

Haushaltssatzung des Amtes Treptower Tollensewinkel für das Haushaltsjahr 2026

<i>Organisationseinheit:</i> Fachgebiet Finanzen <i>Verfasser:</i> Birgit Furth	<i>Datum</i> 24.02.2026 <i>Einreicher:</i>
--	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Hauptausschuss des Amtes Treptower Tollensewinkel (Vorberatung)	03.03.2026	N
Amtsausschuss des Amtes Treptower Tollensewinkel (Entscheidung)	17.03.2026	Ö

Sachverhalt

Gemäß § 144 in Verbindung mit § 45 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern in der Fassung der Bekanntmachung vom 16. Mai 2024 (GVBl. M-V 2024 S. 351) hat das Amt für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

Der Haushaltsplan als Anlage zur Haushaltssatzung enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben des Amtes voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entsprechenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Der Amtsausschuss hat entsprechend § 22 (3) Ziffer 8 die Haushaltssatzung zu beschließen.

Die vom Amtsausschuss beschlossene Haushaltssatzung mit den Anlagen ist unverzüglich der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte vorzulegen. Enthält die Haushaltssatzung genehmigungspflichtige Bestandteile, so darf sie erst nach Genehmigung durch den Landrat des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde ausgefertigt und bekannt gemacht werden.

Die Personen, die dem Mitwirkungsverbot gem. § 24 KV M-V unterliegen, haben dies eigenverantwortlich anzuzeigen.

Beschlussvorschlag

Der Amtsausschuss beschließt die in der Anlage beigefügte Haushaltssatzung des Amtes Treptower Tollensewinkel für das Haushaltsjahr 2026.

Finanzielle Auswirkungen

im lfd. Haushaltsjahr: ☐ nein ☐ ja	in Folgejahren: ☐ nein ☐ ja ☐ einmalig ☐ jährlich wiederkehrend		
Finanzielle Mittel stehen:			
☐ stehen zur Verfügung unter Produktsachkonto: Bezeichnung:	☐ stehen nicht zur Verfügung Deckungsvorschlag: Produktsachkonto: Bezeichnung: ☐ Deckungsmittel stehen nicht zur Verfügung		
Haushaltsmittel:		Haushaltsmittel:	
Soll gesamt:		Soll gesamt:	
Maßnahmesumme:		Maßnahmesumme:	
noch verfügbar:		noch verfügbar:	
Erläuterungen:			

Anlage/n

1	Vorbericht Amt Treptower Tollensewinkel 2026 (PDF) öffentlich
2	Amtshaushalt 2026 öffentlich

Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2026

**Amt Treptower
Tollensewinkel**

Amt Treptower Tollensewinkel	2026
Vorbericht	1
1. Allgemeines	4
2. Strukturdaten	4
2.1. Amtsgröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen	4
Die Gemeinden mit ihren Ortsteilen	5
2.2. Übersicht über die Schülerzahlen	6
3. Darstellung des Haushaltsausgleiches	7
3.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung des Jahresergebnisse im Finanzzeitraum	7
3.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum	8
4. Ergebnishaushalt	10
4.1. Übersicht über Erträge und Aufwendungen	10
4.2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14
4.3. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16
4.4. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17
4.5. Sonstige Erträge	18
4.6. Aufwendungen	19
4.6.1 Personalaufwendungen	23
Entwicklung der Personalaufwendungen	23
Personal-Aufwands-Quote	23
4.6.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24
4.6.3. Transferaufwendungen	25
Entwicklung der Transferaufwendungen	25
4.6.4. Abschreibungen	26
Entwicklung der Abschreibungen	26
Abschreibungs-Aufwands-Quote	26
4.6.5. Zinsen	27
4.7. Kostenübersicht	28
5. Finanzhaushalt	31
5.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen	31
5.2 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit	32

Amt Treptower Tollensewinkel	2026
5.3 Investitionstätigkeit	34
5.3.1 Entwicklung der Investitionstätigkeit	34
5.3.2 Investitionsübersicht	35
5.4 Entwicklung der Verschuldung aus Investitionskrediten	37
5.5 Kassenkredite	37
5.6 Übersicht über freiwillige Leistungen	38
5.7 Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit	38
6 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)	39
6.1 Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge	39
6.2 Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge	40
6.3 Entwicklung des Eigenkapitals	41

