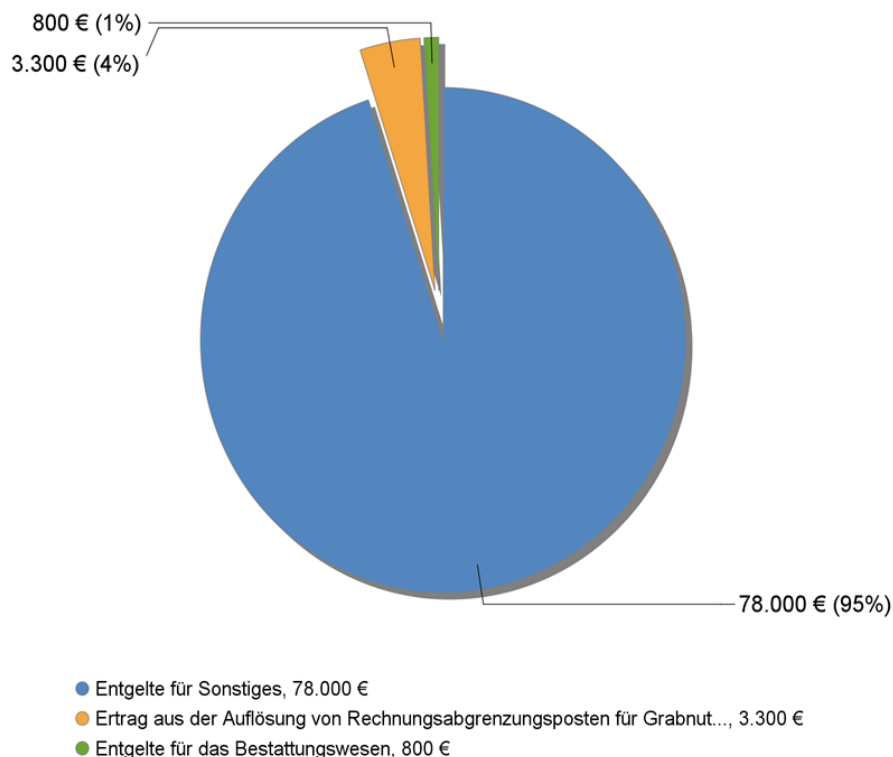
Der Orientierungsdatenerlass für das Haushaltsjahr 2026 liegt bis zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht vor. Aus diesem Grund wurden zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen 30 % weniger als im Vorjahr angenommen. Die Schlüsselzuweisungen werden sich im geplanten Zeitraum stark reduzieren. Hier werden mit geplanten Erträgen in Höhe von 317.500 € gerechnet.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten belaufen sich auf 66.700 €. Diese Erträge erhöhen sich durch die Aktierung der Zuwendungen für die Errichtung des Feuerwehrgebäudes.



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 2026



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 Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte 3.300 € eingeplant.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Gemeinde Leopoldshagen generiert die privatrechtlichen Leistungsentgelte zu 99 % aus Mieten und Pachten. Der geplante Ansatz für privatrechtliche Leistungsentgelte beträgt 174.600 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen aus Betriebskosten für den kommunalen Wohnungsbestand / Vermietung von kommunalen Gebäuden wurden im Jahr 2026 in Höhe von 58.000 € veranschlagt. Mit der stetigen Erhöhung der Bewirtschaftungskosten wurde für das Jahr 2026 eine Erstattung in Höhe von 28.000 € berücksichtigt. Aus der Berechnung des Schullastenausgleichs ergibt sich ein Ertrag / Einzahlung in Höhe von 75.300 €.

Zinserträge und Finanzerträge

In den Zinserträgen und Finanzerträgen werden Erträge in Höhe von 5.000 € geplant

Sonstige Erträge

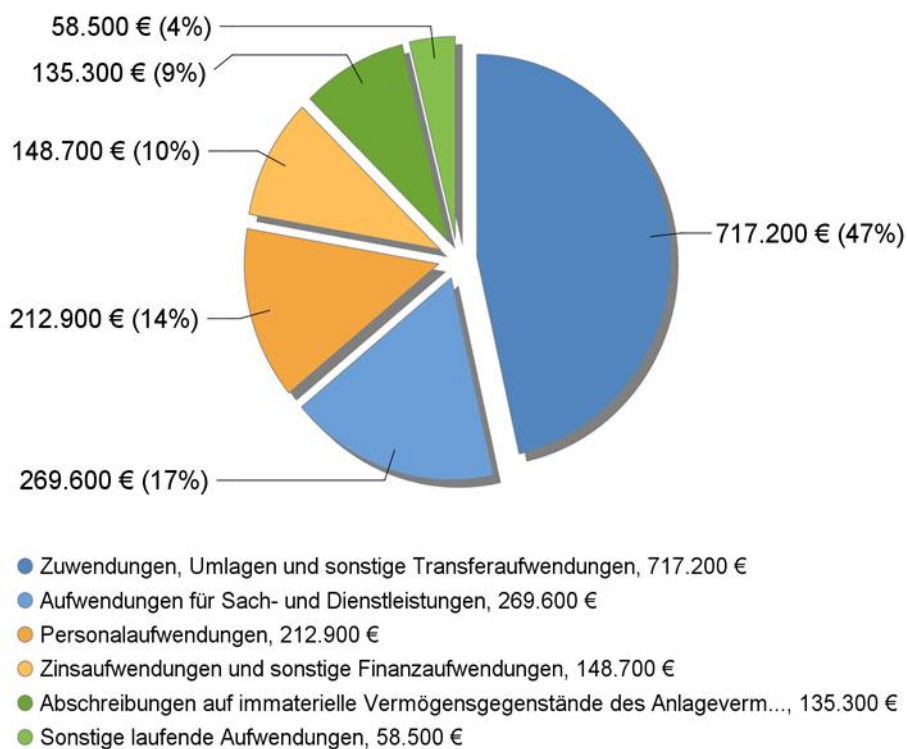
In den sonstigen Erträgen wurden die Konzessionsabgaben in Höhe von 17.500 € berücksichtigt. Sowie Versicherungserstattungen in Höhe von 500 €.

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	Auszahlungen	Aufwen- dungen	Auszahlungen	Aufwen- dungen	Auszahlungen	Aufwen- dungen	Auszahlungen	Aufwen- dungen	Auszahlungen	Aufwen- dungen	Auszahlungen
	(in EUR)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Personalaufwendungen und -auszahlungen	-175.821,96	-175.781,96	-209.000	-209.000	-212.900	-212.900	-220.100	-220.100	-224.900	-224.900	-230.100	-230.100
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.541,34	-232.881,25	-298.200	-298.200	-269.600	-269.600	-269.200	-269.200	-267.200	-267.200	-267.200	-267.200
Abschreibungen	-119.590,87	0,00	-122.300	0	-135.300	0	-134.400	0	-134.400	0	-131.900	0
Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	-657.274,95	-656.027,94	-755.600	-755.600	-717.200	-717.200	-707.200	-707.200	-711.000	-711.000	-713.000	-713.000
Zinsaufwendungen / -auszahlungen und Sonstige Finanzaufwendungen /- Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	-10.186,93	-10.769,91	-96.100	-96.100	-148.700	-148.700	-146.200	-146.200	-143.400	-143.400	-140.400	-140.400
	-31.092,07	-23.942,06	-58.200	-58.200	-58.500	-58.500	-43.300	-43.300	-37.900	-37.900	-37.900	-37.900
Summe laufende Aufwendungen / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.238.508,12	-1.099.403,12	-1.539.400	-1.417.100	-1.542.200	-1.406.900	-1.520.400	-1.386.000	-1.518.800	-1.384.400	-1.520.500	-1.388.600

Ordentliche Aufwendungen 2026



Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

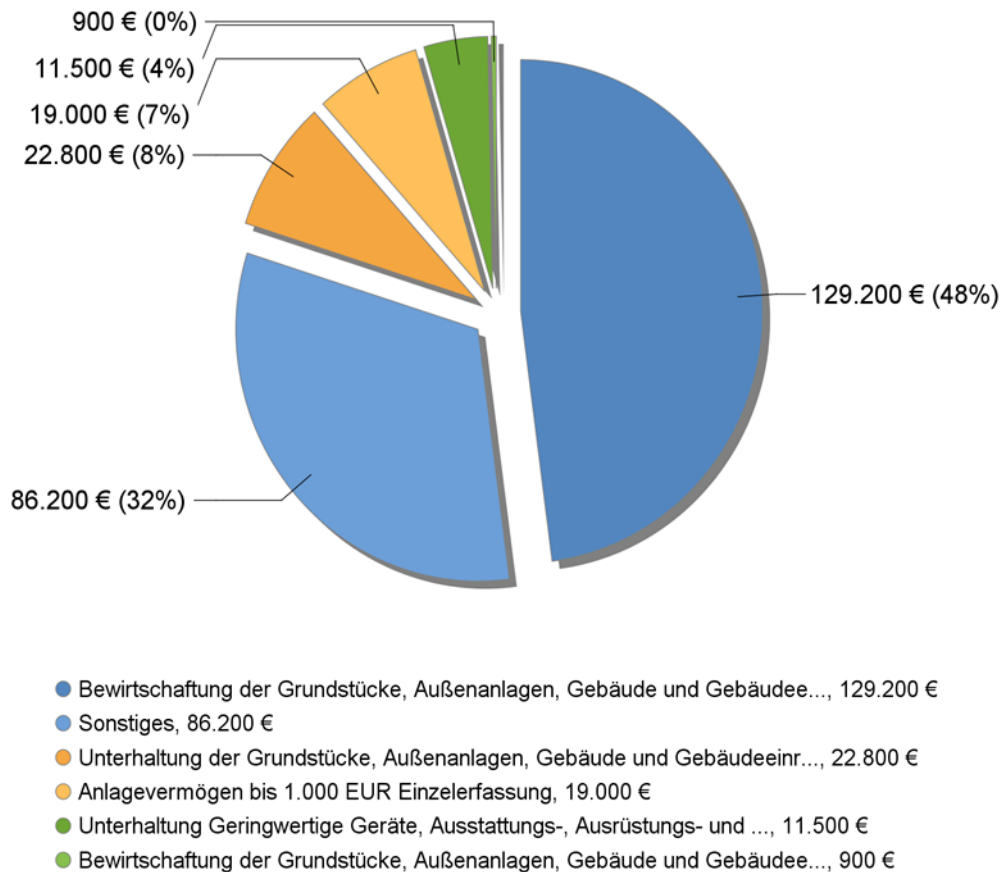
Die Personalaufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 3.900 € durch Tarifierpassungen.

Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese betreffen Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand für Grundstücke, Gebäude, Straßen, Straßenbeleuchtung, Wege, Plätze und Fahrzeuge. Des Weiteren Aufwendungen für Baumpflege und Baumschnitt, Lehr- u. Unterrichtsmittel usw.

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 2026 um 28.600 € verringert.
Die Unterhaltungsaufwendungen belaufen sich im Jahr 2026 auf 43.800 €.

