

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

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Lisa Thiele	<i>Datum</i> 13.01.2026
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss der Gemeindevertretung Grambin (Vorberatung)	29.01.2026	N
Gemeindevertretung Grambin (Entscheidung)	03.02.2026	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. Sie gilt mit Beginn des Kalenderjahres.

Beschlussvorschlag

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

Anlage/n

1	Haushalt 2026 - Grambin öffentlich
---	------------------------------------

Finanzielle Auswirkungen

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

Abstimmungsergebnis			
JA	NEIN	ENTHALTEN	BEFANGEN

Bürgermeister/in

Siegel

stellv. Bürgermeister/in

Gemeinde Grambin

Haushaltsplan 2026

Inhaltsverzeichnis

<u>01 Haushaltssatzung</u>	<u>3</u>
<u>02 Vorbericht</u>	<u>7</u>
<u>03 Ergebnishaushalt</u>	<u>41</u>
<u>04 Ergebnishaushalt mit Sachkonten</u>	<u>42</u>
<u>05 Finanzhaushalt</u>	<u>46</u>
<u>06 Übersicht über Erträge und Aufwendungen</u>	<u>48</u>
<u>07 Investitionsprogramm</u>	<u>55</u>
<u>08 Teilergebnishaushalt nach Produkte</u>	<u>61</u>
<u>14 Stellenplan Grambin 2026</u>	<u>80</u>
<u>15 Verbindlichkeitenübersicht 2026</u>	<u>84</u>
<u>16 Muster 5b Plan 2025</u>	<u>85</u>
<u>17 Muster 5b mit vorl. IST 2025</u>	<u>86</u>
<u>18 Bilanz</u>	<u>87</u>

Haushaltssatzung der Gemeinde Grambin für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevorstehung vom xx.xx.2026 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	744.400 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.177.600 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-433.200 EUR.

2. im Finanzhaushalt auf

einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	685.200 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen (1) von	1.145.700 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-460.500 EUR.

einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	30.600 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	104.600 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf von	-74.000 EUR.

(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

15.000 EUR.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

für das Haushaltsjahr auf 2026

720.000 EUR.

§ 5 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan 2026 ausgewiesenen Stellen beträgt

1,7962 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026 beträgt voraussichtlich -576.876 EUR.
2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026 beträgt voraussichtlich -787.367 EUR.
3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres 2026 beträgt voraussichtlich 237.588 EUR.
4. Hebesätze
Die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern ist ab dem Haushaltsjahr 2025 durch eine Hebesatzsatzung erfolgt.

Stein
Bürgermeisterin

Hinweis:

Die nach § 47 Abs.2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen der Rechtsaufsichtbehörde Der Landrat des Landkreises Vorpommern-Greifswald zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am XX.XX.2026 wie folgt bekanntgegeben worden:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die Haushaltssatzung wird mit ihren Anlagen auf der Internetseite <https://www.amt-am-stettiner-haff.de> veröffentlicht.

Eggesin, den xx.xx.2026

Siegel

Stein
Bürgermeisterin

**Vorbericht
zum Haushaltsplan 2026
der Gemeinde Grambin**

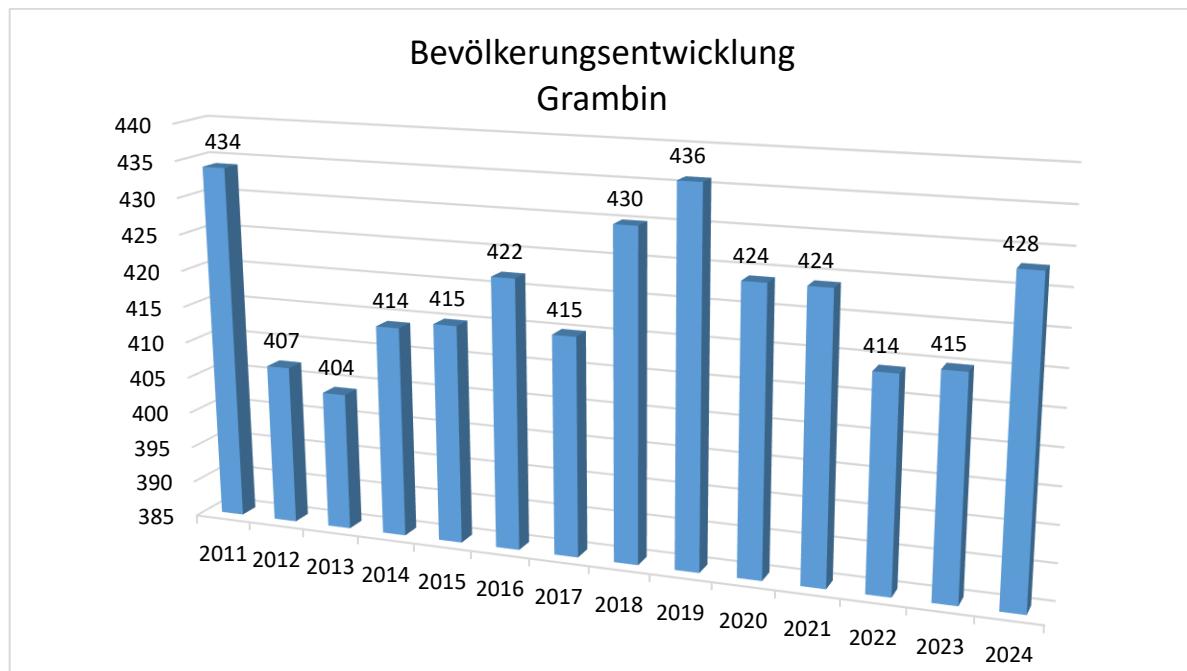
Inhalt

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde	2
1.1. Demografische Entwicklung	2
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	3
2.1 Darstellung des Haushaltsausgleichs	4
2.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum	4
2.1.2 Der Ergebnisvortrag	5
2.2 Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum	7
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum	9
3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen	10
4. Erläuterung der Haushaltsansätze	11
4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen	11
4.2. Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen	18
5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen	26
6. Verpflichtungsermächtigungen	29
7. Verbindlichkeiten	29
7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	29
7.2. Entwicklung der Investitionskredite	29
7.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	31
7.4. Sonstige finanzielle Verpflichtungen der Gemeinde	32
7.6. Entwicklung der Rückstellungen	32
8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen	32
9. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit	33
10. Haushaltskonsolidierungskonzept	33
11. Fazit und Ausblick	33

1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde

1.1. Demografische Entwicklung

Die Gemeinde Grambin hatte zum 31.12.2024 428 Einwohner.



Gemeindegöße	358,98 ha
Anzahl der gemeindlichen Mietwohnungen	4
- davon Leerstand	0
Zur Veräußerung vorgesehene gemeindliche Immobilien und Baugrundstücke	Die Gemeinde verfügt über keine Immobilien zur Veräußerung. Baugrundstücke sind im aktuellen Haushalt zur Veräußerung nicht vorgesehen.
Gemeindliche Straßenkilometer	11,31 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

Mit der Übernahme des Gebäudemanagements durch den Fachbereich Finanzen wurden mit der Aufstellung des Haushaltsplanes 2025 das Produkt 11.40.10.00 – Zentrales Gebäudemanagement eingerichtet. Dieses ist dem Teilhaushalt 80 01 Kämmerei und Hauptamt zugeordnet

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 Haushaltvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse zeigt folgende Übersicht:

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen		Jahres- ergebnis je Einwohner	Ergebnis zum 31.12 des Haushaltjahres	
			in €				
			1	2	3		
1.	Aus Haushaltvorjahren vorzutragende Beträge					23.999,30	
1.1	14. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2012	6.996,22	15,48	6.996,22		
1.2	13. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2013	-24.052,04	-54,17	-17.055,82		
1.3	12. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2014	-96.659,57	-237,49	-113.715,39		
1.4	11. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2015	0,00	0,00	-113.715,39		
1.5	10. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2016	-21.647,60	-52,29	-135.362,99		
1.6	9. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2017	-42.125,06	-101,51	-177.488,05		
1.7	8. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2018	-18.606,49	-44,09	-196.094,54		
1.8	7. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2019	0,00	0,00	-196.094,54		
1.9	6. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2020	62.247,54	144,76	-133.847,00		
1.10	5. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2021	11.169,80	25,62	-122.677,20		
1.11	4. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2022	73.453,75	173,24	-49.223,45		
1.12	3. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2023	189.846,80	447,75	140.623,35		
1.13	2. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2024	0,00	0,00	140.623,35		
1.14	1. Haushaltvorjahr (vorl. Ergebnis)	2025	-284.300,00	-667,37	-143.676,65		
2.	Ansatz des Haushaltjahres	2026	-576.876,65	-1.347,84	-576.877		
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltjahres	2026	-576.876,65	-1.347,84	-576.877		
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-242.500,00	-566,59	-819.377		
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-212.700,00	-496,96	-1.032.077		
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-202.100,00	-472,20	-1.234.177		
5.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltjahres	2029	-1.234.176,65	-2.883,59	-1.234.177		

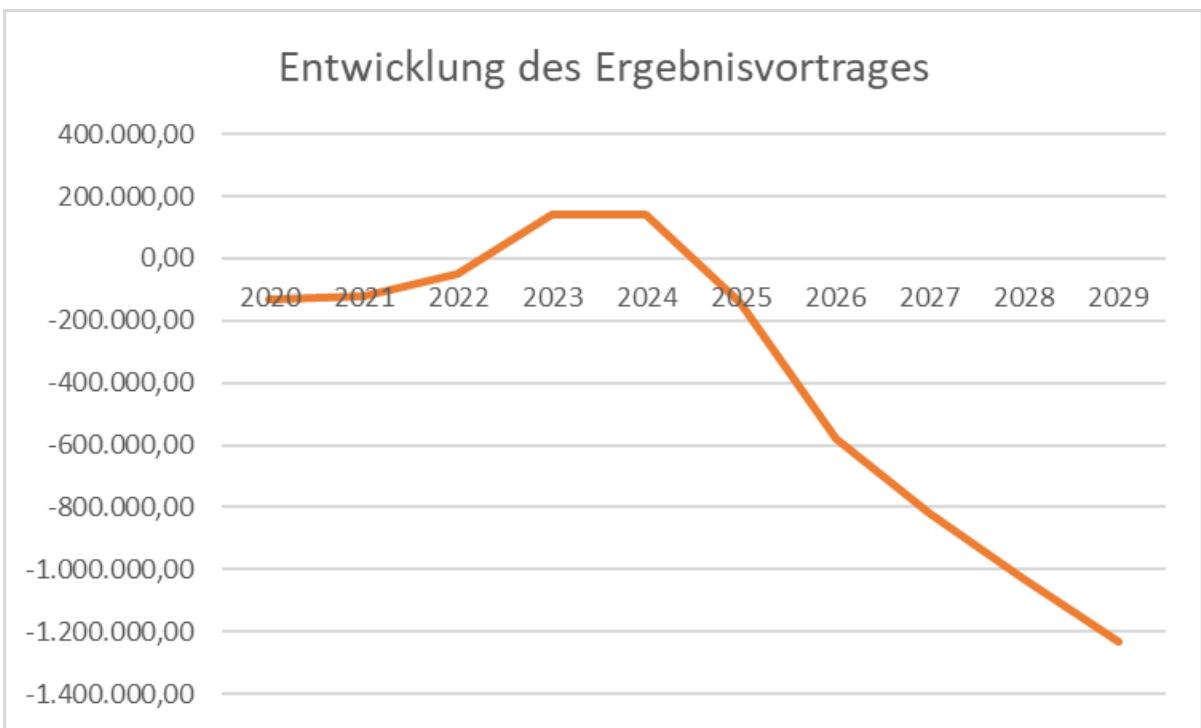
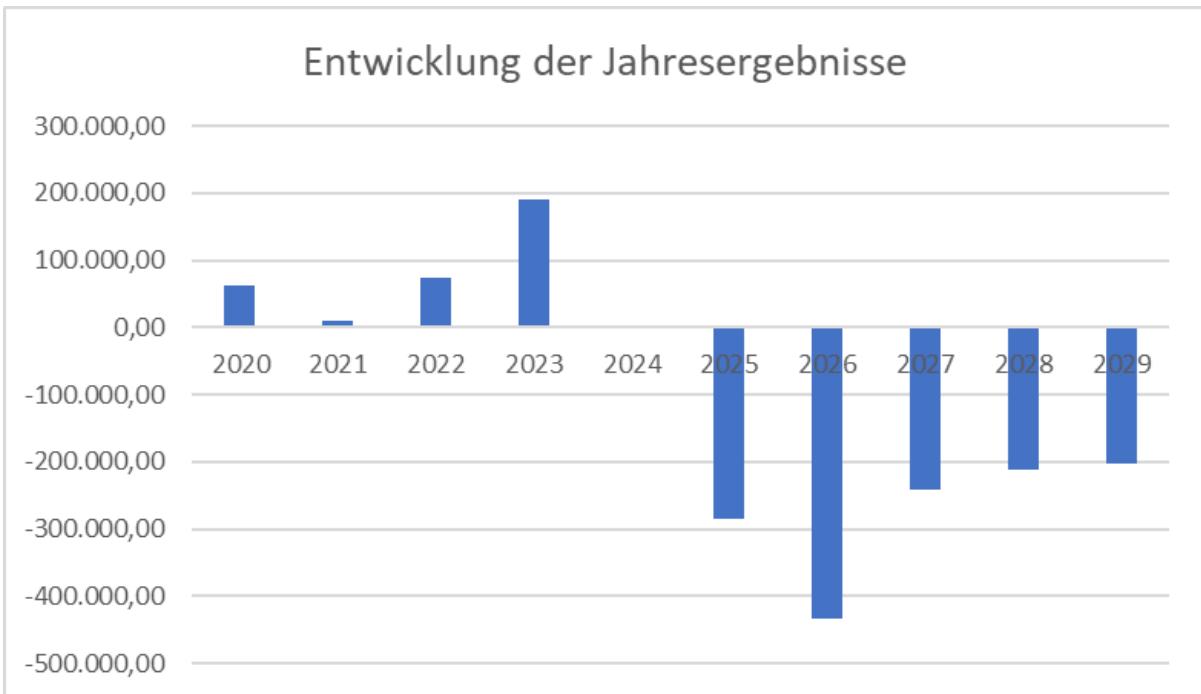
2.1.2 Der Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag beläuft sich per 31.12.2024 auf 140.623,35 EUR und vermindert sich bis zum 31.12.2029 auf ./.1.234.177 EUR.