1. Allgemeines

Von den nach § 1 GemHVO-Doppik dem Haushaltsplan beizufügenden Anlagen sind für das Amt mehrere nicht zutreffend. Sie können entfallen. Dies sind:

- die Übersicht über Zuwendungen an Fraktionen
- die Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe, der sonstigen Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sowie der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen das Amt mit maßgeblichem Einfluss beteiligt ist,
- die neuesten geprüften Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe, der sonstigen Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, sowie der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen das Amt mit maßgeblichem Einfluss beteiligt ist, sofern der Amtsausschuss diese nicht bereits festgestellt oder zur Kenntnis genommen hat,
- eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen, an denen das Amt nicht mit maßgeblichem Einfluss beteiligt ist,
- die Wirtschaftspläne der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts- mit Ausnahme der Sparkassen-, für die das Amt Gewährträger ist,
- die Wirtschaftspläne/Haushaltspläne der Zweckverbände – mit Ausnahme der Zweckverbände, die ausschließlich Beteiligungen an Sparkassen halten -, bei denen das Amt Mitglied mit maßgeblichem Einfluss ist und zu denen das Amt im laufenden Haushaltsjahr wesentliche Finanzbeziehungen unterhält.

2. Strukturdaten

2.1. Amtsgröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen

Amtsgröße:

41.188,9598 ha

Im Amt Treptower Tollensewinkel mit Sitz in der Stadt Altentreptow sind 19 Gemeinden zur Erledigung ihrer Verwaltungsgeschäfte zusammengeschlossen. Es liegt im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte in Mecklenburg-Vorpommern (Deutschland).

Das Amt besteht seit dem 1. Januar 2005 und entstand aus der Fusion der ehemaligen Ämter Kastorfer See und Tollensetal Burow sowie der vormals amtsfreien Stadt Altentreptow.

Die Gemeinden mit ihren Ortsteilen

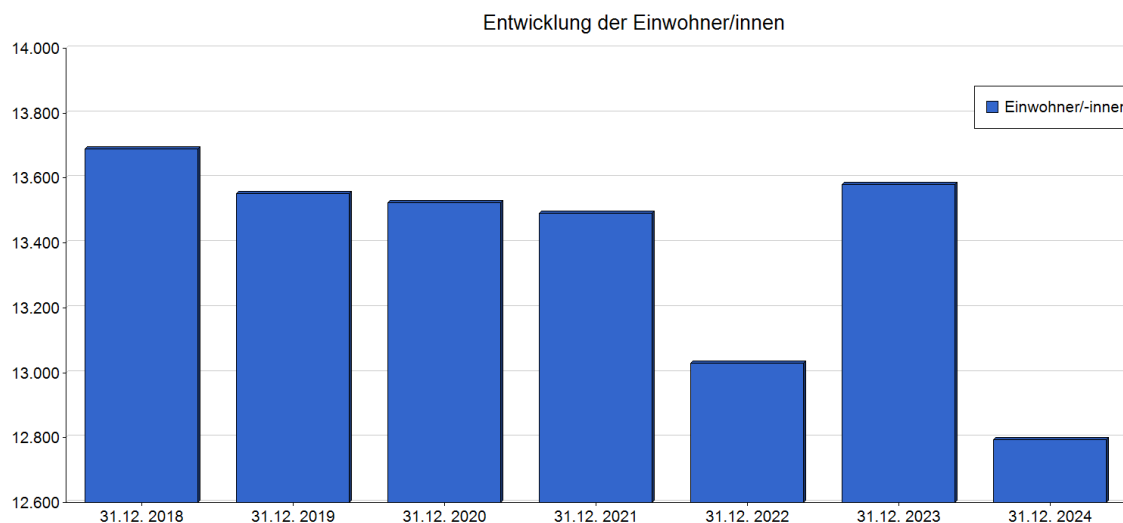
- **Altenhagen** mit Neuenhagen und Philippshof
- Stadt **Altentreptow** mit Buchar, Friedrichshof, Klatzow, Loickenzin, Rosemarsow, Thalberg, Trostfelde, Reutershof
- **Bartow** mit Groß Below, Pritzenow, Breest, Bittersberg und Klempenow
- **Breesen** mit Kalübbe und Pinnow
- **Burow** mit Mühlenhagen und Weltzin
- **Gnevkow** mit Marienhöhe, Letzin und Prützen
- **Golchen** mit Rohrsoll, Tückhude, Ludwigshöhe
- **Grapzow** mit Kessin
- **Grischow**
- **Groß Teetzleben** mit Kaluberhof, Klein Teetzleben, Lebbin und Rottenhof
- **Gültz** mit Hermannshöhe und Seltz
- **Kriesow** mit Borgfeld, Fahrenholz und Tüzen
- **Pripsleben** mit Barkow, Neuwalde und Miltitzwalde
- **Röckwitz** mit Adamshof und Gützkow
- **Siedenbollentin** mit Schönkamp
- **Tützpatz** mit Idashof und Schossow
- **Werder** mit Kölln und Wodarg
- **Wildberg** mit Fouquettin, Wischershausen und Wolkow
- **Wolde** mit Japzow, Marienhof, Reinberg, Schmiedenfelde und Zwiedorf

