

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

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Isabel Schulz	<i>Datum</i> 30.12.2025
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Hauptausschuss der Gemeindevertretung Lübs (Vorberatung)	13.01.2026	N
Gemeindevertretung Lübs (Entscheidung)	27.01.2026	Ö

### Sachverhalt

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

### Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Lübs beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2026 mit dem Haushaltsplan sowie dem Finanz-, Investitions- und Stellenplan.

### Anlage/n

2	Haushaltsplan 2026 nach Hauptausschuss öffentlich
---	---

### Finanzielle Auswirkungen

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

<b>Abstimmungsergebnis</b>			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister/in

Siegel

\_\_\_\_\_  
stellv. Bürgermeister/in

# Einzelhaushalt

## Gemeinde Lübs

### Haushaltsjahr 2026

## Inhaltsverzeichnis

01 Haushaltssatzung 2026	3
02 Vorbericht	7
03 Ergebnishaushalt	39
04 Ergebnishaushalt mit Sachkonten	40
05 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen	44
06 Finanzhaushalt	46
07 Investitionsprogramm	48
08 Übersicht über die Teilhaushalt	54
09 Teilergebnishaushalt	67
10 Teilergebnishaushalte auf Produktebene	70
11 Teilfinanzhaushalt	88
12 Investitionsübersicht	91
13 Stellenplan Lübs 2026	107
14 5b 2026 Plan	111
15 5b 2026 Plan EÜ	112
16 5b 2026 mit IST	113
17 Verbindlichkeitenübersicht	114
18 Bilanz 2024	115
19 Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2026	116

## **Haushaltssatzung der Gemeinde Lübs 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**

der Gesamtbetrag der Erträge	555.500
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	1.191.000
das Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-635.500

#### **2. im Finanzhaushalt**

auf  
EUR

a) der Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	503.000
der Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen (1)	1.183.700
der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-680.700
 b) der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	 1.200.600
der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.052.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-851.400

*(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 994.900 EUR

## **§ 3**

### **Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0,00 EUR

## **§ 4**

### **Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird 2026 festgesetzt auf 2.600.000 EUR

## **§ 5**

### **Stellen gemäß Stellenplan**

Die Gesamtzahl der im Nachtragsstellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt für 2026 2,0579 Vollzeitäquivalente (VzÄ)

## Nachrichtliche Angaben:

auf voraussichtlich

### **1. zum Ergebnishaushalt**

- a. das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026

- 1.268.605 EUR

### **2. zum Finanzhaushalt**

- a. der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026

- 1.472.646 EUR

### **3. zum Eigenkapital**

- a. der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026

- 325.482 EUR

### **4. Hebesätze**

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

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

Lübs, den XX.XX.XXXX

Storm  
Bürgermeister

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 sowie die ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.  
Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme vom Zeitpunkt der Veröffentlichung dieser Bekanntgabe für 1 Monat in der Stadt Eggesin als geschäftsführende Gemeinde des Amtes „Am Stettiner Haff“, im Rathaus Stettiner Straße 1 zu den Geschäftszeiten aus.

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



Vorbericht  
zum Haushaltsplan 2026  
der Gemeinde Lübs

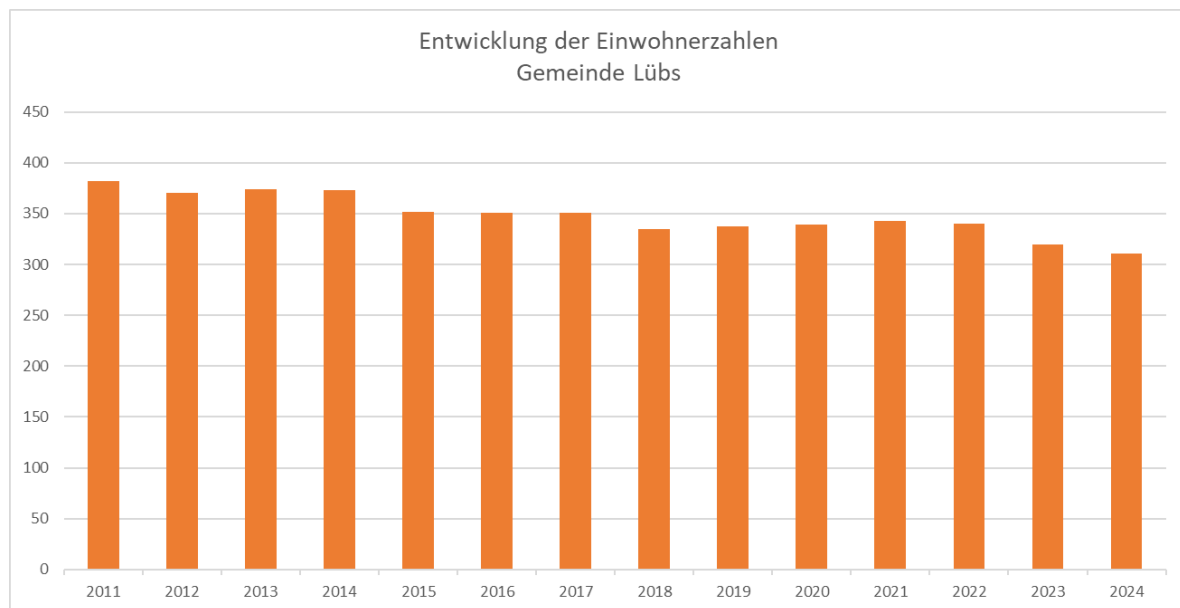
## Inhalt

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde .....	2
1.1. Demografische Entwicklung.....	2
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft .....	3
2.1 Darstellung des Haushaltsausgleichs .....	3
2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum.....	3
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.....	5
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum.....	7
4. Erläuterung der Haushaltsansätze.....	9
4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen .....	9
4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen .....	16
5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen.....	24
6. Verpflichtungsermächtigungen .....	27
7. Verbindlichkeiten.....	27
7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres .....	27
7.2. Entwicklung der Investitionskredite .....	27
7.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit .....	29
7.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde.....	30
7.5. Entwicklung Sonderposten.....	30
7.6. Entwicklung der Rückstellungen .....	30
8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen .....	30
9. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit .....	31
10. Haushaltskonsolidierungskonzept.....	31
11. Fazit und Ausblick.....	31

## 1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

### 1.1. Demografische Entwicklung

Die Gemeinde Lübs hatte zum 31.12.2024 laut Statistik 311 Einwohner.



Gemeindegröße	358,98 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	2
- davon Leerstand	0
Gemeindliche Straßenkilometer	5,12 km

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

## 2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 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:

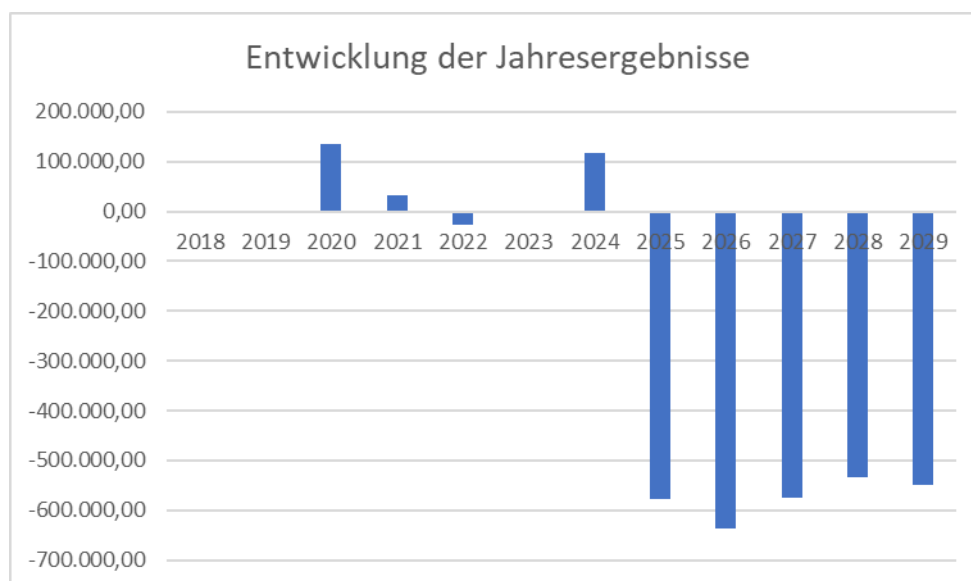
Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	Jahres- ergebnis je Einwohner	Ergebnisvortrag
		in €			
		1	2	3	- 120.291,68
<b>1.</b>	<b>Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge</b>				
1.0	12. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	-121.650,20	-325,27	-241.941,88
1.1	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	0,00	0,00	-241.941,88
1.2	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	0,00	0,00	-241.941,88
1.3	9. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2017	-67.980,69	-193,13	-309.922,57
1.4	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	0,00	0,00	-309.922,57
1.5	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-1.316,11	-3,93	-311.238,68
1.6	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	134.127,26	400,38	-177.111,42
1.7	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	32.699,60	97,03	-144.411,82
1.8	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-26.289,57	-77,55	-170.701,39
1.9	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	0,00	0,00	-170.701,39
1.10	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	116.096,38	341,46	-54.605,01
<b>1.11</b>	<b>1. Haushaltsvorjahr (Plan)</b>	2025	-578.500,00	-1.860,13	-633.105,01
<b>2.</b>	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	2026	-635.500,00	-2.043,41	-1.268.605,01
<b>3.</b>	<b>Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2026</b>	<b>-635.500,00</b>	<b>-2.043,41</b>	<b>-1.268.605,01</b>
<b>4.</b>					
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-575.600,00	-1850,80	-1.844.205,01
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-533.700,00	-1716,08	-2.377.905,01
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-548.000,00	-1762,06	-2.925.905,01
<b>5.</b>	<b>Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2029</b>	<b>-548.000,00</b>	<b>-1.762,06</b>	<b>-2.925.905,01</b>

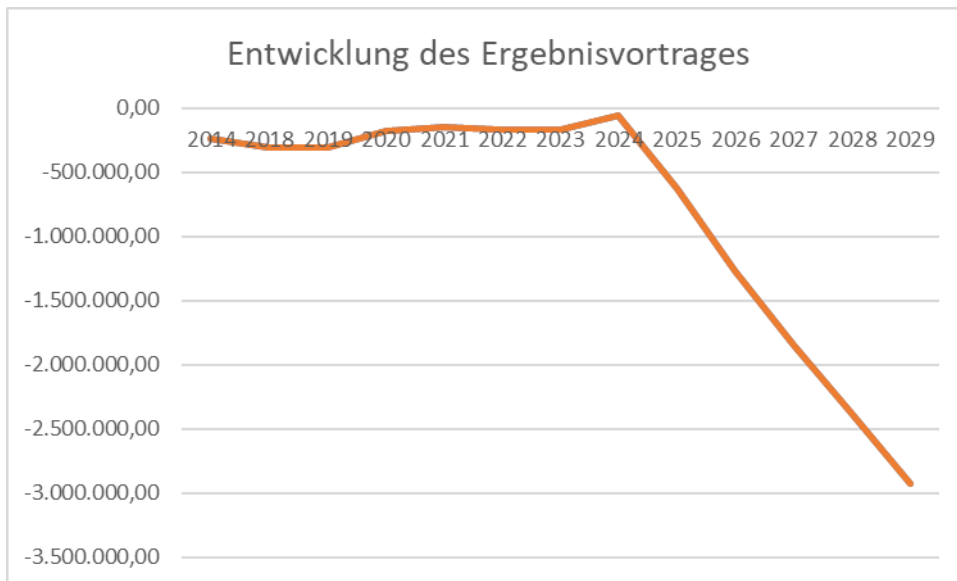
Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2026 auf ./ 1.268.605 € und erhöht sich bis zum 31.12.2028 auf ./ 2.925.905 €.

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	319.137,10	278.900	312.500	340.000	338.400	333.400
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	551.548,98	209.600	130.000	130.000	130.000	130.000
+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.315,37	77.500	77.100	77.100	77.100	77.100
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.406,22	13.800	13.100	13.100	13.100	13.100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.898,60	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.034,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
+ Sonstige Erträge	10.297,70	11.900	12.100	12.100	12.100	12.100
<b>Summe der Erträge</b>	<b>968.638,11</b>	<b>602.200</b>	<b>555.500</b>	<b>583.000</b>	<b>581.400</b>	<b>576.400</b>
- Personalaufwendungen	-89.045,57	-124.500	-127.800	-132.100	-134.700	-138.700
- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.635,37	-263.000	-247.900	-210.900	-189.900	-189.900
- Abschreibungen	-78.594,73	-75.300	-96.200	-96.100	-93.500	-93.500
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige	-440.417,43	-473.100	-494.300	-495.900	-500.900	-507.500
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-21.826,99	-159.600	-143.900	-142.600	-116.100	-114.700
- Sonstige Aufwendungen	-53.302,80	-85.200	-80.900	-81.000	-80.000	-80.100
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-804.822,89</b>	<b>-1.180.700</b>	<b>-1.191.000</b>	<b>-1.158.600</b>	<b>-1.115.100</b>	<b>-1.124.400</b>
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen</b>	<b>163.815,22</b>	<b>-578.500</b>	<b>-635.500</b>	<b>-575.600</b>	<b>-533.700</b>	<b>-548.000</b>
- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	34.219,28	0	0	0	0	0
- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	-81.938,12	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>116.096,38</b>	<b>-578.500</b>	<b>-635.500</b>	<b>-575.600</b>	<b>-533.700</b>	<b>-548.000</b>
<b>nachrichtlich:</b>						
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-170.701,39	-54.605,01	-633.105,01	-1.268.605,01	-1.844.205,01	-2.377.905,01
<b>Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>-54.605,01</b>	<b>-633.105,01</b>	<b>-1.268.605,01</b>	<b>-1.844.205,01</b>	<b>-2.377.905,01</b>	<b>-2.925.905,01</b>





### 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 Abs. 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 Abs. 1 Satz 1 Nr. 49 besteht.

Lfd. Nr.		Jahr	jahresbezogen er Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO	jahresbezogen er Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	nachrichtlich, davon planmäßige Tilgung von Investitions- krediten § 3 Abs. 1 Nr. 32 GemHVO	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge § 3 Abs. 1 Nr. 39 GemHVO	In Haushalts- folgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner	
			(in €)					
			1	2	3	4	6	7
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge							
1.1.	Weitere Haushaltsvorjahre Ergebnis in Summe	2023				-330.125,53	-1.032	
1.2.	1. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	193.980	624	25.493	-136.145,54	-438	
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-655.800	-2.109	111.700	-791.945,54	-2.546	
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-680.700	-2.189	88.900	-1.472.645,54	-4.735	
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2026	-680.700		88.600	-1.472.645,54	-4.735	
4.								
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-622.400	-2.001	90.300	-2.095.045,54	-6.736	
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-584.400	-1.879	91.600	-2.679.445,54	-8.616	
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-600.000	-1.929	92.900	-3.279.445,54	-10.545	
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2029	-600.000			-3.279.445,54	-10.248	

**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	319.834,55	278.900	312.500	340.000	338.400	333.400
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	507.261,99	165.400	78.100	78.100	78.100	78.100
+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	66.641,15	77.800	76.500	76.400	76.400	76.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.580,09	13.800	13.100	13.100	13.100	13.100
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.226,37	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.592,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.694,08	11.900	12.100	12.100	12.100	12.100
<b>Summe der laufenden Einzahlungen</b>	<b>933.830,37</b>	<b>558.300</b>	<b>503.000</b>	<b>530.400</b>	<b>528.800</b>	<b>523.800</b>
- Personalauszahlungen	-89.290,55	-124.500	-127.800	-132.100	-134.700	-138.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.272,22	-260.000	-247.900	-210.900	-189.900	-189.900
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-439.477,66	-473.100	-494.300	-495.900	-500.900	-507.500
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-21.826,99	-159.600	-143.900	-142.600	-116.100	-114.700
- Sonstige laufende Auszahlungen	-52.489,53	-85.200	-80.900	-81.000	-80.000	-80.100
<b>Summe der laufenden Auszahlungen</b>	<b>-714.356,95</b>	<b>-1.102.400</b>	<b>-1.094.800</b>	<b>-1.062.500</b>	<b>-1.021.600</b>	<b>-1.030.900</b>
<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung</b>	<b>219.473,42</b>	<b>-544.100</b>	<b>-591.800</b>	<b>-532.100</b>	<b>-492.800</b>	<b>-507.100</b>
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.379,14	764.700	1.187.800	17.800	17.800	17.800
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.743,24	10.900	12.800	12.800	12.800	12.800
+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	5.000	0	0	0	0
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.122,38</b>	<b>780.600</b>	<b>1.200.600</b>	<b>30.600</b>	<b>30.600</b>	<b>30.600</b>
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-49.099,98	-2.535.600	-2.052.000	0	0	0
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-49.099,98</b>	<b>-2.535.600</b>	<b>-2.052.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.977,60</b>	<b>-1.755.000</b>	<b>-851.400</b>	<b>30.600</b>	<b>30.600</b>	<b>30.600</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>203.495,82</b>	<b>-2.299.100</b>	<b>-1.443.200</b>	<b>-501.500</b>	<b>-462.200</b>	<b>-476.500</b>
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.745.000	994.900	0	0	0
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-25.493,43	-111.700	-88.900	-90.300	-91.600	-92.900
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>-25.493,43</b>	<b>1.633.300</b>	<b>906.000</b>	<b>-90.300</b>	<b>-91.600</b>	<b>-92.900</b>
<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite</b>	<b>178.002,39</b>	<b>-665.800</b>	<b>-537.200</b>	<b>-591.800</b>	<b>-553.800</b>	<b>-569.400</b>
<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen</b>	<b>193.979,99</b>	<b>-655.800</b>	<b>-680.700</b>	<b>-622.400</b>	<b>-584.400</b>	<b>-600.000</b>
nachrichtlich:						
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-330.125,53	-136.146	-791.946	-1.472.646	-2.095.046	-2.679.446
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-136.145,54	-791.945,54	-1.472.645,54	-2.095.045,54	-2.679.445,54	-3.279.445,54

### 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 Einwohne
				Allgemeine Kapital- rücklage	Zweckgebun dene Kapitalrückla ge	Rücklage kommunaler Finanzausgleich	Sonstige zweckgeb undene Ergebnisr ücklage		
(in €)									
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren								
1.1.	Eigenkapital zum 31.12. des 13. Haushaltsvorjahres							537.794	
1.2.	13. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	- 186.194	633.995	9.781	25.056	-	482.638	1.395
1.3.	12. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	- 307.844	854.026	19.820	25.056	-	591.058	1.580
1.4.	11. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	- 241.942	788.124	11.551		-	557.733	1.495
1.5.	10. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2016	- 241.942	790.484	12.678	131.542	-	692.762	1.968
1.6.	9. Haushaltsvorjahres	2017	- 309.923	858.775	-	131.542	-	680.394	1.938
1.7.	8. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2018	- 309.923	853.116	2.797	48.952	-	594.942	1.695
1.8.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	- 311.239	847.635	-	-	-	536.396	1.601
1.9.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	- 177.111	841.944	24.467	-	-	689.299	2.045
1.10.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	- 144.412	836.253	49.070	64.893		805.804	2.377
1.11.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	- 170.701	830.562	72.494	64.893		797.247	2.324
1.12.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	- 170.701	830.562	80.554	-		740.415	2.178
1.13.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2024	-54.605	830.562	68.714	81.938		926.609	2.896
1.14.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-633.105	830.562	94.761	-		292.218	940
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2026	- 1.268.605	830.562	112.561			- 325.482	- 1.047
3.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2026	-1.268.605	830.562	112.561		-	- 325.482	- 1.047
4.									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	- 1.844.205	830.562	130.361	-	-	- 883.282	- 2.840
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	- 2.377.905	830.562	148.161	-	-	- 1.399.182	- 4.499
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	- 2.925.905	830.562	165.961	-	-	- 1.929.382	- 6.204
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2029	- 2.925.905	830.562	165.961	-	-	- 1.929.382	- 6.204



### 3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd-Nr.		Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen				Infrastrukturpauschale			
			Stand zum Beginn des Haushalts- jahres	Zu- führungen	Ent- nahmen	Stand zum Ende des Haushalts- jahres	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres	Zu- führungen	Ent- nahmen	Stand zum Ende des Haushalts- jahres
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Haushaltsvorjahre	2023		0	0	0	72.494	24.705	16.644	97.199
1.1.	2. Haushaltvorjahr	2024	0	0	0	0	97.199	18.672	38.810	77.061
1.2.	1. Haushaltsvorjahr	2025	0	0	0	0	77.061	17.700	0	94.761
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2026	0	0	0	0	94.761	17.800	0	112.561
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres					0				112.561
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					0				316
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	0	0	0	0	112.561	17.800	0	130.361
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	0	0	0	0	130.361	17.800	0	148.161
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	0	0	0	0	148.161	17.800	0	165.961
5.	Stand zum Ende des 4. Haushaltsfolgejahres je Einwohner					0				165.961

#### Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen

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 %. Im Haushaltsjahr 2024 lagen die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 27 Abs. 6 GemHVO vor.

