

Beschluss der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzverwaltung <i>Vorlagenersteller:</i> Christian Russow	<i>Datum</i> 23.01.2026 <i>Antragsteller:</i>
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Kritzmow (Entscheidung)	05.02.2026	Ö

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Kritzmow beschließt die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 mit ihren Anlagen.

Sachverhalt

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2026 wurde auf der Grundlage der Anmeldungen der Fachämter aufgestellt. Am 27.10.2025 hat die Finanzverwaltung den Entwurf mit dem Bürgermeister, dem 1. stellvertretendem Bürgermeister und den Fachbereichsleitern abgestimmt.

Danach weist der Ergebnishaushalt nach Entnahmen aus der Kapitalrücklage ein positives Ergebnis in Höhe von 326.000 EUR aus (Z 25).

Der Finanzhaushalt weist ein Defizit aus. Der jahresbezogene Fehlbetrag beträgt -433.600 EUR (Z 37). Für die veranschlagten Investitionen werden 3.094.200 EUR (Z 28) benötigt. Für den Bau des Feuerwehrgerätehauses wird mit einer Kreditaufnahme von 1.500.000 EUR in 2026 geplant. Insgesamt müssen Finanzmittel im Umfang von 433.600 EUR (Z 36) bereitgestellt werden.

Die Finanzplanjahre 2027 bis 2029 weisen im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt negative Salden aus.

Ein Haushaltserlass bzw. Orientierungsdaten des Ministeriums für Inneres und Europa für die Haushaltsplanung 2026 liegen vor und sind eingearbeitet.

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt, in dem neben den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen auch die Abschreibungen für die Investitionsmaßnahmen und die in der Gemeinde vorhandenen Vermögensgegenstände erwirtschaftet werden müssen, stehen Erträge im Umfang von 6.075.200 EUR und Aufwendungen in Höhe von 6.703.300 EUR gegenüber. Somit beträgt das Jahresergebnis -628.100 EUR (Zeile 25). Durch die Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 813.700 EUR und aus der allgemeinen Kapitalrücklage in Höhe von 140.400 EUR kann der Ergebnishaushalt ausgeglichen werden.

Den größten Posten nimmt die Kreisumlage mit 2.570.700 EUR (Vorjahr 2.238.100 EUR) mit 43,57% der Umlagegrundlage 5.900.076,32 ein. Die Amtsumlage wurde mit 757.800 EUR mit einem Prozentsatz von 13,57% (Vorjahr 608.400 EUR bei 12,27%) veranschlagt. Auch im Jahr 2026 erfolgt eine Entlastung der Amtsumlage.

Die Steuererträge (Grundsteuer A und B) wurden auf der Basis der Veranlagung 2025

angesetzt. Die Gewerbesteuer ist nach den vom Finanzamt festgesetzten Vorauszahlungen in Höhe von 1.400.000 EUR eingestellt (Vorjahr 1.400.000 EUR). Die Gewerbesteuerumlage wird auf den Ertrag der Gewerbesteuer berechnet.

Die Einkommens- und Umsatzsteueranteile wurden gemäß des Orientierungsdatenerlasses insgesamt in Höhe von 3.207.800 EUR veranschlagt und erhöhen sich damit um 244.100 EUR gegenüber dem Vorjahr. Die Schlüsselzuweisungen für laufende Zwecke werden in Höhe von 428.700 EUR veranschlagt (Vorjahr 572.200 EUR).

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit werden wie im Vorjahr in Höhe von 63.500 EUR berücksichtigt.

Die Kostenerstattung für die Bauhofumlage an das Amt wird in Höhe von 221.400 EUR (Vorjahr 188.200 EUR) veranschlagt. Die Erhöhung resultiert aus Investitionen, der Entwicklung der Personalkosten und weiterer Sachkosten.

Das Produkt Brandschutz ist unterteilt in 3 Produkte (12600-Brandschutz allgemein, 12601-Ortswehr Kritzmow und 12602-Ortswehr Schwaß. Insgesamt werden diese 3 Produkte mit 193.300 EUR berücksichtigt. Ortswehrrübertragene Erträge und Aufwendungen verbleiben im Produkt 12600.

Besondere Berücksichtigung fanden die Geräte- und Fahrzeugunterhaltung (Kritzmow 20.000 EUR, Schwaß 20.000 EUR), Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr (4.000 EUR), Aus- und Fortbildung (Kritzmow 1.000 EUR, Schwaß 2.000 EUR), Arztuntersuchungen (Kritzmow 2.300 EUR, Schwaß 1.200 EUR) und die Dienst- und Schutzbekleidung (Kritzmow 10.000 EUR, Schwaß 10.000 EUR). Ein Zuschuss zum LKW-Führerschein in Höhe von 4.000 EUR wurde eingestellt. Der Zuschuss an die Kameradschaftskasse wird mit 3.200 EUR veranschlagt.

Für die Unterhaltung von Teichen werden Mittel in Höhe von 15.000 EUR beantragt.

Die Amtsschulumlage für die Grundschule Kritzmow wird in Höhe von 329.600 EUR bei einer Schülerzahl von 174 Schülern (Vorjahr 265.700 EUR für 162 Schüler) geplant. Der Schullastenausgleich Grundschule wird in Höhe von 88.900 EUR bei einer Schülerzahl von 46 Schülern (Vorjahr 75.000 EUR für 46 Schüler) geplant.

Die Amtsschulumlage Warnowschule Papendorf wird in Höhe von 178.000 EUR bei einer Schülerzahl von 129 Schülern (Vorjahr 175.400 EUR für 115 Schüler) veranschlagt. Der Schullastenausgleich für Regionale Schulen wird in Höhe von 40.300 EUR bei einer Schülerzahl von 25 Schülern (Vorjahr 37.000 EUR bei 23 Schüler) veranschlagt.

Zur Ausfinanzierung des Produktes 24301 Schulsporthalle Warnowschule Papendorf wird aus dem Produkt 21500 Regionale Warnowschule aus den Gemeinden anteilig eine Umlage erhoben. Die Umlage wird in Höhe von 8.700 EUR (Vorjahr 10.100 EUR) veranschlagt.

Die Mittel für die Heimat- und Kulturpflege werden konstant zum Vorjahr gehalten.

Die Ausgleichszahlungen für die Kinder in Tageseinrichtungen werden in Höhe von 1.140.000 EUR für 428 Kinder (Vorjahr 1.105.100 EUR für 450 Kinder) veranschlagt.

Auch für die Jugendarbeit, die Spielplätze und die Förderung des Sports werden die Mittel nahezu konstant im Rahmen des Vorjahres gehalten.

Für Bauleitplanung werden 36.000 EUR veranschlagt.

Die Erträge aus Konzessionsabgaben werden in Höhe von 118.000 EUR (Vorjahr 118.000 EUR) veranschlagt.

Für Stromkosten der Straßenbeleuchtung werden 20.000 EUR (Vorjahr 30.000 EUR) benötigt. Die Abrechnung der Anlagen Ende 2025 ist abzuwarten.

Die Aufwendungen für die Straßenunterhaltung werden in Höhe von 100.000 EUR beantragt. Für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung werden Mittel wie im Vorjahr in Höhe von 10.000 EUR für erforderliche Reparaturleistungen bereitgestellt. Für den Winterdienst werden Mittel in Höhe von 26.000 EUR bereitgestellt. Dies entspricht dem durchschnittlichen Bedarf der letzten Jahre.

Für die Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen werden Mittel in Höhe von 34.000 EUR (Vorjahr 32.500 EUR) und für die Baumpflege werden Mittel in Höhe von 7.000 EUR beantragt. Die Unterhaltung der Grünanlagen beinhaltet die Pflege in den Wohngebieten und auf dem Dorfplatz mit durchschnittlich 6 Pflegegängen in der Saison durch eine Fachfirma (Vergabeverfahren 1. Quartal 2025). Für die Baumpflege sind neben den planmäßigen Pflegearbeiten am Altbestand und der Beseitigung von Wetterschäden sowie Neu- bzw. Ersatzpflanzungen vorgesehen.

Die Entgelte für den Wasser- und Bodenverband werden in Höhe von 35.000 EUR (Vorjahr 30.000 EUR) veranschlagt.

Im Produkt Gemeindezentrum werden Mittel in Höhe von 56.300 EUR (Vorjahr 86.000 EUR) beantragt.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst 5.869.300 EUR Einzahlungen und 6.265.400 EUR Auszahlungen für die laufende Geschäftstätigkeit. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen beträgt somit -396.100 EUR (Z 18).

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt -1.500.000 EUR (Z 29), da den Auszahlungen von 3.094.200 EUR Einzahlungen von 1.594.200 EUR gegenüberstehen wird mit der Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 1.500.000 EUR (Z 31) geplant.

Wesentliche Investive Maßnahmen sind:

- | | |
|--|---------------|
| • Neubau FFw-Gerätehaus | 1.857.100 EUR |
| • Gehweg Groß Schwaß, Klein Schwaßer Weg | 70.000 EUR |
| • Gewerbegebiet An der Feuerwehr | 120.000 EUR |
| • Errichtung Beleuchtung Gehweg an der L12 | 100.000 EUR |
| • Ortsverbindungsstraße Heideweg Klein Stove | 325.000 EUR |
| • Sanierung/Neubau Gewässer II. Ordnung | 520.000 EUR |

Die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen werden in Höhe von 1.594.200 EUR geplant. Das FAG hat die Infrastrukturpauschale (ISP) zur Verbesserung der kommunalen Investitionstätigkeit bzw. Instandhaltungsmaßnahmen gewährt. Die Gemeinde kann mit Einzahlungen von 140.400 EUR rechnen.

Die Einzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen für den pauschalen Ausgleich der Straßenausbaubeiträge werden in Höhe von 26.300 EUR geplant und bis zur Verwendung auf Anzahlungen vereinnahmt.

Fördermittel für die Erschließung des Gewerbegebiets in Höhe von 59.000 EUR sind zugesagt. Des Weiteren wird mit Grundstücksverkäufen in Höhe von 1.368.500 EUR geplant.

Damit belaufen sich die Investitionseinzahlungen auf 1.594.200 EUR.

Insgesamt beträgt der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit minus 1.500.000 EUR (Zeile 29).

Insgesamt ergibt sich eine Abnahme der liquiden Mittel um 433.600 EUR (Z 36).

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	HH Satzung mit Vorbericht_Stellenplan_Anlagen_Kritzmow (öffentlich)
2	Ergebnisplan 2026 Kritzmow (öffentlich)

3	Finanzplan 2026 Kritzmow (öffentlich)
4	Produkte Ergebnisplan Kritzmow 2026 (öffentlich)
5	Investitionen2026 - Kritzmow (öffentlich)

Gemeinde Kritzmow
Landkreis Rostock

**Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr
2026**



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung der Gemeinde Kritzmow für das Haushaltsjahr 2026	2
1. Grundlagen und Rahmenbedingungen.....	4
2. Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung.....	5
3. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	6
3.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs.....	6
3.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum	6
3.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzplanungszeitraum	6
3.2. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum	7
4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum	8
5. Ergebnishaushalt	8
5.1. Erträge	8
5.2. Aufwendungen	10
5.3. ABC Analyse.....	18
5.4. Kennzahlen.....	20
5.5 Finanzhaushalt.....	23
5.6. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen	23
5.7. Verpflichtungsermächtigungen	29
5.8. Verbindlichkeiten	29
5.8.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	29
5.8.2. Entwicklung der Schulden.....	29
5.8.3. Kassenkredite	29
5.9. Sonstige finanzielle Verpflichtungen.....	29
5.10. Entwicklung der Sonderposten.....	29
5.11. Entwicklung der Rückstellungen.....	30
5.12. Übersicht über freiwillige Leistungen	30
6. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit	31
7. Stellenplan.....	31
8. Fazit und Ausblick.....	31

Anlagen:

- Muster 4a Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- Muster 4b Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen
- Muster 5b Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos
der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum
- Auszug Rubikon
- Stellenplan
- Stellenplanquerschnitt
- Veränderungsliste Stellenplan

Allgemeine Hinweise

Haushaltssatzung der Gemeinde Kritzmow für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 45 i. V. m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 05.02.2026 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	6.075.200,00 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	6.703.300,00 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderungen der Rücklagen von	326.000,00 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	5.869.300,00 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen von	6.302.900,00 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-433.600,00 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	1.594.200,00 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	3.094.200,00 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-1.500.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen
(Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf

1.500.000 EUR

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf

2.275.000 EUR

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

586.000 EUR.

§ 5

Hebesätze

Information zu den Hebesätzen

Die Hebesätze für die Realsteuern wurden in der Hebesatzsatzung wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	295 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	260 v. H.

2. Gewerbesteuer auf

325 v. H.

§ 6

Amtsumlage

entfällt

§ 7

Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 0,250 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 8
Weitere Vorschriften

keine

Nachrichtliche Angaben:

- | | |
|--|----------------|
| 1. Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31.12 des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | 6.589.609 EUR |
| 2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des
Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | 4.930.798 EUR |
| 3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres
beträgt voraussichtlich | 14.133.082 EUR |

Kritzmow, den
Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Hinweis:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 47 Absatz 2 KV M-V der Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom
angezeigt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Festsetzungen.

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme für 10 Arbeitstage nach Bekanntmachung wäh-
rend der Sprechzeiten des Amtes Warnow-West im Amtsgebäude, Zimmer 2.3 öffentlich aus.

Kritzmow, den
Ort, Datum

Bürgermeister

1. Grundlagen und Rahmenbedingungen

Budgetdiskussion:

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2026 wurde auf der Grundlage der Anmeldungen der Fachämter aufgestellt. Dabei erfolgte eine Abstimmung mit den budgetverantwortlichen Amtsleitern.

Der im Ergebnis dieser Abstimmung entstandene Entwurf wurde am 13.01.2026 vom Hauptausschuss der Gemeinde Kritzmow diskutiert. Hierbei wurde die Haushaltslage des Gesamthaushaltes über alle Budgets dargelegt und die einzelnen Budgets/Teilhaushalte detailliert betrachtet. Entsprechend der Empfehlung des Hauptausschusses wurde anschließend der vorliegende Haushaltsplan mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2026 aufgestellt.

Haushaltserlass:

Die Orientierungsdaten des Ministeriums für Inneres und Europa für das Haushaltsjahr 2026 liegen vor und wurden eingearbeitet.

Weitere wesentliche Grundlagen für die doppelte Haushaltsplanung sind die Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern, die Gemeinde-Haushaltsverordnung-Doppik und die Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und zur Gemeindegeldkassenvorordnung-Doppik in den aktuellen Fassungen.

Die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Kritzmow zum 01.01.2012 wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss geprüft, durch die Gemeindevertretung der Gemeinde Kritzmow am 30.06.2015 festgestellt und öffentlich bekanntgemacht. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans 2026 sind die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2022 festgestellt. Für die Folgejahre liegen vorläufige Jahresabschlüsse vor, die in die Erläuterungen einbezogen wurden.

2. Statistische Angaben zur allgemeinen Entwicklung

Gemeindegebiet

Die Gemeinde Kritzmow liegt im Landkreis Rostock, südwestlich der Hansestadt Rostock. Sie bildet seit dem 06.05.1991 zusammen mit den Gemeinden Elmenhorst/Lichtenhagen, Papendorf, Lambrechtshagen, Pölchow, Stäbelow und Ziesendorf das Amt Warnow-West. Zum Gemeindegebiet gehören die Orte Kritzmow, Klein Stove, Klein Schwaß und Groß Schwaß. Das Territorium der Gemeinde umfasst eine Fläche von 1.481 ha.

Bevölkerungsentwicklung

Zum 01.01.2026 waren in der Gemeinde Kritzmow 3.996 Einwohner und somit 28 Einwohner weniger als im Vorjahr gemeldet.

Davon waren gemeldet in: Kritzmow	3.156 Einwohner
Klein Schwaß	399 Einwohner
Groß Schwaß	396 Einwohner
Klein Stove	45 Einwohner.

Charakteristik der Gemeinde Kritzmow

Die Nähe zur Hansestadt Rostock ermöglicht der Gemeinde eine gute Verkehrsanbindung. Die Verkehrsinfrastruktur in der Gemeinde Kritzmow wurde in den vergangenen Jahren in weiten Teilen saniert und ausgebaut. Die Bundesautobahnen BAB 19 und 20 bieten über die B 103 mit der Anschlussstelle Rostock-West den direkten Anschluss an das Bundesfernstraßennetz.