Entwicklung der Einwohnerzahlen:

Bezeichnung/Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohner/-innen	13.689	13.553	13.523	13.491	13.029	13.581	12.793

Per 31.12.2004 betrug die Einwohnerzahl des neugebildeten Amtes Treptower Tollensewinkel 16.742, somit hat sich die Einwohnerzahl zum 31.12.2024 um 3.949 verringert.

Entwicklung der Einwohnerzahlen als Diagramm:



2.2. Übersicht über die Schülerzahlen

Übersicht über die Schülerzahlen

Bezeichnung	Anzahl der Schüler
Schuljahr 2012/2013	256
Schuljahr 2013/2014	243
Schuljahr 2014/2015	229
Schuljahr 2015/2016	226
Schuljahr 2016/2017	222
Schuljahr 2017/2018	238
Schuljahr 2018/2019	238
Schuljahr 2019/2020	239
Schuljahr 2020/2021	254
Schuljahr 2021/2022	268
Schuljahr 2022/20123	271
Schuljahr 2023/2024	272
Schuljahr 2024/2025	265
Schuljahr 2025/2026	267

3. Darstellung des Haushaltsausgleiches

3.1. Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes und Entwicklung des Jahresergebnisse im Finanzzeitraum

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.

Bezeichnung	Vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) inkl. ILV	-145.510,39	-200.590,00	↓	-15.650,00	↑	-64.450,00	↓	-259.150,00	↓	-97.750,00	↑
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) inkl. ILV je Einwohner (12.793 Einwohner/innen)	-11,37	-15,68	↓	-1,22	↑	-5,04	↓	-20,26	↓	-7,64	↑

Lfd. Nr.		Jahr	Jahres- ergebnis ¹	Jahresergebnis je Einwohner
		in €		
		1	2	3
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge			12.793
1.1.	Haushaltsvorjahre (Ergebnis)	2012 bis 2022	1.675.871	131
1.2.	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	61.581	5
1.3.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2024	-145.510	-11
1.4.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-200.590	-16
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	-15.650	-1
3.	Summe/Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2026	1.375.702	108
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-64.450	-5
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-259.150	-20
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-97.750	-8
5.	Summe/Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2029	954.352	75

¹Jahresergebnis (nach Veränderung der Rücklagen) gem. § 2 Abs. 1 Nr. 25 GemHVO-Doppik

Bei der Ermittlung des Haushaltsausgleichs im Ergebnishaushalt sind Vorträge aus Haushaltsjahren mit einer kameralen Rechnungslegung nicht zu berücksichtigen.

Für die Haushaltsjahre 2012 - 2022 sind insgesamt positive Jahresergebnisse nach Veränderung der Rücklagen in Höhe von 1.675.871 € auszuweisen. Kumuliert belaufen sich die Ergebnisse bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf 954.352 €.