Unter anderem wurden berücksichtigt:

- Unterhaltung des Infrastrukturvermögens 10.000 €
(Instandsetzung der Straßen)
- Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,
Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 22.800 €
- Unterhaltung von Fahrzeugen 11.000 €

Für den Bauhof sollen neue Geräte angeschafft werden. Hierfür wurden 5.000 € eingeplant.

Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Gebäude im Produkt 11.40.10.00 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagment abgebildet. Die Objekte Dorfstraße 13, Dorfstraße 83a, Dorfstraße 83b sowie die Dorfstraße 100 a wurden in der Fremdverwaltung des Eigenbetriebes der Stadt Eggesin gegeben.
Im Produkt 11.40.20.00 Liegenschaften befinden sich die Pachten sowie Garagen.

Abschreibungen

Mit der Umstellung des Rechnungswesens auf die kommunale Doppik wird der vollständige Ressourcenverbrauch aufgezeigt. Ausdruck des Ressourcenverbrauchs im Bereich des Anlagevermögens sind die Abschreibungen, die den Werteverzehr des gemeindlichen Vermögens widerspiegeln. Die Kameralistik war vom System her nicht geeignet, diesen Werteverzehr (den es natürlich ebenfalls gab) darzustellen.

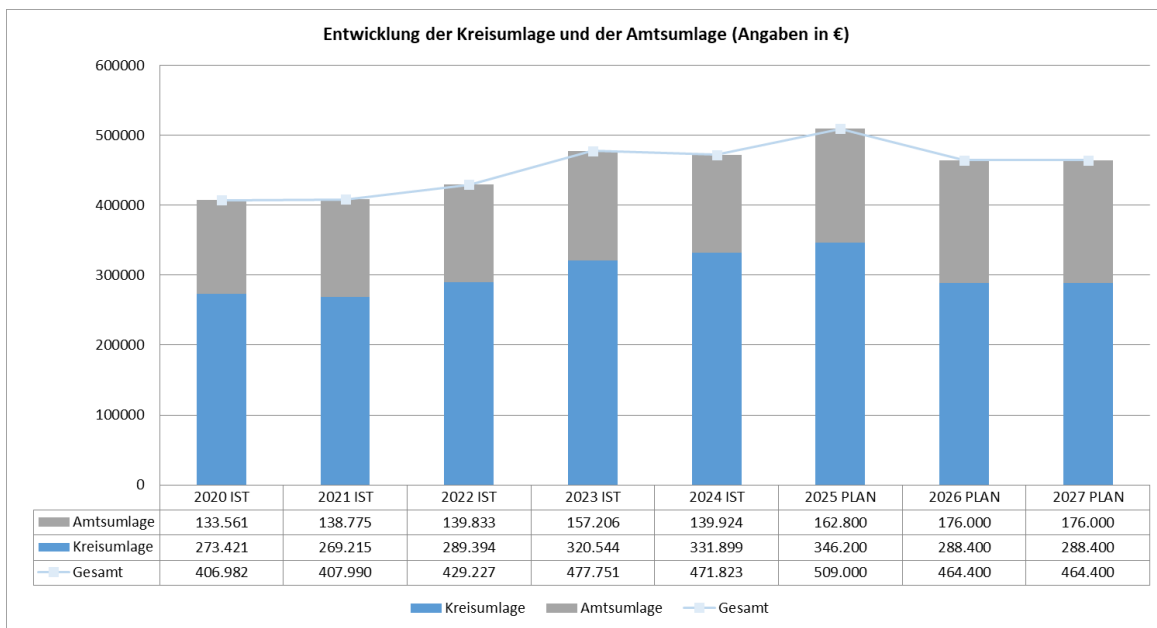
In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenüber gestellt. Die sich daraus ergebende Netto-Abschreibungs-Belastung der Gemeinde kann grundsätzlich aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen abgedeckt werden, sofern sich aus der Netto-Abschreibungs-Belastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

Abschreibungen gesamt	111.627 €	114.910 €	114.548 €	119.591 €	122.300 €	135.300 €	134.400,00 €	134.400,00 €	131.900,00 €
<u>davon</u>									
auf immaterielles Vermögen	0 €	22 €	22 €	22 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
auf bebaute Grundstücke	51.832 €	51.876 €	51.188 €	50.844 €	52.500,00 €	65.800,00 €	65.500,00 €	65.500,00 €	63.800,00 €
auf Infrastrukturvermögen	36.748 €	36.688 €	36.513 €	35.752 €	32.500,00 €	32.200,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €
auf Fahrzeuge	21.940 €	25.327 €	25.826 €	26.730 €	30.200 €	30.300 €	30.300,00 €	30.300,00 €	30.300,00 €
sonstige planmäßige Abschreibungen	1.107 €	999 €	999 €	6.242 €	7.000 €	6.900,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	5.700,00 €
Auflösung Sonderposten	56.878 €	63.784 €	73.039 €	62.520 €	60.700 €	66.700 €	66.300,00 €	66.300,00 €	64.800,00 €
<u>davon</u>									
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	56.878 €	63.784 €	73.039 €	62.520 €	60.700,00 €	66.700,00 €	66.300,00 €	66.300,00 €	64.800,00 €
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	0 €	0 €	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nettoabschreibungsbelastung	54.748 €	51.126 €	41.509 €	57.070 €	71.700,00 €	71.700,00 €	68.100,00 €	68.100,00 €	67.100,00 €
Verrechnung mit der Kapitalrücklage	0 €	23.800 €	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1,00 €
verbleibende Abschreibungsbelastung	54.748 €	27.326 €	41.509 €	57.070 €	71.700 €	71.700 €	68.100,00 €	68.100,00 €	67.101,00 €

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

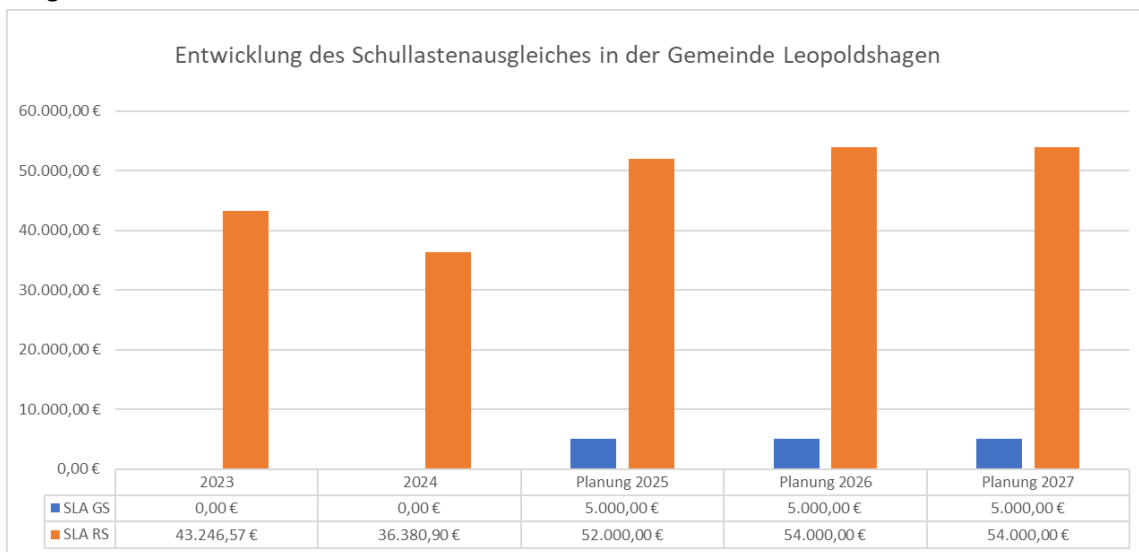
Amts- und Kreisumlage

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 29,59 % 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.



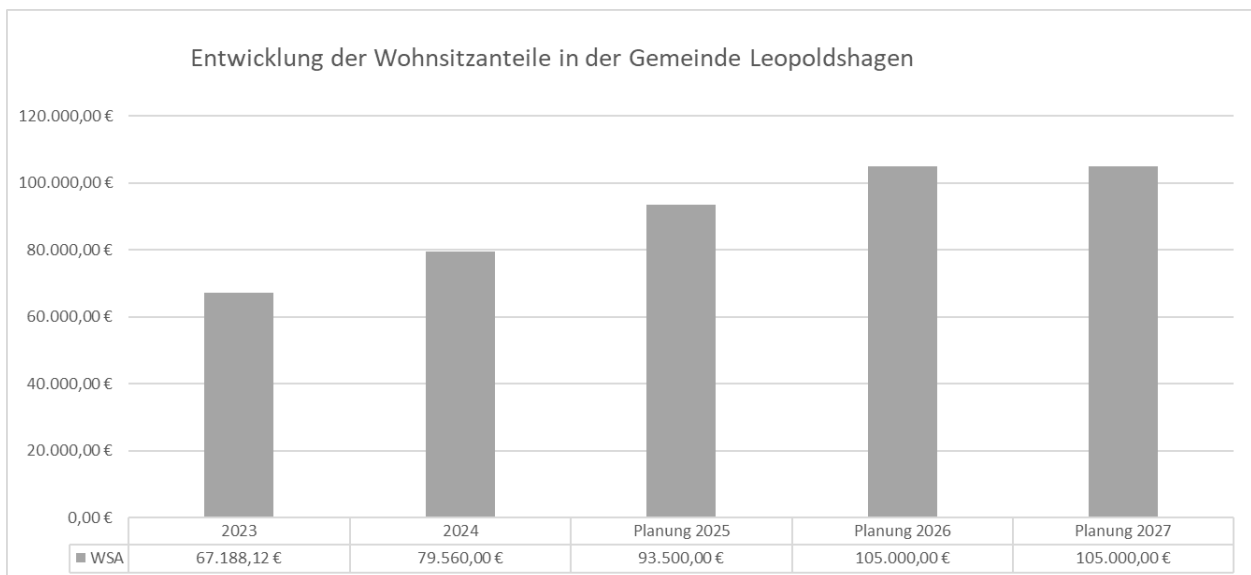
Schulkostenbeiträge

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



Wohnsitzanteile

Die Gemeinde Leopoldshagen 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 57.000 € und für den geplanten Kassenkredit werden 50.000 € Zinsen fällig.

Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen

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

Es besteht im Jahr 2026 ein erhöhter Bedarf für Dienst- und Schutzbekleidung. Hierfür wurden 20.000 € veranschlagt. Für die Dorfstraße 13 soll ein Gutachten erstellt werden. Hierfür wurde ein Ansatz gebildet.