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	258.041,03	274.600	300.100	300.100	301.800	303.900
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	293.464,38	293.400	327.000	327.200	329.100	332.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.574,55	42.500	44.500	44.500	44.500	44.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.032,90	28.500	39.100	34.900	34.900	34.900
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.058,50	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.223,46	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
+ Sonstige Erträge	12.675,17	16.600	19.300	16.800	16.800	16.800
Summe der Erträge	653.069,99	670.000	744.400	737.900	741.500	746.500
- Personalaufwendungen	-77.810,35	-96.900	-112.500	-115.000	-117.100	-119.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.716,34	-150.600	-205.300	-104.300	-95.800	-95.800
- Abschreibungen	-57.390,54	-84.900	-80.100	-114.100	-113.100	-111.600
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-439.309,26	-489.800	-514.700	-512.200	-513.100	-516.200
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	-3.000	0	0	0	0
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.048,47	-71.400	-58.100	-58.100	-57.900	-57.700
- Sonstige Aufwendungen	-44.846,88	-57.700	-206.900	-76.700	-57.200	-48.100
Summe der Aufwendungen	-696.121,84	-954.300	-1.177.600	-980.400	-954.200	-948.600
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-43.051,85	-284.300	-433.200	-242.500	-212.700	-202.100
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	43.051,85	0	0	0	0	0
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	-284.300	-433.200	-242.500	-212.700	-202.100
nachrichtlich:						
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	140.623,35	140.623	-143.677	-576.877	-819.377	-1.032.077
Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahrs	140.623,35	-143.676,65	-576.876,65	-819.376,65	-1.032.076,65	-1.234.176,65



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

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
1.	Aus Haushaltvorjahren vorzutragende Beträge						
1.1.	Weitere Haushaltvorjahre Ergebnis in Summe	2023				-25.693,13	-61
1.2.	2. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2024	-29.574	-68	14.000	-55.267,52	-130
1.3.	1. Haushaltvorjahr (vorl. Ergebnis)	2025	-271.600	-623	36.900	-326.867,52	-767
2.	Ansatz des Haushaltjahres	2026	-460.500	-1.056	48.200	-787.367,52	-1.840
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltjahres	2025	-460.500	-1.056	48.200	-787.367,52	-1.840
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre						
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2026	-236.000	-541	48.400	-1.023.367,52	-2.391
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2027	-207.300	-475	48.600	-1.230.667,52	-2.875
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2028	-198.300	-455	48.800	-1.428.967,52	-3.339
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2028	-198.300	-455	48.800	-1.428.967,52	-3.339

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ist im Haushalt Jahr 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	261.101,19	274.600	300.100	300.100	301.800	303.900
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	270.058,59	260.100	269.800	270.000	272.000	275.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.915,07	40.500	42.500	42.500	42.500	42.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.842,89	28.500	39.100	34.900	34.900	34.900
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.027,61	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.223,46	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
+ Sonstige laufende Einzahlungen	10.613,48	16.600	19.300	16.800	16.800	16.800
Summe der laufenden Einzahlungen	630.782,29	634.700	685.200	678.700	682.400	687.500
- Personalauszahlungen	-77.810,35	-96.900	-112.500	-115.000	-117.100	-119.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.869,14	-150.600	-205.300	-104.300	-95.800	-95.800
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-439.434,10	-489.800	-514.700	-512.200	-513.100	-516.200
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	-3.000	0	0	0	0
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.048,47	-71.400	-58.100	-58.100	-57.900	-57.700
- Sonstige laufende Auszahlungen	-57.194,62	-57.700	-206.900	-76.700	-57.200	-48.100
Summe der laufenden Auszahlungen	-646.356,68	-869.400	-1.097.500	-866.300	-841.100	-837.000
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-15.574,39	-234.700	-412.300	-187.600	-158.700	-149.500
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.753,01	993.300	25.400	366.000	26.500	27.000
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.273,68	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.026,69	998.500	30.600	371.200	31.700	32.200
- Auszahlungen für Anlagevermögen	-104.459,18	-1.747.000	-104.600	-510.000	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-104.459,18	-1.747.000	-104.600	-510.000	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.432,49	-748.500	-74.000	-138.800	31.700	32.200
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-92.006,88	-983.200	-486.300	-326.400	-127.000	-117.300
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	134.100,00	711.000	15.000	0	0	0
- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-14.000,00	-36.900	-48.200	-48.400	-48.600	-48.800
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	120.100,00	674.100	-33.200	-48.400	-48.600	-48.800
Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite	28.093,12	-309.100	-519.500	-374.800	-175.600	-166.100
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-29.574,39	-271.600	-460.500	-236.000	-207.300	-198.300
nachrichtlich:						
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltjahres	-25.693,13	-55.268	-326.868	-787.368	-1.023.368	-1.230.668
darunter:	-55.267,52	-326.867,52	-787.367,52	-1.023.367,52	-1.230.667,52	-1.428.967,52

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	Eigenkapital zum Ende des Haushalts- jahres je Einwohner		
				Allgemeine Kapital- rücklage	Zweck- gebundene Kapital- rücklage	Rücklage kommu- naler Finanz- ausgleich	Sonstige zweck- gebundene Ergebnis- rücklage				
				(in €)							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Entwicklung in Haushaltvorjahren										
1.1.	13. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2013	- 24.052	399.162	17.211				375.318	849	
	12. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2014	- 137.715	655.521	26.351				544.158	1.204	
1.2.	11. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2015	- 137.715	631.522	11.041				528.847	1.191	
1.3.	10. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2016	- 135.363	631.522	-				496.159	1.219	
1.4.	9. Haushaltvorjahres	2017	- 177.488	710.244	3.815				536.571	1.328	
1.5.	8. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2018	- 196.095	703.684	3.815				511.404	1.235	
1.6.	7. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2019	- 196.095	659.924	-				463.829	1.118	
1.7.	6. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2020	- 133.847	654.078	31.702				551.934	1.308	
1.8.	5. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2021	- 122.677	647.518	63.300				588.142	1.417	
1.9.	4. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2022	- 49.223	640.958	92.343				684.078	1.591	
1.10.	3. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2023	140.623	653.621	123.376				917.619	2.105	
1.11.	2. Haushaltvorjahr (Ergebnis)	2024	140.623	644.553	112.144				897.321	2.116	
1.12.	1. Haushaltvorjahr (Plan)	2025	-143.677	653.621	135.444				645.388	1.522	
1.13.	Entwicklung im Haushalt Jahr (Planung)	2026	-576.877	653.621	160.844				237.588	555	
3.	Bestand zum Ende des Haushaltjahres	2026							237.588	555	
4.											
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	- 819.377	653.621	186.844				21.088	49	
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-1.032.077	653.621	213.344				- 165.112	- 386	
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-1.234.177	653.621	240.344				- 340.212	- 795	
5.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2029							- 340.212	- 795	

3.1. Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklagen

Lfd-Nr.		Jahr	Investiv gebundene Schlüsselzuweisungen				Infrastrukturpauschale			
			Stand zum Beginn des Haushaltsjahrs	Zuführungen	Entnahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahrs	Stand zum Beginn des Haushaltsjahrs	Zuführungen	Entnahmen	Stand zum Ende des Haushaltsjahrs
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Haushaltsvorjahre	2023	0	0	0	0	92.343	31.032		123.376
1.1.	2. Haushaltvorjahr	2024	0	0	0	0	123.376	22.753	33.985	112.144
1.2.	1. Haushaltvorjahr	2025	0	0	0	0	112.144	23.308	0	135.452
2.	Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung)	2026					135.452	25.400		160.852
3.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres					0				135.452
3.1.	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner					0				316
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre									
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	0	0	0	0	160.852	26.000	0	186.852
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	0	0	0	0	186.852	26.500	0	213.352
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	0	0	0	0	213.352	27.000	0	240.352
5.	Stand zum Ende des 3. Haushaltsfolgejahres je Einwohner					0				562

Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen

Seit dem Haushaltsjahr 2020 entfällt die investive Schlüsselzuweisung. Die Gemeinden erhalten nunmehr eine Infrastrukturpauschale, die insbesondere für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen 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.

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 Finanzausgleichgesetzes Mecklenburg-Vorpommern eine Steuerkraftmesszahl ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Die Wesentlichkeitsgrenze liegt hier bei 30 %. Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO liegen nicht vor.

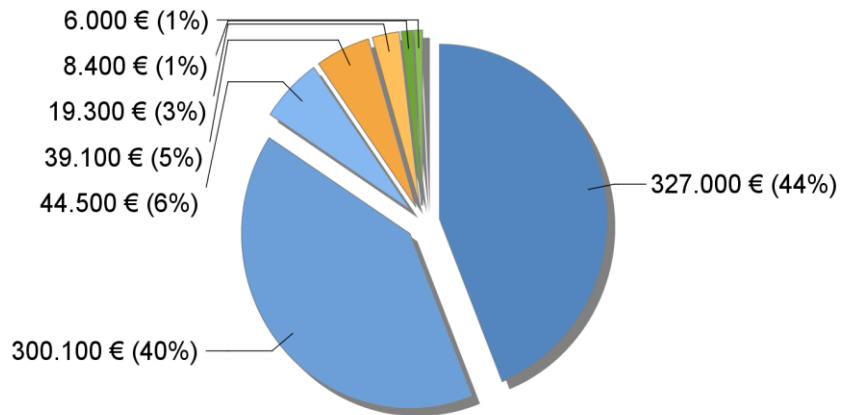
4. Erläuterung der Haushaltsansätze

4.1. Wichtige Erträge und Einzahlungen

Eine Übersicht über die Entwicklung der 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)											
Steuern und ähnliche Abgaben	258.041	261.101	274.600	274.600	300.100	300.100	300.100	300.100	301.800	301.800	303.900	303.900
Allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen	293.464	270.059	293.400	260.100	327.000	269.800	327.200	270.000	329.100	272.000	332.000	275.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.575	43.915	42.500	40.500	44.500	42.500	44.500	42.500	44.500	42.500	44.500	42.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.033	30.843	28.500	28.500	39.100	39100	34.900	34.900	34.900	34.900	34.900	34.900
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.059	9.028	9.300	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Zins- / Finanzerträge / Einzahlungen	5.223	5.223	5.100	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Sonstige Erträge und Einzahlungen	12.675	10.613	16.600	16.600	19.300	19.300	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
Summe Erträge / Einzahlungen	653.069,99 €	630.782,29 €	670.000	634.700	744.400	685.200	737.900	678.700	741.500	682.400	746.500	687.500

Ordentliche Erträge 2026



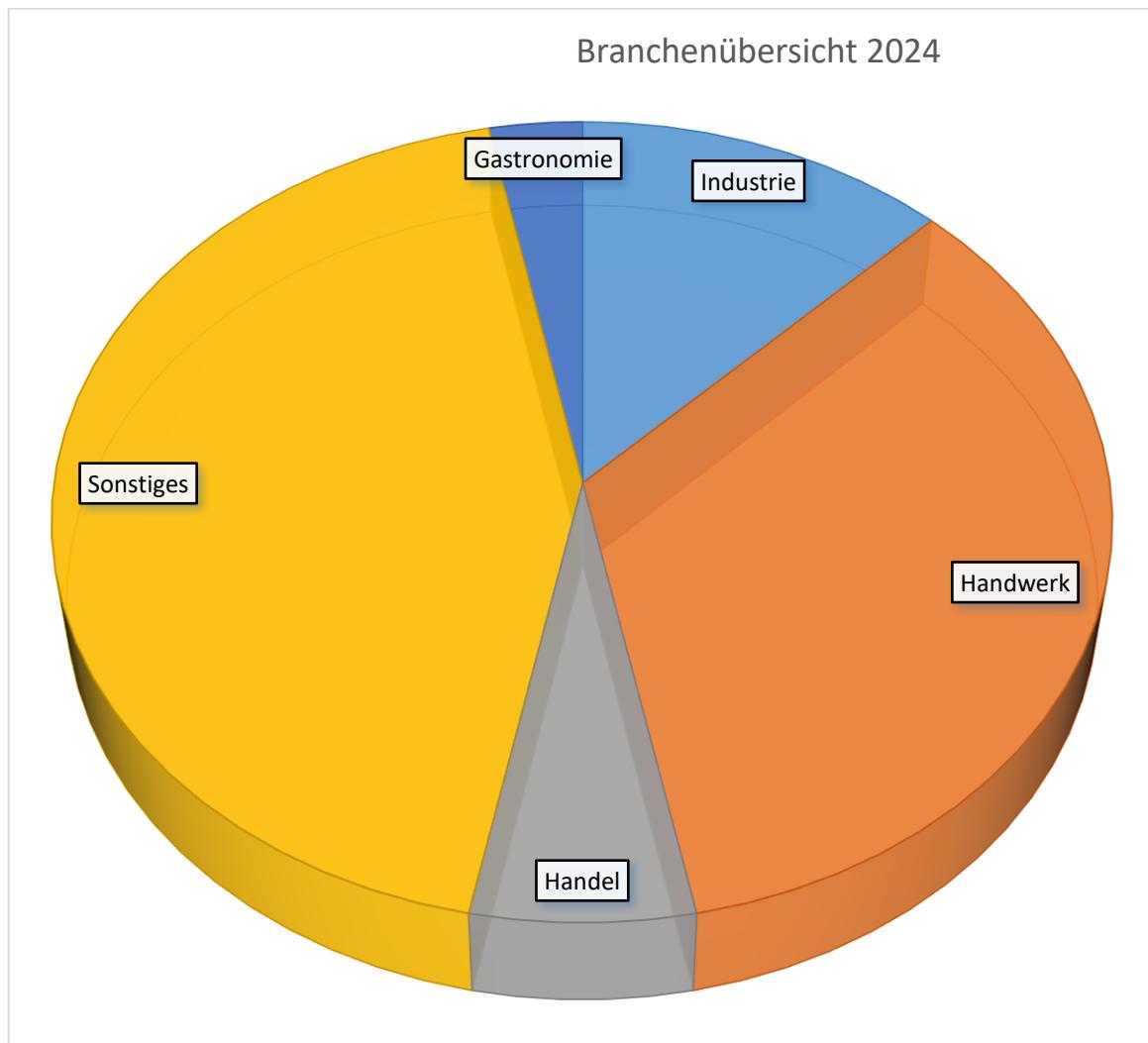
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge, 327.000 €
- Steuern und ähnliche Abgaben, 300.100 €
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, 44.500 €
- Privatrechtliche Leistungsentgelte, 39.100 €
- Sonstige laufende Erträge, 19.300 €
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen, 8.400 €
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge, 6.000 €

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr um 25.500 EUR gestiegen. Dies ist besonders dem Anstieg der Erträge aus dem Gemeindeanteil der Einkommensteuer zuzuschreiben. Der Ansatz beträgt 2026 178.600 EUR. Weiterhin wurde der Ansatz für die Zweitwohnsitzsteuer auf 25.000 EUR erhöht. Die Änderung der Zweitwohnsitzsteuer trat zum 01.01.2025 in Kraft. Die Änderung beinhaltet u.a. die Veranlagung der Dauercamper auf dem Campingplatz Grambin.

Insgesamt zahlten im Jahr 2024 von 32 Gewerbebetrieben lediglich 7 Unternehmen Gewerbesteuer. Nähere Angaben enthält die folgende Übersicht:

Gewerbebetriebe insgesamt:	32		
davon zahlten	7		
25 Betriebe keine Gewerbesteuer	=	0,00% insgesamt	0 EUR
1 Betriebe bis 1.000 EUR	=	0,41% insgesamt	136,97 EUR
5 Betriebe 1.001-10.000 EUR	=	39,62% insgesamt	13.252,87 EUR
1 Betriebe ab 10.001 EUR	=	59,97% insgesamt	20.061,00 EUR
Gesamt		zusammen	33.450,84 EUR



Hebesatzvergleich

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2023	350	430	380
2024	350	430	380
2025	430	360	400

Um Konsolidierungszuweisungen nach § 27 FAG M-V erhalten zu können, haben kreisangehörige Gemeinden die Hebesätze für Realsteuern für die Haushaltjahre so festzusetzen, dass sie mindestens 20 Prozentpunkte über dem gewogenen Durchschnittshebesatz der Gemeindegrößenklasse des Haushaltjahres 2020 liegen.

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

Die Gemeinden mit defizitären Haushalten sind angehalten, im Rahmen der Haushaltsplanung mindestens die landeseinheitlichen Hebesätze anzusetzen.

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

Um im Jahr 2026 Zuweisungen nach § 27 FAG erhalten zu können, müssen die Gemeinden die Hebesätze in 2026 so festsetzen, dass die Einzahlungen im Jahr 2026 mindestens in der Höhe erzielt werden, die im Haushalt Jahr 2024 erzielt worden wären, wenn die entsprechenden Hebesätze mindestens 20 Hebesatzpunkte über dem jeweiligen gemeindegrößenabhängigen Durchschnittshebesatz des Statistischen Amtes für das Jahr 2024 festgesetzt worden wären.

Grundsteuer A

Ist-Einzahlungen Grundsteuer A 2024	2.991,93 €		
Soll Hebesatz Grundsteuer A 2024	363%		
Ist Hebesatz Grundsteuer A 2024	350%		
Soll-Einzahlungen 2024	3.103,06 €		
Soll-Einzahlungen 2026	3.103,06 €		
Grundsteuermessbeträge 2026	686,25 €		
Soll-Hebesatz Grundsteuer A 2026	452%	Ist-Hebesatz	430%

Grundsteuer B

Ist-Einzahlungen Grundsteuer B 2024	41.228,83 €		
Soll Hebesatz Grundsteuer B 2024	417%		
Ist Hebesatz Grundsteuer B 2024	430%		
Soll-Einzahlungen 2024	39.982,38 €		
Soll-Einzahlungen 2026	39.982,38 €		
Grundsteuermessbeträge 2026	11.547,76 €		
Soll-Hebesatz Grundsteuer B 2026	346%	Ist-Hebesatz	360%

Gewerbesteuer

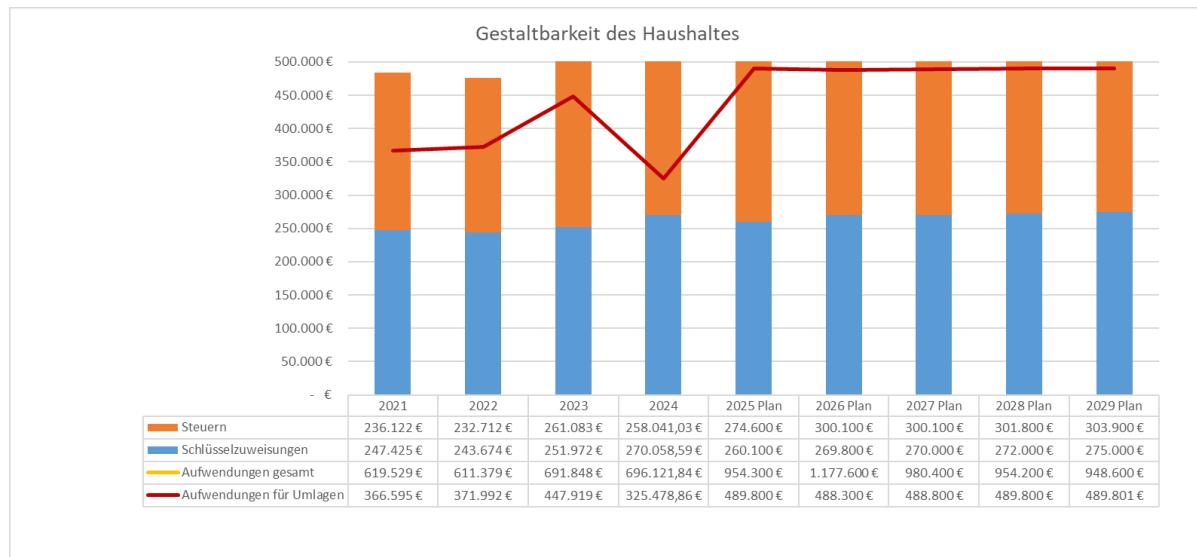
Soll Hebesatz 2026	381%
(gemeindegrößenabhängiger Durchschnittswert + 20 Hebesatzpunkte)	
Ist Hebesatz 2026	400%

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Grundlage für die Veranschlagung im Haushalt bildeten die Orientierungsdaten für das Haushaltsjahr 2026. Darin sind die Erträge aus Schlüsselzuweisungen enthalten. Der Ansatz 2026 beträgt 269.800 EUR. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen betragen 57.200 EUR.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ab dem Haushaltsjahr 2023 wurden alle privatrechtlichen Verträge aufgehoben. Der Winterdienst wird in Höhe von 8.500 EUR in den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten eingeplant. Weiterhin liegt hier der Ansatz für die Erträge des Wasser- und Bodenverbandes im Jahr 2026 bei 32.000 EUR.