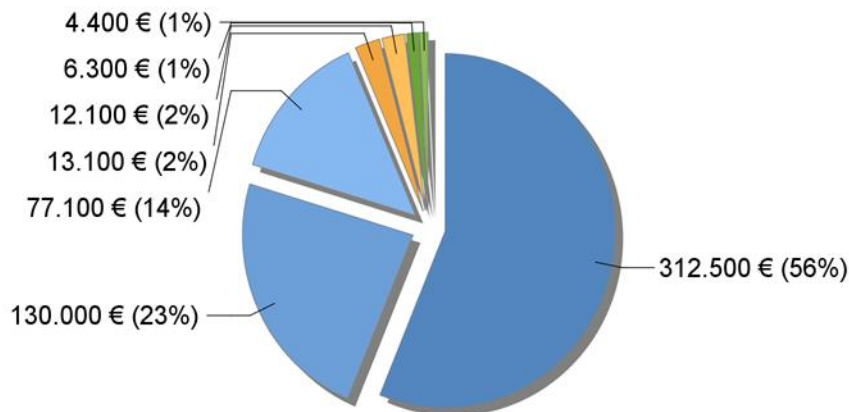
## 4. Erläuterung der Haushaltsansätze

### 4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

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

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen	Erträge	Einzahlungen
	(in EUR)											
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Steuern und ähnliche Abgaben	319.137,10 €	319.834,55 €	278.900,00 €	278.900,00 €	312.500,00 €	312.500,00 €	340.000,00 €	340.000,00 €	338.400,00 €	338.400,00 €	333.400,00 €	333.400,00 €
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	551.548,98 €	507.261,99 €	209.600,00 €	165.400,00 €	130.000,00 €	78.100,00 €	130.000,00 €	78.100,00 €	130.000,00 €	78.100,00 €	130.000,00 €	78.100,00 €
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.315,37 €	66.641,15 €	77.500,00 €	77.800,00 €	77.100,00 €	76.500,00 €	77.100,00 €	76.400,00 €	77.100,00 €	76.400,00 €	77.100,00 €	76.400,00 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.406,22 €	11.580,09 €	13.800,00 €	13.800,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.898,60 €	5.226,37 €	4.200,00 €	4.200,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €
Zins- / Finanzerträge / Einzahlungen	10.034,14 €	10.592,14 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €	6.300,00 €
Sonstige Erträge und Einzahlungen	10.297,70 €	12.694,08 €	11.900,00 €	11.900,00 €	12.100,00 €	12.100,00 €	12.100,00 €	12.100,00 €	12.100,00 €	12.100,00 €	12.100,00 €	12.100,00 €
<b>Summe Erträge / Einzahlungen</b>	<b>968.638,11 €</b>	<b>933.830,37 €</b>	<b>602.200,00 €</b>	<b>558.300,00 €</b>	<b>555.500,00 €</b>	<b>503.000,00 €</b>	<b>583.000,00 €</b>	<b>530.400,00 €</b>	<b>581.400,00 €</b>	<b>528.800,00 €</b>	<b>576.400,00 €</b>	<b>523.800,00 €</b>

## Ordentliche Erträge 2026



- Steuern und ähnliche Abgaben, 312.500 €
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, 130.000 €
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, 77.100 €
- Privatrechtliche Leistungsentgelte, 13.100 €
- Sonstige laufende Erträge, 12.100 €
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge, 6.300 €
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen, 4.400 €

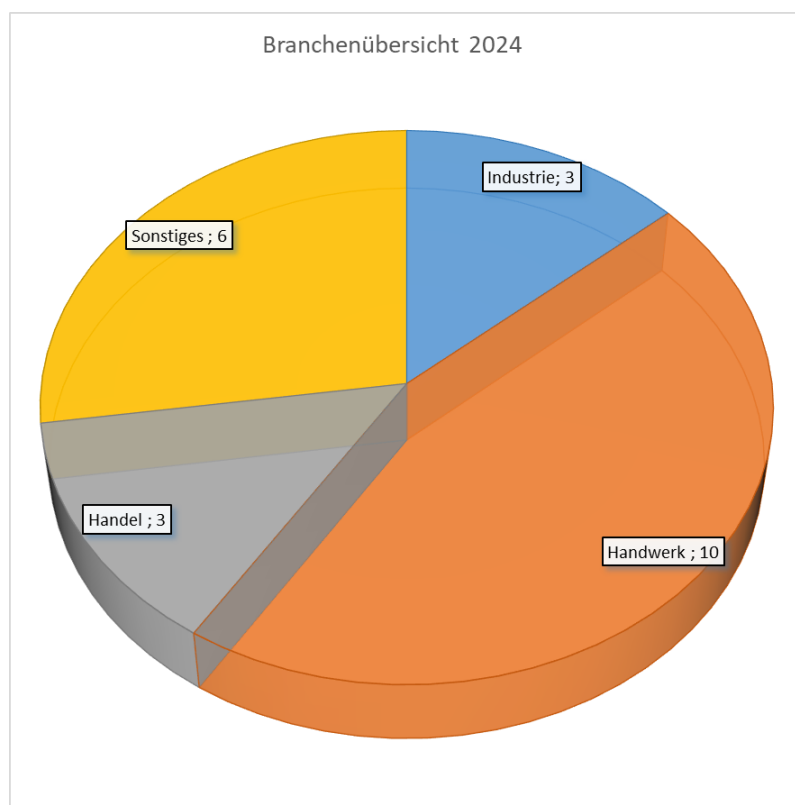
### Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
40110000 - Grundsteuer A	13.875,64	13.800	16.500	16.500	16.500	16.500
40120000 - Grundsteuer B	33.969,60	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
40122000 - Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	8,77	0	0	0	0	0
40131000 - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	144.787,37	100.000	120.000	150.000	150.000	150.000
40210000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	104.936,39	109.500	117.500	115.000	115.000	110.000
40220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.411,55	13.600	16.600	16.600	15.000	15.000
40320000 - Hundesteuer	2.082,50	2.000	1.900	1.900	1.900	1.900
40340000 - Zweitwohnungssteuer	6.065,28	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>319.137,10</b>	<b>278.900,00</b>	<b>312.500,00</b>	<b>340.000,00</b>	<b>338.400,00</b>	<b>333.400,00</b>

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr um 33.600 € gestiegen. Dies ist besonders dem Anstieg auf der Gewerbesteuer zurück zu führen. Der Ansatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 30.000 €. Weiterhin steigt der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer gegenüber dem Vorjahr um 8.000 €.

Insgesamt zahlten im Jahr 2024 von 22 Gewerbebetrieben lediglich neun Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:		22		
davon zahlten				
12 Betriebe	keine Gewerbesteuer	=	54,55%	0,00 €
1 Betriebe	bis 1.000 €	=	4,55%	76,00 €
5 Betriebe	von 1.001 - 10.000 €	=	22,73%	2.734,67 €
4 Betriebe	über 10.000 €	=	18,18%	141.976,70 €
Gesamt			100,00%	144.787,37 €



### Hebesatzvergleich

Die Grundsteuerreform sieht eine aufkommensneutrale Anpassung der Hebesätze vor.

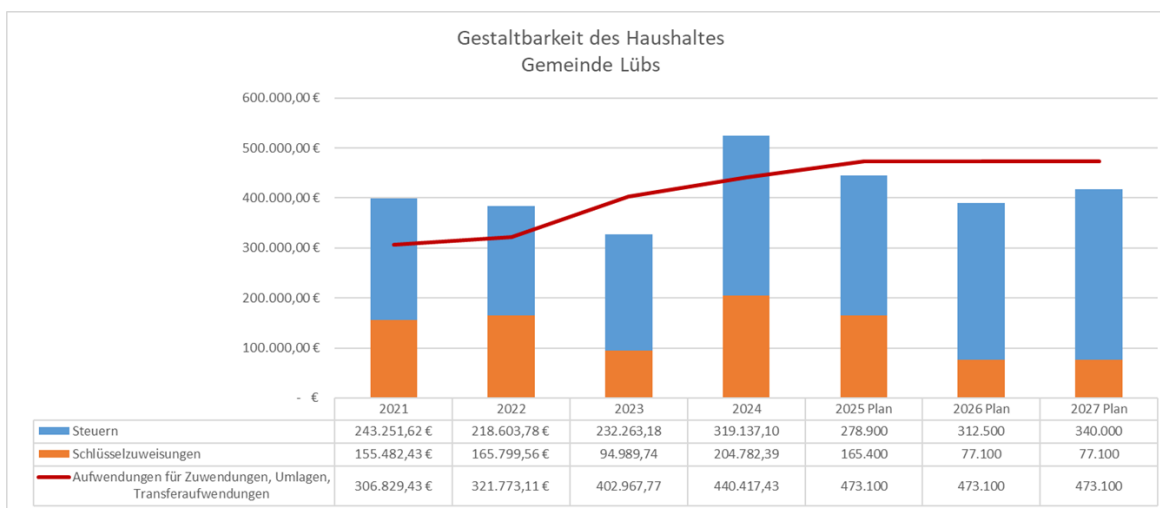
Dementsprechend wurden mit Beschluss vom 17.12.2024 für 2025 die Hebesätze in einer separaten Satzung angepasst.

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2023	340	430	380
2024	340	430	380
2025	250	400	400

### Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
41111000 - Schlüsselzuweisung	204.782,39	165.400	77.100	77.100	77.100	77.100
41214000 - Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	299.979,60	0	0	0	0	0
41442000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.500,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
41510000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	44.286,99	44.200	51.900	51.900	51.900	51.900
<b>Summe Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>	<b>551.548,98</b>	<b>209.600,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>130.000,00</b>

Die Schlüsselzuweisungen verringern sich gegenüber dem Vorjahr um 88.300 €. Grundlage für die Veranschlagung im Haushalt bildeten die Orientierungsdaten für das Haushaltsjahr 2026. Außerdem fallen im Haushaltsjahr 2026 Erträge aus Sonderposten in Höhe von 51.900 € an. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ergeben sich aus Investitionsförderungen, die die Gemeinde in den Vorjahren erhalten hat (z.B. Infrastrukturvermögen), welche nun über die Jahre ergebniswirksam aufgelöst werden, so dass die in den Aufwendungen enthaltenen Abschreibungen teilweise kompensiert werden.

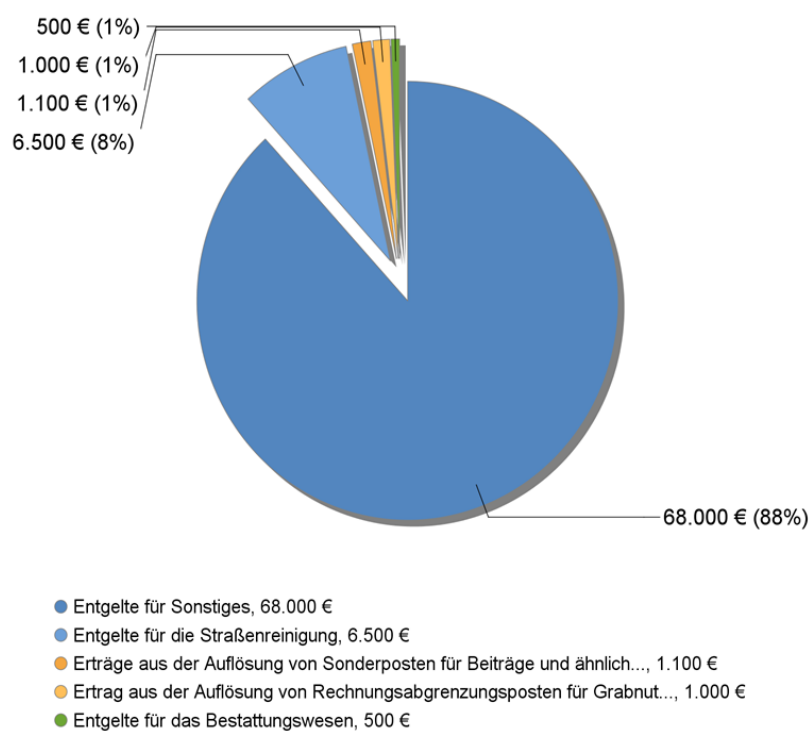


## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
43223000 - Entgelte für die Straßenreinigung	6.500,90	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500
43224000 - Entgelte für das Bestattungswesen	1.060,79	500	500	500	500	500
43229000 - Entgelte für Sonstiges	52.553,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
43710000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	88,46	0	1.100	1.100	1.100	1.100
43900001 - Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	1.111,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>61.315,37</b>	<b>77.500,00</b>	<b>77.100,00</b>	<b>77.100,00</b>	<b>77.100,00</b>	<b>77.100,00</b>

Die Entgelte für die Straßenreinigung liegen im Haushaltsjahr 2026 bei geplanten 6.500 €. Den größten Teil der Entgelte für Sonstiges machen die Einnahmen aus dem Wasser- und Bodenverband aus. Diese wurden in Höhe von 68.000 € geplant.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 2026



## Privatrechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
44110000 - Mieten und Pachten	1.558,20	11.000	11.200	11.200	11.200	11.200
44110001 - Mieten Kommunale Wohnungen	9.563,00	0	0	0	0	0
44110002 - Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	535,02	100	100	100	100	100
44110008 - Miete Garage	0,00	2.700	1.800	1.800	1.800	1.800
44110012 - Mieten Objekt 2	-250,00	0	0	0	0	0
<b>Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>11.406,22</b>	<b>13.800,00</b>	<b>13.100,00</b>	<b>13.100,00</b>	<b>13.100,00</b>	<b>13.100,00</b>

Die Gemeinde Lübs generiert die privatrechtlichen Leistungsentgelte zu 100% aus Mieten und Pachten. Der geplante Ansatz für privatrechtliche Leistungsentgelte betragen 13.100 €. Im Haushaltsjahr 2025 wurde das Produkt 11.40.10.00 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement eingerichtet. Hierrunter fallen die kommunalen Gebäude. Im Produkt 11.40.20.00 Liegenschaften sind nur noch die Pachten.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
44243000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.017,35	600	300	300	300	300
44259000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	205,87	0	0	0	0	0
44290000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	564,93	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100
44290005 - Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	3.110,45	0	0	0	0	0
44291100 - Kostenerstattungen Straßen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>4.898,60</b>	<b>4.200,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>

Hier werden Kostenerstattungen aus Betriebskosten eingeplant.

## Zinserträge und Finanzerträge

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
47159000 - Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	0,00	0	0	0	0	0
47210000 - Zinsen aus Stundungen	208,00	0	0	0	0	0
47500000 - Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	6.348,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
47920000 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	3.478,00	0	0	0	0	0
<b>Summe Zinserträge und Finanzerträge</b>	<b>10.034,14</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>

In den Zinserträgen und Finanzerträgen werden Erträge in Höhe von 6.300 € eingeplant.

## Sonstige Erträge

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
45130000 - Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-2.430,45	0	0	0	0	0
46112000 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	244,85	0	0	0	0	0
46250000 - Konzessionsabgaben	9.111,09	11.800	12.000	12.000	12.000	12.000
46270000 - Versicherungserstattungen	732,40	100	100	100	100	100
46290000 - Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	2.629,59	0	0	0	0	0
46611000 - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	10,22	0	0	0	0	0
<b>Summe Sonstige Erträge</b>	<b>10.297,70</b>	<b>11.900,00</b>	<b>12.100,00</b>	<b>12.100,00</b>	<b>12.100,00</b>	<b>12.100,00</b>

In den sonstigen Erträgen wurden die Konzessionsabgaben in Höhe von 12.000 € berücksichtigt.