4.3. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Maßnahmennummer	Maßnahmenbezeichnung	EÜ in 2026	Plan 2026	fortge. Ansatz
16 2019-001	Errichtung	-100.000,00	0,00	-100.000,00
	Feuerwehrgerätehaus	357.500,00	0,00	357.500,00
16 2024-001	Sanierung Grundschule		-5.250.000,00	-5.250.000,00
		0,00	3.150.000,00	3.150.000,00
16 2024-003	Ausrüstung neues			
	Gerätehaus/Spende	-5.000,00	0,00	-5.000,00
		0,00		0,00
16 2025-001	Errichtung Spielplatz	-25.000,00	0,00	-25.000,00
		15.000,00	0,00	15.000,00
16 2025-003	Errichtung Sportparcour	-25.000,00	0,00	-25.000,00
		15.000,00	0,00	15.000,00
16 2025-002	Geräte Bauhof	0,00	-5.000,00	-5.000,00
16 2026-001	Hochleistungslüfter		-5.000,00	-5.000,00
16 2026-002	energetische Umrüstung			
	Straßenbeleuchtung	0,00	-250.000,00	-250.000,00
	Infrastrukturpauschale	0,00	30.000,00	30.000,00
	Mittel nach § 8 KAG	0,00	8.200,00	8.200,00
Saldo der investiven Mittel		232.500,00	-2.321.800,00	-2.089.300,00

16 2019 001

Errichtung Feuerwehrgerätehaus

Produkt:

12.60.10.00 Feuerwehr

Beschreibung:

Gemäß Feuerwehrbedarfsplanung wird die Errichtung eines Feuerwehrgerätehauses erforderlich.

Investitionssumme:

1.755.000 €

Förderung Land:

550.000 €

Förderung Landkreis:

330.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer:

80 Jahre

Abschreibung:

22.000 € p.a.

Auflösung Sonderposten:

11.000 € p.a.

Nettoabschreibungsbelastung: 11.000 € p.a.

16 2024 001

Sanierung der Grundschule

Produkt:

21.10.10.00 Grundschule

Beschreibung:

Am 27.03.2024 hat die Gemeinde mit dem Grundsatzbeschluss die Sanierung der Grundschule beschlossen. Das vorhandene Schulgebäude soll saniert, das Schulnebengebäude soll abgerissen und neu errichtet werden. Für den Schulhof ist eine Umgestaltung angedacht. Die Gemeinde beantragt Fördermittel aus dem Schulbau-Förderprogramm.

Investitionssumme:

5.250.000 €

Förderung:

3.150.000 €

Folgekosten:

	Neubau Nebengebäude	Sanierung Schulgebäude	Außenanlagen	
Kosten	2.200.000,00 €	2.700.000,00 €	350.000,00 €	5.250.000,00 €
proz. Anteil	42%	51%	7%	100%
Fördermittel	1.320.000,00 €	1.620.000,00 €	210.000,00 €	3.150.000,00 €
Eigenmittel	880.000,00 €	1.080.000,00 €	140.000,00 €	2.100.000,00 €
Zinsen	26.400,00 €	32.400,00 €	4.200,00 €	63.000,00 €
Tilgung	35.200,00 €	43.200,00 €	5.600,00 €	84.000,00 €
Abschreibung	80 Jahre	40 Jahre	20 Jahre	
	27.500,00 €	67.500,00 €	17.500,00 €	112.500,00 €
SoPo	16.500,00 €	40.500,00 €	10.500,00 €	67.500,00 €
Nettoabschreibung p.a.	11.000,00 €	27.000,00 €	7.000,00 €	45.000,00 €
Mietzahlungen/-ertrag		7.300,00 €		

16 2024 003**Ausrüstung neues Gerätehaus**

Produkt:

12.60.10.00 Feuerwehr

Beschreibung:

Für die Feuerwehr sollen neue Ausrüstungsgegenstände angeschafft werden.

Investitionssumme:

5.000 €

Spende:

500 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer:

10 Jahre

Abschreibung:

500 € p.a.

Auflösung Sonderposten:

50 € p.a.

Nettoabschreibungsbelastung: 450 € p.a.

16 2025 001 Errichtung Spielplatz

Produkt:

54.10.10.00 Gemeindestraßen einschl. Spielplätze

Beschreibung:

Die Gemeinde beabsichtigt einen Spielplatz zu errichten. Diese Maßnahme soll nur umgesetzt werden, wenn die Gemeinde Fördermittel erhalten. Diese Maßnahme wird in das Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Investitionssumme:

25.000 €

Fördermittel:

15.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer:

10 Jahre

Abschreibung:

2.500 €

Auflösung Sonderposten:

1.500 €

Nettoabschreibungsbelastung: 1.000 €

Zudem ergeben sich Folgekosten in Höhe von 100 € für die jährliche Inspektion.

16 2025 002 Erwerb Geräte Bauhof

Produkt: 11.40.30.00 Bauhof

Beschreibung: Für den kommunalen Bauhof müssen neue Geräte angeschafft werden. (Laubbläser)

Investitionssumme: 5.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibung: 500 €

16 2025 003 Errichtung Sportparcour

Produkt: 54.10.10.00 Gemeindestraßen einschl. Spielplätze

Beschreibung: Die Gemeinde beabsichtigt einen Mehrgenerationsspielplatz zu errichten. Diese Maßnahme soll nur umgesetzt werden, wenn die Gemeinde Fördermittel erhalten. Diese Maßnahme wird in das Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Investitionssumme: 25.000 €

Fördermittel: 15.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibung: 2.500 €

Auflösung Sonderposten: 1.500 €

Nettoabschreibungsbelastung: 1.000 €

Zudem ergeben sich Folgekosten in Höhe von 100 € für die jährliche Inspektion.

16 2026 001 Erwerb Hochleistungslüfter

Produkt: 12.60.10.00 Feuerwehr

Beschreibung: Die Gemeinde beabsichtigt für die Feuerwehr einen Hochleistungslüfter anzuschaffen. Um nach Brandeinsätzen die Gebäude zügiger zu Lüften.

Investitionssumme: 5.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibung: 500 €

16 2026 002 energetische Umrüstung Straßenbeleuchtung

Produkt: 54.10.10.00 Gemeindestraßen einschl. Spielplätze

Beschreibung: Die Gemeinde beabsichtigt einen Umbau der Straßenbeleuchtung. Die vorhandenen Leuchtköpfe sollen durch neue Leuchtköpfe mit LED-Technik ausgetauscht werden. Hier durch sollen Energieeinsparungen erzielt werden. Der Aufwand für die Instandsetzung und Wartung soll ebenfalls reduziert werden. Die Ausleuchtung der Straßen und Wege kann mit der neuen Technik der Lampen bedarfsge rechter erfolgen. Fördermittel sollen noch eingeworben werden. Die Angesparten Mittel nach §8a KAG sollen eingesetzt werden.

Investitionssumme: 250.000 €

Mittel §8a KAG 40.000 €

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 20 Jahre
Abschreibung: 12.500 €
Auflösung Sonderposten: 2.000 €
Nettoabschreibungsbelastung: 10.500 €

4.4. Verpflichtungsermächtigungen

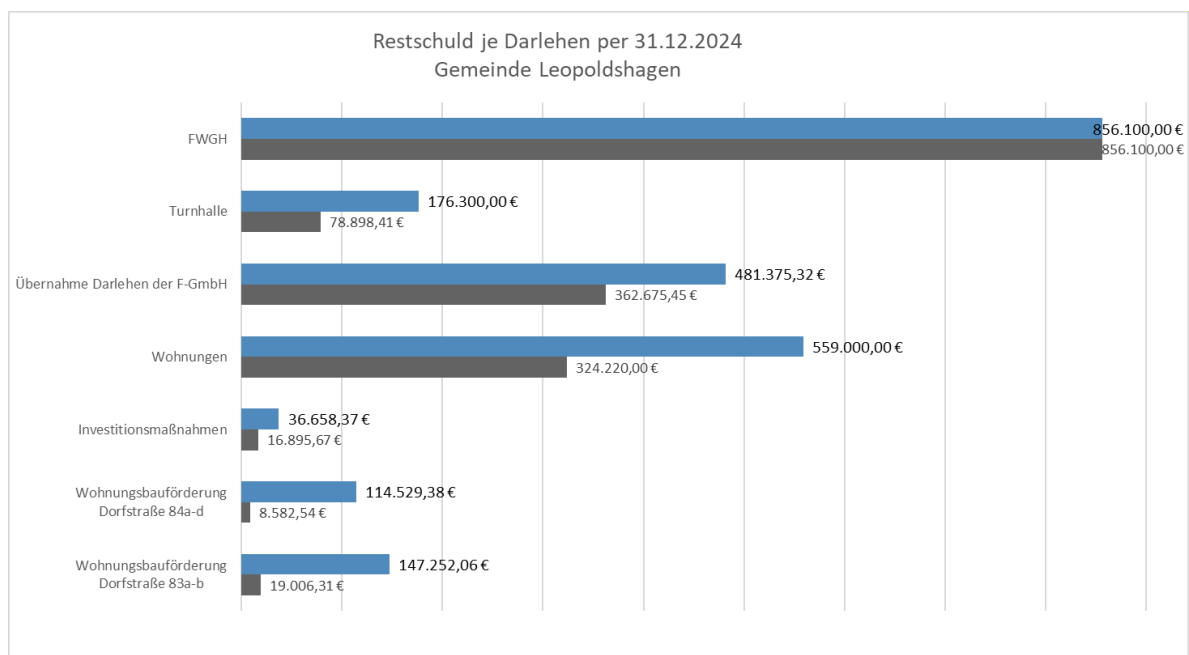
Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 54 KV M-V bestehen nicht.

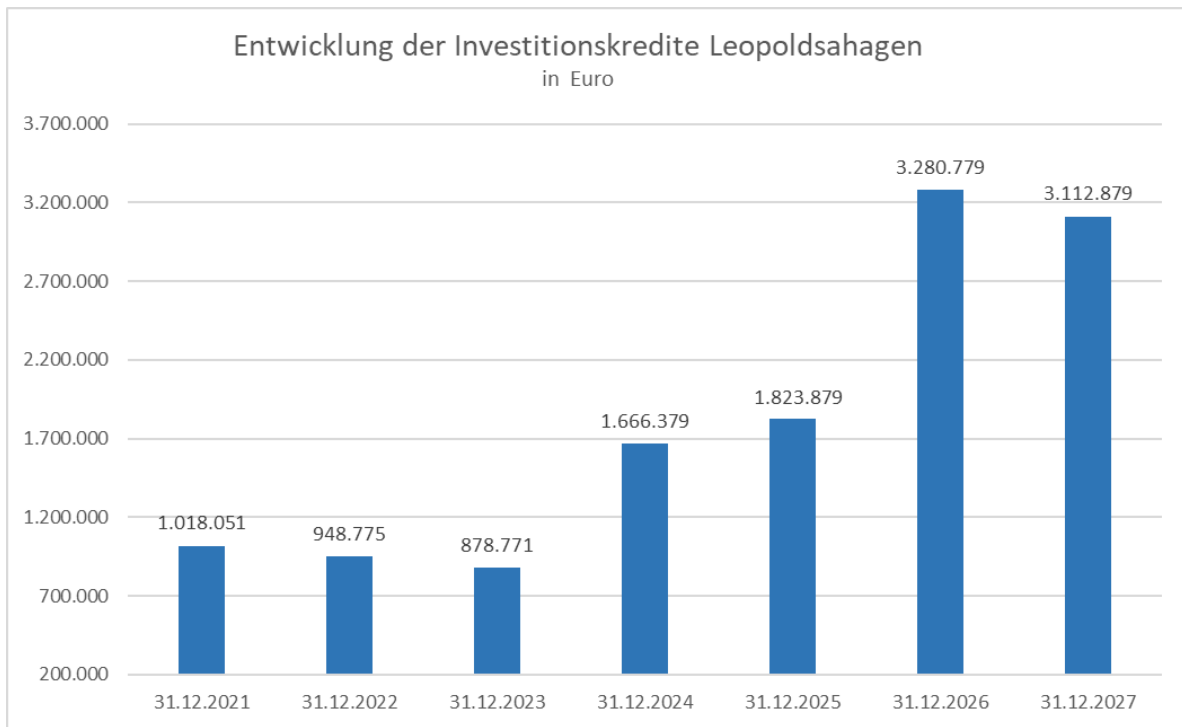
4.5. Verbindlichkeiten**4.5.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres**

Eine Übersicht befindet sich in den Anlagen.