In der Gemeinde Kritzmow befindet sich die Grundschule „Regenbogenkinder“, die nach 2010 mit Sporthalle als zweizügige Schule neu errichtet wurde und als Amtsschule betrieben wird. Zur Betreuung von Kindern steht die Kindertagesstätte „Schwalbennest“ mit Krippe, KITA und Hort zur Verfügung. Diese werden von einem freien Träger, dem „DRK Bad Doberan“ für die Gemeinde Kritzmow betrieben. Mit der Feuerwehr in Klein Schwaß und Kritzmow, der alten Schule (Gemeindezentrum mit Jugendclub) sowie den vom FSV bzw. SSV Kritzmow betriebenen Sportanlagen gibt es weitere öffentliche Einrichtungen, die ein aktives Gemeinde- und Vereinsleben ermöglichen.

Wirtschaftlich ist die Gemeinde vor allem von den Gewerbegebieten an der B 103 und in Groß Schwaß bestimmt.

3. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

3.1. Darstellung des Haushaltsausgleichs

3.1.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung der Jahresergebnisse im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Absatz 1 Nummer 27 keinen Fehlbetrag ausweist, also mindestens ausgeglichen ist.

Es wird in allen bisher abgeschlossenen bzw. vorläufig abgeschlossenen Haushaltsjahren bis 2023 ein positives Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen ausgewiesen. Die vorläufigen Haushaltsjahre ab 2024 weisen ein negatives Jahresergebnis aus. Das Haushaltsjahr 2026 weist in der Planung ein positives Jahresergebnis aus.

Insoweit ist sowohl im Haushaltsjahr als auch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes der Haushaltsausgleich nur durch die vorzutragenden Beträge im Ergebnishaushalt gegeben.

Entwicklung des Jahresergebnisses

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Jahresergebnis	-715.642,60	-199.200	↑	326.000	↑	-463.500	↓	-428.000	↓	-515.700	↓

3.1.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzplanungszeitraum

Gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 besteht, also unter Berücksichtigung von vorzutragenden Beträgen aus Haushaltsvorjahren der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausreicht, um Investitionsfördermaßnahmen zu decken.

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Finanzhaushalt ist der Bestand an liquiden Mitteln zum Ende des letzten Haushaltsjahres mit einer kameralen Rechnungslegung, soweit er dem Bereich der laufenden Ein- und Auszahlungen zuzurechnen ist, mit zu berücksichtigen. Dieser wurde in der Eröffnungsbilanz mit 2.152.103,91 EUR festgestellt.

Ab dem Haushaltsjahr 2024 als auch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes werden negative Salden der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen.

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-879.907,54	17.700	↑	-433.600	↓	-452.300	→	-448.400	→	-536.100	↓
Jahresbezogener Saldo aus Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-853.255,68	17.700	↑	-396.100	↓	-377.300	→	-373.400	→	-461.100	↓

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionsfördermaßnahmen	26.651,86	0	↓	37.500	↑	75.000	↑	75.000	→	75.000	→

3.2. Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum wird in **Muster 5b** dargestellt.

In den Zeilen 1 bis 3 sowie 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt. Die liquiden Mittel der Gemeinde (Guthaben auf dem Verrechnungskonto der Einheitskasse beim Amt) werden im Finanzplanungszeitraum zunächst auf ca.1.000.000 EUR im Haushaltsjahr abnehmen und bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes muss ein Kassenkredit in Anspruch genommen werden. Zu berücksichtigen ist zudem der Vortrag von Haushaltsresten von 2024 nach 2025.

In den folgenden Zeilen 4 bis 16 werden die Ursachen für die Veränderung des Saldos der liquiden Mittel unterschieden nach

- dem laufenden Bereich (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen und planmäßige Tilgung von Krediten)
- dem Investitionsbereich (Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionen)
- dem Bereich der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern.

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen und planmäßige Tilgung von Krediten	-879.907,54	17.700	↑	-433.600	↓	-452.300	→	-448.400	→	-536.100	↓
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.344.330,84	-841.900	↓	-1.500.000	↓	-2.898.300	↓	-2.183.300	↑	-833.300	↑
Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-599,85	0	↑	0	→	0	→	0	→	0	→

Sofern in Zeile 7 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Jahr der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gegeben. Der Haushaltsausgleich ist in allen vorliegenden Haushaltsjahren gegeben.

4. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

Das Eigenkapital wurde in der Eröffnungsbilanz mit 7.539.335 EUR festgestellt.

Die vorläufigen Jahresergebnisse werden zunächst als Ergebnisvortrag ausgewiesen, da über ihre Verwendung noch kein Beschluss gefasst wurde. Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich der Erhaltung des Eigenkapitals und einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

5. Ergebnishaushalt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Summe der Erträge	6.379.060,24	5.882.600	➡	6.075.200	➡	6.073.600	➡	6.070.100	➡	6.070.100	➡
Summe der Aufwendungen	6.280.937,06	6.081.800	➡	6.703.300	⬆	6.677.500	➡	6.638.500	➡	6.726.200	➡
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	98.123,18	-199.200	⬆	-628.100	⬇	-603.900	➡	-568.400	⬆	-656.100	⬇

5.1. Erträge

Top 10 der Erträge des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamterträgen
61100.40210000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.982.700 EUR	42 %
61100.40130000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gewerbesteuer	1.400.000 EUR	20 %
61100.49300000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	813.700 EUR	12 %
61100.41111000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Schlüsselzuweisung	428.700 EUR	6 %
61100.40121000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Grundsteuer B	375.000 EUR	5 %
61100.40220000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	225.100 EUR	3 %
61200.49210000	Sonst. allg. Finanzwirtschaft - Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	140.400 EUR	2 %
54100.41510000	Gemeindestraßen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	128.500 EUR	2 %
54000.46250000	Konzessionsabgaben - Konzessionsabgaben Elektro, Gas, Wasser	118.000 EUR	2 %
36502.44110001	Kinder in Tageseinrichtungen - Miete und Nebenkosten Kita	65.500 EUR	1 %
	Gesamt Erträge Top 10	6.677.600 EUR	95 %
	Gesamt Erträge Ergebnishaushalt	7.029.300 EUR	100 %

Top der Mehrerträge gegenüber dem Vorjahresansatz

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehrertrag	Anteil an den Gesamtmehrerträgen
61100.49300000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0 EUR	813.700 EUR	813.700 EUR	63 %
61100.40210000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.778.900 EUR	2.982.700 EUR	203.800 EUR	16 %
61200.49210000	Sonst. allg. Finanzwirtschaft - Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	0 EUR	140.400 EUR	140.400 EUR	11 %
55201.47600000	Gewässerunterhaltung - Finanzerträge aus Zweckverbänden	0 EUR	51.300 EUR	51.300 EUR	4 %
61100.40220000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	184.800 EUR	225.100 EUR	40.300 EUR	3 %
36503.44110000	Hort Kritzmow - Miete und Nebenkosten Hort	40.900 EUR	60.400 EUR	19.500 EUR	2 %
36502.44110001	Kinder in Tageseinrichtungen - Miete und Nebenkosten Kita	53.900 EUR	65.500 EUR	11.600 EUR	1 %
55200.43220000	Wasser- und Bodenverband - Entgelte WABO	30.000 EUR	35.000 EUR	5.000 EUR	0 %
61100.40121000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Grundsteuer B	370.000 EUR	375.000 EUR	5.000 EUR	0 %
36502.44110000	Kinder in Tageseinrichtungen - Miete und Nebenkosten Krippe	58.000 EUR	60.000 EUR	2.000 EUR	0 %
	Gesamt Mehrerträge Top 10			1.292.600 EUR	100 %
	Gesamt Mehrerträge Ergebnishaushalt			1.294.700 EUR	100 %

Top der Mindererträge gegenüber dem Vorjahresansatz

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderertrag	Anteil an den Gesamtmin-dererträgen
61100.41111000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Schlüsselzuweisung	572.200 EUR	428.700 EUR	143.500 EUR	97 %
61100.40111000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Grundsteuer A	13.900 EUR	11.000 EUR	2.900 EUR	2 %
61100.40320000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Hundesteuer	15.500 EUR	14.500 EUR	1.000 EUR	1 %
54100.44110000	Gemeindestraßen - Werbepachtverträge	1.800 EUR	1.400 EUR	400 EUR	0 %
12601.43200000	Ortswehr Kritzmow - Gebühren Hilfeleistung Feuerwehr	100 EUR	0 EUR	100 EUR	0 %
12602.43200000	Ortswehr Schwaß - Gebühren Hilfeleistung Feuerwehr	100 EUR	0 EUR	100 EUR	0 %
	Gesamt Mindererträge Top 6			148.000 EUR	100 %
	Gesamt Mindererträge Ergebnishaushalt			148.000 EUR	100 %

Die Erträge aus Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
41111000 - Schlüsselzuweisung	475.999,13	572.200	↑	428.700	↓	428.700	→	428.700	→	428.700	→
41441000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	3.000,00	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
41510000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	170.400	↑	170.400	→	168.800	→	165.300	→	165.300	→
41510002 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Planung)	-168.400,00	0	↑	0	→	0	→	0	→	0	→
Gesamt	310.599,13	742.600	↑	599.100	↓	597.500	→	594.000	→	594.000	→

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
44110000 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	128.166,20	128.300	→	150.900	↑	150.900	→	150.900	→	150.900	→
44110001 - Miete und Pachten 1	53.937,60	53.900	→	65.500	↑	65.500	→	65.500	→	65.500	→
44190000 - Sonstige weitere Erträge	-577,77	0	↑	0	→	0	→	0	→	0	→
Gesamt	181.526,03	182.200	→	216.400	↑	216.400	→	216.400	→	216.400	→

Sonstige Erträge

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
4622 - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	9.444,00	100	↓	100	→	100	→	100	→	100	→
4625 - Konzessionsabgaben	134.523,45	118.000	↓	118.000	→	118.000	→	118.000	→	118.000	→
4629 - Sonstige	1,27	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
4661 - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	65.202,39	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
4919 - Erträge aus wertberechtigten Forderungen	592,77	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
Gesamt	209.763,88	118.100	↓	118.100	→	118.100	→	118.100	→	118.100	→

5.2. Aufwendungen

Die Summe der laufenden Aufwendungen beträgt 6.703.300,00 EUR (Vorjahr 6.081.800,00 EUR inkl. Nachtragshaushalt). Gegenüber 2025 werden die laufenden Aufwendungen um 621.500,00 EUR erhöht veranschlagt.

Top 10 der Aufwendungen des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamtaufwendungen
61100.54421000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Kreisumlage	2.570.700 EUR	38 %
36100.54143000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege - Ausgleichszahlungen	1.140.000 EUR	17 %

Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamtaufwendungen
61100.54422000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Amtsumlage	757.800 EUR	11 %
21100.52543000	Grundschulen- Schulkostenbeiträge - Schulumlagen Regenbogenkinder	329.600 EUR	5 %
54100.53500000	Gemeindestraßen - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	227.000 EUR	3 %
11403.52543000	Bauhof - Kostenerstattungen an das Amt	221.400 EUR	3 %
21500.52543000	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge - Amtsschulumlagen WSP	178.000 EUR	3 %
61100.54310000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gewerbesteuerumlage	150.800 EUR	2 %
54100.52330000	Gemeindestraßen - Straßenunterhaltung inkl. Bankette	100.000 EUR	1 %
21100.52543001	Grundschulen- Schulkostenbeiträge - Schullastenausgleich	88.900 EUR	1 %
	Gesamt Aufwendungen Top 10	5.764.200 EUR	86 %
	Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt	6.703.300 EUR	100 %

Top der Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahresansatz

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehraufwendungen	Anteil an den Gesamtmehraufwendungen
61100.54421000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Kreisumlage	2.238.100 EUR	2.570.700 EUR	332.600 EUR	42 %
61100.54422000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Amtsumlage	608.400 EUR	757.800 EUR	149.400 EUR	19 %
21100.52543000	Grundschulen- Schulkostenbeiträge - Schulumlagen Regenbogenkinder	265.700 EUR	329.600 EUR	63.900 EUR	8 %
36100.54143000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege - Ausgleichszahlungen	1.105.100 EUR	1.140.000 EUR	34.900 EUR	4 %
36503.52310000	Hort Kritzmow - Unterhaltung, Wartung (umlegbare NK)	500 EUR	35.000 EUR	34.500 EUR	4 %
11403.52543000	Bauhof - Kostenerstattungen an das Amt	188.200 EUR	221.400 EUR	33.200 EUR	4 %
12600.57511000	Brandschutz - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	0 EUR	26.100 EUR	26.100 EUR	3 %
51100.56255000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Bebauungspläne, Flächennutzungsplan	2.000 EUR	26.000 EUR	24.000 EUR	3 %
12600.52337000	Brandschutz - Unterhaltung der Teiche	500 EUR	15.000 EUR	14.500 EUR	2 %
21100.52543001	Grundschulen- Schulkostenbeiträge - Schullastenausgleich	75.000 EUR	88.900 EUR	13.900 EUR	2 %
	Gesamt Mehraufwendungen Top 10			727.000 EUR	92 %
	Gesamt Mehraufwendung Ergebnishaushalt			786.900 EUR	100 %

Top der Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahresansatz

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderaufwen- dung	Anteil an den Gesamtmin- deraufwen- dungen
54100.52330000	Gemeindestraßen - Straßenunterhaltung inkl. Bankette	140.000 EUR	100.000 EUR	40.000 EUR	24 %
55201.52337000	Gewässerunterhaltung - Unterhaltung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.000 EUR	0 EUR	30.000 EUR	18 %
57300.52311000	Gemeindezentrum - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung	26.500 EUR	4.000 EUR	22.500 EUR	14 %
54100.52334000	Gemeindestraßen - Straßenreinigung, Straßeneinlaufreinigung	20.000 EUR	1.000 EUR	19.000 EUR	11 %
54100.52210000	Gemeindestraßen - Strom Straßenbeleuchtung	30.000 EUR	20.000 EUR	10.000 EUR	6 %
57300.52200000	Gemeindezentrum - Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umlegbare NK)	35.800 EUR	28.100 EUR	7.700 EUR	5 %
12602.56150000	Ortswehr Schwaß - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	17.600 EUR	10.000 EUR	7.600 EUR	5 %
11101.56250000	Verwaltungssteuerung - Gebühren Rechtsanwalt	10.000 EUR	5.000 EUR	5.000 EUR	3 %
55201.56250000	Gewässerunterhaltung - Hochwasserschutzkonzept	5.000 EUR	0 EUR	5.000 EUR	3 %
12601.56150000	Ortswehr Kritzmow - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	13.600 EUR	10.000 EUR	3.600 EUR	2 %
	Gesamt Minderaufwendungen Top 10			150.400 EUR	91 %
	Gesamt Minderaufwendungen Ergebnishaushalt			165.400 EUR	100 %

Personalaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanz- plan 2027	+/-	Finanz- plan 2028	+/-	Finanz- plan 2029	+/-
501 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	70.730,23	84.800	↑	84.800	→	84.800	→	84.800	→	84.800	→
504 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.422,20	2.600	→	2.600	→	2.600	→	2.600	→	2.600	→
Gesamt	73.152,43	87.400	↑	87.400	→	87.400	→	87.400	→	87.400	→

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanz- plan 2027	+/-	Finanz- plan 2028	+/-	Finanz- plan 2029	+/-
5220 - Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFw-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	26.433,56	50.000	↑	41.000	↓	41.900	→	41.900	→	41.900	→
5221 - Abfall	27.415,72	30.000	→	20.000	↓	20.000	→	20.000	→	20.000	→
5231 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	83.463,62	87.200	→	101.600	↑	65.600	↓	66.600	→	67.100	→
5233 - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	532.272,00	245.500	↓	181.500	↓	97.000	↓	77.000	↓	97.000	↑
5235 - Fahrzeugunterhaltung	23.671,77	40.000	↑	40.000	→	40.000	→	40.000	→	40.000	→
5236 - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.803,76	5.300	↑	4.700	↓	4.500	→	4.500	→	4.500	→

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanz- plan 2027	+/-	Finanz- plan 2028	+/-	Finanz- plan 2029	+/-
5237 - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	719,99	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
5238 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.400,00	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
5248 - Sonstige bezogene Leistungen	4.164,00	7.000	↑	7.000	→	7.000	→	7.000	→	7.000	→
5249 - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	2.470,99	7.100	↑	4.000	↓	4.000	→	4.000	→	4.000	→
5254 - an den öffentlichen Bereich	811.514,31	850.300	→	971.400	↑	967.400	→	969.400	→	971.400	→
5255 - an den privaten Bereich	178,48	2.000	↑	2.000	→	2.000	→	2.000	→	2.000	→
Gesamt	1.518.508,20	1.324.400	↓	1.373.200	→	1.249.400	↓	1.232.400	→	1.254.900	→