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ab dem Haushaltsjahr 2023 wurden alle privatrechtlichen Verträge aufgehoben. Der Winterdienst wird in Höhe von 8.500 EUR in den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten eingeplant. Weiterhin liegt hier der Ansatz für die Erträge des Wasser- und Bodenverbandes im Jahr 2026 bei 32.000 EUR.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Gemeinde Grambin generiert die privatrechtlichen Leistungsentgelte aus Mieten und Pachten. Der geplante Ansatz für 2026 beträgt 39.100 EUR.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen aus Betriebskosten für den kommunalen Wohnungsbestand/Vermietung von kommunalen Gebäuden wurden im Jahr 2026 in Höhe von 8.400 EUR veranschlagt.

Zinserträge und Finanzerträge

In den Zinserträgen und Finanzerträgen werden Erträge in Höhe von 6.000 EUR geplant.

Sonstige Erträge

In den sonstigen Erträgen wurden die Konzessionsabgaben in Höhe von 19.300 EUR.

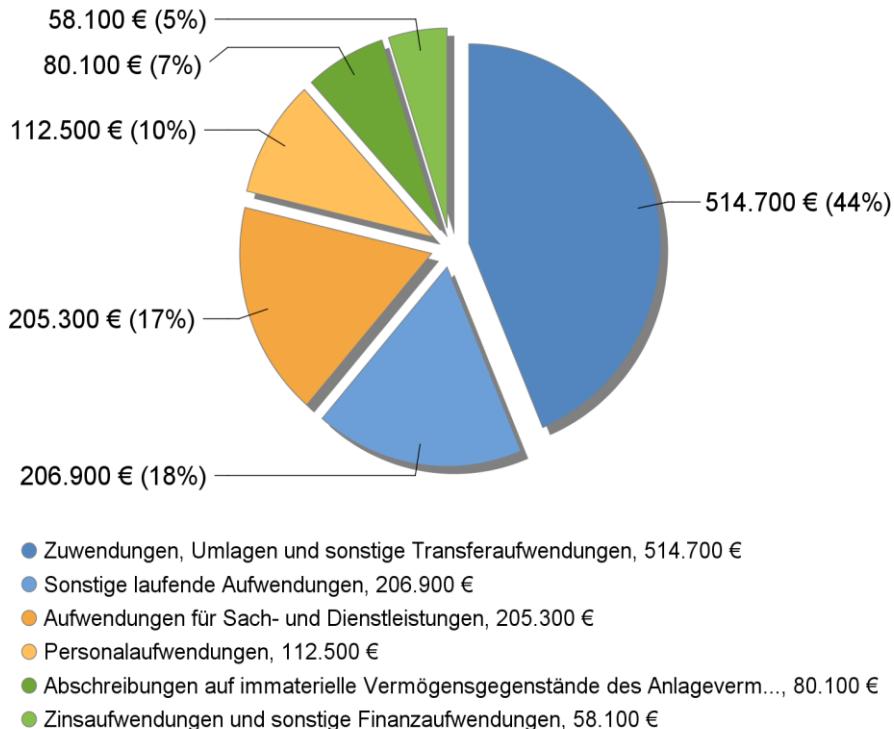
Darin sind Konzessionsabgaben in Höhe von 13.000 EUR enthalten. Konzessionsabgaben sind Entgelte, die Energieversorger (Strom, Gas, Wasser) an Kommunen zahlen, um deren öffentliche Wege (Straßen, Plätze) für die Verlegung und den Betrieb ihrer Leitungen nutzen zu dürfen. Weitere Erträge werden in Höhe von 6.000 EUR durch Spenden erwartet, da im Jahr 2026 ein Dorffest zum 575-jährigen Jubiläum stattfindet.

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	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen	Aufwen- dungen	Auszah- lungen
	(in EUR)											
Personalaufwendungen	77.810	77.810	96.900	96.900	112.500	112.500	115.000	115.000	117.100	117.100	119.200	119.200
Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.716	67.869	150.600	150.600	205.300	205.300	104.300	104.300	95.800	95.800	95.800	95.800
Abschreibungen	57.391	0	84.900	0	80.100	0	114.100	0	113.100	0	111.600	0
Zuwendungen und Transferaufwendungen sowie -auszahlungen	439.309	439.434	489.800	489.800	514.700	514.700	512.200	512.200	513.100	513.100	516.200	516.200
Aufwendungen / Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	3.000	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige laufende Aufwendungen und Auszahlungen	4.048	4.048	71.400	71.400	58.100	58.100	58.100	58.100	57.900	57.900	57.700	57.700
Zinsaufwendungen / -auszahlungen und sonstige Finanzaufwendungen/- auszahlungen	44.847	57.195	57.700	57.700	206.900	206.900	76.700	76.700	57.200	57.200	48.100	48.100
Summe Aufwendungen und Auszahlungen	696.121,84 €	646.356,68 €	954.300	869.400	1.177.600	1.097.500	980.400	866.300	954.200	841.100	948.600	837.000

Ordentliche Aufwendungen 2026



Personal- und Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen

Der Stellenplan der Gemeinde weist 2026 1.7692 VbE aus. Die Gemeinde beschäftigt in den Produkten Bauhof und Friedhof 3 Gemeindeforarbeiter. Einer dieser Gemeindeforarbeiter ist geringfügig beschäftigt.

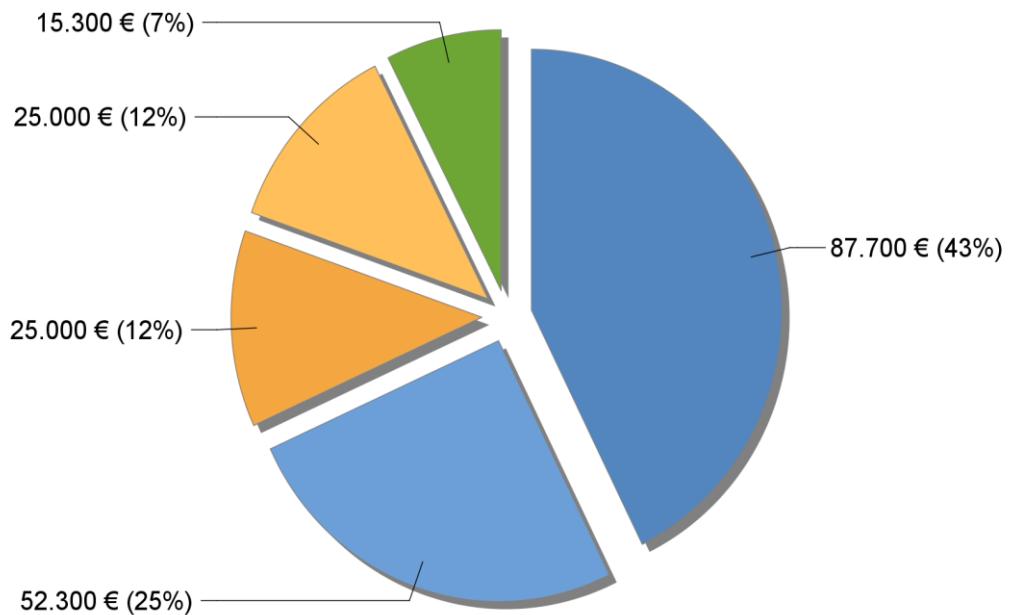
Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 54.700 EUR erhöht. Die Gemeinde beabsichtigt im Haushaltsjahr 2026 die Sanierung der Fenster in der Ernst-Thälmann-Straße 31. Der Planansatz beträgt 75.000 EUR. Im Produkt Bauhof wurde der Ansatz für 2026 um 4.200 EUR erhöht für die Reparatur des Daches der Garage (Bauhofgebäude). Zudem ist ein Ansatz in Höhe von 17.000 EUR für die Ausbesserung von Gehwegen enthalten sowie 10.000 EUR für Baumfällarbeiten. Dabei handelt es sich um 5 Pappeln und 2 Birken.

Im Produkt Feuerwehr ist die Erneuerung der Bereifung des TSF-W für 3.000 EUR geplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2026



- Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, 87.700 €
- Sonstiges, 52.300 €
- Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, 25.000 €
- Unterhaltung des Infrastrukturvermögens, 25.000 €
- Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung, 15.300 €

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.

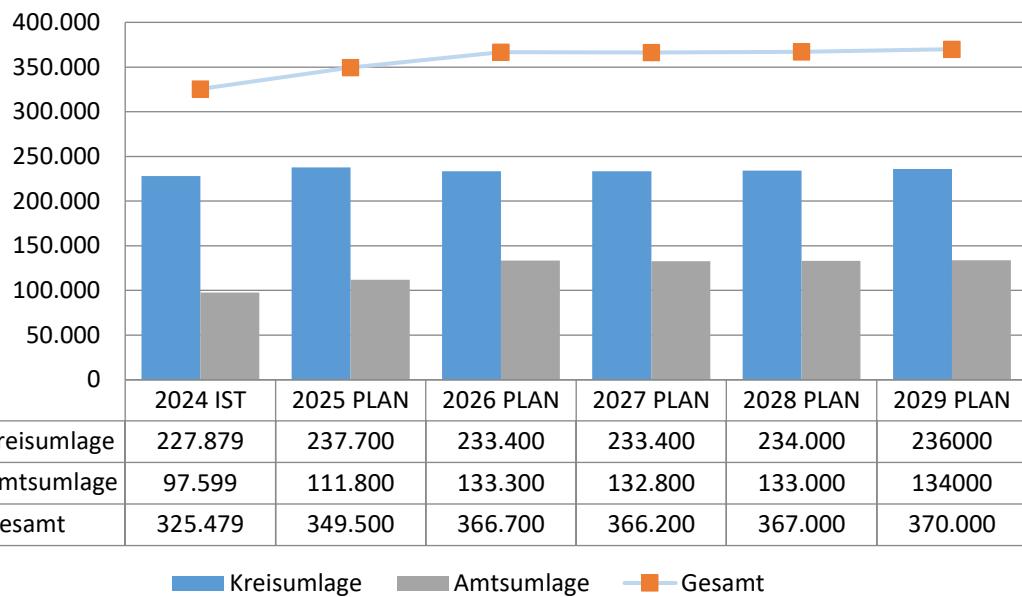
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abschreibungen gesamt	57.391	84.900	80.100	114.100	113.100	111.600
<i>davon</i>						
auf immaterielles Vermögen	4.187	4.300	4.300	4.300	3.900	2.700
auf bebaute Grundstücke	5.919	29.200	29.400	29.400	29.400	29.400
auf Infrastrukturvermögen	34.808	36.900	35.300	35.300	34.700	34.600
sonstige planmäßige Abschreibungen	12.477	14.500	11.100	45.100	45.100	44.900
Auflösung Sonderposten	24.575	34.500	58.400	58.400	58.300	58.200
<i>davon</i>						
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	23.406	33.300	57.200	57.200	57.100	57.000
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	1.169	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Nettoabschreibungsbelastung	32.816	50.400	21.700	55.700	54.800	53.400
Entnahme nach §18 GemHVO	33.985	0	0	0		
verbleibende Abschreibungsbelastung	-1.169	50.400	21.700	55.700	54.800	53.400

Geleistete Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen/-auszahlungen

Amts- und Kreisumlage

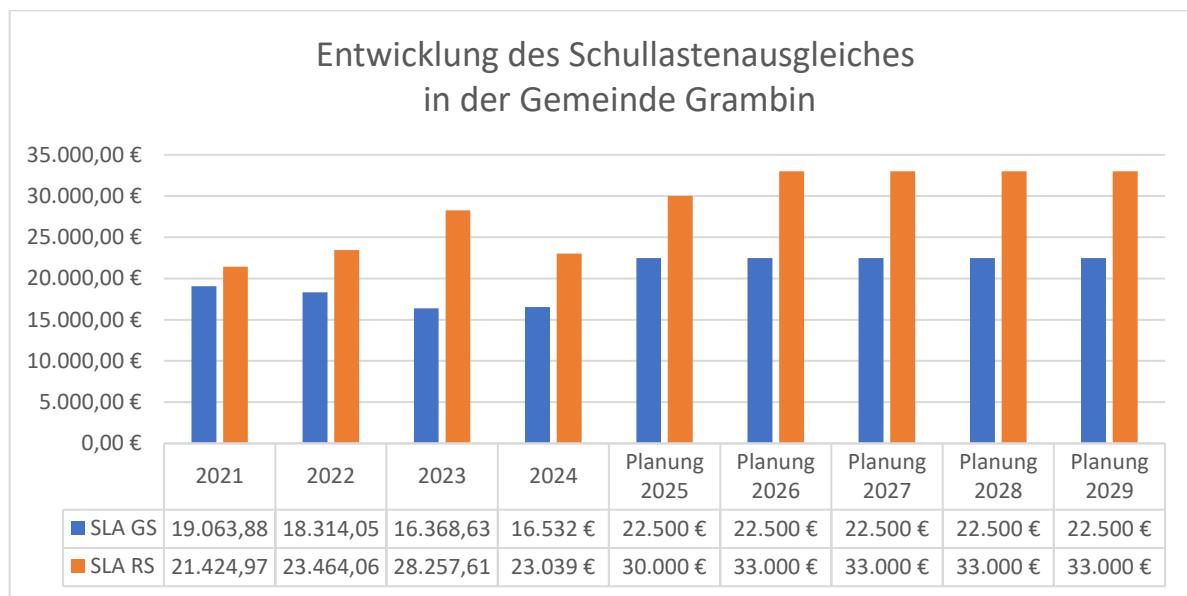
Die Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage als wesentliche, die Struktur der Aufwendungen/ Auszahlungen bestimmende Parameter ist in der folgenden Grafik dargestellt. Dabei beruhen die Angaben zu Vorjahren auf Ist-Werten, die Angabe zum Haushaltsjahr auf aktuellen Plandaten und die Angaben zur voraussichtlichen Entwicklung in den Jahren 2024 bis 2029 auf Annahmen auf der Grundlage überschlägig ermittelter Ergebnisse zur Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen für die Gemeinde. Im Haushaltsjahr 2026 wird von einer Kreisumlage von 45,5 % ausgegangen. Der Ansatz 2026 der Amtsumlage beträgt 133.300 EUR. Der Hebesatz dieser beläuft sich auf 25,89 %.