4.5.2. Entwicklung der Investitionskredite

Die Investitionskredite weisen Ende 2024 einen Stand von 1.666.378,38 € aus. Dies entspricht einem Schuldenstand von 2.824,37 € pro Einwohner (590 EW Stand 31.12.2024).



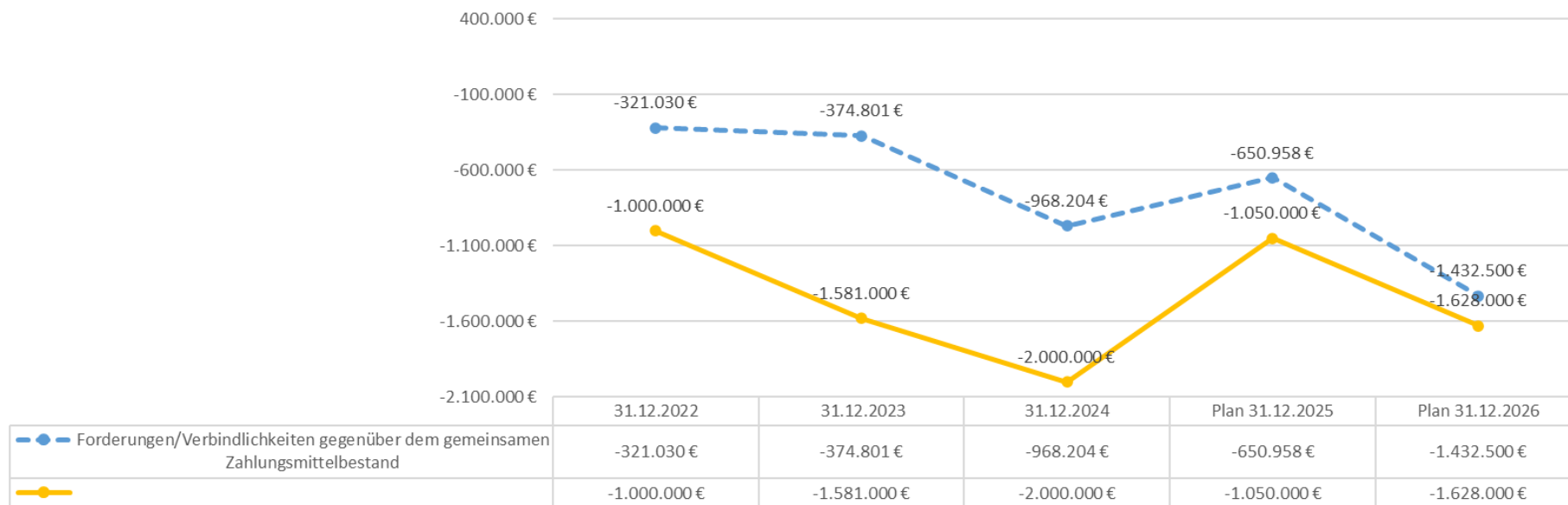


Die genehmigten Investitionskredit aus dem Haushaltsjahr 2023 und 2024 wurden in 2024 mit 856.100 € aufgenommen. Im Haushaltsjahr 2025 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 276.000 € genehmigt und aufgenommen. Dieser Investitionskredit ist für die Errichtung des Feuerwehrgerätehauses sowie für die Planungsleistung der Sanierung der Kleinen Grundschule auf dem Lande. Für die Sanierung der kleinen Grundschule auf dem Lande wird ein Investitionskredit in Höhe von 1.628.000 € benötigt.

4.5.3. Entwicklung der Kassenkredite

Aufgrund der Auszahlungsüberschüsse wird eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / Inanspruchnahme des Verrechnungskontos beim Amt geplant. Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen insbesondere der Vorfinanzierung der Maßnahmen. Für das Jahr 2026 wird ein Kredit in Höhe von 1.628.000 € beantragt. Die Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sind genehmigungspflichtig, da sie 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen übersteigen.

Entwicklung der liquiden Mittel und der Kassenkredite



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	EHH 2028	FHH 2028
Heimatzpflege	28.10.10.00	-2.600 €	-2.600 €	-2.600 €	-2.600 €	-2.600 €	-2.600 €
Gebäudemanagement	11.40.10.00	35.600 €	52.100 €	36.400 €	52.600 €	36.800 €	53.000 €
gesamt		33.000 €	49.500 €	33.800 €	50.000 €	34.200 €	50.400 €

4.8 Entwicklung der Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen (in €)						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Dop- pik)	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 Pensio- nen und ähnliche Ver- pflichtungen					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 beigelegt.

Für die Gemeinde Leopoldshagen ergibt sich eine **weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit**. Der Haushaltsausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes wird im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum nicht erreicht und kann innerhalb des im Haushaltssicherungskonzeptes angegebenen Zeitraum nicht dargestellt werden.

Gemäß § 17a Abs. 1 GemHVO-Doppik 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 GemHVO-Doppik M-V 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 Hauptursachen für die derzeitige und kommende Haushaltssituation. Ein weiteres Problem stellt der kommunale Wohnungsbestand dar. Mit der Auflösung der F-GmbH zum 31.12.2009 übernahm die Gemeinde neben dem Vermögen auch die dazugehörigen Darlehen. Seither erfolgt die Abbildung im Kernhaushalt der Gemeinde. Seit 2010 wurden nur kleine Instandhaltungsmaßnahmen realisiert.

Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde im Rahmen der Grundsteuerreform auf 400 % um nicht gegen den Grundsatz der Einnahmenerzielung gemäß § 44 Abs.2 KV M-V zu verstoßen und die Voraussetzungen für die Beantragung von Zuweisungen nach § 27 FAG M-V zu schaffen.

Zum jetzigen Zeitpunkt leben 78 Kinder und Jugendliche in der Ortschaft. Aus den benachbarten Gemeinden Mönkebude und Grambin werden die Kinder auch in der Grundschule beschult. Die Gemeinde zeigt dementsprechend ein starkes Interesse am Erhalt der Kleinen Grundschule auf dem Lande. Die Gemeinde möchte die Grundschule energetisch sanieren.

Der Haushalt der Gemeinde Leopoldshagen 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 Leopoldshagen 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	282.878,86	308.300	309.000	309.000	309.000	309.000
02	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	540.199,05	551.200	384.200	383.800	383.800	382.300
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.351,31	55.600	82.100	72.000	72.000	72.000
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.567,97	174.300	174.600	174.600	174.600	174.600
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.775,82	83.500	106.000	106.100	106.100	106.100
08	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.406,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
09	+	Sonstige Erträge	5.080,21	18.000	18.000	18.100	18.100	18.100
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.153.259,79	1.195.900	1.078.900	1.068.600	1.068.600	1.067.100
11	-	Personalaufwendungen	175.821,96	209.000	212.900	220.100	224.900	230.100
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.541,34	298.200	269.600	269.200	267.200	267.200
14	-	Abschreibungen	119.590,87	122.300	135.300	134.400	134.400	131.900
15	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	657.274,95	755.600	717.200	707.200	711.000	713.000
17	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	10.186,93	96.100	148.700	146.200	143.400	140.400
18	-	Sonstige Aufwendungen	31.092,07	58.200	58.500	43.300	37.900	37.900
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.238.508,12	1.539.400	1.542.200	1.520.400	1.518.800	1.520.500
20	Saldo 10,19	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern10 und 19) Nummer 24)	-85.248,33	-343.500	-463.300	-451.800	-450.200	-453.400
22	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	85.248,33	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	-343.500	-463.300	-451.800	-450.200	-453.400
26	nachrichtlich: Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		529.205,95	529.206	185.706	-277.594	-729.394	-1.179.594
27	Summe 25 und 26	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	529.205,95	185.706	-277.594	-729.394	-1.179.594	-1.632.994

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)	374.801,16	968.203,63	545.103,63	545.103,63	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	374.801,16	968.203,63	545.103,63	545.103,63	0,00	0,00
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	28.822,69	-31.369,45	-432.069,45	-998.169,45	-1.550.569,45	-2.099.069,45
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-60.192,14	-400.700,00	-566.100,00	-552.400,00	-548.500,00	-533.600,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-31.369,45	-432.069,45	-998.169,45	-1.550.569,45	-2.099.069,45	-2.632.669,45
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	338.708,97	992.799,87	970.399,87	276.599,87	309.799,87	347.999,87
9	+ Korrektur des Vortrages / Ermächtigungsübertragung						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-202.009,10	-298.400,00	-2.321.800,00	33.200,00	38.200,00	38.200,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung), Ermächtigungsübertragung	856.100,00	276.000,00	1.628.000,00			
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	992.799,87	970.399,87	276.599,87	309.799,87	347.999,87	386.199,87
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	7.269,50	6.773,21	6.773,21	6.773,21	6.773,21	6.773,21
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-496,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	6.773,21	6.773,21	6.773,21	6.773,21	6.773,21	6.773,21
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	968.203,63	545.103,63	-714.796,37	-1.233.996,37	-1.744.296,37	-2.239.696,37
Veränderung der liquiden Mittel			-423.100,00	-1.259.900,00	-519.200,00	-510.300,00	-495.400,00