Aufwendungen Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanz- plan 2027	+/-	Finanz- plan 2028	+/-	Finanz- plan 2029	+/-
12600.50100000 - Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	17.375	7.000	↓	7.000	→	7.000	→	7.000	→	7.000	→
12600.52200000 - Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFW-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	2.243	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52210000 - Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFW Haus Klein Schwaß (umlegbare NK)	7.428	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52310000 - Unterhaltung , Wartung FFW-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	2.544	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52311000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Kritzmow	1.970	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52312000 - Unterhaltung, Wartung FFW-Haus Klein Schwaß (umlegbare NK)	3.802	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52313000 - Unterhaltung,Wartung Gebäude FFW-Klein Schwaß, Kritzmow (Bauamt)	2.404	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52314000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Klein Schwaß	15.795	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52337000 - Unterhaltung der Teiche	434.860	500	↓	15.000	↑	500	↓	500	→	500	→
12600.52350000 - Geräte- und Fahrzeugunterhaltung	23.672	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52360000 - Alarmierung der Feuerwehr	794	2.500	↑	2.500	→	2.300	↓	2.300	→	2.300	→
12600.52370000 - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	720	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52380000 - Unterhaltung der Hydranten	4.400	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52490000 - Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr	2.471	7.100	↑	4.000	↓	4.000	→	4.000	→	4.000	→
12600.52551000 - Verdienstausschlag an private Arbeitgeber	178	2.000	↑	2.000	→	2.000	→	2.000	→	2.000	→
12600.53400000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	1.300	↑	1.300	→	1.300	→	1.300	→	1.300	→
12600.53500000 - Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0	11.700	↑	11.700	→	11.700	→	11.700	→	11.700	→
12600.53800000 - Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0	11.000	↑	19.300	↑	16.200	↓	15.900	→	15.900	→
12600.54159000 - Zuschuss für LKW Führerschein	3.361	4.000	↑	4.000	→	4.000	→	4.000	→	4.000	→
12600.54190000 - Zuschuss Kameradschaftskasse	3.000	3.000	→	3.200	↓	3.200	→	3.200	→	3.200	→

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
12600.56130000 - Verpflegung bei Übungen und Einsätzen	337	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.56140000 - Arztuntersuchungen	1.218	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.56150000 - Dienst- und Schutzkleidung	18.521	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.56250000 - Gefährdungsbeurteilung	4.344	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.56300000 - Geschäftsaufwendungen	1.833	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.56411000 - Gebäudeversicherungen	765	900	↑	1.400	↑	1.400	→	1.500	→	1.500	→
12600.56412000 - Versicherungen	11.447	12.300	→	14.100	↑	14.200	→	14.300	→	14.400	→
12600.56420000 - Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband	432	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.57511000 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	0	0	→	26.100	↑	50.300	↑	47.600	→	45.000	→
12601.50100000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0	7.700	↑	7.700	→	7.700	→	7.700	→	7.700	→
12601.52200000 - Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFW-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	0	6.000	↑	5.200	↓	5.200	→	5.200	→	5.200	→
12601.52310000 - Unterhaltung , Wartung FFW-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	0	8.700	↑	8.700	→	8.700	→	8.700	→	8.700	→
12601.52311000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Kritzmow	0	1.000	↑	2.500	↑	2.500	→	2.500	→	2.500	→
12601.52350000 - Fahrzeugunterhaltung	0	20.000	↑	20.000	→	20.000	→	20.000	→	20.000	→
12601.56120000 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	4.300	↑	1.000	↓	1.000	→	1.000	→	1.000	→
12601.56130000 - Verpflegung bei Übungen und Einsätzen	0	600	↑	300	↓	300	→	300	→	300	→
12601.56140000 - Arztuntersuchungen	0	2.300	↑	2.300	→	2.300	→	2.300	→	2.300	→
12601.56150000 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	0	13.600	↑	10.000	↓	10.000	→	10.000	→	10.000	→
12601.56300000 - Geschäftsaufwendungen	0	1.000	↑	1.000	→	1.000	→	1.000	→	1.000	→
12601.56420000 - Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband	0	300	↑	300	→	300	→	300	→	300	→
12602.50100000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0	5.400	↑	5.400	→	5.400	→	5.400	→	5.400	→
12602.52200000 - Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFW Haus Klein Schwaß (umlegbare NK)	0	7.700	↑	7.500	→	7.500	→	7.500	→	7.500	→
12602.52311000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Klein Schwaß	0	3.000	↑	2.500	↓	2.500	→	2.500	→	2.500	→
12602.52350000 - Geräte- und Fahrzeugunterhaltung	0	20.000	↑	20.000	→	20.000	→	20.000	→	20.000	→
12602.56120000 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	4.400	↑	2.000	↓	2.000	→	2.000	→	2.000	→
12602.56130000 - Verpflegung bei Übungen und Einsätzen	0	500	↑	300	↓	300	→	300	→	300	→
12602.56140000 - Arztuntersuchungen	0	700	↑	1.200	↑	1.200	→	1.200	→	1.200	→
12602.56150000 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	0	17.600	↑	10.000	↓	10.000	→	10.000	→	10.000	→
12602.56300000 - Geschäftsaufwendungen	0	700	↑	700	→	700	→	700	→	700	→
12602.56420000 - Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband	0	300	↑	300	→	300	→	300	→	300	→
Gesamt	565.914	189.100	↓	220.500	↑	227.000	→	224.200	→	221.700	→

Die Aufwendungen für Instandhaltung/Instandsetzung

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
11101.52310000 - Reinhaltung der Gewässer (Fischereierlaubnisse)	0	100	↑	100	→	100	→	100	→	100	→
12600.52310000 - Unterhaltung , Wartung FFW-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	2.544	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52311000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Kritzmow	1.970	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52312000 - Unterhaltung, Wartung FFW-Haus Klein Schwaß (umlegbare NK)	3.802	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52313000 - Unterhaltung,Wartung Gebäude FFW-Klein Schwaß, Kritzmow (Bauamt)	2.404	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12600.52314000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Klein Schwaß	15.795	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
12601.52310000 - Unterhaltung , Wartung FFW-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	0	8.700	↑	8.700	→	8.700	→	8.700	→	8.700	→
12601.52311000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Kritzmow	0	1.000	↑	2.500	↑	2.500	→	2.500	→	2.500	→
12602.52311000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Klein Schwaß	0	3.000	↑	2.500	↓	2.500	→	2.500	→	2.500	→
36502.52311000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Kita	2.993	1.500	↓	1.500	→	1.500	→	1.500	→	1.500	→
36502.52312000 - Unterhaltung Kita (umlegbare NK)	1.779	300	↓	300	→	300	→	300	→	300	→
36503.52310000 - Unterhaltung, Wartung (umlegbare NK)	444	500	↑	35.000	↑	500	↓	500	→	0	↓
55100.52310000 - Unterhaltung der Grünanlagen	28.798	32.500	↑	34.000	→	35.000	→	36.000	→	37.000	→
57300.52310000 - Unterhaltung, Wartung (umlegbare NK)	12.434	13.100	→	13.000	→	13.000	→	13.000	→	13.000	→
57300.52311000 - Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung	10.500	26.500	↑	4.000	↓	1.500	↓	1.500	→	1.500	→
Gesamt	83.464	87.200	→	101.600	↑	65.600	↓	66.600	→	67.100	→

Kostenerstattungen, Kostenumlagen an den öffentlichen Bereich

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
11403.52543000 - Kostenerstattungen an das Amt	153.467	188.200	↑	221.400	↑	223.400	→	225.400	→	227.400	→
21100.52543000 - Schulumlagen Regenbogenkinder	276.421	265.700	→	329.600	↑	329.600	→	329.600	→	329.600	→
21100.52543001 - Schullastenausgleich	68.011	75.000	↑	88.900	↑	88.900	→	88.900	→	88.900	→
21500.52543000 - Amtsschulumlagen WSP	172.445	175.400	→	178.000	→	178.000	→	178.000	→	178.000	→
21500.52543001 - Schullastenausgleich	32.941	37.000	↑	40.300	→	40.300	→	40.300	→	40.300	→
24301.52543000 - Umlage Schulsport	12.588	10.100	↓	8.700	↓	8.700	→	8.700	→	8.700	→
53800.52543000 - Erstattung Verwaltungsgebühr Kleineinleiter	13	100	↑	100	→	100	→	100	→	100	→
54100.52544000 - Regenwasserkanalbenutzungsgebühren	47.752	49.000	→	55.000	↑	49.000	↓	49.000	→	49.000	→
55200.52543000 - Verwaltungsgebühr WABO	3.917	3.900	→	4.500	↑	4.500	→	4.500	→	4.500	→
55200.52544000 - Beiträge Wasser- und Bodenverband	34.060	36.000	→	35.000	→	35.000	→	35.000	→	35.000	→
57300.52543000 - Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.900	9.900	→	9.900	→	9.900	→	9.900	→	9.900	→
Gesamt	811.514	850.300	→	971.400	↑	967.400	→	969.400	→	971.400	→

Unterhaltung des Infrastrukturvermögens

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
12600.52337000 - Unterhaltung der Teiche	434.860	500	↓	15.000	↑	500	↓	500	→	500	→
54100.52330000 - Straßenunterhaltung inkl. Bankette	65.612	140.000	↑	100.000	↓	30.000	↓	30.000	→	30.000	→
54100.52333000 - Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.441	10.000	↑	10.000	→	10.000	→	10.000	→	10.000	→
54100.52334000 - Straßenreinigung, Straßeneinlaufreinigung	209	20.000	↑	1.000	↓	1.000	→	1.000	→	1.000	→
54100.52335000 - Winterdienst, Streugutbehälter	15.028	17.000	↑	26.000	↑	26.000	→	26.000	→	26.000	→
54100.52337000 - Unterhaltung der Straßenentwässerungsanlagen	5.093	20.000	↑	20.000	→	20.000	→	0	↓	20.000	↑
54100.52338000 - Unterhaltung Verkehrsschilder	2.166	2.000	→	2.500	↑	2.500	→	2.500	→	2.500	→
55100.52330000 - Baum- und Landschaftspflege	1.862	6.000	↑	7.000	↑	7.000	→	7.000	→	7.000	→
55201.52337000 - Unterhaltung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0	30.000	↑	0	↓	0	→	0	→	0	→
Gesamt	532.272	245.500	↓	181.500	↓	97.000	↓	77.000	↓	97.000	↑

Abschreibungen

Abschreibungen werden in Höhe von 437.900 EUR (Vorjahr 422.800 EUR) geplant.

Zuwendungen und Umlagen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
54143000 - Ausgleichszahlungen	1.000.835,12	1.105.100	↑	1.140.000	↓	1.140.000	↓	1.140.000	↓	1.140.000	↓
54151000 - Zuschuss Jugendsozialarbeit	13.426,16	12.800	↓	13.100	↓	13.100	↓	13.100	↓	13.100	↓
54159000 - Zuschuss für Platzpflege	28.860,95	19.500	↓	19.500	↓	19.500	↓	19.500	↓	19.500	↓
54159001 - Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit, SSV Schützenverein	1.000,00	1.000	↓	1.000	↓	1.000	↓	1.000	↓	1.000	↓
54159100 - Zuschuss VS für Seniorenarbeit	1.000,00	1.200	↑	1.200	↓	1.200	↓	1.200	↓	1.200	↓
54190000 - Zuschuss Jugendarbeit	3.000,00	3.100	↓	3.300	↓	3.300	↓	3.300	↓	3.300	↓
54310000 - Gewerbesteuerumlage	244.069,97	150.800	↓	150.800	↓	150.800	↓	150.800	↓	150.800	↓
54421000 - Kreisumlage	2.160.853,99	2.238.100	↓	2.570.700	↓	2.570.700	↓	2.570.700	↓	2.570.700	↓
54422000 - Amtsumlage	699.123,23	608.400	↓	757.800	↓	874.500	↓	889.300	↓	939.000	↓
Gesamt	4.152.169,42	4.140.000	↓	4.657.400	↓	4.774.100	↓	4.788.900	↓	4.838.600	↓

Die sonstigen Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
5612 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.570	10.700	↑	5.200	↓	5.200	↓	5.200	↓	5.200	↓
5613 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.008	1.900	↑	1.400	↓	1.400	↓	1.400	↓	1.400	↓
5614 - Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.218	3.000	↑	3.500	↑	3.500	↓	3.500	↓	3.500	↓
5615 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	18.521	31.200	↑	20.000	↓	20.000	↓	20.000	↓	20.000	↓
5621 - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.870	2.500	↑	3.500	↑	3.500	↓	3.500	↓	3.500	↓
5624 - Datenverarbeitung	178	2.000	↑	2.000	↓	2.000	↓	2.000	↓	20.000	↑
5625 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	55.191	22.000	↓	46.000	↑	10.000	↓	10.000	↓	10.000	↓
5630 - Geschäftsaufwendungen, Post- und Fernmeldegebühren	2.768	2.900	↓	3.000	↓	3.000	↓	3.000	↓	3.000	↓
5636 - Öffentlichkeitsarbeit	13	400	↑	1.500	↑	1.500	↓	1.500	↓	1.500	↓
5641 - Versicherungsbeiträge	20.506	24.100	↑	28.700	↑	28.800	↓	29.800	↓	29.900	↓
5642 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.812	4.100	↓	4.100	↓	4.100	↓	4.100	↓	4.100	↓
5649 - Sonstige	125	200	↑	200	↓	200	↓	200	↓	200	↓
5655 - Wertberichtigungen und Abgang von Forderungen	-860	0	↑	0	↓	0	↓	0	↓	0	↓
5693 - Repräsentationen	2.782	2.100	↓	2.100	↓	2.100	↓	2.100	↓	2.100	↓
Gesamt	108.704	107.100	↓	121.200	↑	85.300	↓	86.300	↓	104.400	↑

Die im Finanzhaushalt veranschlagten laufenden Auszahlungen weichen teilweise von den im Ergebnishaushalt veranschlagten Aufwendungen ab. Dies ist vor allem darin begründet, dass im Ergebnishaushalt die Abschreibungen dargestellt werden, die nicht zahlungswirksam sind. Alle übrigen Aussagen zu den Aufwendungen gelten somit auch für die Auszahlungen.

5.3 ABC Analyse

Mit der ABC-Analyse können Objekte (z.B. Produkte einer Kommunalverwaltung) in die Klassen A, B und C eingeteilt werden.

Die hier vorgenommene ABC-Analyse klassifiziert alle Produkte des Ergebnishaushalts (alle Aufgaben), die im laufenden Planjahr mit einem negativen Ergebnis abschließen werden, somit einen negativen Deckungsbeitrag ausweisen werden.

Klasse A: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 300.000,00 EUR abschließen werden.

Klasse B: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 100.000,00 EUR und bis 300.000,00 EUR abschließen werden.

Klasse C: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 20.000,00 EUR und bis 100.000,00 EUR abschließen werden.

Bei Anwendung der Klassifizierung auf das laufende Haushaltsjahr ergeben sich folgende Resultate:

- 3 Produkte in Kategorie A
- 3 Produkte in Kategorie B
- 6 Produkte in Kategorie C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
36100	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	-1.140.000 EUR	40 %	40 %	A
21100	Grundschulen- Schulkostenbeiträge	-444.200 EUR	16 %	55 %	A
54100	Gemeindestraßen	-304.500 EUR	11 %	66 %	A
21500	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	-230.700 EUR	8 %	74 %	B
11403	Bauhof	-221.400 EUR	8 %	82 %	B
12600	Brandschutz	-110.500 EUR	4 %	86 %	B
11104	Gremien	-76.700 EUR	3 %	88 %	C
12601	Ortswehr Kritzmow	-59.000 EUR	2 %	91 %	C
57300	Gemeindezentrum	-56.300 EUR	2 %	92 %	C
12602	Ortswehr Schwaß	-49.900 EUR	2 %	94 %	C
55100	Öffentliches Grün	-45.500 EUR	2 %	96 %	C
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-36.000 EUR	1 %	97 %	C
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-2.857.700 EUR	100 %		

Die Produkte der Kategorie A ergeben einen kumulierten Anteil von 66,09 % an der Gesamtsumme der negativen Deckungsbeiträge, die Produkte in Kategorie B einen kumulierten Anteil von 19,69 % und die Produkte in Kategorie C einen kumulierten Anteil von 11,32 %.