Entwicklung der Kreisumlage und der Amtsumlage (Angaben in €)



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. Das diese ebenfalls einen großen Einfluss auf die gemeindliche Finanzlage haben, wird aus folgender Übersicht erkennbar:



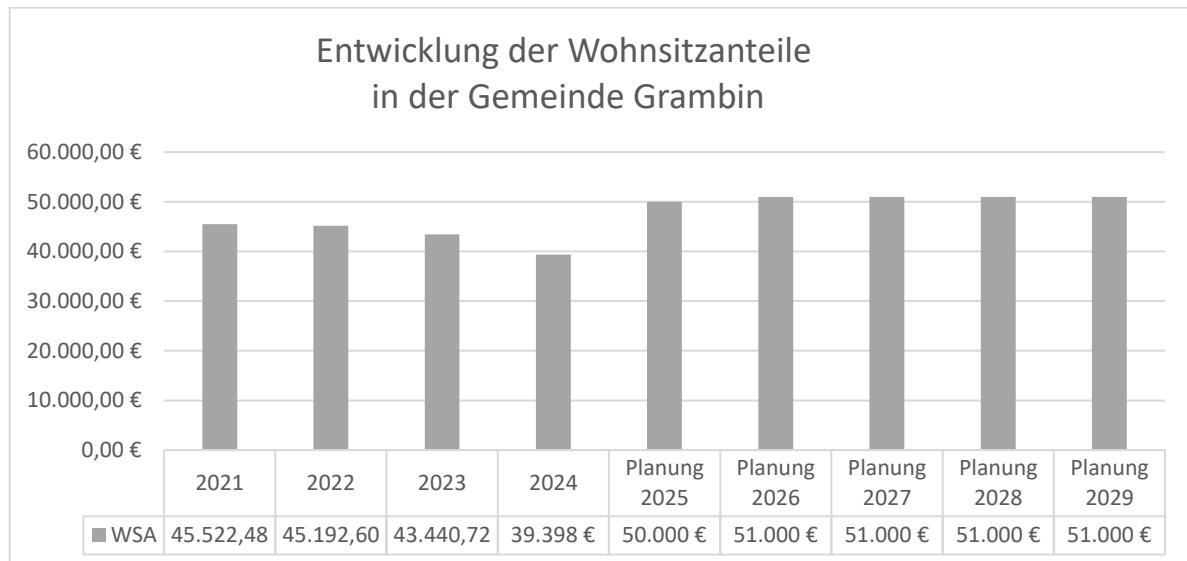
Wohnsitzanteile

Zuweisungen zahlt die Gemeinde Grambin nach dem Kindertagesförderungsgesetz - KiföG M-Vals Wohnsitzgemeinde für die Unterbringung der Kinder in Tageseinrichtungen.

Aufgrund von Entgeltverhandlungen gemäß Landesrahmenvertrag sowie die Umstellung von Pauschalbeteiligung auf Prozentualbeteiligung (31,49%) der Gemeinden sind erhebliche Kostensteigerungen zu erwarten (ca. 30% höhere Platzkosten)

Berechnungsgrundlage ist: (durchschnittliche Monatsrate 2025 + 30%)*12

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



Zinsaufwendungen und -auszahlungen:

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen. Der Ansatz 2026 für beträgt 58.100 EUR, wobei die Zinsen des Kassenkredites einen Anteil in Höhe von 22.000 EUR ausmachen.

Weiterhin wurde die Aufnahme eines Darlehens für Investitionen in Höhe von 15.000 EUR geplant. Zudem wird der in 2025 geplante Investitionskredit in Höhe von 697.700 EUR in das Jahr 2026 übertragen um die Finanzierung des Feuerwehrgerätehauses gewährlisten zu können.

Sonstige Aufwendungen und Auszahlungen

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 haben sich gegenüber dem Vorjahr um 149.200 EUR erhöht. Es ist 3 mal die Ausbildung für die Führerscheinklasse C in Vorbereitung auf die Anschaffung des LF 10 (2027) in Höhe von 14.000 EUR geplant.

Im Produkt ist die Beschaffung für persönliche Schutzausrüstung und Tagesdienstbekleidung (Ansatz 11.000 EUR) und die Beschaffung von 2 Überlebensanzüge für Wassernotfälle (Ansatz 5.000 EUR) geplant.

Weiterhin ist ein artenschutzrechtlicher Fachbeitrag (Ansatz 30.000 EUR) für den Campingplatz der Gemeinde Grambin geplant sowie die Erstellung eines B-Plans in Höhe von 80.000 EUR.

Die Gemeinde Grambin plant für das Jahr 2026 ein für das 575-jährige Jubiläum der Gemeinde. Dafür ist die Anschaffung von Ansichtskarten, Aufkleber und Abzeichen geplant.

5. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsmaßnahmen

Maßnahmennummer	Maßnahmenbezeichnung	E/A	Plan 2025	IST 2025	EÜ in 2026	Plan 2026
14-2019-006	Bau Flachspiegelbrunnen	A	-25.000,00 €			-25.000,00 €
14-2021-002	Ausbau Zuwegung/ Erschließung B-Plangebiet	A				
14-2023-005	Straßenbeleuchtung Ortskern/Neue Str./Thälmannstr.	A	-11.000,00 €		-11.000,00 €	
14-2023-006	Errichtung Feuerwehrgerätehaus	A	-1.702.000,00 €	-21.231,92 €	-1.780.700,00 €	-78.300,00 €
14-2023-006	SBZ	E	750.000,00 €	0,00 €	750.000,00 €	0,00 €
14-2023-006	Stellplatzförderung (2 Stellplätze)	E	220.000,00 €	0,00 €	220.000,00 €	0,00 €
14-2023-007	Errichtung Zaun Bauhof	A		-352,57 €		
14-2023-004	Straßenreinigungsbürste	A	-4.000,00 €	-4.274,00 €		
14-2026-001	Erwerb Festzelt	A				-1.300,00 €
14-2026-002	Erwerb LF 10	A				
14-2026-002	Drittelförderung	E				
14-2026-002	Drittelförderung	E				
ISP	Infrastrukturpauschale	E	23.300,00 €	23.308,13 €		25.400,00 €
§8a KAG	Ausgleich Straßenausbaubeiträge	E	5.200,00 €	6.282,79 €		5.200,00 €
Darlehen	DL 2022-001	E			697.700,00 €	
<hr/>						
E			998.500,00 €	29.590,92 €	1.667.700,00 €	30.600,00 €
A			-1.742.000,00 €	-25.858,49 €	-1.791.700,00 €	-104.600,00 €
Saldo			-743.500,00 €	3.732,43 €	-124.000,00 €	-74.000,00 €

Folgende Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2025 werden in das Jahr 2026 vorgenommen:

Ausgaben:

Straßenbeleuchtung Ortskern/Neue Straße/ Thälmannstraße	→	11.000 EUR
Errichtung Feuerwehrgerätehaus	→	1.780.700 EUR
Sonderbedarfszuweisungen (Feuerwehrgerätehaus)	→	750.000 EUR
Stellplatzförderung (Feuerwehrgerätehaus)	→	220.000 EUR

Einnahmen:

Darlehen DL 2022-001	→	697.700 EUR
----------------------	---	-------------

14-2025-005 Erweiterung Straßenbeleuchtung

Produkt:	54.10.10.00
Beschreibung:	für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung in Grambin müssen ca. 11.000,00 EUR eingeplant werden. Die zusätzlichen Leuchtpunkte müssen im Bereich der Buswartestellen aufgestellt werden, um eine DIN gerechte Ausleuchtung zu erreichen und damit die Sicherheit der Verkehrsteilnehmer zu gewährleisten. Es handelt sich dabei um die Bushaltestelle an der Dorfstraße 99, 7 und 66e.
Investitionssumme:	11.000 EUR
Folgekosten:	
Nutzungsdauer:	20 Jahre
Abschreibung:	600 EUR

14-2023-006 Errichtung Feuerwehrgerätehaus

Produkt:	12.60.10.00
Beschreibung:	Errichtung eines Feuerwehrgerätehauses
Dies ergibt sich aus der aktuellen Situation der Unterbringung der FF Grambin. Das derzeitige Feuerwehrgerätehaus ist keinesfalls mehr für eine Nutzung geeignet. Hier wird gegen geltende Unfallverhütungs- sowie geltende Arbeitsschutzvorschriften verstößen. Dies ist auch bereits in der Brandschutzbedarfsplanung der Gemeinde Grambin niedergeschrieben und beschlossen worden. Mit Schreiben vom 21.03.2025 liegt die Baugenehmigung für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses vor. Am 25.03.2025 wurde beim Ministerium für Inneres, Bau und Digitalisierung Mecklenburg-Vorpommern für die Sonderbedarfszuweisung (SBZ) nach § 25 FAG und beim Landkreis Vorpommern-Greifswald für die Gewährung einer Zuwendung nach der Richtlinie zur Förderung des Brandschutzwesens (Brandschutz - Förderrichtlinie BrSchFöRL M-V) vom 27.06.2017 und nach der Richtlinie zur Förderung Brandschutz im Landkreis V-G vom 17.05.2021 ein Antrag auf vorzeitigen Maßnahmenbeginn gestellt.	
	Der SBZ-Bescheid erhielt die Gemeinde am 14.06.2025, den Bescheid vom LK VG (Brandschutz) wurde am 15.05.2025 erhalten. Die Beauftragung der

Planungsleistungen der Leistungsphasen 5-8 wurden erteilt. Zur Ausschreibung zur ökologischen Baubegleitung vom Juli 2025 gab es keine Angebote. Im Anschluss nach einer erneuten Vergabe dessen, im September 2025, fand eine Vergabe im Oktober 2025 statt. Dann fand eine Beantragung über die Mittelverschiebung und Verlängerung des Bewilligungszeitraums für die Förderungen statt (20.11.2025) Der Änderungsbescheid (SBZ) vom 25.11.2025 ging am 27.11.2025 ein. Der Änderungsbescheid des LK VG (Brandschutz) steht jedoch noch aus. Die Ausschreibung der ersten Lose für die Bauleistungen findet im März 2026 statt. Zudem wird dann auch der Reptilienschutzaun aufgestellt und es findet eine Begutachtung durch die ökologische Baubegleitung statt. Voraussichtlich findet ab Juni 2026 der Beginn der Baufeldfreimachung und die Erdarbeiten statt.

Investitionssumme: 1.859.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 80 Jahre

Abschreibung: 23.300 EUR

Bau Flachspiegelbrunnen

Produkt: 54.10.10.00

Beschreibung: Der Flachspiegelbrunnen mit Tiefpumpe ist innerhalb der Ortslage für die gesicherte Löschwasserversorgung geplant.

Investitionssumme: 25.000 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 15 Jahre

Abschreibung: 1.700 EUR

14-2026-001 Erwerb Festzelt

Produkt: 28.10.10.00

Beschreibung: Die Gemeinde Grambin beabsichtigt die Anschaffung eines Festzeltes, für das 575-jährige Jubiläum.

Investitionssumme: 1.300 EUR

Folgekosten:

Nutzungsdauer: 15 Jahre

Abschreibung: 100 EUR

6. Verpflichtungsermächtigungen

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

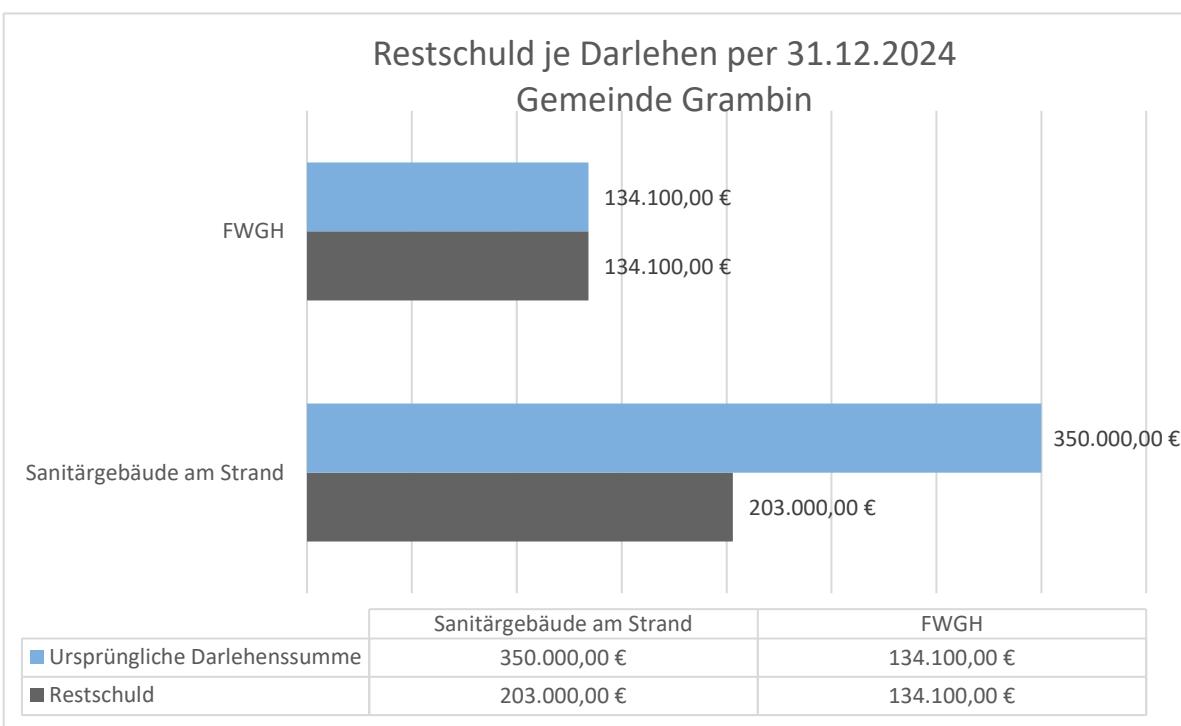
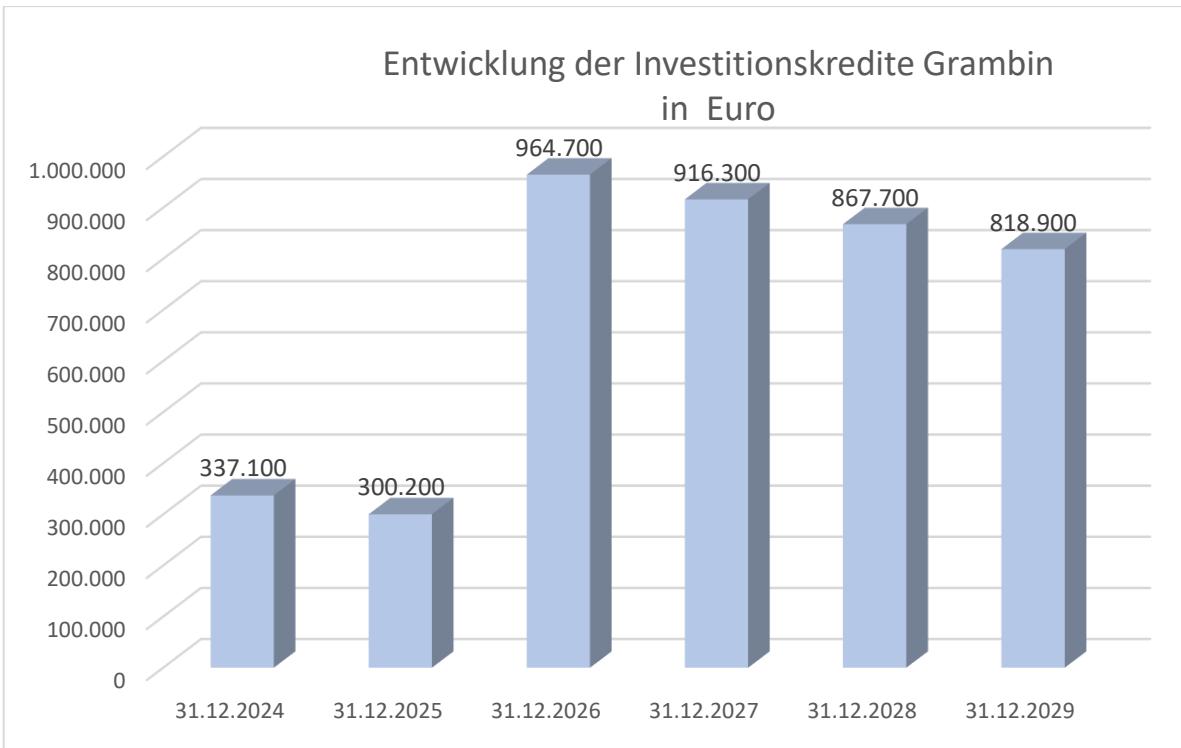
7. Verbindlichkeiten

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

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

7.2. Entwicklung der Investitionskredite

Das Gesamtdeckungsprinzip des kommunalen Haushaltes lässt eine eindeutige Zuordnung der Kredite auf bestimmte Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich nicht zu. Nur wenn es sich um zweckgebundene Kredite handelt (z.B. Kredit aus dem Kommunalen Aufbaufonds oder KWF-Kredit) oder nur ein einziges investives Vorhaben im Jahr der Kreditaufnahme anstand, ist die direkte Zurechnung möglich. Dies ist hinsichtlich der Angabe des Zwecks in der folgenden Übersicht zu beachten. Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 134.100 EUR aufgenommen. Dieses dient insbesondere zur Finanzierung des Feuerwehrgerätehauses. Für das Haushaltsjahr 2025 war ein Kredit in der Planung mit 711.000 EUR eingestellt. Der von der Rechtaufsichtsbehörde genehmigte Betrag belief sich auf 697.700 EUR. Dieser Betrag wird damit in das Haushaltsjahr 2026 übertragen. Zusätzlich wird eine Neuaufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 15.000 EUR benötigt, um insbesondere die Maßnahme „Errichtung Feuerwehrgerätehaus“ zu finanzieren.