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

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	282.878,86	308.300	309.000	309.000	309.000	309.000
40110000	Grundsteuer A	7.084,89	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
40120000	Grundsteuer B	48.465,88	48.500	51.000	51.000	51.000	51.000
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	18,40	0	0	0	0	0
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	60.858,82	80.000	85.000	85.000	85.000	85.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	144.242,46	150.500	145.000	145.000	145.000	145.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.254,99	9.400	9.000	9.000	9.000	9.000
40320000	Hundesteuer	2.952,92	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
40340000	Zweitwohnungssteuer	10.000,50	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	540.199,05	551.200	384.200	383.800	383.800	382.300
41111000	Schlüsselzuweisung	469.500,21	453.700	317.500	317.500	317.500	317.500
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	8.178,38	0	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	36.800	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	62.520,46	60.700	66.700	66.300	66.300	64.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.351,31	55.600	82.100	72.000	72.000	72.000
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	710,00	800	800	700	700	700
43229000	Entgelte für Sonstiges	50.327,63	51.000	78.000	68.000	68.000	68.000
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	3.313,68	3.800	3.300	3.300	3.300	3.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.567,97	174.300	174.600	174.600	174.600	174.600
44110000	Mieten und Pachten	7.299,96	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	46.300,38	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.070,50	600	700	700	700	700
44110008	Miete Garage	0,00	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
44110011	Mieten Objekt 1	1.448,81	0	0	0	0	0
44110012	Mieten Objekt 2	110.448,32	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.775,82	83.500	106.000	106.100	106.100	106.100
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	62.106,25	50.100	75.300	75.300	75.300	75.300
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.350,00	3.700	1.600	1.700	1.700	1.700
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	3.547,24	1.700	1.100	1.100	1.100	1.100
44290001	Kostenerstattungen von Sonstigen für Objekt 1	0,00	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	31.772,33	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.406,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.082,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	324,00	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	5.080,21	18.000	18.000	18.100	18.100	18.100
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-11.607,48	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.057,42	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	13.421,20	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
46270000	Versicherungserstattungen	827,27	500	500	600	600	600
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	1.228,29	0	0	0	0	0
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	153,51	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	1.153.259,79	1.195.900	1.078.900	1.068.600	1.068.600	1.067.100
11	- Personalaufwendungen	175.821,96	209.000	212.900	220.100	224.900	230.100
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	16.880,00	20.600	18.900	18.900	18.900	18.900

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
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	3.220,00	4.500	4.300	4.300	4.300	4.300
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	2.960,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	121.532,50	141.700	145.400	151.100	154.300	158.000
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	4.453,82	5.200	5.600	5.800	6.100	6.300
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	26.775,64	32.500	34.200	35.500	36.800	38.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.541,34	298.200	269.600	269.200	267.200	267.200
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	33.203,71	60.100	58.200	58.200	58.200	58.200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	27.193,34	27.500	22.800	22.400	20.400	20.400
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	37.801,24	900	900	900	900	900
	52320001 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Fremdverwaltung	0,00	129.200	129.200	129.200	129.200	129.200
	52320300 Bewirtschaftung Objekt 2	79.867,57	0	0	0	0	0
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	22.719,35	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	8.200,82	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.410,25	13.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	28.693,00	25.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.452,06	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14	- Abschreibungen	119.590,87	122.300	135.300	134.400	134.400	131.900
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	21,64	100	100	100	100	100
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	16.173,97	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulumhallen	27.773,63	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	294,55	300	0	0	0	0
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	6.602,12	8.200	21.800	21.500	21.500	19.800
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	34.951,68	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	800,54	900	600	400	400	400
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	26.730,38	30.200	30.300	30.300	30.300	30.300
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.065,91	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	3.609,93	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.566,52	1.900	1.600	1.200	1.200	400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	657.274,95	755.600	717.200	707.200	711.000	713.000
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	115.940,90	150.500	164.000	164.000	164.000	164.000
	54159000 an den sonstigen privaten Bereich	1.600,00	0	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.865,28	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	54310000 Gewerbesteuerumlage	6.519,42	5.600	5.300	5.300	5.500	5.500
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	331.899,12	346.200	288.400	288.400	290.000	290.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	148.713,74	162.800	176.000	176.000	178.000	180.000
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	50.736,49	87.000	80.000	70.000	70.000	70.000

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
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	10.186,93	96.100	148.700	146.200	143.400	140.400
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	784,53	400	500	300	0	0
57420002	Zinsaufwendungen Kredit 2 an das Land	473,69	200	200	0	0	0
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	3.168,81	2.000	50.000	50.000	50.000	50.000
57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	290,24	300	300	200	200	200
57519006	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	3.741,19	3.600	3.400	3.200	3.000	1.400
57519008	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	1.728,47	1.600	1.400	1.100	900	700
57519009	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	25.500	24.400	23.400	22.300	21.100
57519010	Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	10.000	11.500	11.000	11.000	11.000
57519011	Zinsaufwendungen Kredit 11 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	57.000	57.000	56.000	56.000
57519100	Zinsen Kassenkredit	0,00	52.500	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	31.092,07	58.200	58.500	43.300	37.900	37.900
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.300,35	5.000	4.100	4.100	4.100	4.100
56131000	Fahrtkostenerstattung	74,10	300	200	200	200	200
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	1.277,92	25.000	20.000	10.000	5.000	5.000
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	545,84	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.560,00	2.000	2.000	2.000	1.600	1.600
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	1.196,25	3.000	9.000	3.000	3.000	3.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	2.458,84	4.400	3.900	4.400	4.400	4.400
56411000	Gebäudeversicherungen	7.560,99	6.500	6.600	6.900	6.900	6.900
56412000	Kfz-Versicherungen	978,05	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	4.168,72	5.100	5.400	5.400	5.400	5.400
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.450,72	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
56512000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
56551000	Einzelwertberichtigung	6.362,05	0	0	0	0	0
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	10,20	0	0	0	0	0
56930000	Repräsentationen	147,04	900	1.100	1.100	1.100	1.100
19	Summe 11 bis 18	1.238.508,12	1.539.400	1.542.200	1.520.400	1.518.800	1.520.500
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	-85.248,33	-343.500	-463.300	-451.800	-450.200	-453.400
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	85.248,33	0	0	0	0	0
49210000	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	28.177,92	0	0	0	0	0
49230000	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV	57.070,41	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	-343.500	-463.300	-451.800	-450.200	-453.400
26	nachrichtlich: Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	529.205,95	529.206	185.706	-277.594	-729.394	-1.179.594

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
27	Summe 25 und 26	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	529.205,95	185.706	-277.594	-729.394	-1.179.594	-1.632.994

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
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	1.823.900	a) 171100 b) c)	a) 1628000 b) c)	3.280.800	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a) b) c)	a) b) c)		331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	-405.100			1.432.500	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen					338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	1.418.800			4.713.300	

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

		31.12.2024
1.1.	Summe	1.666.378,38 €
	Tilgung 2025	-118.500,00 €
	geplante Neuaufnahme 2025	276.000,00 €
	voraussichtlicher Stand 31.12.2025	1.823.878,38 €
	geplante Neuaufnahme 2026	1.628.000,00 €
	Tilgung 2025	-171.100,00 €
	voraussichtlicher Stand 31.12.2025	3.280.778,38 €
2.1.	Kassenkredit gemäß vorl. JAB zum 31.12.2024	925.662,53 €
	Veränderung der liquiden Mittel	-423.100,00 €
	Ermächtigungsübertragung aus 2024	-907.600,00 €
	voraussichtlicher Stand 31.12.2025	-405.037,47 €
	Veränderung der liquiden Mittel 2026	-1.259.900,00 €
	Ermächtigungsübertragung aus 2025	232.500,00 €
	voraussichtlicher Stand 31.12.2026	-1.432.437,47 €

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	289.973,56	308.300	309.000	309.000	309.000	309.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	479.296,79	490.500	317.500	317.500	317.500	317.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	53.906,27	54.800	81.800	71.200	71.200	71.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	163.450,58	174.300	174.600	174.600	174.600	174.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.704,00	84.000	106.000	106.100	106.100	106.100
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.685,57	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.727,76	18.000	18.000	18.100	18.100	18.100
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	1.112.744,53	1.134.900	1.011.900	1.001.500	1.001.500	1.001.500
10	- Personalauszahlungen	175.781,96	209.000	212.900	220.100	224.900	230.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	232.881,25	298.200	269.600	269.200	267.200	267.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	656.027,94	755.600	717.200	707.200	711.000	713.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	10.769,91	96.100	148.700	146.200	143.400	140.400
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	23.942,06	58.200	58.500	43.300	37.900	37.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	1.099.403,12	1.417.100	1.406.900	1.386.000	1.384.400	1.388.600
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	13.341,41	-282.200	-395.000	-384.500	-382.900	-387.100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	561.466,31	70.400	3.180.000	30.000	30.000	30.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.116,80	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	569.583,11	78.600	3.188.200	38.200	38.200	38.200
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	771.592,21	377.000	5.510.000	5.000	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	771.592,21	377.000	5.510.000	5.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-202.009,10	-298.400	-2.321.800	33.200	38.200	38.200
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-188.667,69	-580.600	-2.716.800	-351.300	-344.700	-348.900
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	856.100,00	276.000	1.628.000	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	73.533,55	118.500	171.100	167.900	165.600	146.500
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	782.566,45	157.500	1.456.900	-167.900	-165.600	-146.500
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-496,29	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	593.402,47	-423.100	-1.259.900	-519.200	-510.300	-495.400
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-60.192,14	-400.700	-566.100	-552.400	-548.500	-533.600
nachrichtlich:							

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
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	-60.192,14	-400.700	-566.100	-552.400	-548.500	-533.600

Produkt

11.10.10

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Produktgruppe: Verwaltungssteuerung
Produkt	11.10.10	Verwaltung der Gemeinde

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Mit diesem Produkt erfolgt der Nachweis der finanziellen Mittel, die direkt und unmittelbar aus und mit der Tätigkeit der Gemeindeorgane - Gemeindevertretung und Ausschüsse - verbunden und keiner anderen gemeindlichen Aufgaben zuzuordnen sind.

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)
- Vorbereitung und Vollzug der Beschlüsse der Gemeindevertretung und der Ausschüsse
- Sitzungsdienste

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

Produkt

11.10.10

Produktbereich	11	Produktbereich: Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.10	Produktgruppe: Verwaltungssteuerung
Produkt	11.10.10	Verwaltung der Gemeinde