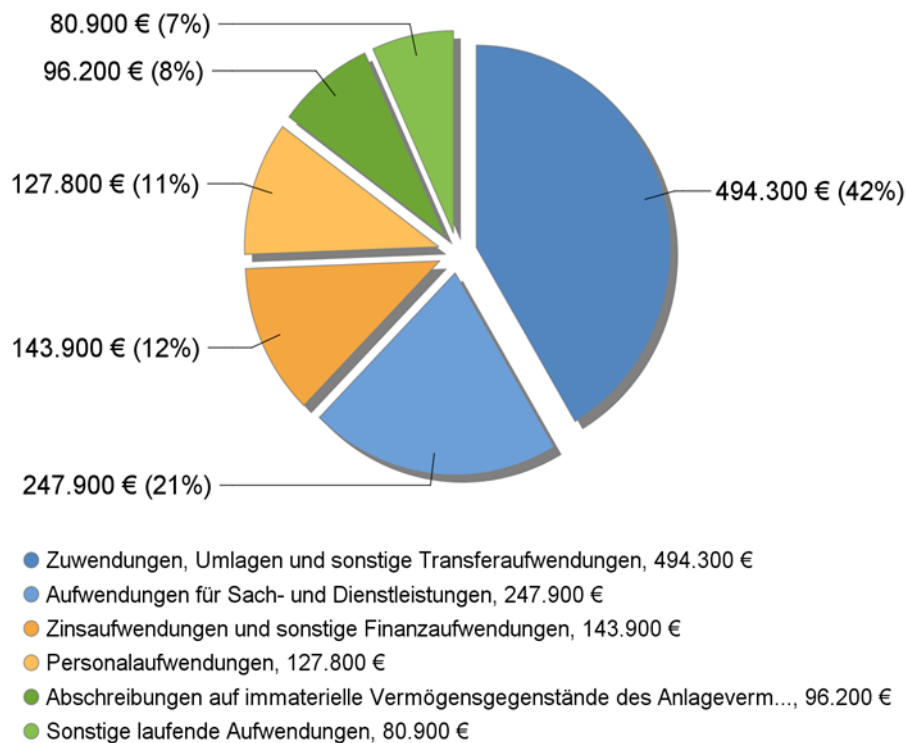


## 4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

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

	2024		2025		2026		2027		2028		2029	
	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen	Aufwen- dungen	Auszahl- ungen
	(in EUR)											
Personalaufwendungen	89.045,57 €	89.290,55 €	124.500 €	124.500 €	127.800 €	127.800 €	132.100 €	132.100 €	134.700 €	134.700 €	138.700 €	138.700 €
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.635,37 €	111.272,22 €	263.000 €	260.000 €	247.900 €	247.900 €	210.900 €	210.900 €	189.900 €	189.900 €	189.900 €	189.900 €
Abschreibungen	78.594,73 €	0,00 €	75.300 €	0 €	96.200 €	0 €	96.100 €	0 €	93.500 €	0 €	93.500 €	0 €
Zuwendungen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	440.417,43 €	439.477,66 €	473.100 €	473.100 €	494.300 €	494.300 €	495.900 €	495.900 €	500.900 €	500.900 €	507.500 €	507.500 €
Zinsaufwendungen / -auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen	21.826,99 €	21.826,99 €	159.600 €	159.600 €	143.900 €	143.900 €	142.600 €	142.600 €	116.100 €	116.100 €	114.700 €	114.700 €
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	53.302,80 €	52.489,53 €	85.200 €	85.200 €	80.900 €	80.900 €	81.000 €	81.000 €	80.000 €	80.000 €	80.100 €	80.100 €
<b>Summe Aufwendungen und Auszahlungen</b>	<b>804.822,89 €</b>	<b>714.356,95 €</b>	<b>1.180.700 €</b>	<b>1.102.400 €</b>	<b>1.191.000 €</b>	<b>1.094.800 €</b>	<b>1.158.600 €</b>	<b>1.062.500 €</b>	<b>1.115.100 €</b>	<b>1.021.600 €</b>	<b>1.124.400 €</b>	<b>1.030.900 €</b>

## Ordentliche Aufwendungen 2026



### Personalaufwendungen

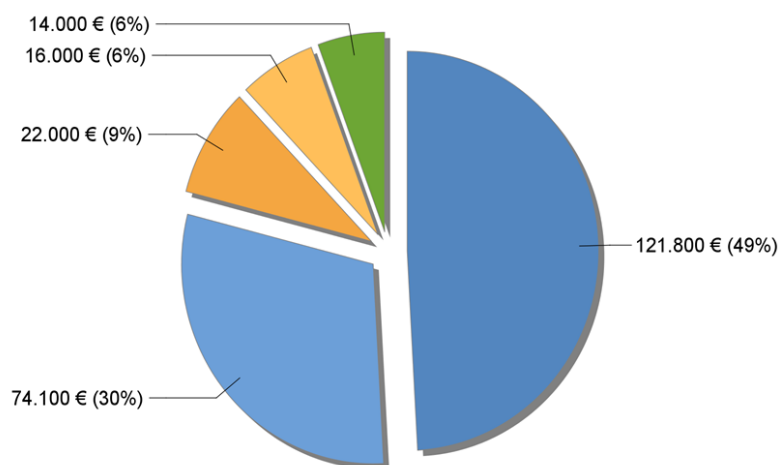
Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
50110000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	-11.280,00	-14.400	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
50130000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	-1.620,00	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
50190000 - Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in)	-4.005,00	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
50221000 - Dienstbezüge Arbeitnehmer	-57.370,71	-79.400	-82.300	-85.800	-87.600	-90.900
50320000 - Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	-2.033,71	-3.000	-3.100	-3.300	-3.500	-3.700
50420000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-12.736,15	-18.300	-19.800	-20.400	-21.000	-21.500
<b>Summe Personalaufwendungen</b>	<b>-89.045,57</b>	<b>-124.500,00</b>	<b>-127.800,00</b>	<b>-132.100,00</b>	<b>-134.700,00</b>	<b>-138.700,00</b>

Die Personalaufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 3.300 € erhöht. Grund hierfür ist die Berücksichtigung der Tarifierpassungen.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
52200000 - Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	-27.350,67	-50.400	-45.700	-45.700	-35.700	-35.700
52290000 - Sonstige Aufwendungen	-709,14	0	-800	-800	-800	-800
52310000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-7.585,12	-94.500	-121.800	-84.800	-83.800	-83.800
52310100 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-5.000	0	0	0	0
52310111 - Unterhaltung Objekt 1	-426,44	0	0	0	0	0
52310200 - Unterhaltung Objekt 2	-30,04	0	0	0	0	0
52320000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-3.573,96	-5.400	-4.900	-4.900	-4.900	-4.900
52330000 - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-39.269,75	-50.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
52339001 - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	0,00	-3.000	0	0	0	0
52341000 - Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	-46,80	-100	-100	-100	-100	-100
52350100 - Unterhaltung von Fahrzeugen	-14.623,56	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
52360000 - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-476,00	-600	-600	-600	-600	-600
52380000 - Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-11.984,05	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
52380001 - Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-12.628,68	-13.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
52490000 - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	-570,37	-1.000	0	0	0	0
52551000 - Kostenerstattungen an private Unternehmen	-760,79	0	0	0	0	0
52590000 - Kostenerstattungen an Sonstige	-1.600,00	0	0	0	0	0
52641000 - Beseitigung baulicher Anlagen	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
<b>Summe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>-121.635,37</b>	<b>-263.000,00</b>	<b>-247.900,00</b>	<b>-210.900,00</b>	<b>-189.900,00</b>	<b>-189.900,00</b>

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2026



- Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, 121.800 €
- Sonstiges, 74.100 €
- Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, 22.000 €
- Unterhaltung von Fahrzeugen, 16.000 €
- Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände, 14.000 €

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

Die Gemeinde plant im Haushaltsjahr 2026 folgende Maßnahmen umzusetzen:

Produkt	Produktbezeichnung	Wert	Beschreibung
11.40.10.00	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	25.000 €	Errichtung Ofen in der Motormühle
11.40.10.00	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	12.000 €	Leuchtmittelwechsel auf LED in der Motormühle und Gemeindezentrum
54.10.10.00	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	22.000 €	Instandsetzung der Gemeindestraßen sowie Baumpflege
55.30.10.00	Friedhofswesen	10.000 €	Einfassung anonymes Grabfeld

Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Gebäude im Produkt 11.40.10.00 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement abgebildet. Dieses Produkt beinhaltet wie kommunalen Gebäude, Sportstätte.

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.

In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung der Gemeinde den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenübergestellt. 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-Abschreibungsbelastung für die Gemeinde ein negatives Jahresergebnis errechnet.

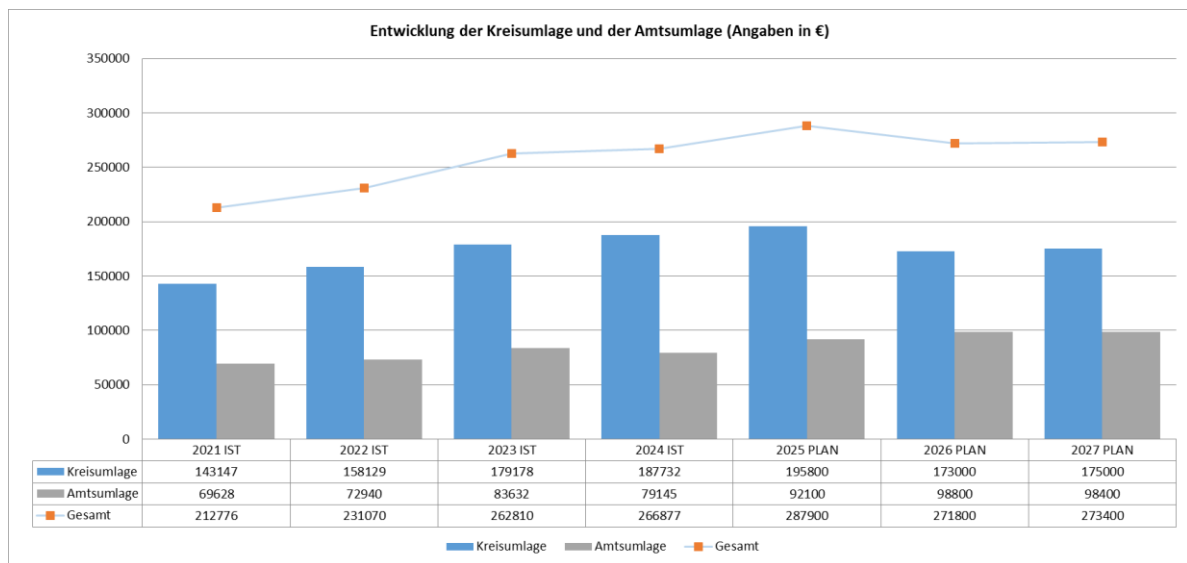
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Abschreibungen gesamt</b>	<b>78.595</b>	<b>75.300</b>	<b>96.200</b>	<b>96.100</b>	<b>93.500</b>	<b>93.500</b>
<i>davon</i>						
auf immaterielles Vermögen	1.333	1.600	1.600	1.600	1.600	1600
auf bebaute Grundstücke	16.058	16.200	16.100	16.100	16.100	16100
auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenku	33.440	33.500	33.800	33.700	31.100	31100
auf Fahrzeuge	24.821	20.400	38.700	38.700	38.700	38700
sonstige planmäßige Abschreibungen	2.943	3.600	6.000	6.000	6.000	6000
<b>Auflösung Sonderposten</b>	<b>44.375</b>	<b>44.200</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>
<i>davon</i>			0			
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	44.287	44.200	51.900	51.900	51.900	51900
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	88	0	1.100	1.100	1.100	1100
<b>Nettoabschreibungsbelastung</b>	<b>34.219</b>	<b>31.100</b>	<b>43.200</b>	<b>43.100</b>	<b>40.500</b>	<b>40.500</b>
Entnahme nach §18 GemHVO						
<b>verbleibende Abschreibungsbelastung</b>	<b>34.219</b>	<b>31.100</b>	<b>43.200</b>	<b>43.100</b>	<b>40.500</b>	<b>40.500</b>

### Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
54143000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	-89.452,09	-103.500	-136.000	-136.000	-136.000	-136.000
54190000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	-1.808,70	-2.300	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
54190001 - Zuschuss Jugendarbeit	-442,80	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
54310000 - Gewerbesteuerumlage	-13.084,93	-10.600	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
54421000 - Allgemeine Umlagen an Landkreise	-187.731,86	-195.800	-173.000	-175.000	-180.000	-185.000
54422000 - Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	-79.909,47	-92.100	-98.800	-98.400	-98.400	-100.000
54430000 - Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	-67.987,58	-68.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
<b>Summe Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen</b>	<b>-440.417,43</b>	<b>-473.100,00</b>	<b>-494.300,00</b>	<b>-495.900,00</b>	<b>-500.900,00</b>	<b>-507.500,00</b>

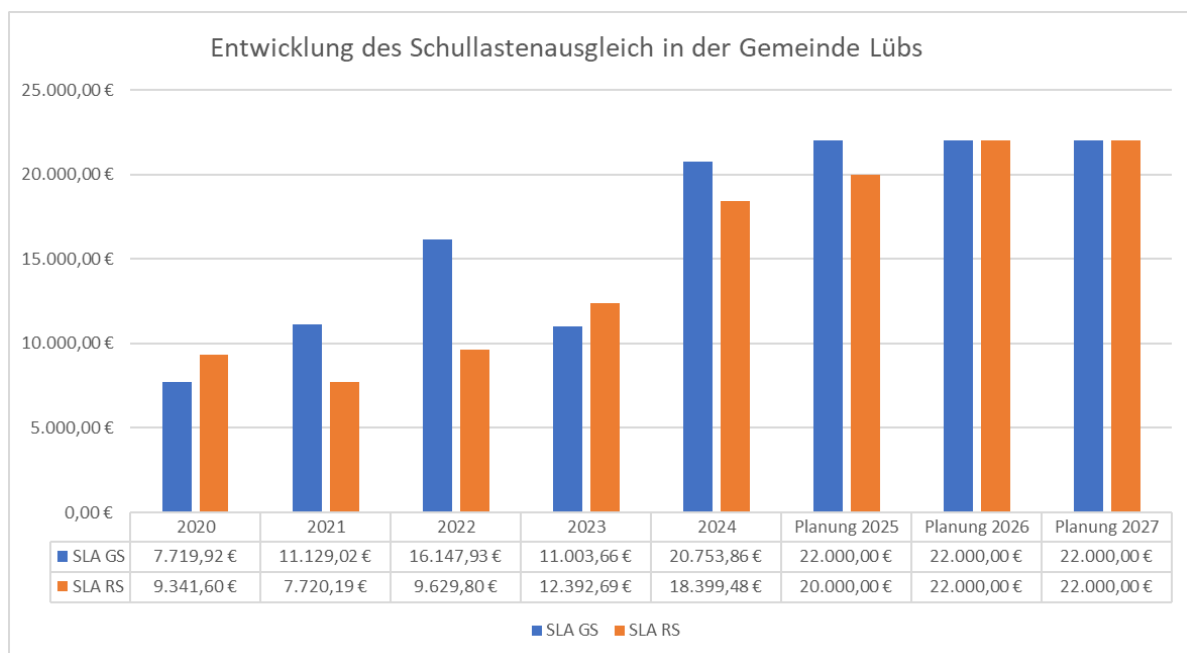
### Amts- und Kreisumlage

Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der gesamten Aufwendungen/gesamten Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Angaben zu Vorjahren auf Ist-Werten, die Angabe zum Haushaltsjahr auf aktuellen Plandaten (der aktuelle Kreisumlagesatz beträgt voraussichtlich 45,50 %, der aktuelle Amtsumlagesatz für 2026 beträgt 25,98 % und die Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung in den Jahren 2027 bis 2029 auf Annahmen auf der Grundlage überschlägig ermittelter Ergebnisse zur Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde.



### Schulkostenbeiträge

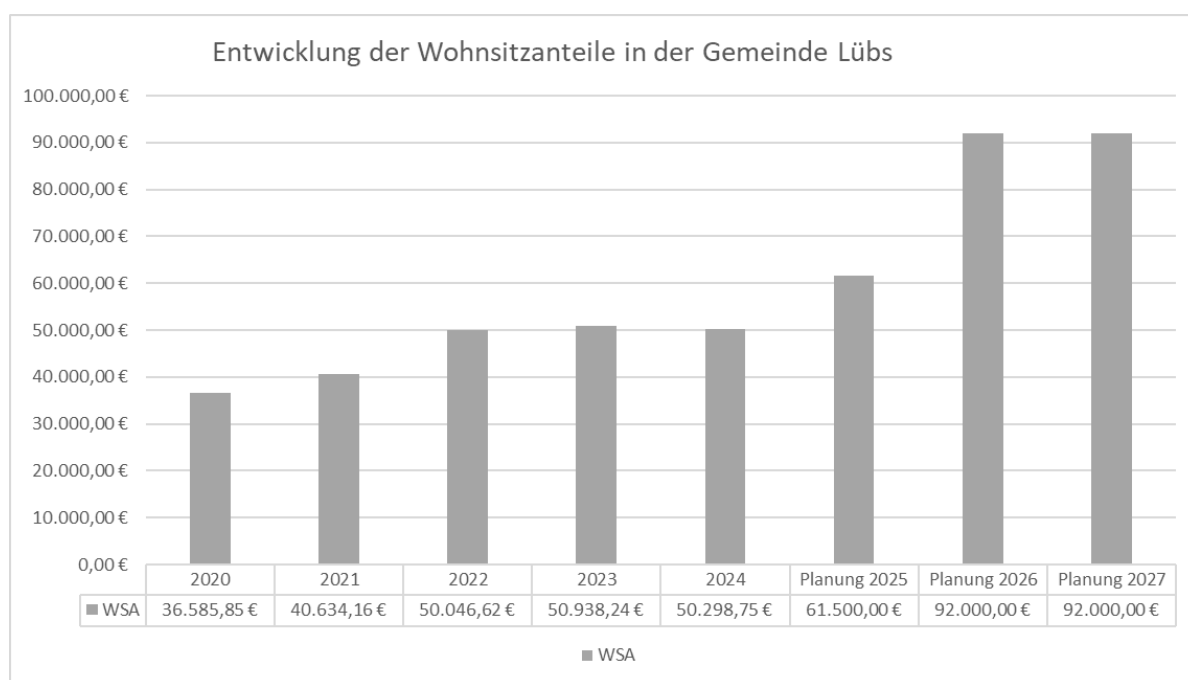
In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Kosten für die an andere Träger zu zahlenden Schulumlagen für schulpflichtige Kinder der Gemeinde enthalten und dargestellt. Hier sind vor allem die Personalkosten sowie Unterhaltungskosten der anzurechnenden Schulen. Da diese ebenfalls einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird ausfolgender Übersicht erkennbar:



## Wohnsitzanteile

Die Gemeinde Lübs 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 Platz-kosten).

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



## Zinsaufwendungen

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
57519000 - Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	-17.814,58	-60.000	-75.000	-75.000	-50.000	-50.000
57519006 - Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	-36,50	0	0	0	0	0
57519007 - Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	-1.150,99	-2.900	-2.700	-2.500	-2.300	-2.100
57519009 - Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	-67,38	-100	0	0	0	0
57519010 - Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	-2.757,54	-96.600	-31.300	-31.100	-29.800	-29.600
57519012 - Zinsaufwendungen Kredit 12 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	-34.900	-34.000	-34.000	-33.000
<b>Summe Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>-21.826,99</b>	<b>-159.600,00</b>	<b>-143.900,00</b>	<b>-142.600,00</b>	<b>-116.100,00</b>	<b>-114.700,00</b>

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen. Es wurden mit Kassenkreditzinsen in Höhe von 75.000 € geplant. Im Haushaltsjahr 2026 liegen die Zinsaufwendungen bei 143.900 €.

### Sonstige Aufwendungen

Sachkonto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
56120000 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.147,70	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
56131000 - Fahrtkostenerstattung	-994,50	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
56150000 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-11.082,93	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
56190000 - Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	-1.079,23	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
56210000 - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-25.679,32	-35.100	-35.100	-35.100	-35.100	-35.100
56250000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
56259000 - Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
56259003 - Flurneuordnung	-750,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
56300000 - Geschäftsaufwendungen	-1.124,15	-1.900	-3.500	-3.500	-2.500	-2.600
56310000 - Büromaterial	-112,77	-500	-200	-200	-200	-200
56329000 - Sonstige Fachliteratur, Zeitschriften	-65,00	-100	-100	-100	-100	-100
56341000 - Fernmeldegebühren	-656,82	0	0	0	0	0
56390000 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	-63,24	-200	-200	-200	-200	-200
56411000 - Gebäudeversicherungen	-1.984,06	-4.300	-3.200	-3.300	-3.300	-3.300
56411011 - Versicherungen Objekt 1	-864,77	0	0	0	0	0
56412000 - Kfz-Versicherungen	-2.558,20	-3.600	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
56416000 - Umlagen an Schadensausgleichskassen	-355,87	-500	-500	-500	-500	-500
56420000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-1.581,38	-2.200	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
56512000 - Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	-1,00	0	0	0	0	0
56551000 - Einzelwertberichtigung	-146,10	0	0	0	0	0
56813000 - Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	-23,89	0	0	0	0	0
56930000 - Repräsentationen	-1.031,87	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
<b>Summe Sonstige Aufwendungen</b>	<b>-53.302,80</b>	<b>-85.200,00</b>	<b>-80.900,00</b>	<b>-81.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.100,00</b>

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

Die sonstigen Aufwendungen / Auszahlungen konnten gegenüber dem Vorjahr um 4.300 € geringer geplant werden.

Weiterhin wird der Abriss der Garagen in der Neuendorfer Straße in Höhe von 10.000 € geplant.

Für die Feuerwehr werden 1 Führerscheine eingeplant. Da der TLF nur mit LKW-Führerschein bedient werden darf.