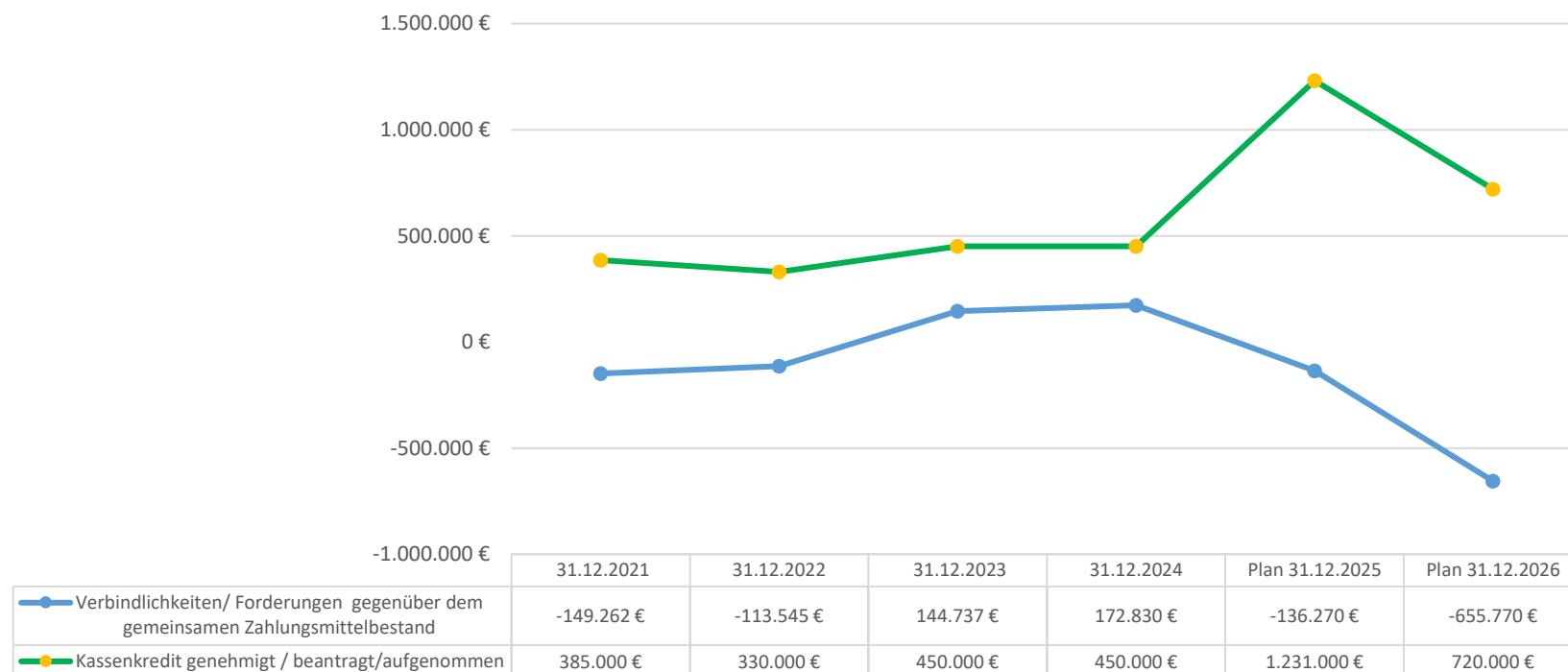
7.3. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

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 2026 ein Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit / die Inanspruchnahme des Verrechnungskontos von **720.000 EUR** 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.

7.6. Entwicklung der Rückstellungen

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 ²	2.900 €	2.900 €	2.900 €	2.900 €
4	Summe	2.900 €	2.900 €	2.900 €	2.900 €

Die Rückstellungen gelten für die Aufstellung des Jahresabschlusses und für die Körperschaftssteuer für den BgA Campingplatz Grambin.

8. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Freiwillige Leistungen	Produkt	EHH 2026	FHH 2026
Heimat- und sonstige Kulturpflege	28.10.10.00	-5.600 €	-5.500 €
Zuschuss Feuerwehr	12.60.10.00	-500 €	-500 €
Strandbad	42.40.10.00	-14.300 €	-12.700 €
Campingplatz	42.40.11.00	-101.100 €	-100.200 €
Sanierung Fenster E-T-Str. 31 (75.000 EUR)	11.40.10.00	-79.500 €	-79.100 €
gesamt		-201.000 €	-198.000 €

Darin enthalten ist der B-Plan für den BgA Campingplatz (80.000 EUR). Dieser wird benötigt, um durch den BgA Einnahmen generieren zu können.

Zudem ist hier die Sanierung der Fenster in der Ernst-Thälmannstraße (75.000 EUR) enthalten.

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 beigefügt.

Für die Gemeinde Grambin ergibt sich eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit. Der Haushaltssausgleich 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 Haushaltssausgleichs 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 Haushaltssausgleich nicht erreicht wird und somit das Erfordernis nach der Kommunalverfassung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes immer noch gegeben ist.

11. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit auf.

Der Haushalt der Gemeinde Grambin 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 auf 720.000 EUR belaufen.

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	258.041,03	274.600	300.100	300.100	301.800	303.900
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	293.464,38	293.400	327.000	327.200	329.100	332.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.574,55	42.500	44.500	44.500	44.500	44.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.032,90	28.500	39.100	34.900	34.900	34.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.058,50	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.223,46	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
09	+ Sonstige Erträge	12.675,17	16.600	19.300	16.800	16.800	16.800
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	653.069,99	670.000	744.400	737.900	741.500	746.500
11	- Personalaufwendungen	77.810,35	96.900	112.500	115.000	117.100	119.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.716,34	150.600	205.300	104.300	95.800	95.800
14	- Abschreibungen	57.390,54	84.900	80.100	114.100	113.100	111.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	439.309,26	489.800	514.700	512.200	513.100	516.200
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	3.000	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.048,47	71.400	58.100	58.100	57.900	57.700
18	- Sonstige Aufwendungen	44.846,88	57.700	206.900	76.700	57.200	48.100
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	696.121,84	954.300	1.177.600	980.400	954.200	948.600
20	Saldo 10,19 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19) Nummer 24)	-43.051,85	-284.300	-433.200	-242.500	-212.700	-202.100
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	43.051,85	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	-284.300	-433.200	-242.500	-212.700	-202.100
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	140.623,35	140.623	-143.677	-576.877	-819.377	-1.032.077
27	Summe 25 und 26 Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	140.623,35	-143.677	-576.877	-819.377	-1.032.077	-1.234.177

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	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	258.041,03	274.600	300.100	300.100	301.800	303.900	
	40110000 <i>Grundsteuer A</i>	2.899,59	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	
	40120000 <i>Grundsteuer B</i>	40.628,27	40.200	41.800	41.800	42.000	42.000	
	40122000 <i>Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke</i>	90,13	0	0	0	0	0	
	40131000 <i>Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr</i>	32.481,84	35.000	40.000	40.000	41.000	42.000	
	40210000 <i>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</i>	159.508,12	166.400	178.600	178.600	179.000	180.000	
	40220000 <i>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</i>	7.692,37	7.800	9.500	9.500	9.600	9.700	
	40320000 <i>Hundesteuer</i>	2.387,67	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
	40340000 <i>Zweitwohnungssteuer</i>	12.353,04	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	293.464,38	293.400	327.000	327.200	329.100	332.000	
	41111000 <i>Schlüsselzuweisung</i>	270.058,59	260.100	269.800	270.000	272.000	275.000	
	41510000 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	23.405,79	33.300	57.200	57.200	57.100	57.000	
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.574,55	42.500	44.500	44.500	44.500	44.500	
	43223000 <i>Entgelte für die Straßenreinigung</i>	10.097,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	
	43224000 <i>Entgelte für das Bestattungswesen</i>	560,00	500	500	500	500	500	
	43229000 <i>Entgelte für Sonstiges</i>	29.696,65	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000	
	43710000 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	1.169,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
	43900001 <i>Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte</i>	1.051,19	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.032,90	28.500	39.100	34.900	34.900	34.900	
	44110000 <i>Mieten und Pachten</i>	17.030,00	27.300	38.000	33.800	33.800	33.800	
	44110001 <i>Mieten Kommunale Wohnungen</i>	14.133,84	0	0	0	0	0	
	44110002 <i>Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)</i>	1.013,58	1.000	900	900	900	900	
	44110011 <i>Mieten Objekt 1</i>	45,64	0	0	0	0	0	
	44190000 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	116,50	200	200	200	200	200	
	44190001 <i>Winterdienst</i>	-1.306,66	0	0	0	0	0	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.058,50	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400	
	44243000 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	321,00	300	200	200	200	200	
	44290000 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	200,00	9.000	8.200	8.200	8.200	8.200	
	44290005 <i>Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen</i>	9.537,50	0	0	0	0	0	
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.223,46	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000	
	47159000 <i>Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen</i>	93,89	0	0	0	0	0	
	47500000 <i>Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen</i>	5.082,57	5.000	5.900	5.900	5.900	5.900	
	47920000 <i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	47,00	100	100	100	100	100	
09	+ Sonstige Erträge	12.675,17	16.600	19.300	16.800	16.800	16.800	
	45130000 <i>Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen</i>	-292,21	0	0	0	0	0	
	46112000 <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	612,28	0	0	0	0	0	
	46250000 <i>Konzessionsabgaben</i>	10.074,48	12.800	13.000	13.000	13.000	13.000	
	46270000 <i>Versicherungserstattungen</i>	320,00	300	300	300	300	300	
	46290001 <i>Spenden für Veranstaltungen der Gemeinde</i>	0,00	3.500	6.000	3.500	3.500	3.500	
	46611000 <i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen</i>	1.765,53	0	0	0	0	0	
	46614000 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	195,09	0	0	0	0	0	
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	653.069,99	670.000	744.400	737.900	741.500	746.500
11	- Personalaufwendungen	77.810,35	96.900	112.500	115.000	117.100	119.200	
	50110000 <i>Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvertreter)</i>	11.520,00	14.400	13.200	13.200	13.200	13.200	

Ergebnishaushalt 2026

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung	Planung	Planung
					2027	2028	2029
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.400,00	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	3.600,00	6.800	7.900	7.900	7.900	7.900
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	48.416,21	56.600	69.100	71.100	72.800	74.400
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.785,74	2.100	2.600	2.700	2.800	2.900
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.088,40	13.900	16.500	16.900	17.200	17.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.716,34	150.600	205.300	104.300	95.800	95.800
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	16.058,12	19.200	17.700	17.700	15.200	15.200
	52290000 Sonstige Aufwendungen	322,04	0	400	400	400	400
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.887,70	68.200	87.700	18.500	18.500	17.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.724,43	14.900	25.000	25.000	25.000	26.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.797,25	8.000	25.000	8.000	8.000	8.000
	52338001 Baumpflege und Baumschnitt	0,00	5.000	10.000	0	0	0
	52341000 Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	232,00	300	300	300	300	300
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	13.653,82	12.000	15.000	11.500	11.500	11.500
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.561,54	7.000	8.900	8.900	8.900	8.900
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	6.376,41	16.000	15.300	14.000	8.000	8.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	303,03	0	0	0	0	0
	52590000 Kostenerstattungen an Sonstige	2.800,00	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	57.390,54	84.900	80.100	114.100	113.100	111.600
	53201000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.186,93	4.300	4.300	4.300	3.900	2.700
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	65,39	100	100	100	100	100
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	0,00	100	0	0	0	0
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	5.918,55	29.100	29.400	29.400	29.400	29.400
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	31.192,78	31.000	29.900	29.900	29.900	29.900
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.615,44	5.900	5.400	5.400	4.800	4.700
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	7.487,62	6.200	6.200	40.200	40.200	40.200
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	3.688,15	6.600	4.000	4.000	4.000	3.900
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	440,83	300	200	200	200	100
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	794,85	1.300	500	500	500	500
	53853000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0,00	0	100	100	100	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	439.309,26	489.800	514.700	512.200	513.100	516.200
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	78.968,23	102.500	106.500	106.500	106.500	106.500
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.885,91	4.500	6.000	4.000	4.000	4.000
	54310000 Gewerbesteueraumlage	3.081,02	3.300	3.500	3.500	3.600	3.700
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	227.879,42	237.700	233.400	233.400	234.000	236.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	97.599,44	111.800	133.300	132.800	133.000	134.000
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	29.895,24	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	3.000	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	
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	3.000	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.048,47	71.400	58.100	58.100	57.900	57.700	
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	5,97	43.100	22.000	22.000	22.000	22.000	
	57519001 Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	4.042,50	3.400	7.000	7.000	7.000	7.000	
	57519008 Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	24.900	29.100	29.100	28.900	28.700	
18	- Sonstige Aufwendungen	44.846,88	57.700	206.900	76.700	57.200	48.100	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	603,56	3.000	21.000	21.000	7.000	7.000	
	56131000 Fahrtkostenerstattung	155,00	700	700	700	700	700	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	7.184,41	5.500	20.500	8.500	5.500	5.500	
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	1.055,73	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	18.815,50	19.200	20.300	20.300	20.300	11.200	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	10.500	35.300	5.300	5.300	5.300	
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.172,61	1.000	5.000	2.000	1.000	1.000	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0	80.000	0	0	0	
	56300000 Geschäftsaufwendungen	4.341,80	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300	
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	36,21	200	200	200	200	200	
	56390001 Sonstiger Geschäftsaufwand	0,00	200	5.000	0	0	0	
	56411000 Gebäudeversicherungen	2.589,40	3.900	4.000	4.100	4.100	4.100	
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.378,73	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800	
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	375,23	500	500	500	500	500	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.922,86	2.300	2.300	2.300	800	800	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0	
	56551000 Einzelwertberichtigung	2.767,66	0	0	0	0	0	
	56553000 Abgang auf Forderungen	10,00	0	0	0	0	0	
	56720000 Körperschaftsteuer	1.077,15	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
	56813000 Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	140,70	0	300	300	300	300	
	56930000 Repräsentationen	1.219,33	1.700	2.000	1.700	1.700	1.700	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	696.121,84	954.300	1.177.600	980.400	954.200	948.600
20	Saldo 10,19	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19, Nummer 24)	-43.051,85	-284.300	-433.200	-242.500	-212.700	-202.100
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	43.051,85	0	0	0	0	0	0
	49210000 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	9.067,10	0	0	0	0	0	0
	49230000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV	33.984,75	0	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummer 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	-284.300	-433.200	-242.500	-212.700	-202.100
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	140.623,35	140.623	-143.677	-576.877	-819.377	-1.032.077	

Ergebnishaushalt 2026

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
		1	2	3	4	5	6	
27	Summe 25 und 26	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26)	140.623,35	-143.677	-576.877	-819.377	-1.032.077	-1.234.177

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	261.101,19	274.600	300.100	300.100	301.800	303.900
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	270.058,59	260.100	269.800	270.000	272.000	275.000
03	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	43.915,07	40.500	42.500	42.500	42.500	42.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.842,89	28.500	39.100	34.900	34.900	34.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.027,61	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
07	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.223,46	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
08	+ Sonstige laufende Einzahlungen	10.613,48	16.600	19.300	16.800	16.800	16.800
09	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	630.782,29	634.700	685.200	678.700	682.400	687.500
10	- Personalauszahlungen	77.810,35	96.900	112.500	115.000	117.100	119.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.869,14	150.600	205.300	104.300	95.800	95.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	439.434,10	489.800	514.700	512.200	513.100	516.200
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	3.000	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.048,47	71.400	58.100	58.100	57.900	57.700
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	57.194,62	57.700	206.900	76.700	57.200	48.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	646.356,68	869.400	1.097.500	866.300	841.100	837.000
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-15.574,39	-234.700	-412.300	-187.600	-158.700	-149.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.753,01	993.300	25.400	366.000	26.500	27.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.273,68	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	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)	28.026,69	998.500	30.600	371.200	31.700	32.200
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	104.459,18	1.747.000	104.600	510.000	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)	104.459,18	1.747.000	104.600	510.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-76.432,49	-748.500	-74.000	-138.800	31.700	32.200
30	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-92.006,88	-983.200	-486.300	-326.400	-127.000	-117.300
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	134.100,00	711.000	15.000	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	14.000,00	36.900	48.200	48.400	48.600	48.800
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)	120.100,00	674.100	-33.200	-48.400	-48.600	-48.800
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)	28.093,12	-309.100	-519.500	-374.800	-175.600	-166.100
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-29.574,39	-271.600	-460.500	-236.000	-207.300	-198.300
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-25.693,13	-55.267	-326.867	787.367	-1.023.367	-1.230.667
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38)	-55.267,52	-326.867	-787.367	-1.023.367	-1.230.667	-1.428.967
	darunter:						
	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]						
	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]						