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	223,50	0	0
44290.00002	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	223,50	0	0
	Gesamtertrag	223,50	0	0
<u>AUFWAND</u>				
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	16.880,00	20.600	18.900
00000.40000	Bürgermeister	16.880,00	20.600	18.900
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	3.220,00	4.500	4.300
00000.40100	Sitzungsgeld	3.220,00	4.500	4.300
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	932,11	0	0
52380.40005	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	932,11	0	0
54159000	an den sonstigen privaten Bereich	1.600,00	0	0
54159.40000	Zuschüsse digitaler Sitzungsdienst	1.600,00	0	0
56300000	Geschäftsaufwendungen	273,70	400	400
56300.40001	Geschäftsaufwendungen	273,70	400	400
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	568,72	600	700
02000.64011	Kommunaler Schadensausgleich / Haftpflichtversicherung	568,72	600	700
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	532,34	600	600
02000.66100	Mitgliedsbeiträge	532,34	600	600
56930000	Repräsentationen	0,00	500	600
00000.58300	Repräsentationsfonds	0,00	500	600
	Gesamtaufwand	24.006,87	27.200	25.500
	Unterdeckung des Produktes:	-23.783,37	-27.200	-25.500
	Deckungsgrad des Produktes:	0,93 %	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	2.500	3.100
99996.00083	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	0,00	2.500	3.100
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	0,00	165.000	165.000
44110.00009	<i>Mieten Kommunale Wohnungen - Fremdverwaltung</i>	0,00	165.000	165.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	500	100
44290.00005	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	0,00	500	100
44290001	Kostenertstattungen von Sonstigen für Objekt 1	0,00	28.000	28.000
44290.00006	<i>Kostenertstattungen von Sonstigen - Fremdverwaltung</i>	0,00	28.000	28.000
46270000	Versicherungserstattungen	0,00	500	500
46270.00001	<i>Versicherungserstattungen</i>	0,00	500	500
Gesamtertrag		0,00	196.500	196.700
<u>AUFWAND</u>				
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	3.500	3.500
52200.00008	<i>Gutschriften - Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	0,00	-100	-100
52200.40009	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	0,00	3.600	3.600
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	2.000	2.000
52310.40013	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	2.000	2.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	900	900
52320.00001	<i>Gutschriften - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	-100	-100
52320.40007	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	1.000	1.000
52320001	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Fremdverwaltung	0,00	129.200	129.200
52320.40008	<i>Gebäudereinigung - Fremdverwaltung</i>	0,00	129.200	129.200
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500
52380.40004	<i>Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	500	500
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0,00	16.200	16.200
99996.40080	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten</i>	0,00	16.200	16.200
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	0,00	300	0
99996.40081	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden</i>	0,00	300	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	3.200	3.400
99996.40079	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	0,00	3.200	3.400
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	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		
<u>A U F W A N D</u>				
56250.40004	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	0,00	500	500
56411.40001	Gebäudeversicherungen	0,00	500	500
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	0,00	400	300
57420.40002	Zinsen an das Land / Darlehen 008 / Dorfstraße 83a-b	0,00	400	300
57420002	Zinsaufwendungen Kredit 2 an das Land	0,00	200	200
57420.40003	Zinsen an das Land / Darlehen 009 / Dorfstraße 83a-b	0,00	200	200
57519006	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	3.600	3.400
57519.40004	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute SPK Darlehen 6	0,00	3.600	3.400
Gesamtaufwand		0,00	161.500	161.100
Überdeckung des Produktes:		0,00	35.000	35.600
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	121,67 %	122,07 %

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

Mit diesem Produkt erfolgt die Verwaltung und Bewirtschaftung des gemeindlichen Grundvermögens an unbebauten und bebauten Grundstücken einschließlich der kommunalen Wohngrundstücke.

Auftragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V, BGB, Beschlüsse der Gemeindevertretung

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

Gewerbetreibende; Existenzgründer

Einwohner und Bürger der Gemeinde

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

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	1.299,34	0	0
99996.00018	Auflösung Sonderposten 11.40.20.00	1.299,34	0	0
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	46.300,38	0	0
88000.14000	Mieten Kommunale Wohnungen	46.300,38	0	0
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.070,50	600	700
88000.14300	Pachten für Stall, Garten bzw. Garagen (PK)	1.070,50	600	700
44110008	Miete Garage	0,00	1.400	1.600
44110.00008	Miete Garage	0,00	1.400	1.600
44110011	Mieten Objekt 1	78,81	0	0
02000.14000	Miete Goethestraße 12	78,81	0	0
44110012	Mieten Objekt 2	110.448,32	0	0
44110.00000	Mieten Objekt 2	110.949,33	0	0
99996.00057	Mieten Objekt 2 - Wohnungen in Fremdverwaltung	-501,01	0	0
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	31.772,33	0	0
88000.16700	Betriebskostenvorauszahlungen	39.115,89	0	0
99996.40047	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	-7.343,56	0	0
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-11.607,48	0	0
99996.00048	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-11.607,48	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.057,42	0	0
99996.00050	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.057,42	0	0
Gesamtertrag		180.419,62	2.000	2.300

<u>AUFWAND</u>				
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.891,15	0	100
52200.00001	<i>Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	-38,98	0	0
52200.40000	<i>Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall</i>	1.930,13	0	100
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.371,78	1.000	1.800
52310.40003	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	7.371,78	0	0
52310.40012	<i>Unterhaltung der Garagen</i>	0,00	1.000	1.800
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	37.613,44	0	0
52320.00000	<i>Guthaben Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	-3.964,15	0	0
52320.40004	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	41.577,59	0	0
52320300	Bewirtschaftung Objekt 2	79.867,57	0	0
52320.40000	<i>Bewirtschaftung Objekt 2</i>	79.867,57	0	0
53410000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	16.173,97	0	0
99996.40002	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Wohnbauten 11.40.20.00</i>	16.173,97	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>				
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	294,55	0	0
99996.40008	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden 11.40.20.00	294,55	0	0
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	8.789,68	0	0
54422.40000	Zusatzamtsumlage Wohnungsbewirtschaftung	8.789,68	0	0
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	446,25	1.000	7.000
56250.40000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	446,25	1.000	7.000
56411000	Gebäudeversicherungen	2.930,05	0	0
56411.40000	Gebäudeversicherungen	2.930,05	0	0
56512000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0
99996.40055	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0
56813000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	10,20	0	0
56813.40000	Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	10,20	0	0
57420001	Zinsaufwendungen Kredit 1 an das Land	784,53	0	200
88000.80100	Zinsen an das Land / Darlehen 008 / Dorfstraße 83a-b	784,53	0	200
57420002	Zinsaufwendungen Kredit 2 an das Land	473,69	0	0
88000.80110	Zinsen an das Land / Darlehen 009 / Dorfstraße 83a-b	473,69	0	0
57519006	Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	3.741,19	0	0
88000.80800	Zinsausgaben an Kreditmarkt / Darlehen 006	3.741,19	0	0
Gesamtaufwand		160.389,05	2.000	9.100
Unterdeckung des Produktes:		20.030,57	0	-6.800
Deckungsgrad des Produktes:		112,49 %	100,00 %	25,27 %

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.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Art der Aufgabe: Freiwillig
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		
<u>E R T R A G</u>				
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	8.178,38	0	0
41441.00000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund</i>	8.178,38	0	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	464,25	0	0
72000.11000	<i>Reinigung der Containerstellplätze</i>	464,25	0	0
Gesamtertrag		8.642,63	0	0
<u>A U F W A N D</u>				
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	40.473,80	54.100	55.000
77100.41400	<i>Dienstbezüge Angestellte / Bauhof</i>	40.473,80	54.100	55.000
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.481,16	1.800	2.100
77100.43400	<i>Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte / Bauhof</i>	1.481,16	1.800	2.100
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	8.838,33	12.000	12.600
77100.44400	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Angestellte / Bauhof</i>	8.838,33	12.000	12.600
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	487,46	5.000	4.000
52200.00006	<i>Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	-21,26	0	0
52200.40001	<i>Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall</i>	508,72	5.000	4.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	151,69	15.000	10.000
52310.40004	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	151,69	15.000	10.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	1.824,82	4.000	5.000
77100.55000	<i>Haltung von Fahrzeugen / Bauhof</i>	1.824,82	4.000	5.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	790,82	3.000	3.000
77100.52000	<i>Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände und Anschaffung von GWG bis 60 EUR netto / Bauhof</i>	790,82	3.000	3.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	10.000	5.000
52380.40002	<i>Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung</i>	0,00	10.000	5.000
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.969,44	5.400	5.500
99996.40037	<i>Abschreibungen auf Fahrzeuge Bauhof 11.40.30.00</i>	1.969,44	5.400	5.500
56412000	Kfz-Versicherungen	47,92	600	600
77100.55011	<i>Haltung von Fahrzeugen Versicherungen / Bauhof</i>	47,92	600	600
Gesamtaufwand		56.065,44	110.900	102.800
Unterdeckung des Produktes:		-47.422,81	-110.900	-102.800
Deckungsgrad des Produktes:		15,42 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

12.10.10

Produktbereich	12	Produktbereich: Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.10	Produktgruppe: Statistik und Wahlen
Produkt	12.10.10	Wahlen

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

- Europa-, Bundestags-, Landtags-, und Kommunalwahlen
- Bürgerentscheide und Bürgerbegehren
- Statistiken nach dem Wahlstatistikgesetz

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

Produkt

12.60.10

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. Feuerwehrfahrzeugen.

Bei der Feuerwehr Leopoldshagen handelt es sich um eine Stützpunktfeuerwehr mit Katastrophenschutz.

Die Einsatzabteilung der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde verfügt derzeit über 25 Mitglieder.

Die Ehrenabteilung besteht aus 8 Mitgliedern.

Weiterhin verfügt die Feuerwehr Leopoldshagen über eine starke Jugendabteilung mit 7 Mitgliedern.

Auftragsgrundlage

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

Art der Aufgabe: Pflichtig

Produktart: Extern

Zielgruppe

Einwohner und Bürger der Gemeinde

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 zu gewährleisten.

Ein weiteres Ziel ist die ständige Aus- und Weiterbildung des feuerwehrtechnischen Personals.

Um diesen Zielen gerecht zu werden, bedarf es weiterhin der Schaffung der erforderlichen Grundlagen.

Daher ist die Beschaffung eines neuen Feuerwehrfahrzeuges in den Folgejahren unumgänglich.

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	17.811,84	19.000	24.800
99996.01007	<i>Auflösung Sonderposten 12.60.10.00</i>	17.811,84	19.000	24.800
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	200
44243.00002	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Sirenenförderung</i>	0,00	0	200
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	200,00	200	0
13000.16700	<i>Erstattungen Feuerwehr</i>	200,00	200	0
Gesamtertrag		18.011,84	19.200	25.000
<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.)	2.960,00	4.500	4.500
13000.40000	<i>Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit / Feuerwehr</i>	2.960,00	4.500	4.500
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.944,88	5.000	5.000
52200.00003	<i>Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	-853,25	0	0
52200.40002	<i>Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall</i>	2.798,13	5.000	5.000
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	3.000	3.000
52310.40005	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	3.000	3.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	6.376,00	6.000	6.000
13000.55000	<i>Haltung von Fahrzeugen / Feuerwehr</i>	6.376,00	6.000	6.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	821,66	3.000	3.000
13000.52000	<i>Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände und Anschaffung von GWG bis 60 EUR netto / Feuerwehr</i>	821,66	3.000	3.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	5.476,24	8.000	5.000
52380.40000	<i>Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung</i>	5.476,24	8.000	5.000
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	697,34	2.000	15.400
99996.40023	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke Feuerwehrgerätehaus 12.60.10.00</i>	697,34	2.000	15.400
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	800,54	900	600
99996.40011	<i>Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens / Flachspiegelbrunnen 12.60.10.00</i>	800,54	900	600
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	24.760,94	24.800	24.800
99996.40014	<i>Abschreibungen auf Fahrzeuge 12.60.10.00</i>	24.760,94	24.800	24.800
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.065,91	1.100	1.100
99996.40015	<i>Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen 12.60.10.00</i>	1.065,91	1.100	1.100
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	605,28	1.000	1.000