## 5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen

Maßnahmennr	Bezeichnung	E/A/EÜ	Plan 2025	forge. Ansatz	Ist 2025	EÜ	Plan 2026	fortge. Ansatz
23-2020-002	Bau Kombihalle FFW-Gerätehaus	A	-1.569.600,00 €	-1.569.600,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.900.000,00 €	-1.900.000,00 €
Neu 23-2026-003		E	220.000,00 €	220.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.170.000,00 €	1.170.000,00 €
ISP	Infrastrukturpauschale	E	17.700,00 €	17.700,00 €	17.742,25 €	0,00 €	17.800,00 €	17.800,00 €
§8a KAG M-V	Straßenausbaubeiträge	E	10.900,00 €	10.900,00 €	12.800,36 €	0,00 €	12.800,00 €	12.800,00 €
	Mittel nach 27 (6) FAG	E		0,00 €	8.191,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23-2024-006	Straßenbeleuchtung Annenhof/Lübs	A	-39.500,00 €	-32.500,00 €	-72.000,00 €	-72.000,00 €	0,00 €	-72.000,00 €
23-2026-004	Straßenbeleuchtung	A					-100.000,00 €	-100.000,00 €
23-2024-001	Ausbau Nebenanlagen Kreisstraße	A	-150.000,00 €	-700.000,00 €	-850.000,00 €	-850.000,00 €	0,00 €	-850.000,00 €
		E	510.000,00 €	510.000,00 €	0,00 €	510.000,00 €	0,00 €	510.000,00 €
23-2024-002	Sanierung Bauhofgebäude Ausbau 3	A	-140.000,00 €	-160.000,00 €	-300.000,00 €	-27.946,51 €	-222.000,00 €	0,00 €
23-2024-004	TLF	A	-333.000,00 €		-333.000,00 €	-338.754,68 €	0,00 €	0,00 €
	Förderung TLF	E	110.000,00 €	110.000,00 €	111.067,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23-2024-005	Flachspiegelbrunnen	A	0,00 €	-25.000,00 €	-25.000,00 €	0,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €
23-2024-007	Sanierung Sportlerheim	A	-60.000,00 €	-10.000,00 €	-70.000,00 €	-36.677,53 €	-33.000,00 €	-33.000,00 €
23-2025-004	Ersatzbeschaffung Drohne	A		-6.000,00 €	-6.000,00 €	-12.455,63 €	0,00 €	0,00 €
	Mäheinrichtung	A		-5.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Verkauf altes FF-Fahrzeug	E	5.000,00 €	5.000,00 €	12.185,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23-2025-001	Küche Motormühle	A		-11.000,00 €	-11.000,00 €	-15.921,88 €	0,00 €	0,00 €
			9.000,00 €	9.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23-2025-002	Bücherregal	A		-10.000,00 €	-10.000,00 €	-8.652,85 €	0,00 €	0,00 €
		E	8.000,00 €	8.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	FF-Geräte	A		-6.500,00 €	-6.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Geschwindigkeitsanzeiger	A			0,00 €	-3.910,10 €	0,00 €	0,00 €
	Ausgaben für Grundstückskäufe	A			0,00 €	0,00 €	-7.000,00 €	-7.000,00 €
	Heckmulcher	A				-5.864,77 €	0,00 €	0,00 €
23-2026-001	Ersatzbeschaffung Rasentraktor	A					-10.000,00 €	-10.000,00 €
23-2026-002	Geräteanhänger	A					-5.000,00 €	-5.000,00 €
	Saldo der investiven Mittel		-612.500,00 €	-405.400,00 €	-1.017.900,00 €	-278.198,04 €	-667.000,00 €	-851.400,00 €

Zudem wird von einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 667.000 € für investive Maßnahmen ausgegangen. Die Maßnahmen „Straßenbeleuchtung Annenhof“, „Ausbau Nebenanlagen Kreisstraße“, „Sanierung Bauhofgebäude“ und „Sanierung Sportlerheim“ werden zum Teil oder komplett Übertragen.

Weiterhin werden die Mittel nach § 8a KAG M-V in Höhe von 24.721,67 € für die Maßnahme „Ausbau Kreisstraße Nebenanlagen“ geplant.

### 23-2020-02 Errichtung Feuerwehrgerätehaus

#### NEU 23-2026-003

Produkt: 12.60.10.00

Beschreibung: Die Fahrzeughalle soll in Massivbauweise neu errichtet werden. Für das vorhandene Bestandsgebäude ist der Umbau geplant, um die Räume für des Sozialbereichs, den Schulungsraum und das Büro aufzunehmen. Eine Sonderbedarfszuwendung wurde am 12.07.2024 beantragt. Eine Antwort steht noch aus. Die Gemeinde hat sich dafür ausgesprochen, diese pflichtige Maßnahme auch ohne Fördermittel umzusetzen.

Eine Stellplatzförderung ist beim Landkreis beantragt. Hierfür liegt eine Absichtserklärung des Landkreises Vorpommern-Greifswald vor.

Der Antrag auf Gewährung der Stellplatzförderung wurde, auf Grund der wegfallenden Sonderbedarfszuweisung, im November 2023 entsprechend angepasst.  
Mit Schreiben vom 03.01.2024 liegt die Baugenehmigung für das Vorhaben vor.

Investitionssumme: 1.900.000 €

Zuweisungen: 1.170.000 €

**Folgekosten:**

Nutzungsdauer: 80 Jahre

Abschreibung: 23.750 €

Auflösung SOPO: 14.625 €

**23-2024-005 Löschwasserbrunnen**

Produkt: 12.60.10.00

Beschreibung: Zur Sicherstellung der Löschwasserversorgung ist der Ersatzneubau von Feuerlöschbrunnen in der Ortslage Millnitz geplant.

Investitionssumme: 30.000 €

**Folgekosten:**

Nutzungsdauer: 15 Jahre

Abschreibung: 2.000 €

**23-2026-004 Straßenbeleuchtung**

Produkt: 54.10.10.00

Beschreibung: Im Zuge der Baumaßnahme „Ausbau Nebenanlagen Kreisstraße“ soll die Straßenbeleuchtung in LED umgerüstet werden. Den vorhandenen Holzmasten mit Freileitung werden gegen neue Masten und Leuchtenköpfe ersetzt.

Investitionssumme: 100.000 €

**Folgekosten:**

Nutzungsdauer: 20 Jahre

Abschreibung: 5.000 €

**Ausgaben für Grundstückskäufe**

Produkt: 11.40.20.00

Beschreibung: Für einen rückständigen Grunderwerb werden 7.000 € eingeplant. Dies betrifft die Ortsdurchfahrt in Lübs.

Investitionssumme: 7.000 €

**23-2026-001 Ersatzbeschaffung Rasentraktor**

Produkt: 11.40.30.00

Beschreibung: Die Gemeinde beabsichtigt, die Ersatzbeschaffung eines Rasentraktors, da der vorhandene Rasentraktor altersbedingten Verschleiß vorweist und eine Reparatur nicht wirtschaftlich wäre.

Investitionssumme: 10.000 €

**Folgekosten:**

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibungen: 1.000 €

**23-2026-002 Geräteanhänger**

Produkt: 12.60.10.00

Beschreibung: Die Gemeinde möchte für die Feuerwehr einen Geräteanhänger anschaffen.

Investitionssumme: 5.000 €

**Folgekosten:**

Nutzungsdauer: 10 Jahre

Abschreibung: 500 €

## 6. Verpflichtungsermächtigungen

Die Darstellung der aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen ist als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt.

## 7. Verbindlichkeiten

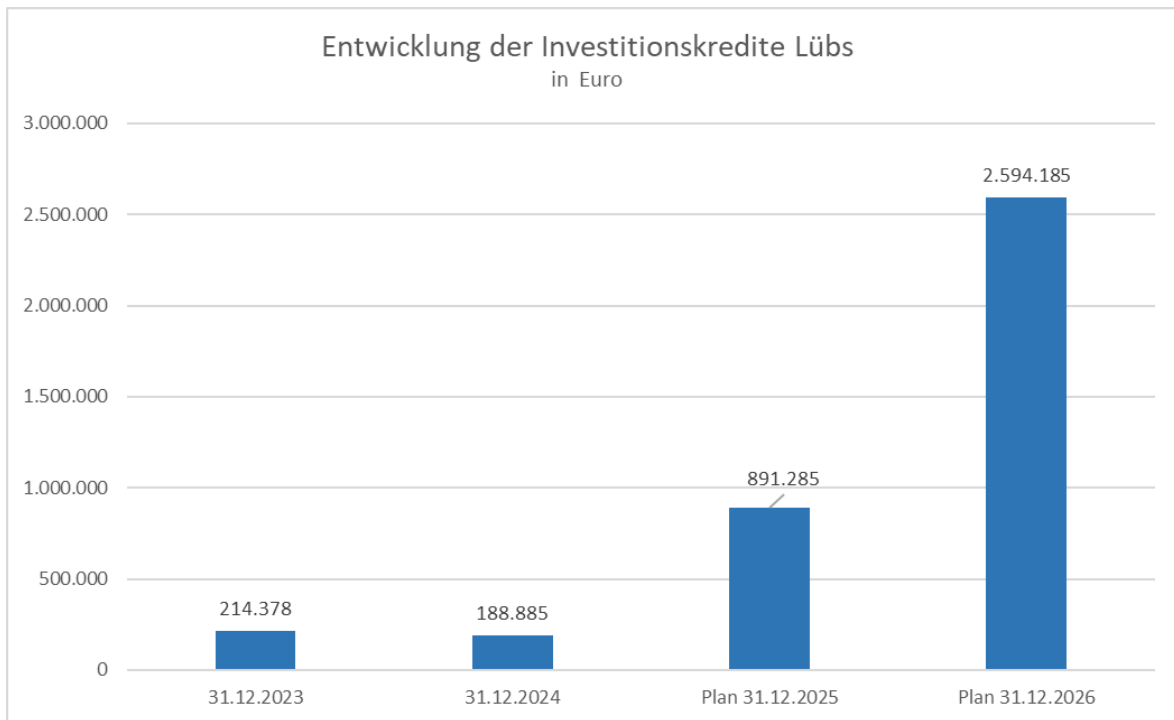
### 7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Die Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten ist als Anlage beigelegt.

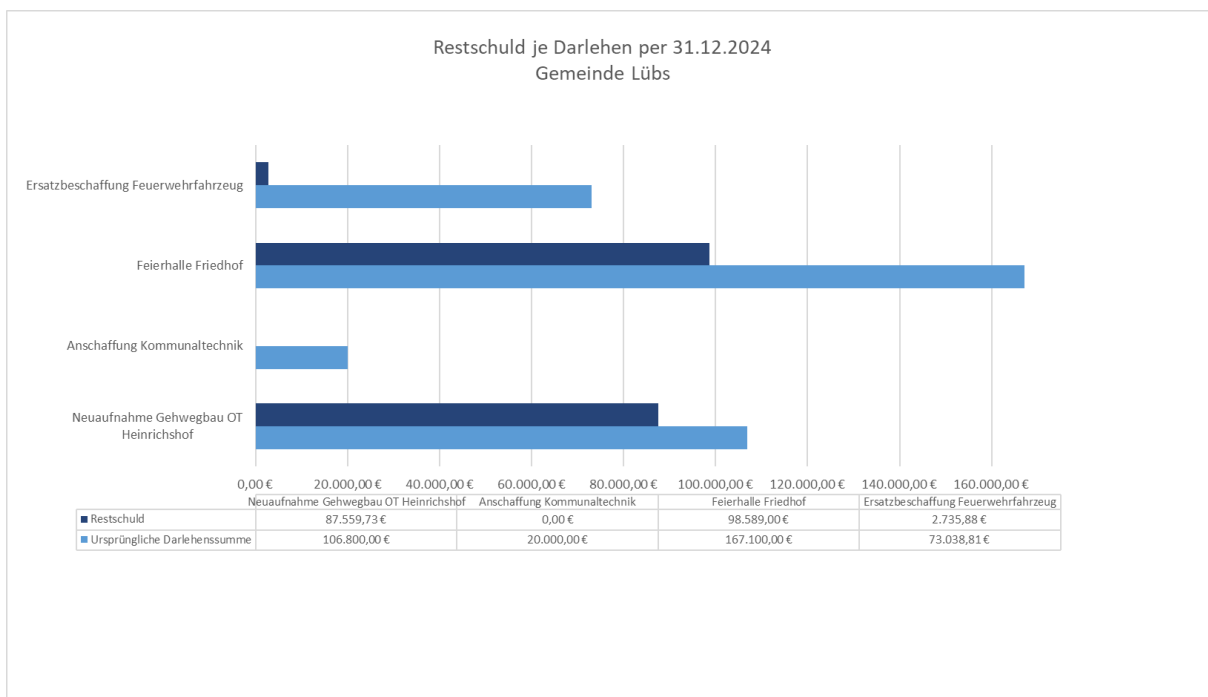
### 7.2. Entwicklung der Investitionskredite

Pro Einwohner (311 EW per 31.12.2024) weist die Gemeinde per 31.12.2024 eine investive Verschuldung in Höhe von 607,34 € pro Einwohner aus.

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



Im Haushaltsjahr 2026 ist die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 994.900 € vorgesehen.



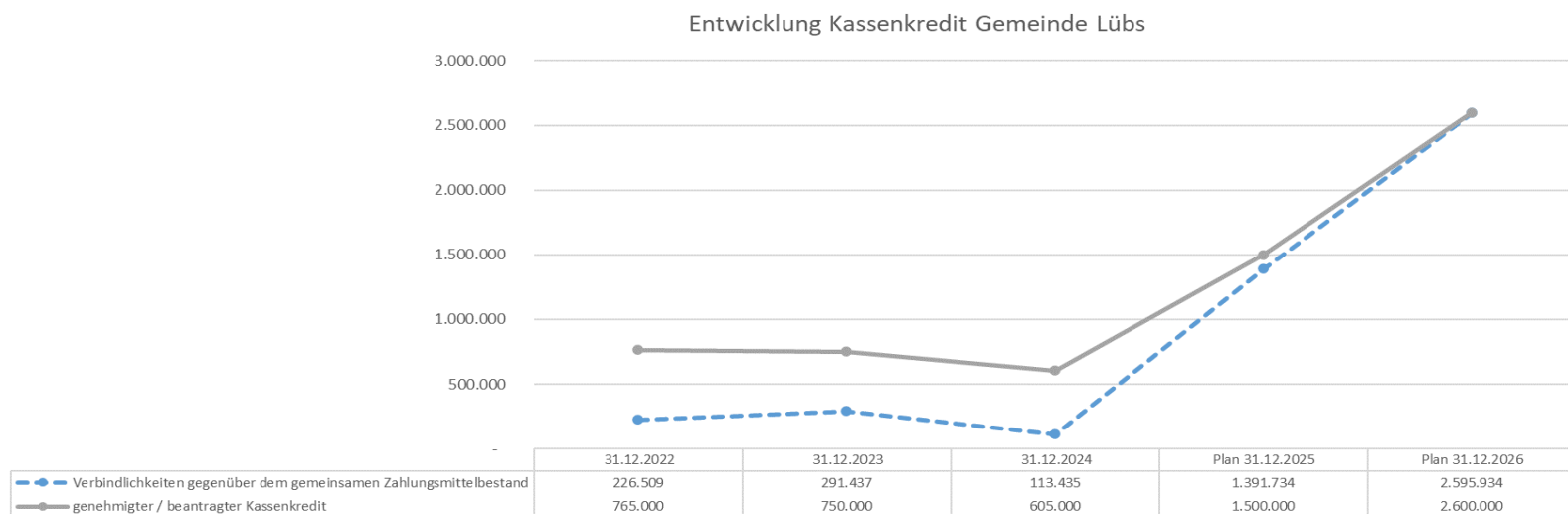
### 7.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Aufgrund der Auszahlungsüberschüsse wird eine Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / Inanspruchnahme des Verrechnungskontos bei der Stadt Eggesin, als geschäftsführende Gemeinde des Amtes „Am Stettiner Haff“ geplant.

Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen und der Vorfinanzierung der investiven Maßnahmen wird für das Haushaltsjahr 2025 ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / die Inanspruchnahme des Verrechnungskontos von **2.600.000 €** veranschlagt.

Dieser ist genehmigungspflichtig, da er 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit übersteigt.

Die Inanspruchnahme des Kassenkredites hat sich wie folgt entwickelt:



#### 7.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde

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

#### 7.5. Entwicklung Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel des Landes o.a. ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungspflicht besteht. Fördermittel und Beiträge bilden insoweit ein eigenständiges Finanzierungselement. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

#### 7.6. Entwicklung der Rückstellungen

Rückstellungen bestehen nicht.

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

#### 8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Freiwillige Leistungen	Produkt	EHH 2026	FHH 2026	EHH 2027	FHH 2027
Zentrales Grundstücks- und Gebäudemangement	11.40.10.00	-105.400 €	-101.700 €	-80.800 €	-76.900 €
Veranstaltungen	28.10.10.00	-1.700 €	-1.700 €	-1.700 €	-1.700 €
Grundstücke in verwalung der Gemeinde	57.30.30.00	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €
<b>gesamt</b>		<b>-117.100 €</b>	<b>-113.400 €</b>	<b>-92.500 €</b>	<b>-88.600 €</b>

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

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

## 10. Haushaltskonsolidierungskonzept

Die Gemeindevertretung hatte im Zusammenhang mit der Haushaltsplanung 2025 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.

## 11. Fazit und Ausblick

Der Haushalt der Gemeinde Lübs weist im Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr und in den Folgejahren ein negatives Jahresergebnis aus. Auch der Ausgleich des Finanzhaushaltes ist nicht möglich. Der Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird sich voraussichtlich zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf 2.600.000 € belaufen.

Die Gemeinde verfügt über keine liquiden Mittel. Grund für diese Verschlechterung sind vor allem die steigenden Aufwendungen im Bereich der Bewirtschaftung sowie steigende Umlagen und geringere Zuweisungen. Durch die Änderung der Beteiligung an den Wohnsitzanteilen, entsteht der Gemeinde Lübs erhebliche Mehrkosten.