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum 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		
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	258.041,03	274.600	300.100	300.100	301.800	303.900
	40110000 Grundsteuer A	2.899,59	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	40120000 Grundsteuer B	40.628,27	40.200	41.800	41.800	42.000	42.000
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	90,13	0	0	0	0	0
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	32.481,84	35.000	40.000	40.000	41.000	42.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	159.508,12	166.400	178.600	178.600	179.000	180.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.692,37	7.800	9.500	9.500	9.600	9.700
	40320000 Hundesteuer	2.387,67	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	40340000 Zweitwohnungssteuer	12.353,04	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	2.899,59	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	40110000 Grundsteuer A	2.899,59	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	1.2 Grundsteuer B	40.718,40	40.200	41.800	41.800	42.000	42.000
	40120000 Grundsteuer B	40.628,27	40.200	41.800	41.800	42.000	42.000
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	90,13	0	0	0	0	0
	1.3 Gewerbesteuer	32.481,84	35.000	40.000	40.000	41.000	42.000
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	32.481,84	35.000	40.000	40.000	41.000	42.000
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	159.508,12	166.400	178.600	178.600	179.000	180.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	159.508,12	166.400	178.600	178.600	179.000	180.000
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.692,37	7.800	9.500	9.500	9.600	9.700
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.692,37	7.800	9.500	9.500	9.600	9.700
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	14.740,71	22.300	27.300	27.300	27.300	27.300
	40320000 Hundesteuer	2.387,67	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	40340000 Zweitwohnungssteuer	12.353,04	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	293.464,38	293.400	327.000	327.200	329.100	332.000
	41111000 Schlüsselzuweisung	270.058,59	260.100	269.800	270.000	272.000	275.000
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.405,79	33.300	57.200	57.200	57.100	57.000
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	270.058,59	260.100	269.800	270.000	272.000	275.000
	41111000 Schlüsselzuweisung	270.058,59	260.100	269.800	270.000	272.000	275.000
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	23.405,79	33.300	57.200	57.200	57.100	57.000
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.405,79	33.300	57.200	57.200	57.100	57.000
	darunter:						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.574,55	42.500	44.500	44.500	44.500	44.500
	43223000 Entgelte für die Straßenreinigung	10.097,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	560,00	500	500	500	500	500

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	Planung	Planung
					2027	2028	2029
		in EUR					
1	2	3	4	5	6		
	43229000 Entgelte für Sonstiges	29.696,65	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.169,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	43900001 Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte	1.051,19	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	darunter:						
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	40.354,35	39.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	43223000 Entgelte für die Straßenreinigung	10.097,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	560,00	500	500	500	500	500
	43229000 Entgelte für Sonstiges	29.696,65	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.169,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
05	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.169,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	31.032,90	28.500	39.100	34.900	34.900	34.900
	44110000 Mieten und Pachten	17.030,00	27.300	38.000	33.800	33.800	33.800
	44110001 Mieten Kommunale Wohnungen	14.133,84	0	0	0	0	0
	44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.013,58	1.000	900	900	900	900
	44110011 Mieten Objekt 1	45,64	0	0	0	0	0
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	116,50	200	200	200	200	200
	44190001 Winterdienst	-1.306,66	0	0	0	0	0
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.032,90	28.500	39.100	34.900	34.900	34.900
	44110000 Mieten und Pachten	17.030,00	27.300	38.000	33.800	33.800	33.800
	44110001 Mieten Kommunale Wohnungen	14.133,84	0	0	0	0	0
	44110002 Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)	1.013,58	1.000	900	900	900	900
	44110011 Mieten Objekt 1	45,64	0	0	0	0	0
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	116,50	200	200	200	200	200
06	44190001 Winterdienst	-1.306,66	0	0	0	0	0
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.058,50	9.300	8.400	8.400	8.400	8.400
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	321,00	300	200	200	200	200
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	200,00	9.000	8.200	8.200	8.200	8.200
	44290005 Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen	9.537,50	0	0	0	0	0
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.223,46	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	93,89	0	0	0	0	0
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.082,57	5.000	5.900	5.900	5.900	5.900
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	47,00	100	100	100	100	100
	darunter:						

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	Planung	Planung
					2027	2028	2029
		in EUR					
1	2	3	4	5	6		
	8.1 Zinserträge	93,89	0	0	0	0	0
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	93,89	0	0	0	0	0
	8.2 Sonstige Finanzerträge	5.129,57	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.082,57	5.000	5.900	5.900	5.900	5.900
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	47,00	100	100	100	100	100
09	+ Sonstige Erträge	12.675,17	16.600	19.300	16.800	16.800	16.800
	45130000 Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-292,21	0	0	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	612,28	0	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	10.074,48	12.800	13.000	13.000	13.000	13.000
	46270000 Versicherungserstattungen	320,00	300	300	300	300	300
	46290001 Spenden für Veranstaltungen der Gemeinde	0,00	3.500	6.000	3.500	3.500	3.500
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.765,53	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	195,09	0	0	0	0	0
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens	612,28	0	0	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	612,28	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.960,62	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.765,53	0	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	195,09	0	0	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	-292,21	0	0	0	0	0
	45130000 Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen	-292,21	0	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	653.069,99	670.000	744.400	737.900	741.500	746.500
11	- Personalaufwendungen	77.810,35	96.900	112.500	115.000	117.100	119.200
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	11.520,00	14.400	13.200	13.200	13.200	13.200
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.400,00	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	3.600,00	6.800	7.900	7.900	7.900	7.900
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	48.416,21	56.600	69.100	71.100	72.800	74.400
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.785,74	2.100	2.600	2.700	2.800	2.900
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.088,40	13.900	16.500	16.900	17.200	17.600
	darunter:						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.716,34	150.600	205.300	104.300	95.800	95.800

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	Planung	Planung
					2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	16.058,12	19.200	17.700	17.700	15.200	15.200
	52290000 Sonstige Aufwendungen	322,04	0	400	400	400	400
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.887,70	68.200	87.700	18.500	18.500	17.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.724,43	14.900	25.000	25.000	25.000	26.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.797,25	8.000	25.000	8.000	8.000	8.000
	52338001 Baumpflege und Baumschnitt	0,00	5.000	10.000	0	0	0
	52341000 Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	232,00	300	300	300	300	300
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	13.653,82	12.000	15.000	11.500	11.500	11.500
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.561,54	7.000	8.900	8.900	8.900	8.900
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	6.376,41	16.000	15.300	14.000	8.000	8.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	303,03	0	0	0	0	0
	52590000 Kostenerstattungen an Sonstige	2.800,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	16.380,16	19.200	18.100	18.100	15.600	15.600
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	16.058,12	19.200	17.700	17.700	15.200	15.200
	52290000 Sonstige Aufwendungen	322,04	0	400	400	400	400
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	53.233,15	131.400	187.200	86.200	80.200	80.200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.887,70	68.200	87.700	18.500	18.500	17.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	15.724,43	14.900	25.000	25.000	25.000	26.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.797,25	8.000	25.000	8.000	8.000	8.000
	52338001 Baumpflege und Baumschnitt	0,00	5.000	10.000	0	0	0
	52341000 Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)	232,00	300	300	300	300	300
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	13.653,82	12.000	15.000	11.500	11.500	11.500
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.561,54	7.000	8.900	8.900	8.900	8.900
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	6.376,41	16.000	15.300	14.000	8.000	8.000
14	- Abschreibungen	57.390,54	84.900	80.100	114.100	113.100	111.600
	53201000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	4.186,93	4.300	4.300	4.300	3.900	2.700
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	65,39	100	100	100	100	100
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	0,00	100	0	0	0	0

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	Planung	Planung
					2027	2028	2029
					in EUR		
		1	2	3	4	5	6
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	5.918,55	29.100	29.400	29.400	29.400	29.400
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	31.192,78	31.000	29.900	29.900	29.900	29.900
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.615,44	5.900	5.400	5.400	4.800	4.700
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	7.487,62	6.200	6.200	40.200	40.200	40.200
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	3.688,15	6.600	4.000	4.000	4.000	3.900
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	440,83	300	200	200	200	100
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	794,85	1.300	500	500	500	500
	53853000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0,00	0	100	100	100	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	439.309,26	489.800	514.700	512.200	513.100	516.200
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	78.968,23	102.500	106.500	106.500	106.500	106.500
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.885,91	4.500	6.000	4.000	4.000	4.000
	54310000 Gewerbesteuerumlage	3.081,02	3.300	3.500	3.500	3.600	3.700
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	227.879,42	237.700	233.400	233.400	234.000	236.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	97.599,44	111.800	133.300	132.800	133.000	134.000
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	29.895,24	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	darunter:						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	80.854,14	107.000	112.500	110.500	110.500	110.500
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	78.968,23	102.500	106.500	106.500	106.500	106.500
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.885,91	4.500	6.000	4.000	4.000	4.000
	15.3 Gewerbesteuerumlage	3.081,02	3.300	3.500	3.500	3.600	3.700
	54310000 Gewerbesteuerumlage	3.081,02	3.300	3.500	3.500	3.600	3.700
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	227.879,42	237.700	233.400	233.400	234.000	236.000
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	227.879,42	237.700	233.400	233.400	234.000	236.000
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	97.599,44	111.800	133.300	132.800	133.000	134.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	97.599,44	111.800	133.300	132.800	133.000	134.000
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	29.895,24	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
16	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	29.895,24	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	3.000	0	0	0	0
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	3.000	0	0	0	0
	darunter:						
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	3.000	0	0	0	0
	55890000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	3.000	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.048,47	71.400	58.100	58.100	57.900	57.700

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	Planung	Planung	
					2027	2028	2029	
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	5,97	43.100	22.000	22.000	22.000	22.000	
	57519001 Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	4.042,50	3.400	7.000	7.000	7.000	7.000	
	57519008 Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	24.900	29.100	29.100	28.900	28.700	
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	4.048,47	71.400	58.100	58.100	57.900	57.700	
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	5,97	43.100	22.000	22.000	22.000	22.000	
	57519001 Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute	4.042,50	3.400	7.000	7.000	7.000	7.000	
	57519008 Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	24.900	29.100	29.100	28.900	28.700	
18	- Sonstige Aufwendungen	44.846,88	57.700	206.900	76.700	57.200	48.100	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	603,56	3.000	21.000	21.000	7.000	7.000	
	56131000 Fahrtkostenerstattung	155,00	700	700	700	700	700	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	7.184,41	5.500	20.500	8.500	5.500	5.500	
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	1.055,73	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	18.815,50	19.200	20.300	20.300	20.300	11.200	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	10.500	35.300	5.300	5.300	5.300	
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.172,61	1.000	5.000	2.000	1.000	1.000	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0	80.000	0	0	0	
	56300000 Geschäftsaufwendungen	4.341,80	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300	
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	36,21	200	200	200	200	200	
	56390001 Sonstiger Geschäftsaufwand	0,00	200	5.000	0	0	0	
	56411000 Gebäudeversicherungen	2.589,40	3.900	4.000	4.100	4.100	4.100	
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.378,73	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800	
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	375,23	500	500	500	500	500	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.922,86	2.300	2.300	2.300	800	800	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0	
	56551000 Einzelwertberichtigung	2.767,66	0	0	0	0	0	
	56553000 Abgang auf Forderungen	10,00	0	0	0	0	0	
	56720000 Körperschaftsteuer	1.077,15	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
	56813000 Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke	140,70	0	300	300	300	300	
	56930000 Repräsentationen	1.219,33	1.700	2.000	1.700	1.700	1.700	
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	696.121,84	954.300	1.177.600	980.400	954.200	948.600
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-43.051,85	-284.300	-433.200	-242.500	-212.700	-202.100
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage		43.051,85	0	0	0	0	0
	49210000 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage		9.067,10	0	0	0	0	0

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	
	49230000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach § 23,24 FAG MV darunter:	33.984,75	0	0	0	0	0	0
25	Saldo 20-24 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	-284.300	-433.200	-242.500	-212.700	-202.100	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	140.623,35	140.623	140.623	140.623	140.623	140.623	140.623
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	140.623,35	-143.677	-576.877	-819.377	-1.032.077	-1.234.177	

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
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	14-2026-001			0,00	0	-1.300	0	0	0	0	-1.300,00
	Erwerb Festzelt										
	Auszahlung	80 01	28.10.10		0,00	0	1.300	0	0	0	1.300,00
	Summe Einzahlungen	80 01		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Summe Auszahlungen	80 01		0,00	0	1.300	0	0	0	0	1.300,00
	Saldo	80 01		0,00	0	-1.300	0	0	0	0	-1.300,00

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	
						1	2	3	4	5	6	7
in EUR												
2	§ 8 KAG			26.536,84	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	10.400	62.936,84
	Ausgleich Straßenausbaubeiträge											
	Einzahlung	80 02	54.10.10	26.536,84	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	10.400	62.936,84
3	Verk.Grdst.			242.981,52	0	0	0	0	0	0	0	242.981,52
	Kauf und Verkauf von Grundstücken											
	Einzahlung	80 02	11.40.20	279.443,85	0	0	0	0	0	0	0	279.443,85
	Auszahlung	80 02	11.40.20	36.462,33	0	0	0	0	0	0	0	36.462,33
4	14 2019 001			-2.758,10	0	0	0	0	0	0	0	-2.758,10
	Spielplatz am Gemeindehaus											
	Auszahlung	80 02	54.10.10	2.758,10	0	0	0	0	0	0	0	2.758,10
5	14 2019 002			-8.762,58	0	0	0	0	0	0	0	-8.762,58
	Gehwegbau an der Ortsdurchfahrt											
	Auszahlung	80 02	54.10.10	8.762,58	0	0	0	0	0	0	0	8.762,58
6	14 2019 003			-47.008,57	0	0	0	0	0	0	0	-47.008,57
	Erweiterung Straßenbeleuchtung											
	Auszahlung	80 02	54.10.10	47.008,57	0	0	0	0	0	0	0	47.008,57
7	14 2019 004			-136.341,72	0	0	0	0	0	0	0	-136.341,72
	Bewegliches Anlagevermögen Feuerwehr											
	Auszahlung	80 02	12.60.10	136.341,72	0	0	0	0	0	0	0	136.341,72
8	14 2019 005			-34.312,80	0	0	0	0	0	0	0	-34.312,80
	Anschaffung Rasenmähtechnik											
	Auszahlung	80 02	11.40.30	34.312,80	0	0	0	0	0	0	0	34.312,80
9	14 2019 006			-77.232,28	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0	-127.232,28
	Bau von Flachspiegelbrunnen											
	Auszahlung	80 02	12.60.10	77.232,28	25.000	25.000	0	0	0	0	0	127.232,28

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	
						1	2	3	4	5	6	7
in EUR												
10	14 2019 007			10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	10.000,00
	Errichtung Doppelgarage Feuerwehr											
	Einzahlung	80 02	12.60.10		10.000,00	0	0	0	0	0	0	10.000,00
11	14 2020 001			7.272,42	0	0	0	0	0	0	0	7.272,42
	Errichtung Feuerwehrzufahrt Deich											
	Einzahlung	80 02	54.10.10		7.272,42	0	0	0	0	0	0	7.272,42
12	14 2020 002			-793,30	0	0	0	0	0	0	0	-793,30
	Errichtung Zaunanlage Spielplatz am											
	Gemeindehaus											
	Auszahlung	80 02	54.10.10		793,30	0	0	0	0	0	0	793,30
13	14 2021 001			-17.540,60	0	0	0	0	0	0	0	-17.540,60
	Ersatzbeschaffung Tragkraftspitze											
	Auszahlung	80 02	12.60.10		17.540,60	0	0	0	0	0	0	17.540,60
14	14 2021 002			-34.119,07	0	0	0	0	0	0	0	-34.119,07
	Ausbau Zuwegung / Erschließung B-Plangebiet											
	i.R. Mönkebude											
	Auszahlung	80 02	54.10.10		34.119,07	0	0	0	0	0	0	34.119,07
15	14 2021 003			-41.791,82	0	0	0	0	0	0	0	-41.791,82
	Investitionszuschuss Umrüstung											
	Straßenbeleuchtung auf LED											
	Auszahlung	80 02	54.10.10		41.791,82	0	0	0	0	0	0	41.791,82
16	14 2022 004			-10.685,49	0	0	0	0	0	0	0	-10.685,49
	Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte											
	Auszahlung	80 02	12.60.10		10.685,49	0	0	0	0	0	0	10.685,49
17	14 2023 001			0,00	-5.000	0	0	0	0	0	0	-5.000,00
	Ersatzbeschaffung Tragkraftspritzenanhänger											
	Auszahlung	80 02	12.60.10		0,00	5.000	0	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
18	14 2023 002			-8.019,17	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.019,17
	Ersatzbeschaffung Stromerzeuger für Einsatzfahrzeug												
	Auszahlung	80 02	12.60.10		8.019,17	0	0	0	0	0	0	0	8.019,17
19	14 2023 004			0,00	-4.000	0	0	0	0	0	0	0	-4.000,00
	Straßenreinigungsbürste												
	Auszahlung	80 02	11.40.30		0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	4.000,00
20	14 2023 005			0,00	-11.000	0	0	0	0	0	0	0	-11.000,00
	Straßenbeleuchtung Ortskern/Neue Straße/Thälmannstr.												
	Auszahlung	80 02	54.10.10		0,00	11.000	0	0	0	0	0	0	11.000,00
21	14 2023 006			-39.351,67	-732.000	-78.300	0	0	0	0	0	0	-849.651,67
	Errichtung Feuerwehrgerätehaus												
	Einzahlung	80 02	12.60.10		0,00	970.000	0	0	0	0	0	0	970.000,00
	Auszahlung	80 02	12.60.10		39.351,67	1.702.000	78.300	0	0	0	0	0	1.819.651,67
22	14 2023 007			-1.585,01	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.585,01
	Errichtung Zaun Bauhof												
	Auszahlung	80 02	11.40.30		1.585,01	0	0	0	0	0	0	0	1.585,01
23	14 2024 001			-3.210,59	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.210,59
	Erweiterung Heizungsanlage												
	Auszahlung	80 02	11.40.20		3.210,59	0	0	0	0	0	0	0	3.210,59
24	14-2026-002			0,00	0	0	-170.000	0	0	0	0	0	-170.000,00
	Erwerb LF 10												
	Einzahlung	80 02	12.60.10		0,00	0	340.000	0	0	0	0	0	340.000,00
	Auszahlung	80 02	12.60.10		0,00	0	510.000	0	0	0	0	0	510.000,00
	Summe Einzahlungen	80 02		323.253,11	975.200	5.200	345.200	5.200	5.200	10.400	1.669.653,11		