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>A U F W A N D</u>				
13000.71700	Zuschuss Feuerwehr	605,28	1.000	1.000
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.206,35	5.000	4.000
13000.56200	Aus- und Fortbildung, Lohnausfallkosten / Feuerwehr	2.206,35	5.000	4.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	100	100
13000.65400	Dienstreisen / Feuerwehr	0,00	100	100
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.277,92	25.000	20.000
13000.56000	Dienst- und Schutzkleidung / Feuerwehr	1.277,92	25.000	20.000
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	545,84	1.500	1.500
13000.65800	Ärztliche Untersuchung / Feuerwehr	545,84	1.500	1.500
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.560,00	2.000	2.000
56210.40000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - für Grundstück FFW ab 2022	1.560,00	2.000	2.000
56300000	Geschäftsaufwendungen	613,10	1.000	1.000
56300.40002	Geschäftsaufwendungen	613,10	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	390,78	1.800	1.800
13000.54011	Versicherungen / Feuerwehrgerätehaus / Bahnhofstraße	390,78	1.800	1.800
56412000	Kfz-Versicherungen	930,13	1.000	1.200
13000.55011	Haltung von Fahrzeugen Versicherungen / Feuerwehr	930,13	1.000	1.200
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.760,01	2.000	2.000
13000.66100	Mitgliedsbeiträge Kreisfeuerwehrverband / Unfallkasse	1.760,01	2.000	2.000
56930000	Repräsentationen	147,04	400	500
13000.58300	Repräsentationsfonds / Feuerwehr	147,04	400	500
Gesamtaufwand		54.939,96	99.100	103.500
Unterdeckung des Produktes:		-36.928,12	-79.900	-78.500
Deckungsgrad des Produktes:		32.78 %	19.37 %	24.15 %

Produkt

21.10.10

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

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet den gesamten Aufgabenbereich der Schulträgerschaft für die "Kleine Grundschule auf dem Lande". Die Schulträgerschaft umfasst insbesondere die Aufgaben, das Schulgebäude, die Turnhalle und die Nebenanlagen zu unterhalten und bewirtschaften, das Verwaltungs- und Hilfspersonal der Schule zu stellen und den Sachbedarf des Schulbetriebs zu decken.

Auftragsgrundlage

Schulgesetz MV

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 Leopoldshagen

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>E R T R A G</u>				
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	36.800	0
41442.00003	<i>Zuweisungen und Zuschüsse DigitalPakt Schule</i>	0,00	36.800	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	13.928,16	14.200	13.800
99996.01006	<i>Auflösung Sonderposten 21.10.10.00</i>	13.928,16	14.200	13.800
44110000	Mieten und Pachten	7.299,96	7.300	7.300
21000.14000	<i>Mieten und Pachten / Grundschule (PK)</i>	7.299,96	7.300	7.300
44110011	Mieten Objekt 1	1.370,00	0	0
44110.00004	<i>Nutzungsentgelt Turnhalle mit PK</i>	1.370,00	0	0
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	61.620,25	50.000	75.000
21000.16200	<i>Einnahmen Schulkostenanteile</i>	61.620,25	50.000	75.000
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.350,00	1.200	1.600
21000.10000	<i>Elterngrenzbetrag (PK)</i>	1.350,00	1.200	1.600
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden,Regressansprüche)	1.128,29	0	0
21000.17600	<i>Spenden Grundschule</i>	1.128,29	0	0
Gesamtertrag		86.696,66	109.500	97.700
<u>A U F W A N D</u>				
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	77.797,23	84.000	86.500
21000.41400	<i>Dienstbezüge Angestellte / Grundschule</i>	77.797,23	84.000	86.500
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	2.852,31	3.200	3.300
21000.43400	<i>Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte / Grundschule</i>	2.852,31	3.200	3.300
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	17.269,69	19.600	20.600
21000.44400	<i>Beiträge zur gesetzl. SV Angestellte / Grundschule</i>	17.269,69	19.600	20.600
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	17.261,62	30.000	30.000
52200.00000	<i>Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	-429,34	0	0
52200.40003	<i>Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall</i>	16.568,46	30.000	30.000
99996.00069	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	1.122,50	0	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19.030,27	5.800	5.000
52310.40006	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	2.472,79	5.000	5.000
52310.40011	<i>16-2023-001 Digitalpakt</i>	16.557,48	800	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	187,80	0	0
52320.40006	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	187,80	0	0
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.797,77	5.000	5.000
21000.52000	<i>Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände und Anschaffung von GWG bis 60 EUR netto / Grundschule</i>	1.797,77	5.000	5.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	22.284,65	7.000	6.000

Produkt**21.10.10**

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

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	3.508,74	7.000	6.000
52380.40003	16 2023 001 Digitalpakt Schule Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	18.775,91	0	0
52400000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.452,06	7.000	7.000
52400.40000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.452,06	7.000	7.000
53430000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	27.773,63	27.800	27.800
99996.40004	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und -turnhallen 21.10.10.00	27.773,63	27.800	27.800
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	3.609,93	4.000	4.200
99996.40032	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen 21.10.10.00	3.609,93	4.000	4.200
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.566,52	1.900	1.600
99996.40019	Abschreibungen BGA Grundschule 21.10.10.00	1.566,52	1.900	1.600
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	5.000	5.000
54143.40000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	5.000	5.000
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	94,00	0	100
21000.56200	Aus- und Fortbildung / Grundschule	94,00	0	100
56131000	Fahrtkostenerstattung	74,10	200	100
21000.65400	Dienstreisen / Grundschule	74,10	200	100
56300000	Geschäftsaufwendungen	1.572,04	3.000	2.500
56300.40000	Geschäftsaufwendungen	1.572,04	3.000	2.500
56411000	Gebäudeversicherungen	3.785,59	4.000	4.000
21000.54011	Versicherungen Komplex Grundschule / Hinterreihe 163	3.785,59	4.000	4.000
56416000	Umlagen an Schadensausgleichskassen	3.600,00	4.500	4.700
21000.64011	Schülerunfallversicherung	3.600,00	4.500	4.700
57519008	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	1.728,47	1.600	1.400
57519.40000	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	1.728,47	1.600	1.400
57519011	Zinsaufwendungen Kredit 11 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	57.000
57519.40007	Zinsaufwendungen 16/11 Darlehen 2026	0,00	0	57.000
Gesamtaufwand		205.737,68	213.600	271.800
Unterdeckung des Produktes:		-119.041,02	-104.100	-174.100
Deckungsgrad des Produktes:		42,14 %	51,26 %	35,95 %

Produkt

21.50.10

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

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Mit diesem Produkt wird die Zahlung des Schullastenausgleichs für die Regionalschüler aus der Wohnsitzgemeinde nachgewiesen.

Auftragsgrundlage

Schulgesetz MV

Art der Aufgabe:

Pflichtig

Produktart:

Extern

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	36.380,90	52.000	54.000
54143.40001	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>36.380,90</i>	<i>52.000</i>	<i>54.000</i>
	Gesamtaufwand	36.380,90	52.000	54.000
	Unterdeckung des Produktes:	-36.380,90	-52.000	-54.000
	Deckungsgrad des Produktes:	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

28.10.10

Produktbereich	28	Produktbereich 24-29: Kultur und Wissenschaft
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

Das Produkt umfasst die Bereitstellung und den Betrieb der Heimatstube sowie die Durchführung bzw. Bereitstellung von Zuschüssen für Veranstaltungen in der Gemeinde.

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.521,62	0	0
32100.16700	Erstattungen Heimatstube / Dorfstraße 128a	1.521,62	0	0
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	100,00	0	0
36600.17600	Spenden	100,00	0	0
	Gesamtertrag	1.621,62	0	0
<u>AUFWAND</u>				
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	1.426,57	0	0
52200.00002	Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-5,19	0	0
52200.40004	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	1.431,76	0	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	628,62	0	0
99996.40005	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke Heimatstube 28.10.10.00.	628,62	0	0
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.260,00	2.500	2.500
54190.40002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.260,00	2.500	2.500
56411000	Gebäudeversicherungen	108,86	0	0
32100.54011	Versicherungen Heimatstube / Dorfstraße 128a	108,86	0	0
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	51,00	100	100
56420.40000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	51,00	100	100
	Gesamtaufwand	3.475,05	2.600	2.600
	Unterdeckung des Produktes:	-1.853,43	-2.600	-2.600
	Deckungsgrad des Produktes:	46,66 %	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 der Wohlfahrtspflege

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Bereitstellung von Zuschüssen für freiwillige Ausgaben. Hierzu gehören u.a.

- Zuschuss Jugendarbeit
- Zuschuss Schuldnerberatung
- Zuschuss Möbelbörse
- Mitgliedsbeitrag Musikschule

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der GV

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

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 01Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Zahlung der Regelkostenbeiträge der Wohnsitzgemeinde für die Betreuung von Kindern der Wohnsitzgemeinde in Tageseinrichtungen verschiedener Träger sowie in Tagesbetreuung als auch die Zahlungsverpflichtungen, die sich aus der gemeinsamen Betreuung der Kindertagesstätte Mönkebude resultieren.

Auftragsgrundlage

Kifög MV

Art der Aufgabe:

Pflichtig

Produktart:

Extern

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
53230000	Geleistete Investitionszuschüsse	21,64	100	100
99996.40018	Afa Geleistete Investitionszuschüsse 36.10.10.00	21,64	100	100
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	79.560,00	93.500	105.000
54143.40002	Wohnsitzanteile	79.560,00	93.500	105.000
Gesamtaufwand		79.581,64	93.600	105.100
Unterdeckung des Produktes:		-79.581,64	-93.600	-105.100
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

42.40.10

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

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Betreibung eigener Sportstätten (Sportplatz mit Sportlerheim)

Ab dem Haushaltsjahr 2025 wird dieses Produkt unter dem Produkt 11.40.10.00 Zentrales Gebäude- und Grundstücksmanagement

Art der Aufgabe: Pflichtig

Produktart: Extern

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.777,21	0	0
99996.00074	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.777,21	0	0
46270000	Versicherungserstattungen	827,27	0	0
56200.16711	<i>Erstattung Versicherung Sportlerheim</i>	827,27	0	0
Gesamtertrag		2.604,48	0	0
<u>AUFWAND</u>				
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	289,04	0	0
52200.00004	<i>Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	-38,19	0	0
52200.40005	<i>Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall</i>	327,23	0	0
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	639,60	0	0
52310.40008	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	639,60	0	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	2.409,42	0	0
99996.40022	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke Sportlergebäude 42.40.10.00</i>	2.409,42	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	201,47	0	0
56200.54011	<i>Versicherungen Sportlerheim / Bahnhofstraße</i>	201,47	0	0
Gesamtaufwand		3.539,53	0	0
Überdeckung des Produktes:		-935,05	0	0
Deckungsgrad des Produktes:		73,58 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

51.10.10

Produktbereich	51	Produktbereich: Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.10	Produktgruppe: Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.10.10	Orts- und Regionalplanung / Bauleitplanung

Teilhaushalt		
80 02	Bau- und Ordnungsamt	

verantwortlich		
Fleck, Kathleen		

Beschreibung		
Dieses Produkt umfasst Sachausgaben für Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen für die Gemeinde.		
Hierzu gehören:		
- Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Leitbilder der Entwicklungsplanung		
- Dorferneuerung		
- Städtebauförderung (Weiterleitung der Mittel an die BIG)		
- Flurneuordnung		

Art der Aufgabe:	Pflichtig
Produktart:	Sonstiges

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	152,12	1.000	1.000
78010.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	152,12	1.000	1.000
	Gesamtertrag	152,12	1.000	1.000
<u>AUFWAND</u>				
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	750,00	1.000	1.000
56250.40001	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	750,00	1.000	1.000
	Gesamtaufwand	750,00	1.000	1.000
	Überdeckung des Produktes:	-597,88	0	0
	Deckungsgrad des Produktes:	20,28 %	100,00 %	100,00 %

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

Dieses Produkt umfasst die Erträge aus Konzessionsverträgen.