Ausgeglichen wird der Haushalt durch die folgenden Produkte, für die ein positives Ergebnis erwartet wird.

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2.771.400 EUR	87 %	87 %
61200	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	150.800 EUR	5 %	92 %
54000	Konzessionsabgaben	118.000 EUR	4 %	95 %

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil
36502	Kinder in Tageseinrichtungen	67.000 EUR	2 %	98 %
55201	Gewässerunterhaltung	47.300 EUR	1 %	99 %
11401	Liegenschaften	19.000 EUR	1 %	100 %
36503	Hort Kritzmow	10.200 EUR	0 %	100 %
	Positiver Deckungsbeitrag insgesamt	3.183.700 EUR		
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-2.857.700 EUR		
	Gesamtergebnis	326.000 EUR		

Im Ergebnis werden negativen Deckungsbeiträge durch die positiven Deckungsbeiträge ausgeglichen, so dass für den Ergebnishaushalt ein Gesamtbetrag von 326.000,00 EUR erwartet wird.

5.4 Kennzahlen

Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Tabelle werden die Einzelwerte der an der Kernfinanzierungsmasse beteiligten Ertragsarten benannt. Ferner wird der prozentuale Anteil der Kernfinanzierungsmasse an der Summe der Erträge abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Innerhalb der Kernfinanzierungsmasse sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Grundsteuer A (EUR)	4011	13.988,03	13.900	11.000	11.000	11.000	11.000
Grundsteuer B (EUR)	4012	394.689,63	370.000	375.000	375.000	375.000	375.000
Gewerbesteuer (EUR)	4013	1.923.411,02	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (EUR)	4021	2.673.263,36	2.778.900	2.982.700	2.982.700	2.982.700	2.982.700
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EUR)	4022	181.083,65	184.800	225.100	225.100	225.100	225.100
Hundesteuer (EUR)	4032	16.008,74	15.500	14.500	14.500	14.500	14.500
Schlüsselzuweisungen vom Land (EUR)	4111	475.999,13	572.200	428.700	428.700	428.700	428.700
Bedarfszuweisungen vom Land (EUR)	4121	0,00	0	0	0	0	0
Kindertagesstättengebühren (EUR)	4321	0,00	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen (EUR)	4411	182.103,80	182.200	216.400	216.400	216.400	216.400
Summe Kernfinanzierung (EUR)		5.860.547,36	5.517.500	5.653.400	5.653.400	5.653.400	5.653.400
Summe Erträge (EUR)	4	6.379.060,24	5.882.600	7.029.300	6.214.000	6.210.500	6.210.500
Anteil Kernfinanzierung (%)		91,87	93,79	80,43	90,98	91,03	91,03

Steuerquote

Anteil der Steuern und der steuerähnlichen Erträge (abzüglich der Gewerbesteuerumlage) an den Erträgen (abzüglich der Gewerbesteuerumlage) in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Steuern und steuerähnlichen Erträge (EUR)	400-404 abzgl. 5431	4.958.374,46	4.612.300	4.857.500	4.857.500	4.857.500	4.857.500
Summe der Erträge (EUR)	4 abzgl. 5431	6.134.990,27	5.731.800	6.878.500	6.063.200	6.059.700	6.059.700
Steuerquote (%)		80,82	80,47	70,62	80,11	80,16	80,16

Zuwendungsquote

Anteil (Abhängigkeit) der erhaltenen Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) an den Erträgen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Zuwendungen (EUR)	411-414	478.999,13	572.200	428.700	428.700	428.700	428.700
Summe der Erträge (EUR)	4	6.379.060,24	5.882.600	7.029.300	6.214.000	6.210.500	6.210.500
Zuwendungsquote (%)		7,51	9,73	6,10	6,90	6,90	6,90

Wesentliche Aufwandsarten

In der nachfolgenden Tabelle werden die Einzelwerte der wesentlichen Aufwandsarten benannt. Ferner der prozentuale Anteil der Summe der wesentlichen Aufwandsarten an der Summe der Aufwendungen.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Personalaufwendungen (EUR)	50	73.152,43	87.400	87.400	87.400	87.400	87.400
Versorgungsaufwendungen (EUR)	51	0,00	0	0	0	0	0
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5231	83.463,62	87.200	101.600	65.600	66.600	67.100
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5232	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (EUR)	541	1.048.122,23	1.142.700	1.178.100	1.178.100	1.178.100	1.178.100
Gewerbesteuerumlage (EUR)	5431	244.069,97	150.800	150.800	150.800	150.800	150.800
Kreisumlage (EUR)	54421	2.160.853,99	2.238.100	2.570.700	2.570.700	2.570.700	2.570.700
Amtsumlage (EUR)	54422	699.123,23	608.400	757.800	874.500	889.300	939.000
Summe der wesentlichen Ausgabearten (EUR)		4.308.785,47	4.314.600	4.846.400	4.927.100	4.942.900	4.993.100
Summe Aufwendungen (EUR)	5	7.094.702,84	6.081.800	6.703.300	6.677.500	6.638.500	6.726.200
Anteil der wesentlichen Ausgabearten (%)		60,73	70,94	72,30	73,79	74,46	74,23

Aufwandsdeckungsgrad

Der Aufwandsdeckungsgrad ist der Quotient aus den Erträgen und den Aufwendungen. Diese Kennzahl gibt das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit an. Sie zeigt auf, zu welchem Anteil die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Erträge (EUR)	4	6.042.260,24	5.882.600	7.029.300	6.214.000	6.210.500	6.210.500
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	7.094.702,84	6.081.800	6.703.300	6.677.500	6.638.500	6.726.200
Ergebnis E - A (EUR)		-1.052.442,60	-199.200	326.000	-463.500	-428.000	-515.700
Aufwandsdeckungsgrad (%)		85,17	96,72	104,86	93,06	93,55	92,33

Dienstleistungsintensität

Anteil der Sach- und Dienstleistungen an den Aufwendungen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Sach- und Dienstaufwendungen (EUR)	52	1.518.508,20	1.324.400	1.373.200	1.249.400	1.232.400	1.254.900
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	7.094.702,84	6.081.800	6.703.300	6.677.500	6.638.500	6.726.200
Dienstleistungsintensität (%)		21,40	21,78	20,49	18,71	18,56	18,66

Transferaufwandsquote

Anteil der Aufwendungen, die ohne Gegenleistungen an Dritte erbracht werden, an der Summe der Aufwendungen in %. Bspw. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Zuweisungen an Land und Gemeinden.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Transferaufwendungen (EUR)	54	4.152.169,42	4.140.000	4.657.400	4.774.100	4.788.900	4.838.600
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	7.094.702,84	6.081.800	6.703.300	6.677.500	6.638.500	6.726.200
Transferaufwandsquote (%)		58,52	68,07	69,48	71,50	72,14	71,94

Zinslastquote

Die Zinslastquote stellt den Anteil der Zinsaufwendungen an den gesamten Aufwendungen im Haushalt dar. Die Zinslastquote ist somit eine Kennzahl für das Ausmaß der Belastung einer Kommune durch Aufwendungen für Fremdkapital, das in dieser oder einer vorherigen Haushaltsperiode aufgenommen wurde. Sie sollte möglichst gering gehalten werden, damit die Kommune in ihrem Handlungsspielraum nicht zu sehr eingeschränkt wird.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Zinsaufwendungen (EUR)	57	894,23	100	26.200	50.400	47.700	45.100
Summe der ordentlichen Aufwendungen (EUR)	5	7.094.702,84	6.081.800	6.703.300	6.677.500	6.638.500	6.726.200
Zinslastquote (EUR)		0,01	0,00	0,39	0,75	0,72	0,67

5.5 Finanzhaushalt

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Saldo lfd. Ein- und Auszahlung vor Tilgung	-853.255,68	17.700	↑	-396.100	↓	-377.300	→	-373.400	→	-461.100	↓
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.344.330,84	-841.900	↓	-1.500.000	↓	-2.898.300	↓	-2.183.300	↑	-833.300	↑
Saldo Kredite für Investitionen	-26.651,86	0	↑	1.462.500	↑	-75.000	↓	-75.000	→	-75.000	→
Saldo der durchlaufenen Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	-599,85	0	↑	0	→	0	→	0	→	0	→
Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen bis 31. Dezember	-879.907,54	17.700	↑	-433.600	↓	-452.300	→	-448.400	→	-536.100	↓

5.6. Übersicht über die Entwicklung der Investitionen

Investive Ein- und Auszahlungen kumuliert:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Einzahlungen	1.623.703,17	844.600,00	↓	1.594.200,00	↑	166.700,00	↓	166.700,00	→	166.700,00	→
Auszahlungen	279.372,33	1.686.500,00	↑	3.094.200,00	↑	3.065.000,00	→	2.350.000,00	↓	1.000.000,00	↓
Saldo	1.344.330,84	-841.900,00	↓	-1.500.000,00	↓	-2.898.300,00	↓	-2.183.300,00	↑	-833.300,00	↑

Die Einzahlungen detailliert:

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
6814 - vom öffentlichen Bereich	260.152	198.300	↓	140.400	↓	140.400	→	140.400	→	140.400	→
6817 - Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0	620.000	↑	59.000	↓	0	↓	0	→	0	→
6826 - Anzahlungen für Beiträge	26.016	26.300	→	26.300	→	26.300	→	26.300	→	26.300	→
6843 - Geleistete Investitionszuschüsse	239.496	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
6851 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.000	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
6857 - Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere sowie geringwertige Vermögensgegenstände	7.325	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
6883 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0	0	→	1.368.500	↑	0	↓	0	→	0	→
6891 - Einzahlungsverrechnung gemäß § 12 Nummer 4 GemHVO-Doppik	1.080.714	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
Gesamt	1.623.703	844.600	↓	1.594.200	↑	166.700	↓	166.700	→	166.700	→

Die Auszahlungen detailliert:

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
7844 - Auszahlungen für Anzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	27.047	208.000	↑	276.600	↑	0	↓	0	→	0	→
7851 - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	→	20.000	↑	0	↓	0	→	0	→
7853 - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	100.490	1.477.000	↑	2.758.100	↑	3.065.000	↑	1.600.000	↓	1.000.000	↓
7856 - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	141.132	0	↓	39.500	↑	0	↓	750.000	↑	0	↓
7857 - "Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige	10.704	1.500	↓	0	↓	0	→	0	→	0	→
Gesamt	279.372	1.686.500	↑	3.094.200	↑	3.065.000	→	2.350.000	↓	1.000.000	↓

Die Auszahlungen zur Kontengruppe 7853 detailliert:

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
11401.78531480 - Auszahlungen für Grundstücke von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	249	21.000	↑	11.000	↓	0	↓	0	→	0	→
12600.78532000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	51.204	775.000	↑	1.867.100	↑	1.525.000	↓	0	↓	0	→
36502.78532000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	1.974	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→
54100.78532000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	47.063	311.000	↑	665.000	↑	300.000	↓	0	↓	0	→
55100.78532000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	0	20.000	↑	0	↓	0	→	0	→	0	→
55201.78532000 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	0	350.000	↑	215.000	↓	1.240.000	↑	1.600.000	↑	1.000.000	↓
Gesamt	100.490	1.477.000	↑	2.758.100	↑	3.065.000	↑	1.600.000	↓	1.000.000	↓

Die wesentlichen Investitionen mit einem Volumen ab 50.000 EUR tabellarisch

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.		
Neubau Feuerwehrgerätehaus Kritzmow	12600 - Brandschutz		46		0		3.441.466		
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	59.366	1.857.100	1.525.000	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	59.366	1.857.100	1.525.000	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.		
Feuerwehrfahrzeuge Ortswehr Kritzmow	12601 - Ortswehr Kritzmow		86		0		750.000		
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	78560714	Ausz.	0	0	0	0	0	750.000	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	0	0	750.000	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.		
Investitionsumlage Schulerweiterung Machbarkeitsstudie GS Kritzmow	21100 - Grundschulen- Schulkostenbeiträge		90		0		152.000		
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände	78440000	Ausz.	0	0	0	152.000	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	152.000	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.		
Barrierefreie Zufahrt WSP	21500 - Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge		75		0		61.100		
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände	78440000	Ausz.	0	0	0	61.100	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0

Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
		Ausz. gesamt	0	0	0	61.100	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Investitions-Nr.	Summe-Einz.	Summe-Ausz.
Außensportanlagen	21500 - Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge	78	0	57.800

Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände	78440000	Ausz.	0	0	0	57.800	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	57.800	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Investitions-Nr.	Summe-Einz.	Summe-Ausz.
Errichtung zusätzl. Leuchtpunkte in der OL Kritzmow	54100 - Gemeindestraßen	105	0	50.000

Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	0	50.000	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	50.000	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Investitions-Nr.	Summe-Einz.	Summe-Ausz.
Errichtung Beleuchtung Rad- und Gehweg an der L12 außerhalb der OL Kritzmow	54100 - Gemeindestraßen	106	0	100.000

Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	0	100.000	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	100.000	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt	Investitions-Nr.	Summe-Einz.	Summe-Ausz.
Gehweg Groß Schwaß, Klein Schwaßer Weg	54100 - Gemeindestraßen	45	0	231.734

Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	161.734	70.000	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	161.734	70.000	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Gewerbegebiet An der Feuerwehr	54100 - Gemeindestraßen		68			59.000		239.746	
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	68170000	Einz.	0	0	0	59.000	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	119.746	120.000	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	59.000	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	119.746	120.000	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Ausbau Ortsverbindungsstraße Heideweg Klein Stove	54100 - Gemeindestraßen		83			0		629.998	
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	4.998	325.000	300.000	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	4.998	325.000	300.000	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Grundsanierung und Neubau Gewässer II. Ordnung (2R M04, M05, M08, M09 u M10) WVB HB-CN	55201 - Gewässerunterhaltung		92			0		2.485.000	
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	0	85.000	400.000	1.000.000	1.000.000
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	85.000	400.000	1.000.000	1.000.000

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Grundsanierung und Neubau Gewässer II. Ordnung (2/2R M02 und M07) WBV HB-CN	55201 - Gewässerunterhaltung		93			0		1.330.000	
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	0	130.000	600.000	600.000	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	130.000	600.000	600.000	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
HWS - 2/2 R M01 Ausbau RRB Kritzmow (Zanderweg) Gemeinde/ WWAV	55201 - Gewässerunterhaltung		94			0		240.000	
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen	78532000	Ausz.	0	0	0	0	240.000	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	0	240.000	0	0

Die Infrastrukturpauschale in Höhe von 140.400 € wird für die Maßnahme 46 Neubau Feuerwehrgerätehaus Kritzmow eingesetzt.

5.7. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.275.000 EUR werden eingestellt.

5.8. Verbindlichkeiten

5.8.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

Die Entwicklung wird in **Muster 4a** als Anlage dargestellt.

5.8.2. Entwicklung der Schulden

Kredite

Für das Haushaltsjahr 2026 ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.500.000 EUR für das Feuerwehrgerätehaus vorgesehen.

5.8.3. Kassenkredite

Die Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit ist 2026 entsprechend der Planung im Finanzhaushalt voraussichtlich nicht erforderlich. Zur Abdeckung von möglichen unterjährigen Liquiditätsengpässen z. B. durch Vorfinanzierung von Investitionen wird jedoch ein Kassenkreditrahmen von 586.000 EUR veranschlagt. Dieser ist nicht genehmigungspflichtig, da er 10% der veranschlagten Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit nicht übersteigt.

5.9. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte getätigt. Bürgschaften wurden nicht übernommen.

5.10. Entwicklung der Sonderposten

Als Sonderposten werden die für bestimmte Investitionen erhaltenen Fördermittel ausgewiesen, deren ertragswirksame Auflösung durch den Fördermittelgeber nicht ausgeschlossen wurde. Auch Zuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten sowie kostenfrei von Erschließungsträgern übertragene Vermögensgegenstände sind als Sonderposten auszuweisen. Diese Mittel stellen kein Eigenkapital der Gemeinde dar, da sie nicht aus eigener Finanzkraft erwirtschaftet wurden. Es handelt sich aber auch nicht um Kredite, da keine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Insoweit bilden sie ein eigenständiges Finanzierungsinstrument. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst. Am Ende der Nutzungsdauer sind sie also aufgebraucht.

Als sonstiger Sonderposten werden daneben die von der Gemeinde angesparten Haushaltskonsolidierungsmittel ausgewiesen. Die weiteren Veränderungen im Finanzplanungszeitraum beruhen ausschließlich auf planmäßigen Auflösungen der Sonderposten.