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
	Summe Auszahlungen	80 02		499.975,10	1.747.000	103.300	510.000	0	0	0	2.860.275,10
	Saldo	80 02		-176.721,99	-771.800	-98.100	-164.800	5.200	5.200	10.400	-1.190.621,99

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
25	Infra			148.506,14	23.300	25.400	26.000	26.500	27.000	54.000	330.706,14
	Infrastrukturpauschale										
	Einzahlung	90 01	61.10.10	148.506,14	23.300	25.400	26.000	26.500	27.000	54.000	330.706,14
26	inv. Sz			95.399,15	0	0	0	0	0	0	95.399,15
	investive Schlüsselzuweisungen für										
	Kapitalrücklage										
	Einzahlung	90 01	61.10.10	95.399,15	0	0	0	0	0	0	95.399,15
27	inv. Zuw.			5.086,46	0	0	0	0	0	0	5.086,46
	Soforthilfe / Sonderhilfe des Landes										
	Einzahlung	90 01	61.10.10	5.086,46	0	0	0	0	0	0	5.086,46
	Summe Einzahlungen	90 01		248.991,75	23.300	25.400	26.000	26.500	27.000	54.000	431.191,75
	Summe Auszahlungen	90 01		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Saldo	90 01		248.991,75	23.300	25.400	26.000	26.500	27.000	54.000	431.191,75
	Summe Einzahlungen			572.244,86	998.500	30.600	371.200	31.700	32.200	64.400	2.100.844,86
	Summe Auszahlungen			499.975,10	1.747.000	104.600	510.000	0	0	0	2.861.575,10
	Saldo			72.269,76	-748.500	-74.000	-138.800	31.700	32.200	64.400	-760.730,24

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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	13.920,00	17.500	16.400	16.400	16.400	16.400
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Bürgermeister, Amtsvorsteher)	11.520,00	14.400	13.200	13.200	13.200	13.200
	50130000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder)	2.400,00	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.732,11	0	0	0	0	0
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	932,11	0	0	0	0	0
	52590000 Kostenerstattungen an Sonstige	2.800,00	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.626,59	3.700	8.000	4.700	3.700	3.700
	56131000 Fahrtkosten erstattung	0,00	400	400	400	400	400
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	0	4.000	1.000	0	0
	56300000 Geschäftsaufwendungen	910,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen	375,23	500	500	500	500	500
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	448,08	600	600	600	600	600
	56930000 Repräsentationen	892,88	1.200	1.500	1.200	1.200	1.200
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	20.278,70	21.200	24.400	21.100	20.100	20.100
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-20.278,70	-21.200	-24.400	-21.100	-20.100	-20.100
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)	-20.278,70	-21.200	-24.400	-21.100	-20.100	-20.100

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
11.10.10.00	Verwaltung und Gremien der Gemeinde	-20.278,70	-21.200	-24.400	-21.100	-20.100	-20.100

Teilergebnishaushalt 2026

11.40.10

Produktbereich: 11
 Produktgruppe: 11.40
 Produkt: 11.40.10

Produktbereich: Innere Verwaltung
 Produktgruppe: Zentrale Dienste
 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	100	0	0	0	0
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	10.300	16.800	16.800	16.800	16.800
44110000	Mieten und Pachten	0,00	10.300	16.800	16.800	16.800	16.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.800	8.200	8.200	8.200	8.200
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	0,00	5.800	8.200	8.200	8.200	8.200
09	+ Sonstige Erträge	0,00	300	300	300	300	300
46270000	Versicherungserstattungen	0,00	300	300	300	300	300
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9)	0,00	16.500	25.300	25.300	25.300	25.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	74.300	102.900	37.900	37.900	37.900
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	900	1.500	1.500	1.500	1.500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	56.000	75.000	10.000	10.000	9.000
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	14.900	25.000	25.000	25.000	26.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	400	400	400	400
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Abschreibungen	0,00	700	400	400	400	400
53470000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	0,00	100	0	0	0	0
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	400	400	400	400	400
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	100	0	0	0	0
53850100	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	500	300	300	300	300
56411000	Gebäudeversicherungen	0,00	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	76.600	104.800	39.800	39.800	39.800
20	Saldo 10 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-60.100	-79.500	-14.500	-14.500	-14.500
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)	0,00	-60.100	-79.500	-14.500	-14.500	-14.500

Produktübersicht	Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	11.40.10.00	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement	0,00	-60.100	-79.500	-14.500	-14.500	-14.500

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	35,69	0	0	0	0	0
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	35,69	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.223,06	1.000	900	900	900	900
44110000	<i>Mieten und Pachten</i>	30,00	0	0	0	0	0
44110001	<i>Mieten Kommunale Wohnungen</i>	14.133,84	0	0	0	0	0
44110002	<i>Pachten (Land-, Garagen- und Jagdpachten)</i>	1.013,58	1.000	900	900	900	900
44110011	<i>Mieten Objekt 1</i>	45,64	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.537,50	0	0	0	0	0
44290005	<i>Betriebskostenerstattungen für kommunale Wohnungen</i>	9.537,50	0	0	0	0	0
09	+ Sonstige Erträge	640,07	0	0	0	0	0
45130000	<i>Bestandsveränderungen an unfertigen Leistungen</i>	-292,21	0	0	0	0	0
46112000	<i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	612,28	0	0	0	0	0
46270000	<i>Versicherungserstattungen</i>	320,00	0	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	25.436,32	1.000	900	900	900	900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.901,84	0	400	400	400	400
52200000	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	1.301,07	0	0	0	0	0
52290000	<i>Sonstige Aufwendungen</i>	322,04	0	400	400	400	400
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.429,87	0	0	0	0	0
52320000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	15.724,43	0	0	0	0	0
52380000	<i>Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	124,43	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	638,90	0	0	0	0	0
53490000	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	304,83	0	0	0	0	0
53830000	<i>Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen</i>	189,22	0	0	0	0	0
53850100	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	144,85	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.528,64	0	0	0	0	0
54422000	<i>Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde</i>	1.528,64	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.550,04	2.300	1.600	1.600	1.600	1.600
56253000	<i>Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.</i>	1.172,61	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56411000	<i>Gebäudeversicherungen</i>	1.235,73	1.300	300	300	300	300
56512000	<i>Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen</i>	1,00	0	0	0	0	0
56813000	<i>Grundsteuer B für Gemeindeeigene Grundstücke</i>	140,70	0	300	300	300	300
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	23.619,42	2.300	2.000	2.000	2.000	2.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.816,90	-1.300	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
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)	1.816,90	-1.300	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Teilergebnishaushalt 2026**11.40.20**

Produktbereich: 11
Produktgruppe: 11.40
Produkt: 11.40.20

Produktbereich: Innere Verwaltung
 Produktgruppe: Zentrale Dienste
 Liegenschaften

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.40.20.00	Liegenschaften	1.816,90	-1.300	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
1	2	3	4	5	6		
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.097,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	43223000 Entgelte für die Straßenreinigung	10.097,70	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.306,66	0	0	0	0	0
	44190001 Winterdienst	-1.306,66	0	0	0	0	0
06	+ Kostenentstehungen und Kostenumlagen	321,00	300	0	0	0	0
	44243000 Kostenentstehungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	321,00	300	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	9.112,04	8.800	8.500	8.500	8.500	8.500
11	- Personalaufwendungen	55.119,86	66.600	82.200	84.600	86.600	88.500
	50221000 Dienstbezüge Arbeitnehmer	44.244,08	52.000	64.500	66.400	68.000	69.500
	50320000 Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen	1.631,11	1.900	2.400	2.500	2.600	2.700
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.244,67	12.700	15.300	15.700	16.000	16.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.802,79	20.700	20.700	16.500	16.500	16.500
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.024,19	7.200	7.200	3.000	3.000	3.000
	52350100 Unterhaltung von Fahrzeugen	12.635,68	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	855,62	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	287,30	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	- Abschreibungen	2.678,73	3.200	2.700	2.700	2.700	2.700
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.178,73	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäfts ausstattung	500,00	1.000	500	500	500	500
18	- Sonstige Aufwendungen	18.590,67	19.300	19.400	19.400	19.400	10.300
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	211,40	500	500	500	500	500
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	17.692,92	18.000	18.000	18.000	18.000	8.900
	56300000 Geschäftsaufwendungen	51,96	100	100	100	100	100
	56412000 Kfz-Versicherungen	634,39	700	800	800	800	800
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	92.192,05	109.800	125.000	123.200	125.200	118.000
20	Saldo 10 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor und 19 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-83.080,01	-101.000	-116.500	-114.700	-116.700	-109.500
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)	-83.080,01	-101.000	-116.500	-114.700	-116.700	-109.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.40.30.00	Bauhof	-83.080,01	-101.000	-116.500	-114.700	-116.700	-109.500

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	5.659,60	16.600	39.400	39.400	39.300	39.200
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.659,60	16.600	39.400	39.400	39.300	39.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	654,93	0	0	0	0	0
43229000	Entgelte für Sonstiges	654,93	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	200	200	200	200	200
44243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	200	200	200	200
44290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	200,00	200	0	0	0	0
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.514,53	16.800	39.600	39.600	39.500
							39.400
11	- Personalaufwendungen	3.600,00	6.800	7.900	7.900	7.900	7.900
50190000	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	3.600,00	6.800	7.900	7.900	7.900	7.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.931,91	22.500	25.000	21.500	15.500	15.500
52200000	Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	2.977,39	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	87,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52350100	Unterhaltung von Fahrzeugen	1.018,14	4.500	7.500	4.000	4.000	4.000
52380000	Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.389,02	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
52380001	Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	5.157,00	7.000	6.000	6.000	0	0
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	303,03	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	12.999,14	39.000	36.900	70.900	70.300	70.200
53490000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	870,69	23.700	24.200	24.200	24.200	24.200
53590000	Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.131,41	4.700	4.700	4.700	4.100	4.100
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	5.308,89	4.000	4.000	38.000	38.000	38.000
53820000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	3.688,15	6.600	4.000	4.000	4.000	3.900
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.331,34	500	1.000	1.000	1.000	1.000
54190000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.331,34	500	1.000	1.000	1.000	1.000
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	24.900	29.100	29.100	28.900	28.700
57519008	Zinsaufwendungen Kredit 8 an sonstige inländische Kreditinstitute	0,00	24.900	29.100	29.100	28.900	28.700
18	- Sonstige Aufwendungen	12.327,49	19.300	49.000	37.000	18.500	18.500
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	603,56	3.000	21.000	21.000	7.000	7.000
56131000	Fahrtkostenerstattung	155,00	300	300	300	300	300
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	6.973,01	5.000	20.000	8.000	5.000	5.000
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (auch Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz)	1.055,73	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	5.000	0	0	0	0
56300000	Geschäftsaufwendungen	669,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
56411000	Gebäudeversicherungen	468,38	500	1.500	1.500	1.500	1.500
56412000	Kfz-Versicherungen	744,34	800	1.000	1.000	1.000	1.000
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.332,01	1.500	1.500	1.500	0	0
56930000	Repräsentationen	326,45	500	500	500	500	500

Teilergebnishaushalt 2026**12.60.10**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
1	2	3	4	5	6		
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	42.189,88	113.000	148.900	167.400	142.100	141.800
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-35.675,35	-96.200	-109.300	-127.800	-102.600	-102.400
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)	-35.675,35	-96.200	-109.300	-127.800	-102.600	-102.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
12.60.10.00	Feuerwehr	-35.675,35	-96.200	-109.300	-127.800	-102.600	-102.400

Teilergebnishaushalt 2026**21.10.10**

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

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §4 Absatz 10 GemHVO- Doppik)	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung	Planung	Planung
					2027	2028	2029
					in EUR		
		1	2	3	4	5	6
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.532,05	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	16.532,05	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	16.532,05	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-16.532,05	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
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)	-16.532,05	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung				2027	2028	2029
in EUR							
21.10.10.00	Grundschule	-16.532,05	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500

Teilergebnishaushalt 2026**21.50.10**

Produktbereich: 21 Produktbereich 20-24: Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.50 Produktgruppe: Regionale Schulen
Produkt: 21.50.10 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 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.038,68	30.000	33.000	33.000	33.000	33.000
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	23.038,68	30.000	33.000	33.000	33.000	33.000
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	23.038,68	30.000	33.000	33.000	33.000	33.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-23.038,68	-30.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
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)	-23.038,68	-30.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
21.50.10.00	Regionale Schulen	-23.038,68	-30.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000

Teilergebnishaushalt 2026**28.10.10**

Produktbereich: 28
Produktgruppe: 28.10
Produkt: 28.10.10

Produktbereich 24-29: Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: Heimat- und sonstige Kulturpflege
 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
09	+ Sonstige Erträge	0,00	3.500	6.000	3.500	3.500	3.500
	46290001 Spenden für Veranstaltungen der Gemeinde	0,00	3.500	6.000	3.500	3.500	3.500
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	0,00	3.500	6.000	3.500	3.500	3.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.300	0	0	0
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	0,00	0	1.300	0	0	0
14	- Abschreibungen	0,00	0	100	100	100	100
	53853000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	0,00	0	100	100	100	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	554,57	4.000	5.000	3.000	3.000	3.000
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	554,57	4.000	5.000	3.000	3.000	3.000
18	- Sonstige Aufwendungen	62,21	400	5.200	200	200	200
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	36,21	200	200	200	200	200
	56390001 Sonstiger Geschäftsaufwand	0,00	200	5.000	0	0	0
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	26,00	0	0	0	0	0
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	616,78	4.400	11.600	3.300	3.300	3.300
20	Saldo 10 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor und 19 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-616,78	-900	-5.600	200	200	200
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)	-616,78	-900	-5.600	200	200	200

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							
		-616,78	-900	-5.600	200	200	200

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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.397,50	50.000	51.000	51.000	51.000	51.000
54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	39.397,50	50.000	51.000	51.000	51.000	51.000
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	39.397,50	50.000	51.000	51.000	51.000	51.000
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-39.397,50	-50.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
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)	-39.397,50	-50.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.10.10.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-39.397,50	-50.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000

Teilergebnishaushalt 2026**42.40.10**

Produktbereich: **42**
Produktgruppe: **42.40**
Produkt: **42.40.10**

Produktbereich: Sportförderung
 Produktgruppe: Sportstätten und Bäder
 Strandbad und Campingplatz

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	1.562,54	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
	41510000 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.562,54	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116,50	200	200	200	200	200
	44190000 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	116,50	200	200	200	200	200
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9)	1.679,04	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.019,79	4.500	5.800	5.800	5.800	5.800
	52200000 <i>Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	1.598,95	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
	52310000 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	1.389,19	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	52380000 <i>Unterhaltung Geringwertige Geräte, Aussstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	31,65	500	500	500	500	500
	52380001 <i>Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung</i>	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	- Abschreibungen	3.082,36	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
	53201000 <i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	452,71	500	500	500	500	500
	53490000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	2.503,85	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	53830000 <i>Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen</i>	125,80	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.626,12	3.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	57519001 <i>Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute</i>	3.626,12	3.000	6.500	6.500	6.500	6.500
18	- Sonstige Aufwendungen	528,94	600	600	600	600	600
	56411000 <i>Gebäudeversicherungen</i>	528,94	600	600	600	600	600
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	10.257,21	11.200	16.000	16.000	16.000	16.000
20	Saldo 10 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor und 19 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.578,17	-9.400	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300
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)	-8.578,17	-9.400	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
42.40.10.00	Strandbad und Campingplatz	-8.578,17	-9.400	-14.300	-14.300	-14.300	-14.300