**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	319.137,10	278.900	312.500	340.000	338.400	333.400
02	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	551.548,98	209.600	130.000	130.000	130.000	130.000
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.315,37	77.500	77.100	77.100	77.100	77.100
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.406,22	13.800	13.100	13.100	13.100	13.100
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.898,60	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
08	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.034,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
09	+	Sonstige Erträge	10.297,70	11.900	12.100	12.100	12.100	12.100
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	968.638,11	602.200	555.500	583.000	581.400	576.400
11	-	Personalaufwendungen	89.045,57	124.500	127.800	132.100	134.700	138.700
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.635,37	263.000	247.900	210.900	189.900	189.900
14	-	Abschreibungen	78.594,73	75.300	96.200	96.100	93.500	93.500
15	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	440.417,43	473.100	494.300	495.900	500.900	507.500
17	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.826,99	159.600	143.900	142.600	116.100	114.700
18	-	Sonstige Aufwendungen	53.302,80	85.200	80.900	81.000	80.000	80.100
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	804.822,89	1.180.700	1.191.000	1.158.600	1.115.100	1.124.400
20	Saldo 10,19	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern10 und 19) Nummer 24)	163.815,22	-578.500	-635.500	-575.600	-533.700	-548.000
22	+	Entnahme aus der Kapitalrücklage	34.219,28	0	0	0	0	0
23	-	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	81.938,12	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	116.096,38	-578.500	-635.500	-575.600	-533.700	-548.000
nachrichtlich:								
26		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-170.701,39	-54.605	-633.105	-1.268.605	-1.844.205	-2.377.905
27	Summe 25 und 26	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	-54.605,01	-633.105	-1.268.605	-1.844.205	-2.377.905	-2.925.905

# 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	319.137,10	278.900	312.500	340.000	338.400	333.400
40110000	Grundsteuer A	13.875,64	13.800	16.500	16.500	16.500	16.500
40120000	Grundsteuer B	33.969,60	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
40122000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	8,77	0	0	0	0	0
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	144.787,37	100.000	120.000	150.000	150.000	150.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	104.936,39	109.500	117.500	115.000	115.000	110.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.411,55	13.600	16.600	16.600	15.000	15.000
40320000	Hundesteuer	2.082,50	2.000	1.900	1.900	1.900	1.900
40340000	Zweitwohnungssteuer	6.065,28	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	551.548,98	209.600	130.000	130.000	130.000	130.000
41111000	Schlüsselzuweisung	204.782,39	165.400	77.100	77.100	77.100	77.100
41214000	Zuweisungen nach § 27 FAG Konsolidierungshilfen und Sonder- und Ergänzungszuweisungen	299.979,60	0	0	0	0	0
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.500,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	44.286,99	44.200	51.900	51.900	51.900	51.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.315,37	77.500	77.100	77.100	77.100	77.100
43223000	Entgelte für die Straßenreinigung	6.500,90	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	1.060,79	500	500	500	500	500
43229000	Entgelte für Sonstiges	52.553,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	88,46	0	1.100	1.100	1.100	1.100
43900001	Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	1.111,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.406,22	13.800	13.100	13.100	13.100	13.100
44110000	Mieten und Pachten	1.558,20	11.000	11.200	11.200	11.200	11.200
44110001	Mieten Kommunale Wohnungen	9.563,00	0	0	0	0	0
44110002	Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	535,02	100	100	100	100	100
44110008	Miete Garage	0,00	2.700	1.800	1.800	1.800	1.800
44110012	Mieten Objekt 2	-250,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.898,60	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.017,35	600	300	300	300	300
44259000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	205,87	0	0	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	564,93	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100
44290005	Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	3.110,45	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.034,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
47210000	Zinsen aus Stundungen	208,00	0	0	0	0	0
47500000	Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	6.348,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	3.478,00	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	10.297,70	11.900	12.100	12.100	12.100	12.100
45130000	Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-2.430,45	0	0	0	0	0
46112000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	244,85	0	0	0	0	0
46250000	Konzessionsabgaben	9.111,09	11.800	12.000	12.000	12.000	12.000
46270000	Versicherungserstattungen	732,40	100	100	100	100	100
46290000	Sonstige laufende Erträge (Spenden, Regressansprüche)	2.629,59	0	0	0	0	0
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	10,22	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	968.638,11	602.200	555.500	583.000	581.400	576.400

# 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
11	- Personalaufwendungen	89.045,57	124.500	127.800	132.100	134.700	138.700
50110000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	11.280,00	14.400	13.200	13.200	13.200	13.200
50130000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	1.620,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	4.005,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
50221000	Dienstbezüge Arbeitnehmer	57.370,71	79.400	82.300	85.800	87.600	90.900
50320000	Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	2.033,71	3.000	3.100	3.300	3.500	3.700
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	12.736,15	18.300	19.800	20.400	21.000	21.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.635,37	263.000	247.900	210.900	189.900	189.900
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	27.350,67	50.400	45.700	45.700	35.700	35.700
52290000	Sonstige Aufwendungen	709,14	0	800	800	800	800
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.585,12	94.500	121.800	84.800	83.800	83.800
52310100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	5.000	0	0	0	0
52310111	Unterhaltung Objekt 1	426,44	0	0	0	0	0
52310200	Unterhaltung Objekt 2	30,04	0	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.573,96	5.400	4.900	4.900	4.900	4.900
52330000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	39.269,75	50.000	22.000	22.000	22.000	22.000
52339001	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	0,00	3.000	0	0	0	0
52341000	Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	46,80	100	100	100	100	100
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	14.623,56	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	476,00	600	600	600	600	600
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	11.984,05	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	12.628,68	13.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	570,37	1.000	0	0	0	0
52551000	Kostenerstattungen an private Unternehmen	760,79	0	0	0	0	0
52590000	Kostenerstattungen an Sonstige	1.600,00	0	0	0	0	0
52641000	Beseitigung baulicher Anlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	0	0
14	- Abschreibungen	78.594,73	75.300	96.200	96.100	93.500	93.500
53201000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	367,36	400	400	400	400	400
53230000	Geleistete Investitionszuschüsse	965,38	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	16.058,25	16.200	16.100	16.100	16.100	16.100
53580000	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	31.972,74	32.000	32.000	31.900	29.300	29.300
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.467,75	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
53720000	Abschreibungen auf Kulturdenkmäler	100,86	200	200	200	200	200
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	24.820,56	20.400	38.700	38.700	38.700	38.700
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	2.383,96	2.100	5.300	5.300	5.300	5.300
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	457,87	500	500	500	500	500
53850000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	800	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	440.417,43	473.100	494.300	495.900	500.900	507.500
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	89.452,09	103.500	136.000	136.000	136.000	136.000

# 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
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.808,70	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
	54190001 Zuschuss Jugendarbeit	442,80	800	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310000 Gewerbesteuerumlage	13.084,93	10.600	20.000	20.000	20.000	20.000
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	187.731,86	195.800	173.000	175.000	180.000	185.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	79.909,47	92.100	98.800	98.400	98.400	100.000
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	67.987,58	68.000	62.000	62.000	62.000	62.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.826,99	159.600	143.900	142.600	116.100	114.700
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	17.814,58	60.000	75.000	75.000	50.000	50.000
	57519006 Zinsaufwendungen Kredit 6 an sonstige inländische Kreditinstitute	36,50	0	0	0	0	0
	57519007 Zinsaufwendungen Kredit 7 an sonstige inländische Kreditinstitute	1.150,99	2.900	2.700	2.500	2.300	2.100
	57519009 Zinsaufwendungen Kredit 9 an sonstige inländische Kreditinstitute	67,38	100	0	0	0	0
	57519010 Zinsaufwendungen Kredit 10 an sonstige inländische Kreditinstitute	2.757,54	96.600	31.300	31.100	29.800	29.600
	57519012 Zinsaufwendungen Kredit 12 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	0	34.900	34.000	34.000	33.000
18	- Sonstige Aufwendungen	53.302,80	85.200	80.900	81.000	80.000	80.100
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.147,70	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	56131000 Fahrtkostenerstattung	994,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	11.082,93	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	1.079,23	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25.679,32	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	500	500	500	500	500
	56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	56259003 Flurneuordnung	750,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	56300000 Geschäftsaufwendungen	1.124,15	1.900	3.500	3.500	2.500	2.600
	56310000 Büromaterial	112,77	500	200	200	200	200
	56329000 Sonstige Fachliteratur, Zeitschriften	65,00	100	100	100	100	100
	56341000 Fernmeldegebühren	656,82	0	0	0	0	0
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	63,24	200	200	200	200	200
	56411000 Gebäudeversicherungen	1.984,06	4.300	3.200	3.300	3.300	3.300
	56411011 Versicherungen Objekt 1	864,77	0	0	0	0	0
	56412000 Kfz-Versicherungen	2.558,20	3.600	3.300	3.300	3.300	3.300
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	355,87	500	500	500	500	500
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.581,38	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
	56551000 Einzelwertberichtigung	146,10	0	0	0	0	0
	56813000 Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	23,89	0	0	0	0	0
	56930000 Repräsentationen	1.031,87	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	804.822,89	1.180.700	1.191.000	1.158.600	1.115.100	1.124.400
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19 Nummer 24)	163.815,22	-578.500	-635.500	-575.600	-533.700	-548.000
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	34.219,28	0	0	0	0	0

**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
	49230000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV	34.219,28	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	81.938,12	0	0	0	0	0
	59300000 Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	81.938,12	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>116.096,38</b>	<b>-578.500</b>	<b>-635.500</b>	<b>-575.600</b>	<b>-533.700</b>	<b>-548.000</b>
	nachrichtlich:						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-170.701,39	-54.605	-633.105	-1.268.605	-1.844.205	-2.377.905
<b>27</b>	<b>Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)</b>	<b>-54.605,01</b>	<b>-633.105</b>	<b>-1.268.605</b>	<b>-1.844.205</b>	<b>-2.377.905</b>	<b>-2.925.905</b>

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum 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	319.137,10	278.900	312.500	340.000	338.400	333.400
	<b>darunter:</b>						
	1.1 Grundsteuer A	13.875,64	13.800	16.500	16.500	16.500	16.500
	1.2 Grundsteuer B	33.978,37	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
	1.3 Gewerbesteuer	144.787,37	100.000	120.000	150.000	150.000	150.000
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	104.936,39	109.500	117.500	115.000	115.000	110.000
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.411,55	13.600	16.600	16.600	15.000	15.000
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	8.147,78	8.000	7.900	7.900	7.900	7.900
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	551.548,98	209.600	130.000	130.000	130.000	130.000
	<b>darunter:</b>						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	204.782,39	165.400	77.100	77.100	77.100	77.100
	2.2 Bedarfszuweisungen	299.979,60	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.500,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	44.286,99	44.200	51.900	51.900	51.900	51.900
	<b>darunter:</b>						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.315,37	77.500	77.100	77.100	77.100	77.100
	<b>darunter:</b>						
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	60.115,31	76.500	75.000	75.000	75.000	75.000
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	88,46	0	1.100	1.100	1.100	1.100
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	11.406,22	13.800	13.100	13.100	13.100	13.100
	<b>darunter:</b>						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.406,22	13.800	13.100	13.100	13.100	13.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.898,60	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.034,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
	<b>darunter:</b>						
	8.1 Zinserträge	208,00	0	0	0	0	0
	8.2 Sonstige Finanzerträge	9.826,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
09	+ Sonstige Erträge	10.297,70	11.900	12.100	12.100	12.100	12.100
	<b>darunter:</b>						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	244,85	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	10,22	0	0	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	-2.430,45	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	968.638,11	602.200	555.500	583.000	581.400	576.400
11	- Personalaufwendungen	89.045,57	124.500	127.800	132.100	134.700	138.700
	<b>darunter:</b>						

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum 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
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.635,37	263.000	247.900	210.900	189.900	189.900
	<b>darunter:</b>						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	28.059,81	50.400	46.500	46.500	36.500	36.500
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	90.644,40	201.600	191.400	154.400	153.400	153.400
14	- Abschreibungen	78.594,73	75.300	96.200	96.100	93.500	93.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	440.417,43	473.100	494.300	495.900	500.900	507.500
	<b>darunter:</b>						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	91.703,59	106.600	140.500	140.500	140.500	140.500
	15.3 Gewerbesteuerumlage	13.084,93	10.600	20.000	20.000	20.000	20.000
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	187.731,86	195.800	173.000	175.000	180.000	185.000
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	79.909,47	92.100	98.800	98.400	98.400	100.000
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	67.987,58	68.000	62.000	62.000	62.000	62.000
	<b>darunter:</b>						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.826,99	159.600	143.900	142.600	116.100	114.700
	<b>darunter:</b>						
	17.1 Zinsaufwendungen	21.826,99	159.600	143.900	142.600	116.100	114.700
18	- Sonstige Aufwendungen	53.302,80	85.200	80.900	81.000	80.000	80.100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	804.822,89	1.180.700	1.191.000	1.158.600	1.115.100	1.124.400
<b>20</b>	<b>Saldo 10 und Jahresergebnis 19 (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>163.815,22</b>	<b>-578.500</b>	<b>-635.500</b>	<b>-575.600</b>	<b>-533.700</b>	<b>-548.000</b>
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	34.219,28	0	0	0	0	0
	<b>darunter:</b>						
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	81.938,12	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>116.096,38</b>	<b>-578.500</b>	<b>-635.500</b>	<b>-575.600</b>	<b>-533.700</b>	<b>-548.000</b>
	<b>nachrichtlich:</b>						
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-170.701,39	-170.701	-170.701	-170.701	-170.701	-170.701
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-54.605,01	-633.105	-1.268.605	-1.844.205	-2.377.905	-2.925.905

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	319.834,55	278.900	312.500	340.000	338.400	333.400
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	507.261,99	165.400	78.100	78.100	78.100	78.100
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	66.641,15	77.800	76.500	76.400	76.400	76.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.580,09	13.800	13.100	13.100	13.100	13.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.226,37	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.592,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.694,08	11.900	12.100	12.100	12.100	12.100
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	933.830,37	558.300	503.000	530.400	528.800	523.800
10	- Personalauszahlungen	89.290,55	124.500	127.800	132.100	134.700	138.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.272,22	260.000	247.900	210.900	189.900	189.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	439.477,66	473.100	494.300	495.900	500.900	507.500
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	21.826,99	159.600	143.900	142.600	116.100	114.700
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	52.489,53	85.200	80.900	81.000	80.000	80.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	714.356,95	1.102.400	1.094.800	1.062.500	1.021.600	1.030.900
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	219.473,42	-544.100	-591.800	-532.100	-492.800	-507.100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.379,14	764.700	1.187.800	17.800	17.800	17.800
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.743,24	10.900	12.800	12.800	12.800	12.800
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	5.000	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	33.122,38	780.600	1.200.600	30.600	30.600	30.600
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	49.099,98	2.535.600	2.052.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	49.099,98	2.535.600	2.052.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-15.977,60	-1.755.000	-851.400	30.600	30.600	30.600
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	203.495,82	-2.299.100	-1.443.200	-501.500	-462.200	-476.500
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.745.000	994.900	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.493,43	111.700	88.900	90.300	91.600	92.900
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0



Finanzhaushalt 2026

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-25.493,43	1.633.300	906.000	-90.300	-91.600	-92.900
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)	178.002,39	-665.800	-537.200	-591.800	-553.800	-569.400
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	193.979,99	-655.800	-680.700	-622.400	-584.400	-600.000
38	nachrichtlich: Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-330.125,53	-136.145,54	-791.945,54	1.472.645,54	-2.095.045,54	-2.679.445,54
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	-136.145,54	-791.945,54	-1.472.645,54	-2.095.045,54	-2.679.445,54	-3.279.445,54
	darunter:		0	0	0	0	0
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember der Haushaltsvorvorjahres [Einzahlung in Nummer 23 (sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]		0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlung zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]		0	0	0	0	0

# Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
in EUR											
1	2	3	4	5	6	7	8				
1	§ 8 KAG			54.052,04	10.900	12.800	12.800	12.800	12.800	0	116.152,04
	Zuweisungen Ausgleich Straßenausbaubeiträge										
	Einzahlung	80	54.10.10	54.052,04	10.900	12.800	12.800	12.800	12.800	0	116.152,04
2	Spielplatz			-2.253,12	0	0	0	0	0	0	-2.253,12
	Spielplatz und Spielgeräte										
	Einzahlung	80	54.10.10	2.000,00	0	0	0	0	0	0	2.000,00
	Auszahlung	80	54.10.10	4.253,12	0	0	0	0	0	0	4.253,12
3	Verkauf			0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000,00
	Verkauf Feuerwehrfahrzeug										
	Einzahlung	80	12.60.10	0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000,00
4	Verkauf Grd.			24.716,44	0	-7.000	0	0	0	0	17.716,44
	Kauf und Verkauf von gemeindeeigenen Grundstücken										
	Einzahlung	80	11.40.20	24.717,44	0	0	0	0	0	0	24.717,44
	Auszahlung	80	11.40.20	1,00	0	7.000	0	0	0	0	7.001,00
5	23-2020-002			-29.322,93	-1.349.600	0	0	0	0	0	-1.378.922,93
	Bau Kombihalle Feuerwehrgerätehaus										
	Einzahlung	80	12.60.10	0,00	220.000	0	0	0	0	0	220.000,00
	Auszahlung	80	12.60.10	29.322,93	1.569.600	0	0	0	0	0	1.598.922,93
6	23-2020-004			-3.284,40	0	0	0	0	0	0	-3.284,40
	Errichtung Buswartehalle Ortslage Heinrichshof										
	Einzahlung	80	54.10.10	9.853,21	0	0	0	0	0	0	9.853,21
	Auszahlung	80	54.10.10	13.137,61	0	0	0	0	0	0	13.137,61

# Investitionsprogramm 2026

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in EUR							
				1	2	3	4	5	6	7	8
7	23-2021-001			-14.901,33	0	0	0	0	0	0	-14.901,33
	Anschaffung TSF-W über Landesprogramm "Zukunftsfähige Feuerwehr"										
	Einzahlung	80	12.60.10	146.410,83	0	0	0	0	0	0	146.410,83
	Auszahlung	80	12.60.10	161.312,16	0	0	0	0	0	0	161.312,16
8	23-2021-002			-68.473,96	0	0	0	0	0	0	-68.473,96
	Gehweg Heinrichshof										
	Auszahlung	80	54.10.10	68.473,96	0	0	0	0	0	0	68.473,96
9	23-2022-001			-14.025,77	0	0	0	0	0	0	-14.025,77
	Beschaffung MTW Jugendfeuerwehr										
	Einzahlung	80	12.60.10	35.000,00	0	0	0	0	0	0	35.000,00
	Auszahlung	80	12.60.10	49.025,77	0	0	0	0	0	0	49.025,77
10	23-2022-002			-495,36	0	0	0	0	0	0	-495,36
	Erwerb Hochleistungslüfter Feuerwehr zur Entrauchung am Einsatzort										
	Einzahlung	80	12.60.10	2.607,15	0	0	0	0	0	0	2.607,15
	Auszahlung	80	12.60.10	3.102,51	0	0	0	0	0	0	3.102,51
11	23-2022-003			-1.783,77	0	0	0	0	0	0	-1.783,77
	Erwerb Tauchpumpe Feuerwehr										
	Auszahlung	80	12.60.10	1.783,77	0	0	0	0	0	0	1.783,77
12	23-2022-004			-11.262,76	0	0	0	0	0	0	-11.262,76
	Katastrophenschutz / Notstromaggregat										
	Auszahlung	80	12.60.10	11.262,76	0	0	0	0	0	0	11.262,76
13	23-2022-005			-1.872,33	0	0	0	0	0	0	-1.872,33
	Versickerungsanlage Motormühle										
	Auszahlung	80	57.30.30	1.872,33	0	0	0	0	0	0	1.872,33

# Investitionsprogramm 2026

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschließlich  2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
in EUR											
1	2	3	4	5	6	7	8				
14	23-2024-001			0,00	-190.000	0	0	0	0	0	-190.000,00
	Ausbau Kreisstraße - Nebenanlagen										
	Einzahlung	80	54.10.10	0,00	510.000	0	0	0	0	0	510.000,00
	Auszahlung	80	54.10.10	0,00	700.000	0	0	0	0	0	700.000,00
15	23-2024-002			0,00	-160.000	0	0	0	0	0	-160.000,00
	Sanierung Bauhofgebäude Ausbau 3 - Dachflächen-										
	Auszahlung	80	11.40.30	0,00	160.000	0	0	0	0	0	160.000,00
16	23-2024-005			0,00	-25.000	-30.000	0	0	0	0	-55.000,00
	Errichtung Löschwasserbrunnen										
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	25.000	30.000	0	0	0	0	55.000,00
17	23-2024-006			-20.345,00	-32.500	0	0	0	0	0	-52.845,00
	Ümrüstung Straßenbeleuchtung auf LED										
	Auszahlung	80	54.10.10	20.345,00	32.500	0	0	0	0	0	52.845,00
18	23-2024-007			0,00	-10.000	0	0	0	0	0	-10.000,00
	Sanierung Sportlerheim										
	Auszahlung	80	57.30.30	0,00	10.000	0	0	0	0	0	10.000,00
19	23-2024-008			-23.038,97	0	0	0	0	0	0	-23.038,97
	Ersatzbeschaffung eines TH-Satz auf Akku-Basis für neues Einsatzfahrzeug										
	Auszahlung	80	12.60.10	23.038,97	0	0	0	0	0	0	23.038,97
20	23-2024-009			-5.398,01	0	0	0	0	0	0	-5.398,01
	Anschaffung Laubverladegebläse										
	Auszahlung	80	11.40.30	5.398,01	0	0	0	0	0	0	5.398,01