5.11. Entwicklung der Rückstellungen

Die Entwicklung wird in **Muster 4b** als Anlage dargestellt.

5.12. Übersicht über freiwillige Leistungen

Bezeichnung	Ansatz 2026
126 Brandschutz	
Erträge	0
Aufwendungen	11.200
Eigenanteil E/A	11.200
Einzahlungen	0
Auszahlungen	11.200
Eigenanteil Einz./Ausz.	11.200
281 Heimat/ Kultur- pflege	
Erträge	0
Aufwendungen	10.100
Eigenanteil E/A	10.100
Einzahlungen	0
Auszahlungen	10.100
Eigenanteil Einz./ Ausz.	10.100
291 Förderung von Kir- chen	
Erträge	0
Aufwendungen	100
Eigenanteil E/A	100
Einzahlungen	0
Auszahlungen	100
Eigenanteil Einz./Ausz.	100
36601 Jugendarbeit	
Erträge	0
Aufwendungen	13.500
Eigenanteil E/A	13.500
Einzahlungen	0
Auszahlungen	13.400
Eigenanteil Einz./Ausz.	13.400
36602 Spielplätze	
Erträge	10.500
Aufwendungen	19.100
Eigenanteil E/A	8.600
Einzahlungen	0
Auszahlungen	37.200
Eigenanteil Einz./Ausz.	37.200
421/424 Sportanlagen	

Bezeichnung	Ansatz 2026
Erträge	1.200
Aufwendungen	26.800
Eigenanteil E/A	25.600
Einzahlungen	1.200
Auszahlungen	17.100
Eigenanteil	15.900
11403 Bauhof	
Erträge	0
Aufwendungen	221.400
Eigenanteil E/A	221.400
Einzahlungen	0
Auszahlungen	226.400
Eigenanteil Einz./Ausz.	226.400
573 Gemeindezentrum	
Erträge	3.600
Aufwendungen	59.900
Eigenanteil E/A	56.300
Einzahlungen	3.500
Auszahlungen	57.400
Eigenanteil Einz./Ausz.	53.900
Summe Erträge	15.300
Summe Aufwendungen	362.100
Summe Eigenkapital E/A	346.800
Summe Einzahlungen	4.700
Summe Auszahlungen	372.900
Summe Einz./Ausz.	368.200

6. Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Datenauswertung aus **RUBIKON** wird als Anlage beigelegt.

7. Stellenplan

Die Zahl der Vollzeitäquivalente für das Haushaltsjahr 2026 beträgt 0,250.

Der Stellenplan ist Bestandteil des Haushaltes.

8. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist noch eine gesicherte Leistungsfähigkeit auf. Diese ist auch auf die haushaltssichernden Maßnahmen und die positiven Ergebnisse der Vorjahre zurückzuführen.

Die Gemeinde verfügt zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich über keine liquiden Mittel mehr. Um geplante Investitionen umsetzen zu können, muss in diesem Jahr voraussichtlich ein Investitionskredit in Höhe von 1.500.000 € aufgenommen werden.

Um den Haushaltsausgleich in den kommenden Jahren auch bei steigenden Belastungen zu sichern, wird es neben der Einhaltung der Vorgaben des Planes bei den Aufwendungen/Aus-

zahlungen zunehmend erforderlich, das Potenzial der laufenden Erträge/Einzahlungen besser auszuschöpfen. Bei der Planung neuer Investitionen sind verstärkt die Folgekosten in den Blick zu nehmen. Neben den einmaligen Investitionsauszahlungen sind insbesondere der Werteverzehr, der sich in den Abschreibungen widerspiegelt, sowie der zusätzliche Unterhaltungsaufwand zu beachten.

Die Verwendung der Infrastrukturpauschale erfolgt ausschließlich investiv.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten						Erläuterungen
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2026	Kontonummer
		in €				
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	a) 37.500 b) 0 c) 0	a) 1.500.000 b) 0	1.462.500	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	0	331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0			0	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0			0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	0			1.462.500	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen						Erläuterungen
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn 2026	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende 2026	Kontonummer
		in €				
		1	2	3	4	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen	4.400	0	0	4.400	27-29
4	Summe	4.400	0	0	4.400	

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2024 - 2029)								
Nr.			Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
			2024		2026	2027	2028	2029
			in €					
		1	2	3	4	5	6	
1		Liquide Mittel und Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	4.895.919,94	5.359.743	4.535.544	4.101.944	751.344	0
2	-	Kassenkredite und Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	1.880.356
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	4.895.919,94	5.359.743	4.535.544	4.101.944	751.344	-1.880.356
4		Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	6.226.605,04	5.346.698	5.364.398	4.930.798	4.478.498	4.030.098
5	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-879.907,54	17.700,00	-433.600,00	-452.300,00	-448.400,00	-536.100,00
7	+	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	5.346.697,50	5.364.398	4.930.798	4.478.498	4.030.098	3.493.998
8		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-1.344.330,84	0	-841.900	-841.900	-3.740.200	-5.923.500
9	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	1.344.330,84	-841.900,00	-1.500.000,00	-2.898.300,00	-2.183.300,00	-833.300,00
11	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	1.500.000	0	0	0
12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	0,00	-841.900	-841.900	-3.740.200	-5.923.500	-6.756.800
13		Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	13.645,74	13.046	13.046	13.046	13.046	13.046
14	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	-599,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	13.045,89	13.046	13.046	13.046	13.046	13.046
17	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	5.359.743,39	4.535.544	4.101.944	751.344	-1.880.356	-3.249.756

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

Kritzmow (Amt Warnow-West)

Einwohner per 31.12. des Vorvorjahres: 3.964

Erhebungsjahr: 2026

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	6.589.609,00 €	
Jahresergebnis	326.000,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	6.915.609,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	90,6 %	-2
Jahresergebnis ausgeglichen?	Ja	0
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	5.364.398,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-433.600,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	4.930.798,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	93,7 %	-2
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	5.508.409,00 €	
Ergebnis je Einwohner	1.389,61 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	3.493.998,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	881,43 €	0
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	14.133.082,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	12.725.882,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	368,95 €	
Zinsquote	1,8 %	
Tilgungsquote	2,6 %	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	25,8 Jahre	
fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	36,8 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	1.269,35 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	100 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	87,49 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	5,7 %	
Bemerkungen der Kommune	Der Jahresabschluss 2022 ist der letzte festgestellte Abschluss. Ab 2023 wurde so gut es geht mit vorläufigen Ergebnissen weiter gerechnet.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-6
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	

**Anlage 1
Stellenplan**

**Gemeinde Kritzmow: 60
Haushaltsjahr 2026**

nachrichtlich

Lfd. Nr.	Bezeichnung d. Stelle Amts-/Funktionsbez.	Anzahl u. Bewertung im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. d. Vorjahres		Anzahl u. Bewer- tung im lfd. Haus- haltsjahr		Stellenvermerke Bemerkungen
		Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	Anzahl	Entgeltgruppe	
60.01	Objektverwalter	0,25	5	0,25	5	0,25	5	9,75 Std./ wöchentlich
		0,25		0,25		0,25		

Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppe A)												Beschäftigte (Entgeltgruppen) TVöD (VKA)																Gesamt
	A16	A15	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A8	A7	A6	15	14	13	12	11	10	S9 (11b)	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
Objektverantwortlicher																								0,250					0,250
																													0,000
																													0,000
																													0,000
Summe Haushaltsjahr																								0,250					0,250
Summe Vorjahr																								0,250					0,250
mehr																								0,000					0,000
weniger																								0,000					0,000

**Veränderungsliste zum Stellenplan
Kritzmow**

Haushaltsjahr: 2026

Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/Organisationseinheit	Anzahl im Stellenplan	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs- /Entgeltgruppe	nach Besoldungs- /Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	

Benutzungshinweise für den doppischen Haushalt

Der doppische Haushalt besteht aus

1. dem Ergebnishaushalt
2. dem Finanzhaushalt
3. den Teilhaushalten
4. dem Stellenplan
5. den Anlagen

1. Ergebnishaushalt

Der kommunale Ergebnishaushalt / die kommunale Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier wird das Jahresergebnis der Kommune geplant und ermittelt, welches die Bilanzposition „Eigenkapital“ verändert. In der Ergebnisrechnung werden Erträge und Aufwendungen erfasst. Hierzu zählen auch die nicht zahlungswirksamen Buchungsvorgänge wie Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen u.a.

2. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt / die Finanzrechnung ist die Abbildung der Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen). Hier sind auch die Investitionen und die Finanzierungstätigkeit abgebildet. Die Finanzrechnung zeigt die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes. Das Finanzergebnis verändert die Bilanzposition „Liquide Mittel“.

3. Teilhaushalte und Produkte

Produkte bilden die Grundlage des doppischen Haushalts. Grundsätzlich ist ein Produkt eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, für die von Stellen innerhalb oder außerhalb der Verwaltung eine Nachfrage besteht. Die systematische Darstellung der einzelnen Produkte erfolgt im Produktplan der Gemeinde, der aus dem landeseinheitlichen Produktrahmenplan abgeleitet wurde und dessen Gestaltung an den gemeindlichen Bedürfnissen ausgerichtet ist. Dieser soll eine produktorientierte Organisation und Steuerung ermöglichen. Für die Gemeinde Kritzmow wurden 28 Produkte gebildet. Diese werden in wesentliche (hohe Steuerungsmöglichkeit) und sonstige Produkte unterschieden.

Für jeden Teilhaushalt sind ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzhaushalt zu erstellen. Der Haushalt der Gemeinde Kritzmow wird in 4 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte sind als Budgets zu verstehen. Jedem Teilhaushalt sind mehrere Produkte zugeordnet.

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit (Budget), innerhalb derer alle Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig sind, soweit mit dem Haushaltsbeschluss keine andere Regelung getroffen wird.

In jedem Teilhaushalt sind die wesentlichen Produkte und deren Auftragsgrundlage, Ziele und Leistungen zu beschreiben sowie Kennzahlen zu Zielvorgaben zu erarbeiten.

Teilhaushalt	Zugeordnete Produkte
1 Zentrale Dienste	11101 Verwaltungssteuerung 11104 Gremien 11403 Bauhof
2 Bürgerdienste	12600 Brandschutz 21100 Grundschulen 21500 Regionale Schulen 28100 Heimat –und Kulturpflege 29100 Förderung von Kirchen, Rel.gem. 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtung 36502 Kita Kritzmow 36503 Hort Kritzmow 36601 Jugendzentrum 42100 Förderung des Sports 42400 Sportstätten
3 Gemeindeentwicklung	11401 Liegenschaften 36602 Spielplätze 51100 Räumliche Planungs-/Entwicklungsmaßn. 53300 Wasserversorgung 54100 Gemeindestraßen 54200 Kreisstraßen 55100 Öffentliches Grün 55201 Gewässerunterhaltung 57300 Gemeindezentrum
4 Zentr.Finanzdienstleistungen	53800 Abwasserbeseitigung 54000 Konzessionsabgaben 55200 Wasser- und Bodenverband 61100 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

4. Stellenplan

Die Vorschriften zum Stellenplan haben sich gegenüber der Kameralistik nicht geändert. Der Stellenplan bedarf der Genehmigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde, sofern die Gemeinde bis zum ende des Finanzplanungszeitraumes keinen Haushaltsausgleich darstellen kann.

5. Anlagen

Zu den Anlagen zählen:

- der Vorbericht
- die Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt, Die Eröffnungsbilanz wird für die Gemeinde Kritzmow per 01.01.2012 erstellt.
- Übersichten zu den Verpflichtungsermächtigungen, zu Krediten und zur dauernden Leistungsfähigkeit
- das Investitionsprogramm
- Übersichten über die Finanzdaten der Teilhaushalte sowie der wesentlichen und sonstigen Produkte und die produktbezogenen Finanzdaten

Handlungsrahmen zur Bewirtschaftung des doppelhaushaltlichen Haushalts (Budgetregelungen)

Die GemHVO-Doppelhaushalt regelt im Abschnitt 3, §§4, 12-18 die Deckungsgrundsätze und den Haushaltsausgleich. Im Rahmen der dort gegebenen gesetzlichen Möglichkeiten können die Kommunen Einschränkungen bzw. Konkretisierungen vornehmen. Die Gemeinde Kritzmow macht hiervon Gebrauch. Der folgende Handlungsrahmen soll eine effektive Mittelbewirtschaftung für die Gemeinde sicherstellen.

Ziel der Finanzwirtschaft der Gemeinde Kritzmow ist es, die gestellten Aufgaben wirtschaftlich und den Erfordernissen entsprechend zu erfüllen sowie die dauerhafte Leistungsfähigkeit zu gewährleisten. Den Fachbereichen der Verwaltung werden die Aufwendungen und Erträge als betriebswirtschaftliche Ressourcen zur Erfüllung ihrer Aufgaben als Budget zur Bewirtschaftung zugewiesen. Die Aufgaben werden als Produkte im Haushalt abgebildet. Ein jeder Teilhaushalt bildet die Basis für die Zusammenfassung von Sach- und Finanzverantwortung. Diese Bündelung soll eine ergebnisorientierte Steuerung und Bewirtschaftung der Mittel fördern. Daraus ergibt sich eine hohe Managementverantwortung der Führungskräfte.

Regelungen zu den Teilhaushalten (Budgets)

Die Organisationsstruktur der Verwaltung folgt der Gliederung der Produktbereiche nicht gänzlich. Die Budgetierung ermöglicht jedoch die Zusammenfassung von Produkten unterschiedlicher Produktbereiche zu einem Teilhaushalt. Ein Teilhaushalt bildet ein Budget. Jedem Teilhaushalt wird genau eine verantwortliche Führungskraft zugeordnet.

Erträge eines Teilergebnishaushaltes dienen gemäß § 12 GemHVO-Doppelhaushalt grundsätzlich zur Deckung der Aufwendungen dieses Teilergebnishaushaltes. Dieses gilt für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend.

Die Finanzziele der Teilhaushalte werden als Zuschuss bzw. Überschuss vorgegeben.

Die Budgetverantwortung bezieht sich auf den laufenden Budgetansatz und auf die langfristige Einhaltung des Finanzrahmens. Sie umfasst die persönliche Verantwortung dafür, Entwicklungen, die zu Veränderungen des von der Gemeinde vorgegebenen Leistungsrahmens und /oder des Budgetansatzes führen können, rechtzeitig zu analysieren und mit der Gemeinde zusammen Gegenmaßnahmen einzuleiten. Die Budgetverantwortung beinhaltet das Recht und die Pflicht, flexibel und schnell auf veränderte Problem- und Bedarfslagen im Verantwortungsbereich zu reagieren. Sie schließt die Einhaltung aller allgemein geltenden Regelungen (Tarifrecht, Vergabegrundsätze u.ä.), insbesondere der Verpflichtungen aus diesem Handlungsrahmen, ein.

Der Budgetumfang für den Teilhaushalt wird mit dem Haushaltsbeschluss für das jeweilige Haushaltsjahr festgesetzt. Dem Teilhaushalt werden alle im Zusammenhang mit der Leistung entstehenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zugeordnet. Die Zuordnung der Produkte zu den einzelnen Teilhaushalten ist im jeweiligen Teilhaushalt ausgewiesen.

Deckungsfähigkeit

Bei der Anwendung von Deckungsregeln ist durch den Budgetverantwortlichen stets die Einhaltung des Zuschussbedarfs/Überschusses entsprechend der Vorgabe des Haushaltsplanes zu sichern.

Grundsätzlich sind nach § 14 (1) GemHVO-Doppik alle Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme dieser gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für die entsprechenden Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Gemäß § 13 Abs. 1 werden zweckgebundene Erträge aus Spenden auf die Verwendung für Aufwendungen für den Spendenzweck beschränkt.

Ausgenommen von dieser Regelung werden:

- die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) sowie die Personalauszahlungen (KGr. 70)
- sämtliche Zuführungen zu Rückstellungen (u.a. 507, 508, 515, 5657 bzw. 707, 715, usw.)
- die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen wie bilanzielle Abschreibungen (KGr. 53)

Die Bildung von budgetübergreifenden Deckungsringen ist grundsätzlich nicht zulässig. Lediglich die Personalaufwendungen, die wie vorstehend festgelegt nicht Bestandteil der Budgets sind, werden nach § 14 (2) GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für die entsprechenden Personalauszahlungen. Die Abschreibungen, die wie vorstehend festgelegt nicht Bestandteil des Budgets sind, werden nach § 14 (2) GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Mehrerträge in den einzelnen Budgets berechtigen gemäß § 13 (2) GemHVO-Doppik zu Mehraufwendungen in diesen Budgets. Das Gleiche gilt bei Mehreinzahlungen zugunsten der Auszahlungsermächtigungen. Insbesondere berechtigen Mehrerträge/- einzahlungen bei der Gewerbesteuer (6110.4013) zu Mehraufwendungen/- auszahlungen für die auf die Erträge anfallende Gewerbesteuerumlage (6110.5431).