Teilergebnishaushalt 2026**42.40.11**

Produktbereich: **42**
Produktgruppe: **42.40**
Produkt: **42.40.11**

Produktbereich: Sportförderung
 Produktgruppe: Sportstätten und Bäder
 BgA Campingplatz Grambin

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 44110000 <i>Mieten und Pachten</i>	17.000,00 17.000,00	17.000 17.000	21.200 21.200	17.000 17.000	17.000 17.000	17.000 17.000
09	+ Sonstige Erträge 46614000 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	195,09 195,09	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	17.195,09	17.000	21.200	17.000	17.000	17.000
14	- Abschreibungen 53490000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	1.038,35 1.038,35	1.100 1.100	900 900	900 900	900 900	900 900
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 57519001 <i>Zinsaufwendungen Kredit 1 an sonstige inländische Kreditinstitute</i>	416,38 416,38	400 400	500 500	500 500	500 500	500 500
18	- Sonstige Aufwendungen 56210000 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i> 56250000 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten</i> 56255000 <i>Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen</i> 56300000 <i>GeschäftsAufwendungen</i> 56720000 <i>Körperschaftsteuer</i>	4.810,16 1.022,58 0,00 0,00 2.710,43 1.077,15	9.800 1.100 5.000 80.000 2.000 1.700	120.900 2.200 35.000 0 2.000 1.700	10.900 2.200 5.000 0 2.000 1.700	10.900 2.200 5.000 0 2.000 1.700	10.900 2.200 5.000 0 2.000 1.700
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	6.264,89	11.300	122.300	12.300	12.300	12.300
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	10.930,20	5.700	-101.100	4.700	4.700	4.700
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)	10.930,20	5.700	-101.100	4.700	4.700	4.700

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
42.40.11.00	BgA Campingplatz Grambin	10.930,20	5.700	-101.100	4.700	4.700	4.700

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	10.074,48	12.800	13.000	13.000	13.000	13.000
	46250000 Konzessionsabgaben	10.074,48	12.800	13.000	13.000	13.000	13.000
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	10.074,48	12.800	13.000	13.000	13.000	13.000
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Saldo 10 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor und 19 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	10.074,48	12.800	13.000	13.000	13.000	13.000
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)	10.074,48	12.800	13.000	13.000	13.000	13.000

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
54.00.10.00	Konzessionsabgaben	10.074,48	12.800	13.000	13.000	13.000	13.000

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	15.643,78	14.400	15.700	15.700	15.700	15.700
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.643,78	14.400	15.700	15.700	15.700	15.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.169,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.169,01	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10	Summe 1 bis 9	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	16.812,79	15.600	16.900	16.900	16.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.478,19	26.500	47.000	20.000	17.500	17.500
	52200000 Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	9.520,12	10.000	8.000	8.000	5.500	5.500
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.797,25	8.000	25.000	8.000	8.000	8.000
	52338001 Baumpflege und Baumschnitt	0,00	5.000	10.000	0	0	0
	52380000 Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.160,82	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	52380001 Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzel erfassung	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	- Abschreibungen	35.686,84	36.400	34.600	34.600	34.200	32.800
	53201000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.734,22	3.800	3.800	3.800	3.400	2.200
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	31.192,78	31.000	29.900	29.900	29.900	29.900
	53590000 Abschreibungen auf Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	484,03	1.200	700	700	700	600
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	125,81	200	200	200	200	100
	53850100 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	150,00	200	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	100,00	100	100	100	100	100
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	100,00	100	100	100	100	100
19	Summe 11 bis 18	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	53.265,03	63.000	81.700	54.700	51.800
20	Saldo 10 und 19	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-36.452,24	-47.400	-64.800	-37.800	-34.900
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)	-36.452,24	-47.400	-64.800	-37.800	-34.900

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
54.10.10.00	Gemeindestraßen einschl. Spielplätze	-36.452,24	-47.400	-64.800	-37.800	-34.900	-33.500

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	29.041,72	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	43229000 Entgelte für Sonstiges	29.041,72	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	29.041,72	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
14	- Abschreibungen	65,39	100	100	100	100	100
	53230000 Geleistete Investitionszuschüsse	65,39	100	100	100	100	100
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.895,24	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	29.895,24	30.000	32.000	32.000	32.000	32.000
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	29.960,63	30.100	32.100	32.100	32.100	32.100
20	Saldo 10 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor und 19 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-918,91	-100	-100	-100	-100	-100
23	Saldo 20,21,22 Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der 20,21,22 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-918,91	-100	-100	-100	-100	-100

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
55.20.10.00	Wasser- und Bodenverband	-918,91	-100	-100	-100	-100	-100

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	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
1	2	3	4	5	6		
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	504,18	600	600	600	600	600
41510000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	504,18	600	600	600	600	600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.611,19	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
43224000	<i>Entgelte für das Bestattungswesen</i>	560,00	500	500	500	500	500
43900001	<i>Ertrag aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte</i>	1.051,19	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0	0	0	0
44290000	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen</i>	0,00	3.000	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9 1 bis 9)	2.115,37	6.400	3.400	3.400	3.400	3.400
11	- Personalaufwendungen	5.170,49	6.000	6.000	6.100	6.200	6.400
50221000	<i>Dienstbezüge Arbeitnehmer</i>	4.172,13	4.600	4.600	4.700	4.800	4.900
50320000	<i>Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen</i>	154,63	200	200	200	200	200
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	843,73	1.200	1.200	1.200	1.200	1.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.849,71	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
52200000	<i>Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)</i>	660,59	800	900	900	900	900
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	957,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52341000	<i>Unterhaltung Denkmäler (Grundstücke und bauliche Anlagen)</i>	232,00	300	300	300	300	300
14	- Abschreibungen	1.200,83	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
53490000	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden</i>	1.200,83	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	3.000	0	0	0	0
55890000	<i>Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen</i>	0,00	3.000	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	473,12	600	600	700	700	700
56411000	<i>Gebäudeversicherungen</i>	356,35	400	400	500	500	500
56420000	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	116,77	200	200	200	200	200
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.694,15	13.000	10.100	10.300	10.400	10.600
20	Saldo 10 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor und 19 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.578,78	-6.600	-6.700	-6.900	-7.000	-7.200
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)	-6.578,78	-6.600	-6.700	-6.900	-7.000	-7.200

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
55.30.10.00	Friedhofswesen	-6.578,78	-6.600	-6.700	-6.900	-7.000	-7.200

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	258.041,03	274.600	300.100	300.100	301.800	303.900
	40110000 Grundsteuer A	2.899,59	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	40120000 Grundsteuer B	40.628,27	40.200	41.800	41.800	42.000	42.000
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	90,13	0	0	0	0	0
	40131000 Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	32.481,84	35.000	40.000	40.000	41.000	42.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	159.508,12	166.400	178.600	178.600	179.000	180.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.692,37	7.800	9.500	9.500	9.600	9.700
	40320000 Hundesteuer	2.387,67	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	40340000 Zweitwohnungssteuer	12.353,04	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	270.058,59	260.100	269.800	270.000	272.000	275.000
	41111000 Schlüsselzuweisung	270.058,59	260.100	269.800	270.000	272.000	275.000
08	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	47,00	100	100	100	100	100
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	47,00	100	100	100	100	100
10	Summe 1 bis 9 Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	528.146,62	534.800	570.000	570.200	573.900	579.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	327.031,24	352.800	370.200	369.700	370.600	373.700
	54310000 Gewerbesteuerumlage	3.081,02	3.300	3.500	3.500	3.600	3.700
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	227.879,42	237.700	233.400	233.400	234.000	236.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	96.070,80	111.800	133.300	132.800	133.000	134.000
19	Summe 11 bis 18 Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	327.031,24	352.800	370.200	369.700	370.600	373.700
20	Saldo 10 und 19 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	201.115,38	182.000	199.800	200.500	203.300	205.300
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)	201.115,38	182.000	199.800	200.500	203.300	205.300

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
61.10.10.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	201.115,38	182.000	199.800	200.500	203.300	205.300

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	5.176,46	5.000	5.900	5.900	5.900	5.900
	47159000 Zinserträge von sonstigen Banken und Sparkassen	93,89	0	0	0	0	0
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	5.082,57	5.000	5.900	5.900	5.900	5.900
09	+ Sonstige Erträge	1.765,53	0	0	0	0	0
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.765,53	0	0	0	0	0
10	Summe 1 Summe der Erträge (Summe der Nummern bis 9)	6.941,99	5.000	5.900	5.900	5.900	5.900
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5,97	43.100	22.000	22.000	22.000	22.000
	57519000 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute	5,97	43.100	22.000	22.000	22.000	22.000
18	- Sonstige Aufwendungen	2.777,66	0	0	0	0	0
	56551000 Einzelwertberichtigung	2.767,66	0	0	0	0	0
	56553000 Abgang auf Forderungen	10,00	0	0	0	0	0
19	Summe 11 Summe der Aufwendungen (Summe der bis 18 Nummern 11 bis 18)	2.783,63	43.100	22.000	22.000	22.000	22.000
20	Saldo 10 Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor und 19 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	4.158,36	-38.100	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100
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)	4.158,36	-38.100	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
61.20.10.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	4.158,36	-38.100	-16.100	-16.100	-16.100	-16.100

Gemeinde Grambin

Stellenplan 2026

Stellenplan Haushaltsjahr 2026 Gemeinde Grambin

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
	<u>Bauhof</u>								
1	Kommunalarbeiter	0,9	EG 3	0,9	EG 3	0,9	EG 3		i. V. m. Nr. 5
2	Kommunalarbeiter	0,2564	gfB	0,2564	gfB	0,2564	gfB	kw	befr. bis Apr., Mindestlohn
3	Kommunalarbeiter	0,1282	gfB	0		0	gfB	kw	Apr.-Sept., Mindestlohn
4	Kommunalarbeiter	0		0		0,5128	EG 3		Neueinstellung
	<u>Friedhof</u>								
5	Kommunalarbeiter	0,1	EG 3	0,1	EG 3	0,1	EG 3		i. V. m. Nr. 1
	Summe	1,3846		1,2564		1,7692			

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2026 Gemeinde Grambin

Teil- haus- halt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)								Beschäftigte (Entgeltgruppen)													gesamt			
		A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	gfB		
80.01	Kämmerei und Hauptamt																									
80.02	Bauhof Friedhof																							1,4128 0,1000	0,2564 0,1000	1,6692 0,1000
90.01	Zentrale Finanz- dienstleistungen																									
Summe Haushaltsjahr																								1,5128	0,2564	1,7692
Summe Vorjahr																								1,0000	0,3846	1,3846
mehr																								0,5128		0,5128
weniger																								0,1282		0,1282

Veränderungsliste zum Haushaltsjahr 2026 Gemeinde Grambin

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
3	Bauhof	0,1282/gfB			0,5128/EG 3	0,1282/gfB	kw Neueinstellung
4	Bauhof	0					

A. Haushalt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 2026						
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltjahres	Tilgung	Kreditaufnahmen	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltjahres	
		in €				
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	1.011.200	a) 48200 b) c)	a) 15000 b) c) XX	1.044.400	
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen		a) b) c)	a) b) c) XX		
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	136.270			655.770	
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen					
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)		1.147.470			1.700.170	

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum							
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsvorjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
					2024	2025	2026
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-144.737,08	-172.830,20	136.269,80	655.769,80	1.030.569,80	1.206.169,80
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	144.737,08	172.830,20	-136.269,80	-655.769,80	-1.030.569,80	-1.206.169,80
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-25.692,78	-55.267,17	-326.867,17	-787.367,17	-1.023.367,17	-1.230.667,17
5	+ Korrektur des Vortrages						
6	+ Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-29.574,39	-271.600,00	-460.500,00	-236.000,00	-207.300,00	-198.300,00
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-55.267,17	-326.867,17	-787.367,17	-1.023.367,17	-1.230.667,17	-1.428.967,17
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	163.971,46	221.638,97	184.138,97	125.138,97	-13.661,03	18.038,97
9	+ Korrektur des Vortrages (Ermächtigungsübertragungen)						
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-76.432,49	-748.500,00	-74.000,00	-138.800,00	31.700,00	32.200,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	134.100,00	711.000,00	15.000,00			
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	221.638,97	184.138,97	125.138,97	-13.661,03	18.038,97	50.238,97
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40
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	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40	6.458,40
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	172.830,20	-136.269,80	-655.769,80	-1.030.569,80	-1.206.169,80	-1.372.269,80
Veränderung der liquiden Mittel			-309.100,00	-519.500,00	-374.800,00	-175.600,00	-166.100,00

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

Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

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

A. Haushalt

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum								
Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	vorläufiges Ergebnis (Stand 19.01.2026)	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsvorvorjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsvorvorjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsvorvorjahres	
					in €			
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
1 ¹	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-144.737,08	-172.830,20	-94.902,76	548.597,24	923.397,24	1.098.997,24	
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	144.737,08	172.830,20	94.902,76	-548.597,24	-923.397,24	-1.098.997,24	
4	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-25.692,78	-55.267,17	-138.339,71	-598.839,71	-834.839,71	-1.042.139,71	
5	+ Korrektur des Vortrages							
6	+ Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-29.574,39	-83.072,54	-460.500,00	-236.000,00	-207.300,00	-198.300,00	
7	+ Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-55.267,17	-138.339,71	-598.839,71	-834.839,71	-1.042.139,71	-1.240.439,71	
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	163.971,46	221.638,97	225.371,40	42.371,40	-96.428,60	-64.728,60	
9	+ Korrektur des Vortrages (Ermächtigungsübertragungen)				-124.000,00			
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-76.432,49	3.732,43	-74.000,00	-138.800,00	31.700,00	32.200,00	
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	134.100,00		15.000,00				
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	221.638,97	225.371,40	42.371,40	-96.428,60	-64.728,60	-32.528,60	
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	6.458,40	6.458,40	7.871,07	7.871,07	7.871,07	7.871,07	
14	+ Korrektur des Vortrages							
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	0,00	1.412,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	6.458,40	7.871,07	7.871,07	7.871,07	7.871,07	7.871,07	
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	172.830,20	94.902,76	-548.597,24	-923.397,24	-1.098.997,24	-1.265.097,24	
Veränderung der liquiden Mittel			-77.927,44	-643.500,00	-374.800,00	-175.600,00	-166.100,00	

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

Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

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

Bilanz 2024**Aktiva Passiva**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2024	31.12.2024	Veränderung gegenüber 2023
			in EUR		
1	Anlagevermögen		1.415.573,99	1.435.039,15	19.465,16
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		79.875,92	75.623,60	-4.252,32
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse		79.875,92	75.623,60	-4.252,32
1.2	Sachanlagen		1.031.660,42	1.055.377,90	23.717,48
1.2.1	Wald, Forsten		249,34	249,34	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		152.711,09	152.711,09	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		314.794,55	309.083,06	-5.711,49
1.2.4	Infrastrukturvermögen		435.193,46	422.622,06	-12.571,40
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		97.647,21	94.048,78	-3.598,43
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.987,68	3.192,83	-794,85
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		27.077,09	73.470,74	46.393,65
1.3	Finanzanlagen		304.037,65	304.037,65	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		304.037,65	304.037,65	0,00
2	Umlaufvermögen		172.016,63	191.099,41	19.082,78
2.1	Vorräte		12.107,33	11.815,12	-292,21
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		12.107,33	11.815,12	-292,21
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		159.909,30	179.284,29	19.374,99
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		3.268,88	593,18	-2.675,70
2.2.2	Private rechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		11.346,75	5.778,63	-5.568,12
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		145.293,67	172.912,48	27.618,81
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		144.737,08	172.830,20	28.093,12
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		556,59	82,28	-474,31
2.4	Liquide Mittel		0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme			1.587.590,62	1.626.138,56	38.547,94

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2024	31.12.2024	Veränderung gegenüber 2023
			in EUR		
1	Eigenkapital			917.619,42	897.320,58
1.1	Kapitalrücklage			776.996,07	756.697,23
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage			653.620,55	644.553,45
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen			123.375,52	112.143,78
1.3	Ergebnisvortrag			140.623,35	140.623,35
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			0,00	0,00
2	Sonderposten			369.569,41	349.656,01
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen			369.569,41	349.656,01
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen			346.759,03	322.740,96
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			17.537,18	16.368,17
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen			5.273,20	10.546,88
3	Rückstellungen			18.750,00	2.877,15
3.3	Sonstige Rückstellungen			18.750,00	2.877,15
4	Verbindlichkeiten			264.753,10	358.375,33
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			217.000,00	337.100,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			217.000,00	337.100,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			7.774,40	7.147,85
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			32.721,91	5.431,13
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			39,46	500,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich			1.011,64	2.062,96
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich			1.011,64	2.062,96
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten			6.205,69	6.133,39
5	Rechnungsabgrenzungsposten			16.898,69	17.909,49
5.1	Grabnutzungsentgelte			16.573,68	17.909,49
5.3	Sonstige			325,01	0,00
Bilanzsumme				1.587.590,62	1.626.138,56
					38.547,94