# Investitionsprogramm 2026

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in EUR							
				1	2	3	4	5	6	7	8
21	23-2025-001			0,00	-2.000	0	0	0	0	0	-2.000,00
	Erwerb Küche Motormühle										
	Einzahlung	80	11.40.10	0,00	9.000	0	0	0	0	0	9.000,00
	Auszahlung	80	11.40.10	0,00	11.000	0	0	0	0	0	11.000,00
22	23-2025-002			0,00	-2.000	0	0	0	0	0	-2.000,00
	Bücherregal Motormühle										
	Einzahlung	80	28.10.10	0,00	8.000	0	0	0	0	0	8.000,00
	Auszahlung	80	28.10.10	0,00	10.000	0	0	0	0	0	10.000,00
23	23-2025-003			0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000,00
	Erwerb Aufsitzrasenmäher										
	Auszahlung	80	11.40.30	0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000,00
24	23-2025-004			0,00	-6.000	0	0	0	0	0	-6.000,00
	Ersatzbeschaffung Drohne										
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	6.000	0	0	0	0	0	6.000,00
25	23-2025-006			0,00	-6.500	0	0	0	0	0	-6.500,00
	Feuerwehr Geräte										
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	6.500	0	0	0	0	0	6.500,00
26	23-2026-001			0,00	0	-10.000	0	0	0	0	-10.000,00
	Kommunaltraktor										
	Auszahlung	80	11.40.30	0,00	0	10.000	0	0	0	0	10.000,00
27	23-2026-002			0,00	0	-5.000	0	0	0	0	-5.000,00
	Erwerb Geräteanhänger										
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	0	5.000	0	0	0	0	5.000,00

# Investitionsprogramm 2026

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschließlich  2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
in EUR											
1	2	3	4	5	6	7	8				
28	23-2026-003			0,00	0	-730.000	0	0	0	0	-730.000,00
	Bau Kombihalle Feuerwehrgerätehaus										
	Einzahlung	80	12.60.10	0,00	0	1.170.000	0	0	0	0	1.170.000,00
	Auszahlung	80	12.60.10	0,00	0	1.900.000	0	0	0	0	1.900.000,00
29	23-2026-004			0,00	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000,00
	Straßenleuchtung Lübs										
	Auszahlung	80	54.10.10	0,00	0	100.000	0	0	0	0	100.000,00
30	23-9999-001			-9.763,88	0	0	0	0	0	0	-9.763,88
	Errichtung Flachspiegelbrunnen										
	Einzahlung	80	12.60.10	8.565,44	0	0	0	0	0	0	8.565,44
	Auszahlung	80	12.60.10	18.329,32	0	0	0	0	0	0	18.329,32
	Summe Einzahlungen	80		283.206,11	762.900	1.182.800	12.800	12.800	12.800	0	2.267.306,11
	Summe Auszahlungen	80		410.659,22	2.535.600	2.052.000	0	0	0	0	4.998.259,22
	Saldo	80		-127.453,11	-1.772.700	-869.200	12.800	12.800	12.800	0	-2.730.953,11

# Investitionsprogramm 2026

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschließlich  2024	Ansätze 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
in EUR											
1	2	3	4	5	6	7	8				
31	Infra			116.962,29	17.700	17.800	17.800	17.800	17.800	223.662,29	
	Infrastrukturpauschale										
	Einzahlung	90	61.10.10	116.962,29	17.700	17.800	17.800	17.800	17.800	223.662,29	
32	inv. SZ			41.426,11	0	0	0	0	0	41.426,11	
	investive Schlüsselzuweisungen										
	Einzahlung	90	61.10.10	41.426,11	0	0	0	0	0	41.426,11	
33	inv. Zuw.			4.624,05	0	0	0	0	0	4.624,05	
	Soforthilfe Sonderhilfe des Landes										
	Einzahlung	90	61.10.10	4.624,05	0	0	0	0	0	4.624,05	
	Summe Einzahlungen	90		163.012,45	17.700	17.800	17.800	17.800	17.800	269.712,45	
	Summe Auszahlungen	90		0,00	0	0	0	0	0	0,00	
	Saldo	90		163.012,45	17.700	17.800	17.800	17.800	17.800	269.712,45	
	Summe Einzahlungen			446.218,56	780.600	1.200.600	30.600	30.600	30.600	17.800	2.537.018,56
	Summe Auszahlungen			410.659,22	2.535.600	2.052.000	0	0	0	0	4.998.259,22
	Saldo			35.559,34	-1.755.000	-851.400	30.600	30.600	30.600	17.800	-2.461.240,66

Übersicht über die Teilhaushalte 2026

Budget	Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
80 01	Hauptamt- und Kämmerei	-121.839,69	-203.000	-255.500	-230.700	-219.900	-220.100
80 02	Bau- und Ordnungsamt	-250.365,92	-373.600	-345.200	-336.900	-325.200	-328.700
90 01	Zentrale Finanzdienstleistungen	536.020,83	-1.900	-34.800	-8.000	11.400	800
Teilergebnishaushalte zusammen		163.815,22	-578.500	-635.500	-575.600	-533.700	-548.000

Budget	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
80 01	Hauptamt- und Kämmerei	-106.560,79	-213.300	-251.800	-227.000	-216.200	-216.400
80 02	Bau- und Ordnungsamt	-250.848,34	-2.101.600	-1.174.400	-284.300	-275.200	-278.700
90 01	Zentrale Finanzdienstleistungen	560.904,95	15.800	-17.000	9.800	29.200	18.600
Teilfinanzhaushalte zusammen		203.495,82	-2.299.100	-1.443.200	-501.500	-462.200	-476.500



# Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt			
			80 01	80 02	90 01	
					in EUR	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	312.500	0	0	312.500	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	130.000	8.900	44.000	77.100	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.100	68.000	9.100	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.100	11.200	1.900	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.400	3.100	1.300	0	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.300	0	0	6.300	
09	+ Sonstige Erträge	12.100	12.100	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	555.500	103.300	56.300	395.900
11	- Personalaufwendungen	127.800	17.800	110.000	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.900	120.800	127.100	0	
14	- Abschreibungen	96.200	11.600	84.600	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	494.300	200.500	2.000	291.800	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	143.900	0	5.000	138.900	
18	- Sonstige Aufwendungen	80.900	8.100	72.800	0	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.191.000	358.800	401.500	430.700
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-635.500	-255.500	-345.200	-34.800
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-635.500	-255.500	-345.200	-34.800

# Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2026

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaus- halte	Teilhaushalt		
			80 01	80 02	90 01
					in EUR
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	312.500	0	0	312.500
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	78.100	1.000	0	77.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.500	68.000	8.500	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.100	11.200	1.900	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.400	3.100	1.300	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.300	0	0	6.300
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.100	12.100	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	503.000	95.400	11.700	395.900
10	- Personalauszahlungen	127.800	17.800	110.000	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.900	120.800	127.100	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	494.300	200.500	2.000	291.800
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	143.900	0	5.000	138.900
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	80.900	8.100	72.800	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	1.094.800	347.200	316.900	430.700
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-591.800	-251.800	-305.200	-34.800
18.1	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-591.800	-251.800	-305.200	-34.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.187.800	0	1.170.000	17.800
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.800	0	12.800	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.200.600	0	1.182.800	17.800
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.052.000	0	2.052.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.052.000	0	2.052.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-851.400	0	-869.200	17.800
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.443.200	-251.800	-1.174.400	-17.000

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 01 - Hauptamt- und Kämmerei

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			11.40.10	57.30.30	11.10.10	21.10.10	21.50.10
		in EUR					
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.900	7.900	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.000	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.200	11.200	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100	3.100	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	12.100	100	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.300	22.300	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	17.800	2.400	0	15.400	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.800	110.800	10.000	0	0	0
14	- Abschreibungen	11.600	11.600	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200.500	0	0	0	22.000	22.000
18	- Sonstige Aufwendungen	8.100	2.900	0	5.000	0	0
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	358.800	127.700	10.000	20.400	22.000
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-255.500	-105.400	-10.000	-20.400	-22.000
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-255.500	-105.400	-10.000	-20.400	-22.000

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 01 - Hauptamt- und Kämmerei

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte				
			28.10.10	36.10.10	54.00.10	55.20.10	
			in EUR				
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.900	1.000	0	0	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.000	0	0	0	68.000	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.200	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100	0	0	0	0	
09	+ Sonstige Erträge	12.100	0	0	12.000	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	103.300	1.000	0	12.000	68.000
11	- Personalaufwendungen	17.800	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.800	0	0	0	0	
14	- Abschreibungen	11.600	0	0	0	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	200.500	2.500	92.000	0	62.000	
18	- Sonstige Aufwendungen	8.100	200	0	0	0	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	358.800	2.700	92.000	0	62.000
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-255.500	-1.700	-92.000	12.000	6.000
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-255.500	-1.700	-92.000	12.000	6.000

# Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 01 - Hauptamt- und Kämmerei

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte		sonstige Produkte		
			11.40.10	57.30.30	11.10.10	21.10.10	21.50.10
		in EUR					
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.000	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.000	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.200	11.200	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100	3.100	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.100	100	0	0	0	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	95.400	14.400	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	17.800	2.400	0	15.400	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.800	110.800	10.000	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	200.500	0	0	0	22.000	22.000
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	8.100	2.900	0	5.000	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	347.200	116.100	10.000	20.400	22.000	22.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-251.800	-101.700	-10.000	-20.400	-22.000	-22.000
18.1	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-251.800	-101.700	-10.000	-20.400	-22.000	-22.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-251.800	-101.700	-10.000	-20.400	-22.000	-22.000

# Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 01 - Hauptamt- und Kämmerei

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte			
			28.10.10	36.10.10	54.00.10	55.20.10
				in EUR		
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	1.000	1.000	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.000	0	0	0	68.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.200	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.100	0	0	0	0
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	12.100	0	0	12.000	0
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	95.400	1.000	0	12.000	68.000
10	- Personalauszahlungen	17.800	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.800	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	200.500	2.500	92.000	0	62.000
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	8.100	200	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	347.200	2.700	92.000	0	62.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-251.800	-1.700	-92.000	12.000	6.000
18.1	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-251.800	-1.700	-92.000	12.000	6.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-251.800	-1.700	-92.000	12.000	6.000

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte	
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	54.10.10		
			in EUR					
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44.000	0	0	21.900	19.300	0	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.100	0	6.500	0	1.100	0	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900	1.900	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300	0	0	0	0	1.000	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	56.300	1.900	6.500	21.900	20.400	1.000
11	- Personalaufwendungen	110.000	0	99.800	7.200	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.100	2.600	51.000	29.600	33.000	0	
14	- Abschreibungen	84.600	0	1.000	44.900	33.800	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000	0	0	2.000	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000	0	0	0	2.300	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	72.800	5.100	27.800	38.200	0	1.000	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	401.500	7.700	179.600	121.900	69.100	1.000
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-345.200	-5.800	-173.100	-100.000	-48.700	0
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-345.200	-5.800	-173.100	-100.000	-48.700	0

# Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			55.30.10	
			in EUR	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44.000	2.800	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.100	1.500	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300	300	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	56.300	4.600
11	- Personalaufwendungen	110.000	3.000	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.100	10.900	
14	- Abschreibungen	84.600	4.900	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.000	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.000	2.700	
18	- Sonstige Aufwendungen	72.800	700	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	401.500	22.200
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-345.200	-17.600
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-345.200	-17.600



# Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			11.40.20	11.40.30	12.60.10	54.10.10	51.10.10
			in EUR				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.500	0	6.500	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900	1.900	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300	0	0	0	0	1.000
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	11.700	1.900	6.500	0	0	1.000
10	- Personalauszahlungen	110.000	0	99.800	7.200	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.100	2.600	51.000	29.600	33.000	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000	0	0	2.000	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.000	0	0	0	2.300	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	72.800	5.100	27.800	38.200	0	1.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	316.900	7.700	178.600	77.000	35.300	1.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-305.200	-5.800	-172.100	-77.000	-35.300	0
18.1	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-305.200	-5.800	-172.100	-77.000	-35.300	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.170.000	0	0	1.170.000	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.800	0	0	0	12.800	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.182.800	0	0	1.170.000	12.800	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.052.000	7.000	10.000	1.935.000	100.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.052.000	7.000	10.000	1.935.000	100.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-869.200	-7.000	-10.000	-765.000	-87.200	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.174.400	-12.800	-182.100	-842.000	-122.500	0

# Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 02 - Bau- und Ordnungsamt

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte
			55.30.10
		in EUR	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.500	2.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300	300
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	11.700	2.300
10	- Personalauszahlungen	110.000	3.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.100	10.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.000	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	5.000	2.700
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	72.800	700
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	316.900	17.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-305.200	-15.000
18.1	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-305.200	-15.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.170.000	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.800	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.182.800	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.052.000	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	2.052.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-869.200	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.174.400	-15.000

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt  
2026

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				61.10.10	61.20.10
				in EUR	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	312.500		312.500	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	77.100		77.100	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.300		0	6.300
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	395.900		389.600	6.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	291.800		291.800	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	138.900		0	138.900
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	430.700		291.800	138.900
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-34.800		97.800	-132.600
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-34.800		97.800	-132.600

# Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt 2026

Teilhaushalt: 90 01 - Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte	sonstige Produkte	
				61.10.10	61.20.10
				in EUR	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	312.500		312.500	0
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	77.100		77.100	0
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.300		0	6.300
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)	395.900		389.600	6.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	291.800		291.800	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	138.900		0	138.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)	430.700		291.800	138.900
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-34.800		97.800	-132.600
18.1	18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0		0	0
18.2	18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-34.800		97.800	-132.600
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.800		17.800	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	17.800		17.800	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0		0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	17.800		17.800	0
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-17.000		115.600	-132.600

Teilhaushalt: 80 01  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt  
Hauptamt- und Kämmerei

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.368,72	8.800	8.900	8.900	8.900	8.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.553,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.290,00	11.000	11.200	11.200	11.200	11.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118,13	3.600	3.100	3.100	3.100	3.100
09	+ Sonstige Erträge	11.240,68	11.900	12.100	12.100	12.100	12.100
10	Summe 1 bis Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	75.571,15	103.300	103.300	103.300	103.300	103.300
11	- Personalaufwendungen	14.832,18	16.600	17.800	17.900	18.100	18.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.197,49	96.800	120.800	95.800	85.800	85.800
14	- Abschreibungen	8.761,85	12.500	11.600	11.600	11.600	11.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	158.302,08	173.000	200.500	200.500	200.500	200.500
18	- Sonstige Aufwendungen	5.317,24	7.400	8.100	8.200	7.200	7.300
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	197.410,84	306.300	358.800	334.000	323.200	323.400
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-121.839,69	-203.000	-255.500	-230.700	-219.900	-220.100
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-121.839,69	-203.000	-255.500	-230.700	-219.900	-220.100

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
11.10.10	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.742,26	-19.800	-20.400	-20.400	-19.400	-19.500
11.40.10	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	0,00	-78.600	-105.400	-80.600	-80.800	-80.900
21.10.10	Schulkostenanteile Grundschulen	-20.753,86	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
21.50.10	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-18.399,48	-20.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
28.10.10	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.574,35	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
36.10.10	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-50.298,75	-61.500	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
42.40.10	Eigene Sportstätten	-372,36	0	0	0	0	0
54.00.10	Konzessionsabgaben	9.111,09	11.800	12.000	12.000	12.000	12.000
55.20.10	Wasser- und Bodenverband	-15.433,96	0	6.000	6.000	6.000	6.000
57.30.30	Grundstücke in Verwaltung der Gemeinde	-8.524,46	-11.200	-10.000	-10.000	0	0

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 80 02  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt  
Bau- und Ordnungsamt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.418,27	35.400	44.000	44.000	44.000	44.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.761,75	9.500	9.100	9.100	9.100	9.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.116,22	2.800	1.900	1.900	1.900	1.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.780,47	600	1.300	1.300	1.300	1.300
09	+ Sonstige Erträge	-953,20	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	59.123,51	48.300	56.300	56.300	56.300	56.300
11	- Personalaufwendungen	74.213,39	107.900	110.000	114.200	116.600	120.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.437,88	166.200	127.100	115.100	104.100	104.100
14	- Abschreibungen	69.832,88	62.800	84.600	84.500	81.900	81.900
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.153,41	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.012,41	5.600	5.000	4.600	4.100	3.700
18	- Sonstige Aufwendungen	47.839,46	77.800	72.800	72.800	72.800	72.800
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	309.489,43	421.900	401.500	393.200	381.500	385.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-250.365,92	-373.600	-345.200	-336.900	-325.200	-328.700
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-250.365,92	-373.600	-345.200	-336.900	-325.200	-328.700

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
11.40.20	Liegenschaften	1.178,82	-4.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
11.40.30	Bauhof	-108.437,31	-164.400	-173.100	-172.100	-174.300	-178.000
12.60.10	Feuerwehr	-73.621,17	-93.800	-100.000	-100.000	-90.000	-90.000
51.10.10	Orts- und Regionalplanung / Bauleitplanung	-627,46	0	0	0	0	0
54.10.10	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-60.775,54	-89.800	-48.700	-48.400	-45.500	-45.300
55.30.10	Friedhofswesen	-8.083,26	-20.800	-17.600	-10.600	-9.600	-9.600

Teilhaushalt: 90 01  
Zentrale Finanzdienstleistungen  
Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 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	319.137,10	278.900	312.500	340.000	338.400	333.400
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	504.761,99	165.400	77.100	77.100	77.100	77.100
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.034,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
09	+ Sonstige Erträge	10,22	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	833.943,45	450.600	395.900	423.400	421.800	416.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	279.961,94	298.500	291.800	293.400	298.400	305.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.814,58	154.000	138.900	138.000	112.000	111.000
18	- Sonstige Aufwendungen	146,10	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	297.922,62	452.500	430.700	431.400	410.400	416.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	536.020,83	-1.900	-34.800	-8.000	11.400	800
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	536.020,83	-1.900	-34.800	-8.000	11.400	800

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
61.10.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	547.415,15	145.800	97.800	123.700	117.100	105.500
61.20.10	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-11.394,32	-147.700	-132.600	-131.700	-105.700	-104.700

Teilergebnishaushalt 2026

11.10.10

Produktbereich: 11

Produktgruppe: 11.10

Produkt: 11.10.10

Produktbereich: Innere Verwaltung

Produktgruppe: Verwaltungssteuerung

Verwaltung und Gremien der Gemeinde

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118,13	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	118,13	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	12.900,00	16.600	15.400	15.400	15.400	15.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.746,32	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	3.214,07	3.200	5.000	5.000	4.000	4.100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	18.860,39	19.800	20.400	20.400	19.400	19.500
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-18.742,26	-19.800	-20.400	-20.400	-19.400	-19.500
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.742,26	-19.800	-20.400	-20.400	-19.400	-19.500