Ansätze für laufende Auszahlungen werden nach § 14 (4) zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushaltes durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden nach § 14 (3) innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Planabweichungen nach vorgenannten Regelungen gelten nicht als über- oder außerplanmäßige Aufwendungen nach § 50 KV M-V. Die Beachtung der Erheblichkeitsgrenzen nach § 48 KV M-V (Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung) bleibt hiervon unberührt.

Übertragbarkeit

Nach § 15 (1) GemHVO-Doppik können **Ansätze für laufende Aufwendungen bzw. Auszahlungen** eines Teilhaushaltes bei einem ausgeglichenen Haushalt durch Haushaltsvermerk ins Folgejahr ganz oder teilweise übertragen werden, soweit der Haushaltsausgleich im Folgejahr dennoch erreicht werden kann. Sie bleiben längstens bis zum Ende des Folgejahres verfügbar.

Dies gilt auch für Ermächtigungen aus über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen.

Der Ansatz der Aufwendungen für das Produktsachkonto 11401.5625 wird nach § 15 (1) GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Der Ansatz der Aufwendungen für das Produktsachkonto 1260.54159 wird nach § 15 (1) GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

Die Ansätze der Aufwendungen im Produkt 5110 werden gemäß GemHVO-Doppik § 15 Abs. 1 für übertragbar erklärt.

Die Ansätze der Aufwendungen für das Produktsachkonto 5510.5233 und 55100.5231 werden gemäß GemHVO-Doppik § 15 Abs. 1 für übertragbar erklärt.

Nach § 15 (2) GemHVO-Doppik bleiben bei **Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** die Ermächtigungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch für zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Ein Haushaltsvermerk ist nicht erforderlich.

Werden **Investitionen** im Haushaltsjahr **nicht begonnen** und sollen diese im Folgejahr realisiert werden, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres bestehen. Ein Haushaltsvermerk ist nicht erforderlich. Dies gilt auch für Ermächtigungen aus über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Ansätze für **weggefallene Maßnahmen/Vorhaben** sind nicht übertragbar.

Nach § 15 (4) GemHVO-Doppik bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bei Zweckbindung von Erträgen bzw. Einzahlungen nach § 13 bis zur Erfüllung des Zweckes und solche zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Ein Haushaltsvermerk für die Übertragbarkeit ist nicht erforderlich.

Die Übertragungen werden durch den Fachdienst Finanzverwaltung vorgenommen. Durch die Übertragungen erhöhen sich die betreffenden Posten des jeweiligen Teilhaushaltes in den Folgejahren. Nach § 15 (5) GemHVO-Doppik ist der Gemeindevertretung im Rahmen der Jahresrechnung eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den jeweiligen Teilergebnis- bzw. Teilfinanzhaushalt der Haushaltsfolgejahre vorzulegen.

Budgetüberschreitungen

Der Budgetverantwortliche trägt die Verantwortung für die Einhaltung seines Budgets. Der Ausgleich von Mindererträgen oder Mehraufwendungen ist in folgender Reihenfolge vorzunehmen:

1. innerhalb des betreffenden Teilhaushaltes
Es sind **keine** Anträge auf außer- und außerplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen zu stellen.
2. im Gesamthaushalt

Kann der Ausgleich nicht innerhalb des Teilhaushaltes des Budgetverantwortlichen hergestellt werden, so ist die Deckung im Gesamthaushalt zu suchen.

Es ist **in jedem Fall** ein Antrag auf außer- und überplanmäßige Aufwendungen/ Auszahlungen zu stellen.

In keinem Fall darf die Erheblichkeitsgrenze nach § 48 KV M-V (Pflicht zum Erlass einer Nachtragssatzung) überschritten werden.

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind nach § 50 (1) KV M-V nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist.

Berichtspflicht

Die budgetverantwortlichen Führungskräfte berichten jeweils zum 30.06. eines Jahres an den Fachdienst Finanzverwaltung über die budgetbezogenen Entwicklungen in ihrem Verantwortungsbereich und zwar insbesondere über

- relevante Veränderungen und Ergebnisse der Produkte des Budgets
- neue Entwicklungen und Risiken (Frühwarnung)
- Einhaltung des Budgets
- Prognose zum Jahresende
- erforderliche Korrekturvorschläge und Gegensteuerungsmaßnahmen

Durch den Fachdienst Finanzverwaltung sind die Berichte zusammenzufassen und mit den entsprechenden Vorschlägen für Steuerungsmaßnahmen an den Bürgermeister zu übergeben. Dieser informiert die politischen Gremien entsprechend und führt die notwendigen Entscheidungen herbei.

Ergeben sich außerhalb des genannten Berichtstermins wesentliche das Budget betreffende Veränderungen, sind diese unverzüglich an den Fachdienst Finanzverwaltung weiterzuleiten.

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2024		2026	2027	2028	2029	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.202.444,43	4.763.100	5.008.300	5.008.300	5.008.300	5.008.300	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	647.399,13	742.600	599.100	597.500	594.000	594.000	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.794,57	66.200	71.600	71.600	71.600	71.600	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.526,03	182.200	216.400	216.400	216.400	216.400	441, 443- 445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	88.132,20	10.400	61.700	61.700	61.700	61.700	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	209.763,88	118.100	118.100	118.100	118.100	118.100	451, 46, 49190 000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.379.060,24	5.882.600	6.075.200	6.073.600	6.070.100	6.070.100	
11	– Personalaufwendungen	73.152,43	87.400	87.400	87.400	87.400	87.400	50
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.518.508,20	1.324.400	1.373.200	1.249.400	1.232.400	1.254.900	52
14	– Abschreibungen	427.509,04	422.800	437.900	430.900	395.800	395.800	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.152.169,42	4.140.000	4.657.400	4.774.100	4.788.900	4.838.600	54
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	894,23	100	26.200	50.400	47.700	45.100	57
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	108.703,74	107.100	121.200	85.300	86.300	104.400	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	6.280.937,06	6.081.800	6.703.300	6.677.500	6.638.500	6.726.200	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	98.123,18	-199.200	-628.100	-603.900	-568.400	-656.100	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0	140.400	140.400	140.400	140.400	492
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	813.765,78	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	813.700	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-715.642,60	-199.200	326.000	-463.500	-428.000	-515.700	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	7.504.452	6.788.809	6.589.609	6.915.609	6.452.109	6.024.109	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	6.788.809	6.589.609	6.915.609	6.452.109	6.024.109	5.508.409	

Finanzhaushalt								Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Konto- nummer	
		2024	in €						
		1	2	3	4	5	6		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.267.909,83	4.763.100	5.008.300	5.008.300	5.008.300	5.008.300	60	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	462.026,62	572.200	428.700	428.700	428.700	428.700	61	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.997,31	30.700	36.100	36.100	36.100	36.100	63	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.353,44	182.200	216.400	216.400	216.400	216.400	641	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,20	0	0	0	0	0	642, 647- 648	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	80.910,40	10.400	61.700	61.700	61.700	61.700	67	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	129.572,79	118.100	118.100	118.100	118.100	118.100	651,66	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	6.135.780,59	5.676.700	5.869.300	5.869.300	5.869.300	5.869.300		
10	– Personalauszahlungen	71.902,43	87.400	87.400	87.400	87.400	87.400	70	
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.515.508,15	1.324.400	1.373.200	1.249.400	1.232.400	1.254.900	72	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.205.944,22	4.140.000	4.657.400	4.774.100	4.788.900	4.838.600	74	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	75	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	744,23	100	26.200	50.400	47.700	45.100	77	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.194.937,24	107.100	121.200	85.300	86.300	104.400	76	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	6.989.036,27	5.659.000	6.265.400	6.246.600	6.242.700	6.330.400		
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-853.255,68	17.700	-396.100	-377.300	-373.400	-461.100		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	260.152,02	818.300	199.400	140.400	140.400	140.400	681, 6833	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	26.016,37	26.300	26.300	26.300	26.300	26.300	682, 6830- 6832, 6834- 6839	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	256.821,22	0	0	0	0	0	684- 686	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	687	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.080.713,56	0	1.368.500	0	0	0	688- 689	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	1.623.703,17	844.600	1.594.200	166.700	166.700	166.700		
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	279.372,33	1.686.500	3.094.200	3.065.000	2.350.000	1.000.000	781, 784- 786	
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	787	
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	788- 789	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	279.372,33	1.686.500	3.094.200	3.065.000	2.350.000	1.000.000		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	1.344.330,84	-841.900	-1.500.000	-2.898.300	-2.183.300	-833.300		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	491.075,16	-824.200	-1.896.100	-3.275.600	-2.556.700	-1.294.400		
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	1.500.000	0	0	0	691- 692	

Finanzhaushalt								Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Konto- nummer	
		2024	in €						
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26.651,86	0	37.500	75.000	75.000	75.000	791, 792	
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0		
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-26.651,86	0	1.462.500	-75.000	-75.000	-75.000		
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-599,85	0	0	0	0	0		
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	463.823,45	-824.200	-433.600	-3.350.600	-2.631.700	-1.369.400		
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-879.907,54	17.700	-433.600	-452.300	-448.400	-536.100		
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	6.226.605,04	5.346.698	5.364.398	4.930.798	4.478.498	4.030.098		
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	5.346.697,50	5.364.398	4.930.798	4.478.498	4.030.098	3.493.998		
	darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	1.080.713,56	0	0	0	0	0		
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0		

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Verwaltungssteuerung

Teilergebnishaushalt (Verwaltungssteuerung)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	11101.43120000 Gebühren für die Erteilung der Fischereierlaubnis	0,00	100	100	100	100	100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	64.962,15	0	0	0	0	0
	11101.46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	64.962,15	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	64.962,15	100	100	100	100	100
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
	11101.52310000 Reinhaltung der Gewässer (Fischereierlaubnisse)	0,00	100	100	100	100	100
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	7.030,55	15.000	11.200	11.200	11.200	11.200
	11101.56250000 Gebühren Rechtsanwalt						
	Erläuterungen:						
	in Abstimmung mit der LVB	2.700,98	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	11101.56300000 Geschäftsaufwendungen, Post- und Fernmeldegebühren						
	Erläuterungen:						
	Tel. BM/Büromaterial	935,48	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	11101.56360000 Internet / Mitteilungsblatt						
	Erläuterungen:						
	NEU Wartung/Pflege Internet pro Jahr 670 € + 8 Mehrseiten Mitteilungsblatt 560,00	13,43	300	1.400	1.400	1.400	1.400
	11101.56420000 Mitgliedsbeiträge						
	Erläuterungen:						
	Mitgliedsbeitr. Städte- und Gemeindetag	3.380,66	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	7.030,55	15.100	11.300	11.300	11.300	11.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	57.931,60	-15.000	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	57.931,60	-15.000	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11104	Gremien

Teilergebnishaushalt (Gremien)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	55.057,43	66.100	66.100	66.100	66.100	66.100
	11104.50110000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	52.635,23	63.500	63.500	63.500	63.500	63.500
	11104.50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtliche Tätigkeit	2.422,20	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	7.421,33	10.400	10.600	10.600	10.700	28.700
	11104.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung Bürgermeisterwoche Erläuterungen: Bürgermeisterwoche, Kostenerhöhung lt. Studieninstitut (ca. 2000 €)	1.570,00	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
	11104.56130000 Aufwendungen für Dienstreisen	670,10	800	800	800	800	800
	11104.56210000 Miete Sitzungssaal Amtsgebäude	0,00	400	400	400	400	400
	11104.56240000 Datenverarbeitung Erläuterungen: Ersatzbeschaffung iPad	178,50	2.000	2.000	2.000	2.000	20.000
	11104.56412000 Versicherungen	2.757,23	3.700	3.700	3.700	3.800	3.800
	11104.56930000 Repräsentationen	2.245,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	62.478,76	76.500	76.700	76.700	76.800	94.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-62.478,76	-76.500	-76.700	-76.700	-76.800	-94.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-62.478,76	-76.500	-76.700	-76.700	-76.800	-94.800

Teilergebnishaushalt (Liegenschaften)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.161,62	22.500	24.000	24.000	24.000	24.000
	11401.44110000 Einnahmen aus Verpachtung	23.161,62	22.500	24.000	24.000	24.000	24.000
	11401.44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	23.161,62	22.500	24.000	24.000	24.000	24.000
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
	11401.53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	11401.56250000 Gutachten, Ausschreibungen, Nebenkosten Erläuterungen: Wertermittlung für Verkauf und Ankauf von Grundstücken	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	23.161,62	17.500	19.000	19.000	19.000	19.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	23.161,62	17.500	19.000	19.000	19.000	19.000

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 11403 Bauhof

Frau Czerny-Christenson

Teilergebnishaushalt (Bauhof)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.467,46	188.200	221.400	223.400	225.400	227.400
	11403.52543000 Kostenerstattungen an das Amt	153.467,46	188.200	221.400	223.400	225.400	227.400
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	153.467,46	188.200	221.400	223.400	225.400	227.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-153.467,46	-188.200	-221.400	-223.400	-225.400	-227.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-153.467,46	-188.200	-221.400	-223.400	-225.400	-227.400

Teilergebnishaushalt (Brandschutz)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.000,00	200	200	0	0	0
	12600.41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	3.000,00	0	0	0	0	0
	12600.41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	0	0	0	0
	12600.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	200	200	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	500	500	500	500
	12600.43200000 Gebühren Hilfeleistung Feuerwehr	0,00	0	500	500	500	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153,39	400	400	400	400	400
	12600.44110000 Nutzungsgebühren, Entgelte FFw-Kritzmow, Klein Schwaß	153,39	400	400	400	400	400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.153,39	600	1.100	900	900	900
11	– Personalaufwendungen	17.375,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	12600.50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	17.375,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503.280,78	12.100	23.500	8.800	8.800	8.800
	12600.52200000 Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFw-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	2.242,80	0	0	0	0	0
	12600.52210000 Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFw Haus Klein Schwaß (umlegbare NK)	7.427,93	0	0	0	0	0
	12600.52310000 Unterhaltung, Wartung FFw-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	2.544,10	0	0	0	0	0
	12600.52311000 Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Kritzmow	1.970,32	0	0	0	0	0
	12600.52312000 Unterhaltung, Wartung FFw-Haus Klein Schwaß (umlegbare NK)	3.802,07	0	0	0	0	0
	12600.52313000 Unterhaltung, Wartung Gebäude FFw-Klein Schwaß, Kritzmow (Bauamt)	2.404,04	0	0	0	0	0
	12600.52314000 Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Klein Schwaß	15.794,63	0	0	0	0	0
	12600.52337000 Unterhaltung der Teiche Erläuterungen: Entschluffung Teiche	434.860,06	500	15.000	500	500	500
	12600.52350000 Geräte- und Fahrzeugunterhaltung	23.671,77	0	0	0	0	0
	12600.52360000 Alarmierung der Feuerwehr	793,60	2.500	2.500	2.300	2.300	2.300
	12600.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	719,99	0	0	0	0	0
	12600.52380000 Unterhaltung der Hydranten	4.400,00	0	0	0	0	0
	12600.52490000 Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr	2.470,99	7.100	4.000	4.000	4.000	4.000
	12600.52551000 Verdienstausfall an private Arbeitgeber	178,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14	– Abschreibungen	0,00	24.000	32.300	29.200	28.900	28.900
	12600.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	12600.53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
	12600.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	11.000	19.300	16.200	15.900	15.900
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.360,95	7.000	7.200	7.200	7.200	7.200
	12600.54159000 Zuschuss für LKW Führerschein	3.360,95	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	12600.54190000 Zuschuss Kameradschaftskasse	3.000,00	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	26.100	50.300	47.600	45.000
	12600.57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	0,00	0	26.100	50.300	47.600	45.000
18	– Sonstige Aufwendungen	38.897,09	13.200	15.500	15.600	15.800	15.900
	12600.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12600	Brandschutz