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

Gemäß § 16 Absatz 1 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 Nr. 39 GemHVO-Doppik besteht.

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-112.662,50	-172.090,00	↓	16.600,00	↑	-33.000,00	↓	-228.650,00	↓	-67.900,00	↑
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung je Einwohner (12.793 Einwohner/innen)	-8,81	-13,45	↓	1,30	↑	-2,58	↓	-17,87	↓	-5,31	↑
Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	23.044,88	25.050,00	↗	44.950,00	↑	32.000,00	↓	33.100,00	↗	34.200,00	↗
Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen je Einwohner (12.793 Einwohner/innen)	1,80	1,96	↗	3,51	↑	2,50	↓	2,59	↗	2,67	↗

Lfd. Nr.		Jahr	Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlung vor planmäßiger Tilgung	Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen je Einwohner	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten ²	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten je Einwohner	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge ³	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge je Einwohner
(in €)								
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge				12.793	Einwohner		
1.1.	Haushaltsvorjahr	2011	kameral				105.435	8
1.2.	Haushaltsvorjahre (Ergebnis)	2012 bis 2022	1.593.413	125	984.869	77	608.544	48
1.3.	4. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	251.895	20	26.817	2	225.078	18
1.4.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2024	-112.662	-9	23.045	2	-135.707	-11
1.5.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-172.090	-13	25.050	2	-197.140	-15
2.	Ansatz des Haushaltsjahres	2026	16.600	1	44.950	4	-28.350	-2
3.	Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres	2026	1.577.156	123	1.104.731	86	577.860	45
4.	Ansätze der Haushaltsfolgejahre							
4.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2027	-33.000	-3	32.000	3	-65.000	-5
4.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2028	-228.650	-18	33.100	3	-261.750	-20
4.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2029	-67.900	-5	34.200	3	-102.100	-8
5.	Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2029	1.247.606	98	1.204.031	94	149.010	12

¹ Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen vor planm. Tilgung gem. § 3 (1) Nr. 18 GemHVO

² Zu entnehmen aus § 3 Abs. 1 Nr. 32 GemHVO-Doppik. In diesem Posten können auch außerplanmäßige Tilgungen und Tilgungen zur Umschuldung ausgewiesen sein. Diese sind hier nicht zu berücksichtigen.

³ Jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- u. Auszahlung inkl. Tilgung gem. § 3 (1) Nr. 37 GemHVO

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 beträgt beim Amt 105.434,70 €.

Für die Haushaltsvorjahre 2012-2023 sind positive Vorträge in Höhe von insgesamt 225.078 € vorzutragen. Die Salden der laufenden Ein- und Auszahlungen reichten bisher aus, um die planmäßigen Kredittilgungen zu decken. Es zeichnet sich aber ab, dass sich die liquiden Mittel insgesamt weiter verringern.

4. Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

4.1. Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.781.427,53	4.000.950,00	➡	4.649.300,00	➡	4.549.550,00	➡	4.543.050,00	➡	4.725.050,00	➡
Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.331,80	33.350,00	➡	31.250,00	➡	31.250,00	➡	31.250,00	➡	31.250,00	➡
Privatrechtliche Leistungsentgelte	177,60	70,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208.117,80	1.250.430,00	➡	1.408.400,00	➡	1.377.450,00	➡	1.380.250,00	➡	1.390.000,00	➡
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	77.754,94	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Sonstige Erträge	3.429,14	1.000,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.097.238,81	5.285.800,00	➡	6.088.950,00	➡	5.958.250,00	➡	5.954.550,00	➡	6.146.300,00	➡
Personalaufwendungen	144.185,45	169.370,00	➡	181.750,00	➡	155.850,00	➡	159.350,00	➡	191.950,00	➡
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.913.984,97	5.103.850,00	➡	5.650.400,00	➡	5.634.800,00	➡	5.834.800,00	➡	5.822.800,00	➡
Abschreibungen	78.227,77	75.500,00	➡	79.350,00	➡	72.050,00	➡	64.600,00	➡	63.950,00	➡
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.228,50	11.550,00	➡	11.500,00	➡	9.500,00	➡	9.500,00	➡	9.500,00	➡
Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.842,74	3.900,00	➡	34.050,00	➡	33.100,00	➡	32.000,00	➡	30.900,00	➡
Sonstige Aufwendungen	98.279,77	122.220,00	➡	147.550,00	➡	117.400,00	➡	113.450,00	➡	124.950,00	➡
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.242.749,20	5.486.390,00	➡	6.104.600,00	➡	6.022.700,00	➡	6.213.700,00	➡	6.244.050,00	➡
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-145.510,39	-200.590,00	➡	-15.650,00	➡	-64.450,00	➡	-259.150,00	➡	-97.750,00	➡
Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) ohne ILV	-145.510,39	-200.590,00	➡	-15.650,00	➡	-64.450,00	➡	-259.150,00	➡	-97.750,00	➡