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.10.10.00	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-18.742,26	-19.800	-20.400	-20.400	-19.400	-19.500



Teilergebnishaushalt 2026

11.40.10

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	8.800	7.900	7.900	7.900	7.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.000	11.200	11.200	11.200	11.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.600	3.100	3.100	3.100	3.100
09	+ Sonstige Erträge	0,00	100	100	100	100	100
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	23.500	22.300	22.300	22.300	22.300
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	2.400	2.500	2.700	2.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	86.800	110.800	85.800	85.800	85.800
14	- Abschreibungen	0,00	12.500	11.600	11.600	11.600	11.600
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	2.800	2.900	3.000	3.000	3.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	102.100	127.700	102.900	103.100	103.200
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-78.600	-105.400	-80.600	-80.800	-80.900
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	-78.600	-105.400	-80.600	-80.800	-80.900

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.40.10.00	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	0,00	-78.600	-105.400	-80.600	-80.800	-80.900

Teilergebnishaushalt 2026

11.40.20

Produktbereich: 11

Produktgruppe: 11.40

Produkt: 11.40.20

Produktbereich: Innere Verwaltung

Produktgruppe: Zentrale Dienste

Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2,93	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.116,22	2.800	1.900	1.900	1.900	1.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.210,51	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	-1.453,20	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	11.876,46	2.800	1.900	1.900	1.900	1.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.191,12	1.500	2.600	2.600	2.600	2.600
14	- Abschreibungen	2.752,54	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	764,32	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	989,66	6.100	5.100	5.100	5.100	5.100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	10.697,64	7.600	7.700	7.700	7.700	7.700
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.178,82	-4.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	1.178,82	-4.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.40.20.00	Liegenschaften	1.178,82	-4.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800

Teilergebnishaushalt 2026

11.40.30

Produktbereich: 11

Produktgruppe: 11.40

Produkt: 11.40.30

Produktbereich: Innere Verwaltung

Produktgruppe: Zentrale Dienste

Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.500,90	8.000	6.500	6.500	6.500	6.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	482,95	300	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.983,85	8.300	6.500	6.500	6.500
11	- Personalaufwendungen	67.515,61	97.900	99.800	103.800	106.000	109.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.448,64	46.000	51.000	46.000	46.000	46.000
14	- Abschreibungen	866,65	400	1.000	1.000	1.000	1.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	36,50	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	18.553,76	28.400	27.800	27.800	27.800	27.800
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	115.421,16	172.700	179.600	178.600	184.500
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-108.437,31	-164.400	-173.100	-172.100	-174.300
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-108.437,31	-164.400	-173.100	-172.100	-174.300

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.40.30.00	Bauhof	-108.437,31	-164.400	-173.100	-172.100	-174.300	-178.000

Teilergebnishaushalt 2026

12.60.10

Produktbereich: 12

Produktgruppe: 12.60

Produkt: 12.60.10

Produktbereich: Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: Brandschutz

Feuerwehr

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.371,82	13.300	21.900	21.900	21.900	21.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	14.771,82	13.300	21.900	21.900	21.900	21.900
11	- Personalaufwendungen	4.005,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.697,02	31.600	29.600	29.600	19.600	19.600
14	- Abschreibungen	28.172,98	24.000	44.900	44.900	44.900	44.900
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.389,09	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	67,38	100	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	27.061,52	42.600	38.200	38.200	38.200	38.200
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	88.392,99	107.100	121.900	121.900	111.900	111.900
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-73.621,17	-93.800	-100.000	-100.000	-90.000	-90.000
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-73.621,17	-93.800	-100.000	-100.000	-90.000	-90.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.60.10.00	Feuerwehr	-73.621,17	-93.800	-100.000	-100.000	-90.000	-90.000

Teilergebnishaushalt 2026

21.10.10

Produktbereich: 21

Produktgruppe: 21.10

Produkt: 21.10.10

Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: Grundschulen

Schulkostenanteile Grundschulen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.753,86	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	20.753,86	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-20.753,86	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-20.753,86	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
21.10.10.00	Schulkostenanteile Grundschulen	-20.753,86	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

# Teilergebnishaushalt 2026

21.50.10

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

21

21.50

21.50.10

Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: Regionale Schulen

Schulkostenanteile Regionale Schulen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.399,48	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	18.399,48	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-18.399,48	-20.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-18.399,48	-20.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
21.50.10.00	Schulkostenanteile Regionale Schulen	-18.399,48	-20.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

Teilergebnishaushalt 2026

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.500,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.500,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	862,41	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
18	- Sonstige Aufwendungen	63,24	200	200	200	200	200
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	925,65	1.700	2.700	2.700	2.700	2.700
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.574,35	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	1.574,35	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
28.10.10.00	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.574,35	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Teilergebnishaushalt 2026

36.10.10

Produktbereich: 36

Produktgruppe: 36.10

Produkt: 36.10.10

Produktbereich: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50.298,75	61.500	92.000	92.000	92.000	92.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	50.298,75	61.500	92.000	92.000	92.000	92.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-50.298,75	-61.500	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-50.298,75	-61.500	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
36.10.10.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-50.298,75	-61.500	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000



Teilergebnishaushalt 2026

42.40.10

Produktbereich: 42

Produktgruppe: 42.40

Produkt: 42.40.10

Produktbereich: Sportförderung

Produktgruppe: Sportstätten und Bäder

Eigene Sportstätten

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.200,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.298,16	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	274,20	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.572,36	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-372,36	0	0	0	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-372,36	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
42.40.10.00	Eigene Sportstätten	-372,36	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2026

51.10.10

Produktbereich: 51

Produktgruppe: 51.10

Produkt: 51.10.10

Produktbereich: Räumliche Planung und Entwicklung

Produktgruppe: Orts- und Regionalplanung

Orts- und Regionalplanung / Bauleitplanung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122,54	0	1.000	1.000	1.000	1.000
10 Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	122,54	0	1.000	1.000	1.000	1.000
18	- Sonstige Aufwendungen	750,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
19 Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	750,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
20 Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-627,46	0	0	0	0	0
23 Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-627,46	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
51.10.10.00	Orts- und Regionalplanung / Bauleitplanung	-627,46	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2026

54.00.10

Produktbereich: 54

Produktgruppe: 54.00

Produkt: 54.00.10

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: Konzessionsabgaben

Konzessionsabgaben

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
09	+ Sonstige Erträge	9.111,09	11.800	12.000	12.000	12.000	12.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.111,09	11.800	12.000	12.000	12.000	12.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	9.111,09	11.800	12.000	12.000	12.000	12.000
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	9.111,09	11.800	12.000	12.000	12.000	12.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
54.00.10.00	Konzessionsabgaben	9.111,09	11.800	12.000	12.000	12.000	12.000

Teilergebnishaushalt 2026

54.10.10

Produktbereich: 54

Produktgruppe: 54.10

Produkt: 54.10.10

Produktbereich: Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe: Gemeindestraßen

Gemeindestraßen einschl. Spielplätze

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.309,68	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88,46	0	1.100	1.100	1.100	1.100
09	+ Sonstige Erträge	500,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	19.898,14	19.300	20.400	20.400	20.400	20.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.646,67	73.000	33.000	33.000	33.000	33.000
14	- Abschreibungen	33.269,47	33.500	33.800	33.700	31.100	31.100
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.757,54	2.600	2.300	2.100	1.800	1.600
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	80.673,68	109.100	69.100	68.800	65.900	65.700
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-60.775,54	-89.800	-48.700	-48.400	-45.500	-45.300
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-60.775,54	-89.800	-48.700	-48.400	-45.500	-45.300

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
54.10.10.00	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-60.775,54	-89.800	-48.700	-48.400	-45.500	-45.300

Teilergebnishaushalt 2026

55.20.10

Produktbereich: 55

Produktgruppe: 55.20

Produkt: 55.20.10

Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe: Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Wasser- und Bodenverband

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.553,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	52.553,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	67.987,58	68.000	62.000	62.000	62.000	62.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	67.987,58	68.000	62.000	62.000	62.000	62.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-15.433,96	0	6.000	6.000	6.000	6.000
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-15.433,96	0	6.000	6.000	6.000	6.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.20.10.00	Wasser- und Bodenverband	-15.433,96	0	6.000	6.000	6.000	6.000

Teilergebnishaushalt 2026

55.30.10

Produktbereich: 55

Produktgruppe: 55.30

Produkt: 55.30.10

Produktbereich: Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe: Friedhofs- und Bestattungswesen

Friedhofswesen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.733,84	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.172,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	564,47	300	300	300	300	300
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.470,70	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
11	- Personalaufwendungen	2.692,78	2.800	3.000	3.200	3.400	3.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.454,43	14.100	10.900	3.900	2.900	2.900
14	- Abschreibungen	4.771,24	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.150,99	2.900	2.700	2.500	2.300	2.100
18	- Sonstige Aufwendungen	484,52	700	700	700	700	700
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.553,96	25.400	22.200	15.200	14.200	14.200
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.083,26	-20.800	-17.600	-10.600	-9.600	-9.600
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.083,26	-20.800	-17.600	-10.600	-9.600	-9.600

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.30.10.00	Friedhofswesen	-8.083,26	-20.800	-17.600	-10.600	-9.600	-9.600

Teilergebnishaushalt 2026

57.30.30

Produktbereich: 57

Produktgruppe: 57.30

Produkt: 57.30.30

Produktbereich: Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe: Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Grundstücke in Verwaltung der Gemeinde

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.868,72	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90,00	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	2.129,59	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.088,31	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	1.932,18	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.153,01	10.000	10.000	10.000	0	0
14	- Abschreibungen	8.761,85	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	1.765,73	1.200	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	18.612,77	11.200	10.000	10.000	0	0
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.524,46	-11.200	-10.000	-10.000	0	0
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.524,46	-11.200	-10.000	-10.000	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
57.30.30.00	Grundstücke in Verwaltung der Gemeinde	-8.524,46	-11.200	-10.000	-10.000	0	0

Teilergebnishaushalt 2026

61.10.10

Produktbereich: 61

Produktgruppe: 61.10

Produkt: 61.10.10

Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe: Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 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	319.137,10	278.900	312.500	340.000	338.400	333.400
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	504.761,99	165.400	77.100	77.100	77.100	77.100
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.478,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	827.377,09	444.300	389.600	417.100	415.500	410.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	279.961,94	298.500	291.800	293.400	298.400	305.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	279.961,94	298.500	291.800	293.400	298.400	305.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	547.415,15	145.800	97.800	123.700	117.100	105.500
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	547.415,15	145.800	97.800	123.700	117.100	105.500

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
61.10.10.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	547.415,15	145.800	97.800	123.700	117.100	105.500



Teilergebnishaushalt 2026

61.20.10

Produktbereich: 61

Produktgruppe: 61.20

Produkt: 61.20.10

Produktbereich: Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe: Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.556,14	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
09	+ Sonstige Erträge	10,22	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.566,36	6.300	6.300	6.300	6.300
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	17.814,58	154.000	138.900	138.000	112.000	111.000
18	- Sonstige Aufwendungen	146,10	0	0	0	0	0
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	17.960,68	154.000	138.900	138.000	112.000
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-11.394,32	-147.700	-132.600	-131.700	-105.700
23	Saldo 20,21,22	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-11.394,32	-147.700	-132.600	-131.700	-105.700

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
61.20.10.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-11.394,32	-147.700	-132.600	-131.700	-105.700	-104.700

# Teilfinanzhaushalt 2026

## A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 80 01

Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Hauptamt- und Kämmerei

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	2.500,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.956,70	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.890,00	11.000	11.200	0	11.200	11.200	11.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118,13	3.600	3.100	0	3.100	3.100	3.100
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	11.461,68	11.900	12.100	0	12.100	12.100	12.100
<b>09</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)</b>	<b>73.926,51</b>	<b>94.500</b>	<b>95.400</b>	<b>0</b>	<b>95.400</b>	<b>95.400</b>	<b>95.400</b>
10	- Personalauszahlungen	14.832,18	16.600	17.800	0	17.900	18.100	18.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.868,25	96.800	120.800	0	95.800	85.800	85.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	159.067,08	173.000	200.500	0	200.500	200.500	200.500
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	4.719,79	7.400	8.100	0	8.200	7.200	7.300
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)</b>	<b>180.487,30</b>	<b>293.800</b>	<b>347.200</b>	<b>0</b>	<b>322.400</b>	<b>311.600</b>	<b>311.800</b>
<b>18</b>	<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-106.560,79</b>	<b>-199.300</b>	<b>-251.800</b>	<b>0</b>	<b>-227.000</b>	<b>-216.200</b>	<b>-216.400</b>
<b>18.1</b>	<b>18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18.2</b>	<b>18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-106.560,79</b>	<b>-199.300</b>	<b>-251.800</b>	<b>0</b>	<b>-227.000</b>	<b>-216.200</b>	<b>-216.400</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	17.000	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	31.000	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>-14.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-106.560,79</b>	<b>-213.300</b>	<b>-251.800</b>	<b>0</b>	<b>-227.000</b>	<b>-216.200</b>	<b>-216.400</b>

# Teilfinanzhaushalt 2026

## A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 80 02

Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.684,45	9.800	8.500	0	8.400	8.400	8.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.690,09	2.800	1.900	0	1.900	1.900	1.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.108,24	600	1.300	0	1.300	1.300	1.300
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.232,40	0	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)</b>	<b>24.715,18</b>	<b>13.200</b>	<b>11.700</b>	<b>0</b>	<b>11.600</b>	<b>11.600</b>	<b>11.600</b>
10	- Personalauszahlungen	74.458,37	107.900	110.000	0	114.200	116.600	120.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	109.403,97	163.200	127.100	0	115.100	104.100	104.100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.562,29	1.600	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.012,41	5.600	5.000	0	4.600	4.100	3.700
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	47.769,74	77.800	72.800	0	72.800	72.800	72.800
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)</b>	<b>237.206,78</b>	<b>356.100</b>	<b>316.900</b>	<b>0</b>	<b>308.700</b>	<b>299.600</b>	<b>303.100</b>
<b>18</b>	<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-212.491,60</b>	<b>-342.900</b>	<b>-305.200</b>	<b>0</b>	<b>-297.100</b>	<b>-288.000</b>	<b>-291.500</b>
<b>18.1</b>	<b>18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18.2</b>	<b>18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-212.491,60</b>	<b>-342.900</b>	<b>-305.200</b>	<b>0</b>	<b>-297.100</b>	<b>-288.000</b>	<b>-291.500</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	730.000	1.170.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.743,24	10.900	12.800	0	12.800	12.800	12.800
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>10.743,24</b>	<b>745.900</b>	<b>1.182.800</b>	<b>0</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	49.099,98	2.504.600	2.052.000	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>49.099,98</b>	<b>2.504.600</b>	<b>2.052.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>-38.356,74</b>	<b>-1.758.700</b>	<b>-869.200</b>	<b>0</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-250.848,34</b>	<b>-2.101.600</b>	<b>-1.174.400</b>	<b>0</b>	<b>-284.300</b>	<b>-275.200</b>	<b>-278.700</b>

# Teilfinanzhaushalt 2026

## A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 90 01

Zentrale Finanzdienstleistungen

Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	319.834,55	278.900	312.500	0	340.000	338.400	333.400
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	504.761,99	165.400	77.100	0	77.100	77.100	77.100
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.592,14	6.300	6.300	0	6.300	6.300	6.300
<b>09</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummer 1 bis 8)</b>	<b>835.188,68</b>	<b>450.600</b>	<b>395.900</b>	<b>0</b>	<b>423.400</b>	<b>421.800</b>	<b>416.800</b>
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	278.848,29	298.500	291.800	0	293.400	298.400	305.000
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	17.814,58	154.000	138.900	0	138.000	112.000	111.000
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummer 10 bis 16)</b>	<b>296.662,87</b>	<b>452.500</b>	<b>430.700</b>	<b>0</b>	<b>431.400</b>	<b>410.400</b>	<b>416.000</b>
<b>18</b>	<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>538.525,81</b>	<b>-1.900</b>	<b>-34.800</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>11.400</b>	<b>800</b>
<b>18.1</b>	<b>18.1 Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18.2</b>	<b>18.2 jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>538.525,81</b>	<b>-1.900</b>	<b>-34.800</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>11.400</b>	<b>800</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.379,14	17.700	17.800	0	17.800	17.800	17.800
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>22.379,14</b>	<b>17.700</b>	<b>17.800</b>	<b>0</b>	<b>17.800</b>	<b>17.800</b>	<b>17.800</b>
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>22.379,14</b>	<b>17.700</b>	<b>17.800</b>	<b>0</b>	<b>17.800</b>	<b>17.800</b>	<b>17.800</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>560.904,95</b>	<b>15.800</b>	<b>-17.000</b>	<b>0</b>	<b>9.800</b>	<b>29.200</b>	<b>18.600</b>

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein- -aus- zahlungen
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8		
Maßnahme: § 8 KAG Zuweisungen Ausgleich Straßenausbaubeiträge									
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.052,04	10.900	12.800	12.800	12.800	12.800	0	116.152
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.052,04	10.900	12.800	12.800	12.800	12.800	0	116.152
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.052,04	10.900	12.800	12.800	12.800	12.800	0	116.152
Maßnahme: Spielplatz Spielplatz und Spielgeräte									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0	2.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	0	0	0	0	0	0	2.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.253,12	0	0	0	0	0	0	4.253
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.253,12	0	0	0	0	0	0	4.253
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.253,12	0	0	0	0	0	0	-2.253
Maßnahme: Verkauf Verkauf Feuerwehrfahrzeug									
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000

# Investitionsübersicht 2026

**Teilhaushalt: 80**

Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000
Maßnahme: Verkauf Grd. Kauf und Verkauf von gemeindeeigenen Grundstücken									
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	24.717,44	0	0	0	0	0	0	24.717
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.717,44	0	0	0	0	0	0	24.717
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1,00	0	7.000	0	0	0	0	7.001
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	0	7.000	0	0	0	0	7.001
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.716,44	0	-7.000	0	0	0	0	17.716
Maßnahme: 23-2020-002 Bau Kombihalle Feuerwehrgerätehaus									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	220.000	0	0	0	0	0	220.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	220.000	0	0	0	0	0	220.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	29.322,93	1.569.600	0	0	0	0	0	1.598.923

# Investitionsübersicht 2026

**Teilhaushalt: 80**

Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.322,93	1.569.600	0	0	0	0	0	1.598.923
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.322,93	-1.349.600	0	0	0	0	0	-1.378.923
Maßnahme: 23-2020-004 Errichtung Buswartehalle Ortslage Heinrichshof									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.853,21	0	0	0	0	0	0	9.853
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.853,21	0	0	0	0	0	0	9.853
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	13.137,61	0	0	0	0	0	0	13.138
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.137,61	0	0	0	0	0	0	13.138
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.284,40	0	0	0	0	0	0	-3.284
Maßnahme: 23-2021-001 Anschaffung TSF-W über Landesprogramm "Zukunftsfähige Feuerwehr"									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	146.410,83	0	0	0	0	0	0	146.411
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	146.410,83	0	0	0	0	0	0	146.411
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	161.312,16	0	0	0	0	0	0	161.312
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.312,16	0	0	0	0	0	0	161.312

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.901,33	0	0	0	0	0	0	-14.901
Maßnahme: 23-2021-002 Gehweg Heinrichshof									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	68.473,96	0	0	0	0	0	0	68.474
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.473,96	0	0	0	0	0	0	68.474
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-68.473,96	0	0	0	0	0	0	-68.474
Maßnahme: 23-2022-001 Beschaffung MTW Jugendfeuerwehr									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.000,00	0	0	0	0	0	0	35.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000,00	0	0	0	0	0	0	35.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	49.025,77	0	0	0	0	0	0	49.026
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.025,77	0	0	0	0	0	0	49.026
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.025,77	0	0	0	0	0	0	-14.026



Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: 23-2022-002 Erwerb Hochleistungslüfter Feuerwehr zur Entrauchung am Einsatzort									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.607,15	0	0	0	0	0	0	2.607
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.607,15	0	0	0	0	0	0	2.607
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.102,51	0	0	0	0	0	0	3.103
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.102,51	0	0	0	0	0	0	3.103
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-495,36	0	0	0	0	0	0	-495
Maßnahme: 23-2022-003 Erwerb Tauchpumpe Feuerwehr									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.783,77	0	0	0	0	0	0	1.784
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.783,77	0	0	0	0	0	0	1.784
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.783,77	0	0	0	0	0	0	-1.784

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8		
Maßnahme: 23-2022-004 Katastrophenschutz / Notstromaggregat									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	11.262,76	0	0	0	0	0	0	11.263
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.262,76	0	0	0	0	0	0	11.263
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.262,76	0	0	0	0	0	0	-11.263
Maßnahme: 23-2022-005 Versickerungsanlage Motormühle									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.872,33	0	0	0	0	0	0	1.872
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.872,33	0	0	0	0	0	0	1.872
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.872,33	0	0	0	0	0	0	-1.872
Maßnahme: 23-2024-001 Ausbau Kreisstraße - Nebenanlagen									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	510.000	0	0	0	0	0	510.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	510.000	0	0	0	0	0	510.000

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8		
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	700.000	0	0	0	0	0	700.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	700.000	0	0	0	0	0	700.000
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-190.000	0	0	0	0	0	-190.000
Maßnahme: 23-2024-002 Sanierung Bauhofgebäude Ausbau 3 -Dachflächen-									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	160.000	0	0	0	0	0	160.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	160.000	0	0	0	0	0	160.000
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-160.000	0	0	0	0	0	-160.000
Maßnahme: 23-2024-005 Errichtung Löschwasserbrunnen									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	25.000	30.000	0	0	0	0	55.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	30.000	0	0	0	0	55.000
darunter:									

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	-30.000	0	0	0	0	-55.000
Maßnahme: 23-2024-006 Ümrüstung Straßenbeleuchtung auf LED									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	20.345,00	32.500	0	0	0	0	0	52.845
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.345,00	32.500	0	0	0	0	0	52.845
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.345,00	-32.500	0	0	0	0	0	-52.845
Maßnahme: 23-2024-007 Sanierung Sportlerheim									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	10.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0	10.000
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	-10.000

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
in EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: 23-2024-008 Ersatzbeschaffung eines TH-Satz auf Akku-Basis für neues Einsatzfahrzeug									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	23.038,97	0	0	0	0	0	0	23.039
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.038,97	0	0	0	0	0	0	23.039
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.038,97	0	0	0	0	0	0	-23.039
Maßnahme: 23-2024-009 Anschaffung Laubverladegebläse									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.398,01	0	0	0	0	0	0	5.398
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.398,01	0	0	0	0	0	0	5.398
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.398,01	0	0	0	0	0	0	-5.398
Maßnahme: 23-2025-001 Erwerb Küche Motormühle									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.000	0	0	0	0	0	9.000

# Investitionsübersicht 2026

## Teilhaushalt: 80

Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000	0	0	0	0	0	9.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	11.000	0	0	0	0	0	11.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.000	0	0	0	0	0	11.000
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0	0	0	0	0	-2.000
Maßnahme: 23-2025-002 Bücherregal Motormühle									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	8.000	0	0	0	0	0	8.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000	0	0	0	0	0	8.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	10.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0	10.000
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	0	0	0	0	0	-2.000
Maßnahme: 23-2025-003 Erwerb Aufsitzrasenmäher									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein- /aus- zahlungen
in EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000
Maßnahme: 23-2025-004 Ersatzbeschaffung Drohne									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	6.000	0	0	0	0	0	6.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000	0	0	0	0	0	6.000
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000	0	0	0	0	0	-6.000
Maßnahme: 23-2025-006 Feuerwehr Geräte									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	6.500	0	0	0	0	0	6.500
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500	0	0	0	0	0	6.500
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.500	0	0	0	0	0	-6.500

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: 23-2026-001 Kommunaltraktor									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	10.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0	0	10.000
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	-10.000
Maßnahme: 23-2026-002 Erwerb Geräteanhänger									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	5.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000	0	0	0	0	5.000
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	-5.000
Maßnahme: 23-2026-003 Bau Kombihalle Feuerwehrgerätehaus									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.170.000	0	0	0	0	1.170.000
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.170.000	0	0	0	0	1.170.000



# Investitionsübersicht 2026

**Teilhaushalt: 80**

Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	1.900.000	0	0	0	0	1.900.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.900.000	0	0	0	0	1.900.000
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-730.000	0	0	0	0	-730.000
Maßnahme: 23-2026-004 Straßenleuchtung Lübs									
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	100.000
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	100.000	0	0	0	0	100.000
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000
Maßnahme: 23-9999-001 Errichtung Flachspiegelbrunnen									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.565,44	0	0	0	0	0	0	8.565
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.565,44	0	0	0	0	0	0	8.565
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	18.329,32	0	0	0	0	0	0	18.329
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.329,32	0	0	0	0	0	0	18.329

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 80  
Hauptamt- und Kämmerei, Bau- und Ordnungsamt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.763,88	0	0	0	0	0	0	-9.764

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 90  
Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8		
Maßnahme: <b>Infra</b> <b>Infrastrukturpauschale</b>									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	116.962,29	17.700	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	223.662
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.962,29	17.700	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	223.662
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.962,29	17.700	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	223.662
Maßnahme: <b>inv. SZ</b> <b>investive Schlüsselzuweisungen</b>									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.426,11	0	0	0	0	0	0	41.426
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.426,11	0	0	0	0	0	0	41.426
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.426,11	0	0	0	0	0	0	41.426
Maßnahme: <b>inv. Zuw.</b> <b>Soforthilfe Sonderhilfe des Landes</b>									
19	+Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.624,05	0	0	0	0	0	0	4.624
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.624,05	0	0	0	0	0	0	4.624

Investitionsübersicht 2026

Teilhaushalt: 90  
Zentrale Finanzdienstleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2024	Ansätze einschließ- lich Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
in EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	8
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	darunter:								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.624,05	0	0	0	0	0	0	4.624

**Gemeinde**

**Lübs**

**Stellenplan 2026**

Stellenplan Haushaltsjahr 2026 Gemeinde Lübs									
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächl. Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkungen
1	2	3		4		5		6	7
	<b><u>Bauhof</u></b>								
1	Kommunalarbeiter	0,9487	EG 2	0,0000	EG 2	0,9487	EG 2		i. V. m. Nr. 3
2	Kommunalarbeiter	1	EG 2	1	EG 2	1	EG 2		
	<b><u>Friedhof</u></b>								
3	Kommunalarbeiter	0,0513	EG 2	0,0513	EG 2	0,0513	EG 2		i. V. m. Nr. 1
	<b><u>Motormühle</u></b>								
4	Kommunalarbeiter	0,0579	gfB	0,0579	gfB	0,0579	gfB		Mindestlohn
	<b>Summe</b>	<b>2,0579</b>		<b>1,1092</b>		<b>2,0579</b>			

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2026 Lübs																							
Teil- haus- halt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)												gesamt	
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		gfB
80.01	Kämmerei u. Hauptamt																					0,0579	0,0579
80.02	Bau- und Ordnungsamt																			2,0000			2,0000
90	Zentrale Finanz- dienstleistungen																						
Summe Haushaltsjahr																				2,0000		0,0579	2,0579
Summe Vorjahr																				2,0000		0,0579	2,0579
mehr																							0,0000
weniger																							0,0000

**Veränderungsliste Haushaltsjahr 2026 Gemeinde Lübs**

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisations- einheit	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8



## A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Planungsdaten des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)			0,00	0,00		0,00
2 <sup>2</sup>	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	291.436,93	113.434,54	779.234,54	1.169.334,54	1.761.134,54	2.314.934,54
3	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>-291.436,93</b>	<b>-113.434,54</b>	<b>-779.234,54</b>	<b>-1.169.334,54</b>	<b>-1.761.134,54</b>	<b>-2.314.934,54</b>
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-330.125,53	-136.145,54	-791.945,54	-1.472.645,54	-2.095.045,54	-2.679.445,54
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	193.979,99	-655.800,00	-680.700,00	-622.400,00	-584.400,00	-600.000,00
7	+ <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>-136.145,54</b>	<b>-791.945,54</b>	<b>-1.472.645,54</b>	<b>-2.095.045,54</b>	<b>-2.679.445,54</b>	<b>-3.279.445,54</b>
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	38.688,60	22.711,00	12.711,00	303.311,00	333.911,00	364.511,00
9	+ Korrektur des Vortrages			147.100,00			
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-15.977,60	-1.755.000,00	-851.400,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		1.745.000,00	994.900,00			
12	+ <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>22.711,00</b>	<b>12.711,00</b>	<b>303.311,00</b>	<b>333.911,00</b>	<b>364.511,00</b>	<b>395.111,00</b>
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ <b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>-113.434,54</b>	<b>-779.234,54</b>	<b>-1.169.334,54</b>	<b>-1.761.134,54</b>	<b>-2.314.934,54</b>	<b>-2.884.334,54</b>
Veränderung der liquiden Mittel			-665.800,00	-390.100,00	-591.800,00	-553.800,00	-569.400,00

<sup>1</sup> 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.

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

## A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Planungsdaten des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)			0,00	0,00		0,00
2 <sup>2</sup>	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	291.436,93	113.434,54	1.182.134,54	1.572.234,54	2.164.034,54	2.717.834,54
3	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>-291.436,93</b>	<b>-113.434,54</b>	<b>-1.182.134,54</b>	<b>-1.572.234,54</b>	<b>-2.164.034,54</b>	<b>-2.717.834,54</b>
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-330.125,53	-136.145,54	-791.945,54	-1.472.645,54	-2.095.045,54	-2.679.445,54
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	193.979,99	-655.800,00	-680.700,00	-622.400,00	-584.400,00	-600.000,00
7	+ <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>-136.145,54</b>	<b>-791.945,54</b>	<b>-1.472.645,54</b>	<b>-2.095.045,54</b>	<b>-2.679.445,54</b>	<b>-3.279.445,54</b>
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	38.688,60	22.711,00	-390.189,00	-99.589,00	-68.989,00	-38.389,00
9	+ Korrektur des Vortrages		-7.500,00	147.100,00			
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-15.977,60	-405.400,00	-851.400,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)			994.900,00			
12	+ <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>22.711,00</b>	<b>-390.189,00</b>	<b>-99.589,00</b>	<b>-68.989,00</b>	<b>-38.389,00</b>	<b>-7.789,00</b>
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ <b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>-113.434,54</b>	<b>-1.182.134,54</b>	<b>-1.572.234,54</b>	<b>-2.164.034,54</b>	<b>-2.717.834,54</b>	<b>-3.287.234,54</b>
Veränderung der liquiden Mittel			-1.068.700,00	-390.100,00	-591.800,00	-553.800,00	-569.400,00

<sup>1</sup> 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.

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

## A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres Stand 17.12.2025	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)			0,00	0,00		0,00
2 <sup>2</sup>	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	291.436,93	113.434,54	281.193,91	671.293,91	1.263.093,91	1.816.893,91
3	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>-291.436,93</b>	<b>-113.434,54</b>	<b>-281.193,91</b>	<b>-671.293,91</b>	<b>-1.263.093,91</b>	<b>-1.816.893,91</b>
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-330.125,53	-136.145,54	-18.206,87	-698.906,87	-1.321.306,87	-1.905.706,87
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	193.979,99	117.938,67	-680.700,00	-622.400,00	-584.400,00	-600.000,00
7	+ <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>-136.145,54</b>	<b>-18.206,87</b>	<b>-698.906,87</b>	<b>-1.321.306,87</b>	<b>-1.905.706,87</b>	<b>-2.505.706,87</b>
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	38.688,60	22.711,00	-262.987,04	27.612,96	58.212,96	88.812,96
9	+ Korrektur des Vortrages		-7.500,00	147.100,00			
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-15.977,60	-278.198,04	-851.400,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)			994.900,00			
12	+ <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>22.711,00</b>	<b>-262.987,04</b>	<b>27.612,96</b>	<b>58.212,96</b>	<b>88.812,96</b>	<b>119.412,96</b>
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Korrektur des Vortrages						
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ <b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>-113.434,54</b>	<b>-281.193,91</b>	<b>-671.293,91</b>	<b>-1.263.093,91</b>	<b>-1.816.893,91</b>	<b>-2.386.293,91</b>
Veränderung der liquiden Mittel			-167.759,37	-390.100,00	-591.800,00	-553.800,00	-569.400,00

<sup>1</sup> 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.

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

## A. Haushalt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2026						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Kontonummer <sup>1</sup>
		in €				
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	163.407	a)88.900 b) c)	a) 1.809.000 b) <del>c)</del>	1.883.507	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a) b) c)	a) b) <del>c)</del>		331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	1.391.734	<del></del>		2.595.934	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen					338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	1.555.141	<del></del>		4.479.441	

		31.12.2024	tatsächlich	31.12.2024
1.1.	<b>Summe</b>	<b>188.900,00 €</b>	<b>Summe</b>	<b>188.900,00 €</b>
	Ermächtigungsübertragung Kredit 2024	605.000,00 €	Ermächtigungsübertragung Kredit 2024	605.000,00 €
	Investitionskredit 2025	209.100,00 €	Investitionskredit 2025	209.100,00 €
	Tilgung 2025	111.700,00 €	Tilgung 2025	111.700,00 €
	<b>voraussichtlicher Stand 31.12.2025</b>	<b>891.300,00 €</b>	<b>voraussichtlicher Stand 31.12.2025</b>	<b>163.407,00 €</b>
	Ermächtigungsübertragung Kredit 2025	209.100,00 €	Ermächtigungsübertragung Kredit 2025	814.100,00 €
	Investitionskredit 2026	994.900,00 €	Investitionskredit 2026	994.900,00 €
	Tilgung 2026	88.900,00 €	Tilgung 2026	88.900,00 €
	<b>voraussichtlicher Stand 31.12.2026</b>	<b>2.006.400,00 €</b>	<b>voraussichtlicher Stand 31.12.2026</b>	<b>1.883.507,00 €</b>
2.1.	Kassenkredit gemäß vorl. JAB zum 31.12.2024	-113.434,54 €		
	Veränderung der liquiden Mittel	-665.800,00 €		
	Ermächtigungsübertragung aus 2024	-612.500,00 €		
	<b>voraussichtlicher Stand 31.12.2025</b>	<b>-1.391.734,54 €</b>		
	Veränderung der liquiden Mittel 2026	-537.200,00 €		
	Ermächtigungsübertragung aus 2025	-667.000,00 €		
	<b>voraussichtlicher Stand 31.12.2026</b>	<b>-2.595.934,54 €</b>		

Bilanz 2024

Aktiva

Passiva

Posten	Bezeichnung	Vergleichs auf Anhang (Hd. Nr.)	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung gegenüber 2023
			In EUR		

1	Anlagevermögen		1.870.098,95	1.840.503,20	-29.495,75
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		10.387,09	29.389,35	19.012,26
1.1.3	Gekaufte Investitionszuschüsse		10.387,09	29.389,35	19.012,26
1.2	Sachanlagen		1.402.180,50	1.353.672,49	-48.508,01
1.2.2	Sonstige unbaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.710,64	15.326,43	4.615,79
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		617.529,18	601.470,93	-16.058,25
1.2.4	Infrastrukturvermögen		465.593,69	432.153,20	-33.440,49
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		6.274,43	6.173,57	-100,86
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		273.063,63	273.837,22	773,59
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		4,00	4,00	0,00
1.2.10	Gekaufte Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		29.004,93	24.707,14	-4.297,79
1.3	Finanzanlagen		457.531,36	457.531,36	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anteilen des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		457.531,36	457.531,36	0,00
2	Umlaufvermögen		52.736,09	36.100,29	-17.535,80
2.1	Vorräte		3.735,43	1.304,98	-2.430,45
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		3.735,43	1.304,98	-2.430,45
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		49.000,66	33.795,31	-15.205,35
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		31.430,95	25.655,83	-5.775,12
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		16.265,05	6.766,76	-9.498,29
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.313,66	1.382,72	69,06
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.313,66	1.382,72	69,06
2.4	Liquide Mittel		0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme			1.922.835,04	1.875.703,49	-47.131,55

Posten	Bezeichnung	Vergleichs auf Anhang (Hd. Nr.)	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung gegenüber 2023
			In EUR		

1	Eigenkapital		740.414,64	925.609,00	185.194,36
1.1	Kapitalrücklage		911.116,03	899.275,89	-11.840,14
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		830.561,75	830.561,75	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		80.554,28	68.714,14	-11.840,14
1.2	Eigenbeteiligungen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzvortrag		0,00	81.938,12	81.938,12
1.3	Eigenbeteiligung		-170.701,39	-170.701,39	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	116.096,38	116.096,38
2	Sonderposten		665.487,33	621.610,27	-33.877,06
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		655.487,33	621.610,27	-33.877,06
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		633.964,26	589.432,42	-44.531,84
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	20.256,54	20.256,54
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen		21.523,07	11.921,31	-9.601,76
4	Verbindlichkeiten		613.481,28	315.762,56	-199.718,73
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		214.378,04	189.894,61	-25.483,43
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		214.378,04	189.894,61	-25.483,43
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		2.999,40	3.077,20	77,80
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		4.310,04	5.212,45	902,41
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	591,12	591,12
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		291.488,82	115.483,11	-176.005,71
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		291.436,93	113.434,54	-178.002,39
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		51,89	2.048,57	1.996,68
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		304,98	514,06	209,08
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		13.451,79	13.721,67	269,88
5.1	Geldbrutzugsentgelte		13.208,21	13.486,61	278,40
5.3	Sonstige		243,58	235,06	-8,52
Bilanzsumme			1.922.835,04	1.875.703,49	-47.131,55

*Handwritten signature*

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

Lübs (Amt Am Stettiner Haff)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 311

Erhebungsjahr: 2026

	Wert	Punkte
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-633.105,01 €	
Jahresergebnis	-635.500,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.268.605,01 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	46,6 %	-4
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
<b>Finanzhaushalt</b>		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-791.945,54 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-680.700,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.472.645,54 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	45,9 %	-4
<b>Finanzplanungszeitraum</b>		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-2.925.905,01 €	
Ergebnis je Einwohner	-9.408,05 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-3.279.445,54 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-10.544,84 €	-20
<b>Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V</b>		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	kein Haushaltsausgleich	0
<b>Einhaltung des Überschuldungsverbots</b>		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-325.482,00 €	-65
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	-1.929.382,00 €	-65
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	Nein	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	Nein	0
<b>Sonstige finanzielle Risiken</b>		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	gering	-5
<b>Weitere Kennzahlen</b>		
Investitionskredite je Einwohner	6.056,29 €	
Zinsquote	3,7 %	
Tilgungsquote	4,7 %	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	15,0 Jahre	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	33,8 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	8.347,05 €	
Forderungen je Einwohner	109,41 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	99,3 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	-376,53 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	-21,1 %	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
<b>GESAMTPUNKTZAHL:</b>		<b>-287</b>
<b>LEISTUNGSGRUPPE:</b>	<b>weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit</b>	