Art der Aufgabe:

Pflichtig

Produktart:

Intern

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
46250000	Konzessionsabgaben	13.421,20	17.500	17.500
46250.00000	Konzessionsabgaben	13.421,20	17.500	17.500
	Gesamtertrag	13.421,20	17.500	17.500
	Überdeckung des Produktes:	13.421,20	17.500	17.500
	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 einschl. Spielplätze

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.

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz M-V

Art der Aufgabe: Pflichtig
Produktart: Extern

Zielgruppe

Einwohner und Bürger der Gemeinde
Besucher und Gäste

Produkt**54.10.10**

Produktbereich	54	Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Produktgruppe: Gemeindestraßen
Produkt	54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.703,91	25.000	25.000
99996.01001	Auflösung Sonderposten 54.10.10.00	27.703,91	25.000	25.000
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.450,00	0	0
44290.00003	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.450,00	0	0
	Gesamtertrag	29.153,91	25.000	25.000
<u>AUFWAND</u>				
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	9.734,98	16.000	15.000
52200.00005	Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-131,22	0	0
52200.40006	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	9.866,20	16.000	15.000
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	22.719,35	25.000	10.000
52330.40000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	22.719,35	25.000	10.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	2.000	0
63000.52000	Unterhaltung der Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände und Anschaffung von GWG bis 60 EUR netto / Gemeindestraßen	0,00	2.000	0
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	0	3.000
52380.40006	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	0,00	0	3.000
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	34.951,68	31.600	31.600
99996.40010	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen 54.10.10.00	34.951,68	31.600	31.600
	Gesamtaufwand	67.406,01	74.600	59.600
	Unterdeckung des Produktes:	-38.252,10	-49.600	-34.600
	Deckungsgrad des Produktes:	43,25 %	33,51 %	41,95 %

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

Das Produkt umfasst die Beitragsleistungen an die Wasser- und Bodenverbände sowie die Umlegung der Beiträge und Umlagen der Verbände auf die Gebührenpflichtigen.

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Bildung von Gewässerunterhaltungsverbänden, Satzung des Wasser- und Bodenverbandes "Uecker-Haffküste"sowie des Wasser- und Bodenverbandes "Untere Peene", Kommunalabgabengesetz M-V, Satzung der Gemeinde zur Deckung der Beiträge des Wasser- und Bodenverbandes

Art der Aufgabe:

Pflichtig

Produktart:

Sonstiges

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
43229000	Entgelte für Sonstiges	50.327,63	51.000	78.000
69000.11000	Wasser- und Bodenverband (PK)	50.327,63	51.000	78.000
	Gesamtertrag	50.327,63	51.000	78.000
<u>AUFWAND</u>				
54430000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	50.736,49	87.000	80.000
54430.40000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	50.736,49	87.000	80.000
	Gesamtaufwand	50.736,49	87.000	80.000
	Unterdeckung des Produktes:	-408,86	-36.000	-2.000
	Deckungsgrad des Produktes:	99,19 %	58,62 %	97,50 %

Produkt

55.30.10

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

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
- Betreuung der Kriegsgräber

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

Produkt**55.30.10**

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

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	710,00	800	800
75000.11000	Friedhofsgebühren / Nutzung Trauerhalle (PK)	710,00	800	800
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	3.313,68	3.800	3.300
99996.20001	Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	3.313,68	3.800	3.300
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21,75	100	100
75010.16700	Erstattungen Kriegsgräber	21,75	100	100
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	2.500	0
44259.00001	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	2.500	0
Gesamtertrag		4.045,43	7.200	4.200
<u>AUFWAND</u>				
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	3.261,47	3.600	3.900
50221.40000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	3.261,47	3.600	3.900
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	120,35	200	200
50320.40001	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	120,35	200	200
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	667,62	900	1.000
50420.40000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	667,62	900	1.000
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	168,01	600	600
52200.00007	Guthaben / Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-36,28	0	0
52200.40007	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	204,29	600	600
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	700	1.000
52310.40009	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	700	1.000
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	1.341,08	1.400	1.400
99996.40021	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke Feierhalle 55.30.10.00	1.341,08	1.400	1.400
56411000	Gebäudeversicherungen	108,87	200	200
75000.54011	Versicherungen Friedhof und Feierhalle	108,87	200	200
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	107,37	200	200
75000.66100	Mitgliedsbeitrag Berufsgenossenschaft	107,37	200	200
Gesamtaufwand		5.774,77	7.800	8.500
Unterdeckung des Produktes:		-1.729,34	-600	-4.300
Deckungsgrad des Produktes:		70.05 %	92.31 %	49.41 %

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

Teilhaushalt

80 02 Bau- und Ordnungsamt

verantwortlich

Fleck, Kathleen

Beschreibung

Abwicklung der Städtebaumaßnahmen

Art der Aufgabe: Pflichtig

Produktart: Extern

Produkt

57.30.30

Produktbereich	57	Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.30	Kommunale Einrichtungen / Mehrzweckgebäude

Teilhaushalt

80 01 Kämmerei- und Hauptamt

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Mehrzweckgebäudes

Art der Aufgabe: Pflichtig
Produktart: Extern

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	1.525,66	1.600	1.600
99996.40009	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke Mehrzweckgebäude 57.30.30.00	1.525,66	1.600	1.600
56411000	Gebäudeversicherungen	35,37	0	100
02000.54011	Versicherungen	35,37	0	100
Gesamtaufwand		1.561,03	1.600	1.700
Unterdeckung des Produktes:		-1.561,03	-1.600	-1.700
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

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

90 01 Zentrale Finanzdienstleistungen

verantwortlich

Schwibbe, Bianca

Beschreibung

Diese Produkt umfasst die Einnahmen aus den Gemeindesteuern, den örtlichen Verbrauchs- und Aufwandssteuern sowie den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich sowie die Umlagen an Kreis und Amt.

Auftragsgrundlage

Finanzausgleichsgesetz, Haushaltssatzung der Gemeinde, Steuergesetze, Steuersatzungen der Gemeinde, Haushaltssatzung des Landkreises und des Amtes

Art der Aufgabe: Pflichtig
Produktart: Extern

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>ERTRAG</u>				
40110000	Grundsteuer A	7.084,89	7.000	8.000
90000.00000	Grundsteuer A	7.084,89	7.000	8.000
40120000	Grundsteuer B	48.465,88	48.500	51.000
90000.00100	Grundsteuer B	48.465,88	48.500	51.000
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	18,40	0	0
40122.00000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	18,40	0	0
40131000	Gewerbsteuerzahlungen laufendes Jahr	60.858,82	80.000	85.000
90000.00300	Gewerbsteuer	60.858,82	80.000	85.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	144.242,46	150.500	145.000
40210.40000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Vbb	-1.498,31	0	0
90000.01000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	145.740,77	150.500	145.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.254,99	9.400	9.000
90000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.254,99	9.400	9.000
40320000	Hundesteuer	2.952,92	2.900	3.000
90000.02200	Hundesteuer	2.952,92	2.900	3.000
40340000	Zweitwohnungssteuer	10.000,50	10.000	8.000
40340.00000	Zweitwohnungssteuer	10.000,50	10.000	8.000
41111000	Schlüsselzuweisung	469.500,21	453.700	317.500
90000.04100	Schlüsselzuweisungen	469.500,21	453.700	317.500
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	324,00	0	0
90000.26500	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	324,00	0	0
Gesamtertrag		752.703,07	762.000	626.500
<u>AUFWAND</u>				
54310000	Gewerbsteuerumlage	6.519,42	5.600	5.300
54310.00000	Gewerbsteuerumlage - Forderungen aus Abrechnung 4. Quartal	-127,45	0	0
90000.81000	Gewerbsteuerumlage	6.646,87	5.600	5.300
54421000	Allgemeine Umlagen an Landkreise	331.899,12	346.200	288.400
90000.83200	Kreisumlage	331.899,12	346.200	288.400
54422000	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	139.924,06	162.800	176.000
90000.83211	Amtsumlage	139.924,06	162.800	176.000
Gesamtaufwand		478.342,60	514.600	469.700
Überdeckung des Produktes:		274.360,47	247.400	156.800
Deckungsgrad des Produktes:		157,36 %	148,08 %	133,38 %

Produkt

61.20.10

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

Teilhaushalt

90 01 Zentrale Finanzdienstleistungen

verantwortlich

Schwibbe, Bianka

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst alle sonstigen finanzwirtschaftlichen Leistungen, sofern sie nicht anderen Produkten direkt zugeordnet werden konnten.

Hierbei handelt es sich um anderen um die Ausschüttung der Dividende des Kommunalen Anteilseignerverbandes sowie die Darstellung von Darlehen, die nicht mehr eindeutig anderen Produkten zugeordnet werden können.

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

Produkt**61.20.10**

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

Sachkonto / USK	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	153,51	0	0
46611.00000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	153,51	0	0
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.082,57	5.000	5.000
81000.21000	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und Beteiligungen: Dividende	5.082,57	5.000	5.000
49210000	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	28.177,92	0	0
99996.00067	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	28.177,92	0	0
49230000	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV	57.070,41	0	0
99996.00085	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV	57.070,41	0	0
Gesamtertrag		90.484,41	5.000	5.000
<u>AUFWAND</u>				
56551000	Einzelwertberichtigung	6.362,05	0	0
56551.40000	Einzelwertberichtigung	6.362,05	0	0
57519000	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	3.168,81	2.000	50.000
91000.80100	Kassenkreditzinsen	3.168,81	2.000	50.000
57519003	Zinsaufwendungen Kredit 3 an sonstige inländische Kreditinstitute	290,24	300	300
91000.80820	Zinsen Kreditmarkt / Darlehen 003	290,24	300	300
57519009	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	25.500	24.400
57519.40005	Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	25.500	24.400
57519010	Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	10.000	11.500
57519.40006	Zinsaufwendungen Investitionskredit 2025	0,00	10.000	11.500
57519100	Zinsen Kassenkredit	0,00	52.500	0
57519.40001	Zinsen Kassenkredit	0,00	52.500	0
Gesamtaufwand		9.821,10	90.300	86.200
Unterdeckung des Produktes:		80.663,31	-85.300	-81.200
Deckungsgrad des Produktes:		> 500 %	5,54 %	5,80 %

Produkt

99.99.99

Produktbereich	99	Dummy
Produktgruppe	99.99	Dummy
Produkt	99.99.99	Dummy

Teilhaushalt

90 01 Zentrale Finanzdienstleistungen

verantwortlich

Papke, Regina

Produktart:

Sonstiges

Leistung

99.99.99.99 dummy