Teilergebnishaushalt (Brandschutz)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
	12600.56130000 Verpflegung bei Übungen und Einsätzen	337,41	0	0	0	0	0
	12600.56140000 Arztuntersuchungen	1.218,24	0	0	0	0	0
	12600.56150000 Dienst- und Schutzkleidung	18.520,94	0	0	0	0	0
	12600.56250000 Gefährdungsbeurteilung	4.343,50	0	0	0	0	0
	12600.56300000 Geschäftsaufwendungen	1.832,73	0	0	0	0	0
	12600.56411000 Gebäudeversicherungen						
	Erläuterungen: neue Gebäude/Inhaltsversicherung ab 01.01.25	765,44	900	1.400	1.400	1.500	1.500
	12600.56412000 Versicherungen						
	Erläuterungen: KSA/OKV: 3000 €, HFUK: 11.100 €	11.447,11	12.300	14.100	14.200	14.300	14.400
	12600.56420000 Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband	431,72	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	565.913,82	63.300	111.600	118.100	115.300	112.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-562.760,43	-62.700	-110.500	-117.200	-114.400	-111.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-562.760,43	-62.700	-110.500	-117.200	-114.400	-111.900

Teilergebnishaushalt (Ortswehr Kritzmow)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
	12601.43200000 Gebühren Hilfeleistung Feuerwehr	0,00	100	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	100	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
	12601.50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	35.700	36.400	36.400	36.400	36.400
	12601.52200000 Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFw-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	0,00	6.000	5.200	5.200	5.200	5.200
	12601.52310000 Unterhaltung, Wartung FFw-Haus Kritzmow (umlegbare NK)	0,00	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
	12601.52311000 Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Kritzmow	0,00	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	12601.52350000 Fahrzeugunterhaltung	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	22.100	14.900	14.900	14.900	14.900
	12601.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	4.300	1.000	1.000	1.000	1.000
	12601.56130000 Verpflegung bei Übungen und Einsätzen	0,00	600	300	300	300	300
	12601.56140000 Arztuntersuchungen	0,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	12601.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	0,00	13.600	10.000	10.000	10.000	10.000
	12601.56300000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	12601.56420000 Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband	0,00	300	300	300	300	300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	65.500	59.000	59.000	59.000	59.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-65.400	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	-65.400	-59.000	-59.000	-59.000	-59.000

Teilergebnishaushalt (Ortswehr Schwaß)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
	12602.43200000 Gebühren Hilfeleistung Feuerwehr	0,00	100	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	100	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	12602.50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.700	30.000	30.000	30.000	30.000
	12602.52200000 Aufwendungen für Strom, Wasser, Abfall FFw Haus Klein Schwaß (umlegbare NK)	0,00	7.700	7.500	7.500	7.500	7.500
	12602.52310000 Unterhaltung, Wartung FFw-Haus Klein Schwaß (umlegbare NK)	0,00	0	0	0	0	0
	12602.52311000 Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Klein Schwaß	0,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	12602.52350000 Geräte- und Fahrzeugunterhaltung	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	24.200	14.500	14.500	14.500	14.500
	12602.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	4.400	2.000	2.000	2.000	2.000
	12602.56130000 Verpflegung bei Übungen und Einsätzen	0,00	500	300	300	300	300
	12602.56140000 Arztuntersuchungen	0,00	700	1.200	1.200	1.200	1.200
	12602.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	0,00	17.600	10.000	10.000	10.000	10.000
	12602.56300000 Geschäftsaufwendungen	0,00	700	700	700	700	700
	12602.56420000 Beiträge an den Kreisfeuerwehrverband	0,00	300	300	300	300	300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	60.300	49.900	49.900	49.900	49.900
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-60.200	-49.900	-49.900	-49.900	-49.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	-60.200	-49.900	-49.900	-49.900	-49.900

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12800	Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalt (Katastrophenschutz)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	12800.41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	12800.56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produkt	21100	Grundschulen- Schulkostenbeiträge

Teilergebnishaushalt (Grundschulen- Schulkostenbeiträge)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.431,89	340.700	418.500	418.500	418.500	418.500
	21100.52543000 Schulumlagen Regenbogenkinder	276.421,12	265.700	329.600	329.600	329.600	329.600
	21100.52543001 Schullastenausgleich	68.010,77	75.000	88.900	88.900	88.900	88.900
14	– Abschreibungen	30,68	25.800	25.700	25.200	24.200	24.200
	21100.53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	25.800	25.700	25.200	24.200	24.200
	21100.53990000 Sonstige Abschreibungen	30,68	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	-30,68	0	0	0	0	0
	21100.56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	-30,68	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	344.431,89	366.500	444.200	443.700	442.700	442.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-344.431,89	-366.500	-444.200	-443.700	-442.700	-442.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-344.431,89	-366.500	-444.200	-443.700	-442.700	-442.700

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen
Produkt	21500	Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge

Teilergebnishaushalt (Regionale Schulen - Schulkostenbeiträge)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	21500.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.385,61	212.400	218.300	218.300	218.300	218.300
	21500.52543000 Amtsschulumlagen WSP	172.444,73	175.400	178.000	178.000	178.000	178.000
	21500.52543001 Schullastenausgleich	32.940,88	37.000	40.300	40.300	40.300	40.300
14	– Abschreibungen	0,00	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
	21500.53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	205.385,61	226.100	232.000	232.000	232.000	232.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-205.385,61	-224.800	-230.700	-230.700	-230.700	-230.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-205.385,61	-224.800	-230.700	-230.700	-230.700	-230.700

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produkt	24301	Schulartübertragende Maßnahmen Schulsporthalle

Teilergebnishaushalt (Schulartübertragende Maßnahmen Schulsporthalle)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.588,00	10.100	8.700	8.700	8.700	8.700
	24301.52543000 Umlage Schulsport	12.588,00	10.100	8.700	8.700	8.700	8.700
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	12.588,00	10.100	8.700	8.700	8.700	8.700
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-12.588,00	-10.100	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-12.588,00	-10.100	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28100	Heimat- und Kulturpflege

Teilergebnishaushalt (Heimat- und Kulturpflege)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	28100.44190000 Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	5,00	0	0	0	0	0
	28100.49190000 Erträge aus wertberichtigten Forderungen	5,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	720,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	28100.50100000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	720,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.164,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	28100.52480000 Zuschuss gemeindliche Veranstaltungen	3.664,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	28100.52480001 Kulturelle Veranstaltungen	500,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	28100.54159100 Zuschuss VS für Seniorenarbeit	1.000,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	536,00	700	700	700	700	700
	28100.56360000 Weiterführung Chronik	0,00	100	100	100	100	100
	28100.56930000 Ehrungen, Repräsentationen	536,00	600	600	600	600	600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	6.420,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-6.415,00	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-6.415,00	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem. Religionsgemeinschaften
Produkt	29100	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.

Teilergebnishaushalt (Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgem.)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	29100.54190000 Zuschuss Jugendarbeit	0,00	100	100	100	100	100
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	100	100	100	100	100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	-100	-100	-100	-100	-100

Teilergebnishaushalt (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.000.835,12	1.105.100	1.140.000	1.140.000	1.140.000	1.140.000
	36100.54143000 Ausgleichszahlungen	1.000.835,12	1.105.100	1.140.000	1.140.000	1.140.000	1.140.000
	36100.54151000 Ausgleichszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.000.835,12	1.105.100	1.140.000	1.140.000	1.140.000	1.140.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.000.835,12	-1.105.100	-1.140.000	-1.140.000	-1.140.000	-1.140.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.000.835,12	-1.105.100	-1.140.000	-1.140.000	-1.140.000	-1.140.000

Teilergebnishaushalt (Kinder in Tageseinrichtungen)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	36502.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.645,63	111.900	125.500	125.500	125.500	125.500
	36502.44110000 Miete und Nebenkosten Krippe	58.285,80	58.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	36502.44110001 Miete und Nebenkosten Kita	53.937,60	53.900	65.500	65.500	65.500	65.500
	36502.44190000 Sonstige weitere Erträge	-577,77	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	725,01	0	0	0	0	0
	36502.46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	99,14	0	0	0	0	0
	36502.46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	48,10	0	0	0	0	0
	36502.49190000 Erträge aus wertberichtigten Forderungen	577,77	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	112.370,64	138.900	152.500	152.500	152.500	152.500
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.772,68	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	36502.52310000 Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Krippe	0,00	0	0	0	0	0
	36502.52311000 Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung Kita	2.993,42	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	36502.52312000 Unterhaltung Kita (umlegbare NK)	1.779,26	300	300	300	300	300
14	– Abschreibungen	0,00	79.500	79.400	77.600	77.600	77.600
	36502.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500
	36502.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	13.000	12.900	11.100	11.100	11.100
	36502.53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	2.775,27	3.300	4.300	4.300	4.400	4.400
	36502.56210000 Gartenpacht	111,20	100	100	100	100	100
	36502.56411001 Gebäudeversicherung Kita Erläuterungen: neue Gebäude/Inhaltsversicherung ab 01.01.25	2.664,07	3.200	4.200	4.200	4.300	4.300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	7.547,95	84.600	85.500	83.700	83.800	83.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	104.822,69	54.300	67.000	68.800	68.700	68.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	104.822,69	54.300	67.000	68.800	68.700	68.700

Teilergebnishaushalt (Hort Kritzmow)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.839,36	40.900	60.400	60.400	60.400	60.400
	36503.44110000 Miete und Nebenkosten Hort	40.839,36	40.900	60.400	60.400	60.400	60.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	40.839,36	40.900	60.400	60.400	60.400	60.400
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443,87	500	35.000	500	500	0
	36503.52310000 Unterhaltung, Wartung (umlegbare NK) Erläuterungen: Sanierung Grundleitung Hortgebäude JungenWC: Demontage Sanitäreinrichtung mit Lagerung; Abbruch Fußboden und Fundament; Neuerrichtung Grundleitung+Widerherstellung Fußboden und Sanitärbereich	443,87	500	35.000	500	500	0
14	– Abschreibungen	0,00	13.200	13.200	13.100	12.000	12.000
	36503.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	13.200	13.200	13.100	12.000	12.000
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	1.045,67	1.600	2.000	2.000	2.200	2.200
	36503.56411000 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: neue Gebäude/Inhaltsversicherung ab 01.01.25	1.034,20	1.400	1.700	1.700	1.800	1.800
	36503.56412000 Versicherungen Erläuterungen: neue Gebäude/Inhaltsversicherung ab 01.01.25	137,11	200	300	300	400	400
	36503.56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	-125,64	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.489,54	15.300	50.200	15.600	14.700	14.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	39.349,82	25.600	10.200	44.800	45.700	46.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	39.349,82	25.600	10.200	44.800	45.700	46.200

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Jugendzentrum

Teilergebnishaushalt (Jugendzentrum)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
	36601.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	100	100	100	100	100
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.426,16	12.800	13.100	13.100	13.100	13.100
	36601.54151000 Zuschuss Jugendsozialarbeit	13.426,16	12.800	13.100	13.100	13.100	13.100
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	9,98	200	300	300	400	400
	36601.56412000 Versicherungen Erläuterungen: neue Gebäude/Inhaltsversicherung ab 01.01.25	9,98	200	300	300	400	400
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	13.436,14	13.100	13.500	13.500	13.600	13.600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-13.436,14	-13.100	-13.500	-13.500	-13.600	-13.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-13.436,14	-13.100	-13.500	-13.500	-13.600	-13.600

Teilergebnishaushalt (Spielplätze)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	10.500	10.500	10.100	10.100	10.100
	36602.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	10.500	10.500	10.100	10.100	10.100
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	10.500	10.500	10.100	10.100	10.100
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	667,17	2.800	2.200	2.200	2.200	2.200
	36602.52360000 Unterhaltung der Spielplätze Erläuterungen: Teile an schadhafte Geräten austauschen, Verkehrssichere Unterhaltung der 6 öffentlichen Kinderspielplätze ggf. auch Sand austauschen/ergänzen, Farbanstrich erneuern = 1.500 Euro Jahreshauptinspektion durch Fachfirma für 6 Kinderspielplätze = 700 Euro Gesamt 2026: 2.200 Euro	667,17	2.800	2.200	2.200	2.200	2.200
14	– Abschreibungen	0,00	17.500	16.900	16.500	16.500	16.500
	36602.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	17.500	16.900	16.500	16.500	16.500
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	667,17	20.300	19.100	18.700	18.700	18.700
20	Jahresergebnis des Teilergebnshaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-667,17	-9.800	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilergebnshaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-667,17	-9.800	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42100	Förderung des Sports

Teilergebnishaushalt (Förderung des Sports)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.500,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	42100.54159000 Personalkostenzuschuss Sporttrainer FSV	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	42100.54159001 Zuschüsse für Kinder- und Jugendarbeit, SSV Schützenverein	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	8.500,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.500,00	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-8.500,00	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500

Teilergebnishaushalt (Sportstätten)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	42400.44110000 Pacht FSV Kritzmow	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
	42400.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
	42400.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	400	400	400	400	400
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	18.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	42400.54159000 Zuschuss für Platzpflege	18.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	301,70	400	600	600	700	700
	42400.56411000 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: neue Gebäude/Inhaltsversicherung ab 01.01.25	301,70	400	600	600	700	700
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	18.301,70	18.100	18.300	18.300	18.400	18.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-17.101,70	-16.900	-17.100	-17.100	-17.200	-17.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-17.101,70	-16.900	-17.100	-17.100	-17.200	-17.200

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnishaushalt (Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	22.105,37	2.000	36.000	0	0	0
	51100.56255000 Bebauungspläne, Flächennutzungsplan	6.665,00	2.000	26.000	0	0	0
	51100.56255004 B 22 Betreutes Wohnen am Karauschensoll Erläuterungen: Der Ansatz wird nach § 15 (1) GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.	0,00	0	0	0	0	0
	51100.56255006 Aufstellung B-Plan Nr. 23 Feuerwehr am Zanderweg	0,00	0	0	0	0	0
	51100.56255008 Aufstellung B-Plan Nr. 24 Entwicklung Gewerbegebiet am Karauschensoll Erläuterungen: Das Projekt ist abgeschlossen, jedoch die Jahresfrist für Normkontrollklage läuft erst 2026 aus.	6.627,94	0	10.000	0	0	0
	51100.56255009 2. Änderung Innenbereichssatzung Klein Schwaß	0,00	0	0	0	0	0
	51100.56255012 B-Plan Nr 1 Weitenmoor 3. Änderung	8.812,43	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	22.105,37	2.000	36.000	0	0	0
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-22.105,37	-2.000	-36.000	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-22.105,37	-2.000	-36.000	0	0	0

Teilergebnishaushalt (Wasserversorgung)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	600	600	600	600	600
	53300.53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	600	600	600	600	600
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	600	600	600	600	600
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	-600	-600	-600	-600	-600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	0,00	-600	-600	-600	-600	-600

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53800	Abwasserbeseitigung

Teilergebnishaushalt (Abwasserbeseitigung)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137,83	100	200	200	200	200
	53800.43220000 Entgelte Kleininleiter	137,83	100	200	200	200	200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	137,83	100	200	200	200	200
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12,57	100	100	100	100	100
	53800.52543000 Erstattung Verwaltungsgebühr Kleininleiter	12,57	100	100	100	100	100
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	125,27	200	200	200	200	200
	53800.56490000 Kleininleiterabgabe	125,27	200	200	200	200	200
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	137,84	300	300	300	300	300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-0,01	-200	-100	-100	-100	-100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-0,01	-200	-100	-100	-100	-100

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produkt	54000	Konzessionsabgaben

Teilergebnishaushalt (Konzessionsabgaben)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	134.523,45	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
	54000.46250000 Konzessionsabgaben Elektro, Gas, Wasser	134.523,45	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	134.523,45	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	134.523,45	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	134.523,45	118.000	118.000	118.000	118.000	118.000

Teilergebnishaushalt (Gemeindestraßen)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	128.500	128.500	127.500	124.000	124.000
	54100.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	128.500	128.500	127.500	124.000	124.000
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291,77	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800
	54100.43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	291,77	300	300	300	300	300
	54100.43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	0,00	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.030,03	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
	54100.44110000 Werbepachtverträge	2.030,03	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.321,80	166.100	165.700	164.700	161.200	161.200
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.631,90	288.000	234.500	158.500	138.500	158.500
	54100.52210000 Strom Straßenbeleuchtung	19.987,79	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	54100.52330000 Straßenunterhaltung inkl. Bankette Erläuterungen: Diverse Maßnahmen im Zusammenhang Stover Weg "Abschnitt Ländlicher Weg" / Wilsener Weg / Bahnhofstraße / Plattenweg - Ausbesserung	65.612,34	140.000	100.000	30.000	30.000	30.000
	54100.52333000 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	7.441,30	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	54100.52334000 Straßenreinigung, Straßeneinlaufreinigung	208,84	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54100.52335000 Winterdienst, Streugutbehälter	15.027,93	17.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	54100.52337000 Unterhaltung der Straßenentwässerungsanlagen	5.093,23	20.000	20.000	20.000	0	20.000
	54100.52338000 Unterhaltung Verkehrsschilder	2.165,95	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	54100.52360000 Unterhaltung der Verkehrsschilder	342,99	0	0	0	0	0
	54100.52544000 Regenwasserkanalbenutzungsgebühren Erläuterungen: Höhe Kommunalumlage für 2026 erst auf VB-Versammlung Ende November (Beschluss Hebelisten mit Beteiligung BgM); - für Entwässerung kommunales Grundstück als Interimslösung/ Ausnahme durch WWAV	47.751,53	49.000	55.000	49.000	49.000	49.000
14	– Abschreibungen	0,00	228.700	235.700	234.700	202.700	202.700
	54100.53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	54100.53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	220.000	227.000	226.000	194.000	194.000
	54100.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	54100.53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	7.603,20	0	0	0	0	0
	54100.56250000 Bauprojekt Satower Straße	7.603,20	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	171.235,10	516.700	470.200	393.200	341.200	361.200
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-168.913,30	-350.600	-304.500	-228.500	-180.000	-200.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN	
Produkt	54100	Gemeindestraßen	Herr Roeder

Teilergebnishaushalt (Gemeindestraßen)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-168.913,30	-350.600	-304.500	-228.500	-180.000	-200.000

Teilergebnishaushalt (Öffentliches Grün)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.836,35	39.000	41.200	42.200	43.200	44.200
	55100.52200000 Strom für Festwiese	176,00	500	200	200	200	200
	55100.52310000 Unterhaltung der Grünanlagen Erläuterungen: Pflege der Außenanlagen in den Wohngebieten Weitenmoor, Am Wald und Fuchsweg mit durchschnittlich 6 Pflegegänge in der Saison durch eine Fachfirma = 30.000 Euro + 5 % Steigerung = 31.500 Euro Sonstige Verfügungsmittel für Grünpflege wie Dünger, Werkzeuge, Kleinmaterial/Ersatzteile für Stadtmöbiliar, Grassamen, ggf. Sträucher nachpflanzen = 2.000 Euro anteilige Unterhaltungskosten für Rasenmäher der Gemeinde Kritzmow (Einsatz Amtsschulgelände/Gemeindefläche Alte Schule) = 500 Euro Gesamt 2026: 34.000 Euro	28.798,00	32.500	34.000	35.000	36.000	37.000
	55100.52330000 Baum- und Landschaftspflege Erläuterungen: Pflegearbeiten am Altbestand, Beseitigung von Unwetterschäden, Erziehungs- und Aufbauschritt an Jungbäumen, Herstellung Lichtraumprofil und Totholzabseilung ggf. notwendige Fällungen und Arbeiten auch durch Fachfirmen, sofern in Sonderfällen keine Erledigung durch den Bauhof erfolgen kann = 1.000 Euro Neu- bzw. Ersatzpflanzung von Hochstämmen (Austausch abgängiger Bäume) = 3 Bäume x 1.000 € = 3.000 Euro Erziehungs- und Aufbauschritt der Bäume in Wohngebieten und auf Plätzen der Gemeinde Kritzmow = 3.000 Euro Gesamt 2026: 7.000 Euro	1.862,35	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14	– Abschreibungen	0,00	1.300	1.300	1.300	600	600
	55100.53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	1.100	1.100	1.100	500	500
	55100.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	200	200	200	100	100
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	1.759,23	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	55100.56210000 Miete von Technik	1.759,23	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	32.595,58	42.300	45.500	46.500	46.800	47.800
20	Jahresergebnis des Teilergebnisses vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-32.595,58	-42.300	-45.500	-46.500	-46.800	-47.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilergebnisses nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-32.595,58	-42.300	-45.500	-46.500	-46.800	-47.800

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Wasser- und Bodenverband

Teilergebnishaushalt (Wasser- und Bodenverband)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.364,97	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	55200.43220000 Entgelte WABO	11.364,97	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	11.364,97	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.977,25	39.900	39.500	39.500	39.500	39.500
	55200.52543000 Verwaltungsgebühr WABO	3.917,14	3.900	4.500	4.500	4.500	4.500
	55200.52544000 Beiträge Wasser- und Bodenverband	34.060,11	36.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14	– Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	37.977,25	39.900	39.500	39.500	39.500	39.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-26.612,28	-9.900	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-26.612,28	-9.900	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55201	Gewässerunterhaltung

Teilergebnishaushalt (Gewässerunterhaltung)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	55201.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	76.234,62	0	51.300	51.300	51.300	51.300
	55201.47600000 Finanzerträge aus Zweckverbänden	76.234,62	0	51.300	51.300	51.300	51.300
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	76.234,62	2.800	54.100	54.100	54.100	54.100
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.000	0	0	0	0
	55201.52337000 Unterhaltung der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen Erläuterungen: Der Ansatz wird nach § 15 (1) GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.	0,00	30.000	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0,00	6.200	6.800	6.800	6.800	6.800
	55201.53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	6.200	6.800	6.800	6.800	6.800
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	18.437,59	5.000	0	0	0	0
	55201.56250000 Hochwasserschutzkonzept	18.437,59	5.000	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	18.437,59	41.200	6.800	6.800	6.800	6.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	57.797,03	-38.400	47.300	47.300	47.300	47.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	57.797,03	-38.400	47.300	47.300	47.300	47.300

Teilergebnishaushalt (Gemeindezentrum)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	100	100	100	100	100
	57300.41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	100	100	100	100	100
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.496,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	57300.44110000 Mieten und Nebenkosten	2.496,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.496,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.848,67	85.300	55.000	53.400	53.400	53.400
	57300.52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umlegbare NK)	24.014,76	35.800	28.100	29.000	29.000	29.000
	57300.52310000 Unterhaltung, Wartung (umlegbare NK)	12.433,53	13.100	13.000	13.000	13.000	13.000
	57300.52311000 Aufwendungen für Instandhaltung, Instandsetzung	10.500,38	26.500	4.000	1.500	1.500	1.500
	57300.52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.900,00	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
14	– Abschreibungen	0,00	2.500	2.500	2.400	2.400	2.400
	57300.53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	57300.53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	300	300	200	200	200
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	1.389,59	1.800	2.400	2.400	2.600	2.600
	57300.56411000 Gebäudeversicherungen						
	Erläuterungen: neue Gebäude/Inhaltsversicherung ab 01.01.25	1.380,77	1.700	2.200	2.200	2.300	2.300
	57300.56412000 Versicherungen						
	Erläuterungen: neue Gebäude/Inhaltsversicherung ab 01.01.25	8,82	100	200	200	300	300
	57300.56551000 Aufwand EWB	118,88	0	0	0	0	0
	57300.56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	-118,88	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	58.238,26	89.600	59.900	58.200	58.400	58.400
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-55.742,26	-86.000	-56.300	-54.600	-54.800	-54.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-55.742,26	-86.000	-56.300	-54.600	-54.800	-54.800

Teilergebnishaushalt (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.202.444,43	4.763.100	5.008.300	5.008.300	5.008.300	5.008.300
	61100.40111000 Grundsteuer A	13.988,03	13.900	11.000	11.000	11.000	11.000
	61100.40121000 Grundsteuer B	394.689,63	370.000	375.000	375.000	375.000	375.000
	61100.40130000 Gewerbesteuer	1.923.411,02	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
	61100.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Erläuterungen: gemäß Mai-Steuerschätzung 2025	2.673.263,36	2.778.900	2.982.700	2.982.700	2.982.700	2.982.700
	61100.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: gemäß Mai-Steuerschätzung 2025	181.083,65	184.800	225.100	225.100	225.100	225.100
	61100.40320000 Hundesteuer	16.008,74	15.500	14.500	14.500	14.500	14.500
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	475.999,13	572.200	428.700	428.700	428.700	428.700
	61100.41111000 Schlüsselzuweisung	475.999,13	572.200	428.700	428.700	428.700	428.700
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	51,24	0	0	0	0	0
	61100.46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	1,24	0	0	0	0	0
	61100.46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	50,00	0	0	0	0	0
	61100.46623535 Zuschreibungen bei Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0
	61100.49190000 Erträge aus wertberechtigten Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.678.494,80	5.335.300	5.437.000	5.437.000	5.437.000	5.437.000
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	4.014,21	0	0	0	0	0
	61100.53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	4.012,41	0	0	0	0	0
	61100.53990000 Sonstige Abschreibungen	1,80	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.104.047,19	2.997.300	3.479.300	3.596.000	3.610.800	3.660.500
	61100.54310000 Gewerbesteuerumlage	244.069,97	150.800	150.800	150.800	150.800	150.800
	61100.54421000 Kreisumlage	2.160.853,99	2.238.100	2.570.700	2.570.700	2.570.700	2.570.700
	61100.54422000 Amtsumlage	699.123,23	608.400	757.800	874.500	889.300	939.000
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	-736,42	0	0	0	0	0
	61100.56551000 Aufwand EWB	1.048,25	0	0	0	0	0
	61100.56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	-1.784,67	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.107.324,98	2.997.300	3.479.300	3.596.000	3.610.800	3.660.500
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	2.571.169,82	2.338.000	1.957.700	1.841.000	1.826.200	1.776.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	2.571.169,82	2.338.000	1.957.700	1.841.000	1.826.200	1.776.500

Teilergebnishaushalt (Sonst. allg. Finanzwirtschaft)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
		2024					
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	168.400,00	0	0	0	0	0
	61200.41510002 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (Planung)	168.400,00	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.000,00	0	0	0	0	0
	61200.43700002 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (Planung)	38.000,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.897,58	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
	61200.47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0	0	0	0	0
	61200.47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0	0	0	0	0
	61200.47900000 Kommunalen Anteilseignerverband e. dis Dividende	10.227,28	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	61200.47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.670,30	100	100	100	100	100
9	+ Sonstige Erträge	9.497,03	100	100	100	100	100
	61200.46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	9.444,00	100	100	100	100	100
	61200.46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,03	0	0	0	0	0
	61200.46611555 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	11,00	0	0	0	0	0
	61200.46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	32,00	0	0	0	0	0
	61200.49190000 Erträge aus wertberichtigten Forderungen	10,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	227.794,61	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	423.464,15	0	0	0	0	0
	61200.53500002 Abschreibungen (Planung)	420.900,00	0	0	0	0	0
	61200.53942555 Abschreibungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	1.047,50	0	0	0	0	0
	61200.53942605 Abschreibungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	1.509,00	0	0	0	0	0
	61200.53990000 Sonstige Abschreibungen	7,65	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	894,23	100	100	100	100	100
	61200.57511000 Zinsen DKB , Ospa	127,93	0	0	0	0	0
	61200.57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	766,30	100	100	100	100	100
18	– Sonstige Aufwendungen	33,00	0	0	0	0	0
	61200.56551555 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	33,00	0	0	0	0	0
	61200.56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	424.391,38	100	100	100	100	100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-196.596,77	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 61200 Sonst. allg. Finanzwirtschaft

Frau Skrzypczak

Teilergebnishaushalt (Sonst. allg. Finanzwirtschaft)

Teilergebnishaushalt (Sonst. allg. Finanzwirtschaft)							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-196.596,77	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400

Investive Einzahlungen

Produkt	Produktsachkonto	Investition	Bezeichnung	Ansatz	Erläuterungen
Gemeindestraßen	54100.23320000	85	Ausgleich Wegfall Straßenausbaubeiträge	26.300 €	
Finanzen	61100.20130000	100	Infrastrukturpauschale	140.400 €	
Liegenschaften	11401.14310000	89	Grundstücksverkäufe	1.368.500 €	
Gemeindestraßen	54100.23310000	68	Fördermittel Gewerbegebiet	59.000 €	
			Gesamt (Zeile 24 Finanzhaushalt)	1.594.200 €	

Investive Auszahlungen

Produkt	Produktsachkonto	Investition	Bezeichnung	Ansatz	Erläuterungen
Liegenschaften	11401.04800300	97	Erwerb Straßenflächen Fl. 1, FlSt. 36/10	6.000 €	
Liegenschaften	11401.04800300	99	Erwerb Straßenflächen Fl. 1, FlSt. 11/15	5.000 €	
Liegenschaften	11401.04800300	81	Erwerb Klein Schwaß diverse Flächen für Ausbau Kreisstraße	20.000 €	Erwerb u.a. Flurst. 34/5, 36/8 für den Gehweg nach dem Ausbau der Kreisstraße -kein HH-Rest bilden
Bauhof	11403.01900000	76	Sanitärtrakt Bauhofzentrale	5.000 €	
Ortswehr Kritzmow	12601.07140000	86	Feuerwehrfahrzeuge	0 €	HLF 20, Ortswehr Kritzmow, Beschaffung laut Brandschutzbedarfsplan erforderlich, Ersatz für vorhandenes TLF 16/25
Brandschutz	12600.09600000	46	Neubau Feuerwehrgerätehaus Kritzmow	1.857.100 €	
Brandschutz	12600.09600000	62	Löschwasserentnahmestelle Klein Stove	10.000 €	
Grundschule Kritzmow	21100.01900000	90	Schülerweiterung	152.000 €	
WSP	21500.01900000	75	Barrierefreie Zufahrt	61.100 €	
WSP	21500.01900000	78	Außensportanlagen	57.800 €	
WSP	21500.01900000	104	Machbarkeitsstudie Schülerweiterung	700 €	
Spielplätze	36602.07300000	108	Rutsche Spielplatz "Am Weitenmoor"	35.000 €	
Gemeindestraßen	54100.09600000	45	Gehweg Groß Schwaß, Klein Schwaßer Weg	70.000 €	

750.000 € VE

1.500.000 € VE

					HH-Rest ist zwingend zu übernehmen! Variante 1: Planungskosten in Höhe 500.000,- ausfinanzieren (Ausschreibung im 1. Quartal 2027/ Baubeginn 2. Quartal 2027) oder Variante 2: Betrag im Ansatz einstellen, Umsetzung aber eher nicht in 2026 möglich, jedoch Ausschreibung/Vergabe Bauleistungen und Beginn 2027)
Gemeindestraßen	54100.09600000	68	Gewerbegebiet An der Feuerwehr	120.000 €	
Gemeindestraßen	54100.09600000	83	Ausbau OVS Heideweg Klein Stove	325.000 €	
Gemeindestraßen	54100.09600000	105	Errichtung zusätzl. Leuchtpunkte in der OL Kritzmow	50.000 €	
Gemeindestraßen	54100.09600000	106	Errichtung Beleuchtung Rad- und Gehweg an der L12 außerhalb der OL Kritzmow	100.000 €	
Öffentliches Grün	55100.07300000	107	Beschaffung von 3 - 4 Bänken und entsprechenden Papierkörben im öffentlichen Bereich	4.500 €	
Gewässerunterhaltung	55201.09600000	92	Grundsanierung und Neubau II. Ordnung (2R M04, M05, M08, M09 u. M10) WVB HB-CN	85.000 €	HH_Rest in Höhe von 25.000,00 Euro zwingend übernehmen! Ergebnis des HWS-Konzeptes für den Schutz der OL Groß Schwaß / PrioMaßnahmen WBV als Projektsteuerer und ggf. Förderung / FMA 2024 - HWS: Schaffung und Erweiterung Retentionsraum - analog P11 G70 Rotbäk (Renaturierung und WWRL 82-a) am Vorfluter 2R und 2/3 R, Schutz der OL Groß-uklein Schwaß

					HH_REST zwingend übernehmen! Als Ergebnis des HWS-Konzeptes (WBV als Projektsteuerer und ggf. Förderung / FöMiAn-Stellung in 2024) HWS Gew. 2/2 R (M02 und M07) - Öffnung Rohrleitg. u Schaffung Retention -Grobkostenschätzung Bau: 1,2 Mio / PlanungsProjektKosten: 400.000,- Euro - V 2/2 R Hinter OL Kritzmow (Entwässerung nachfolgen RRB Zanderweg und HA-Kommunale Gebäude)
Gewässerunterhaltung	55201.09600000	93	Grundsanierung und Neubau II. Ordnung (2/2R M02 und M07) WVB HB-CN	130.000 €	
			Gesamt (Zeile 28 Finanzhaushalt)	3.094.200 €	

Saldo investive Ein- und Auszahlungen (Zeile 29 Finanzhaushalt)

-1.500.000 €