Wesentliche Erträge

Top 10 der Erträge des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamterträgen
611000.41620000 (Amtsumlage)	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen - Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.775.000 EUR	62 %
611000.41320000 (Landeszuweisungen)	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	818.250 EUR	13 %
552000.44290000 (Kostenerstattung W/B)	öffentliche Gewässer, Wasserbaul. Anlagen, Gewässerschutz - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	815.000 EUR	13 %
215010.44243000 (Schulumlage)	Regionale Schule mit Grundschule - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	542.350 EUR	9 %
215010.41512100	Regionale Schule mit Grundschule - Ertr a d Aufl v SoPo v Bund	34.950 EUR	1 %
122000.44243000 (Fundtierpauschale)	Ordnungsangelegenheiten - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.000 EUR	1 %
215010.43292000	Regionale Schule mit Grundschule - Beteiligung Essenskosten	30.000 EUR	0 %
126050.41512300	Brandschutz - Ertr a d Aufl v SoPo v Gemeind	15.350 EUR	0 %
215010.44290000 (Lernmittel)	Regionale Schule mit Grundschule - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	7.600 EUR	0 %
121000.44242000	Statistik und Wahlen - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	5.000 EUR	0 %
	Gesamt Erträge Top 10	6.077.500 EUR	100 %
	Gesamt Erträge Ergebnishaushalt	6.088.950 EUR	100 %

Top 7 der Mehrerträge gegenüber dem Vorjahresansatz (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehrertrag	Anteil an den Gesamtmehrerträgen
611000.41620000	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen - Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.200.000 EUR	3.775.000 EUR	575.000 EUR	70 %
215010.44243000	Regionale Schule mit Grundschule - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	380.830 EUR	542.350 EUR	161.520 EUR	20 %
611000.41320000	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	745.000 EUR	818.250 EUR	73.250 EUR	9 %
121000.44242000	Statistik und Wahlen - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0 EUR	5.000 EUR	5.000 EUR	1 %
215010.44251000	Regionale Schule mit Grundschule - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	800 EUR	3.750 EUR	2.950 EUR	0 %
126050.44243000	Brandschutz - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0 EUR	700 EUR	700 EUR	0 %
281000.41512400	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Ertr a d Aufl v SoPo v Dritten	0 EUR	100 EUR	100 EUR	0 %
	Gesamt Mehrerträge Top 7			818.520 EUR	100 %
	Gesamt Mehrerträge Ergebnishaushalt			818.520 EUR	100 %

Top 8 der Mindererträge gegenüber dem Vorjahresansatz (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderertrag	Anteil an den Gesamtmindererträgen
121000.44241000	Statistik und Wahlen - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	5.000 EUR	0 EUR	5.000 EUR	33 %
121000.44243000	Statistik und Wahlen - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.000 EUR	0 EUR	5.000 EUR	33 %
122000.44243000	Ordnungsangelegenheiten - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	36.000 EUR	34.000 EUR	2.000 EUR	13 %
215010.43292000	Regionale Schule mit Grundschule - Beteiligung Essenskosten	32.000 EUR	30.000 EUR	2.000 EUR	13 %
281000.46290000	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Sonstige laufende Erträge (u.a. Spenden)	1.000 EUR	0 EUR	1.000 EUR	7 %
215010.44244000	Regionale Schule mit Grundschule - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	200 EUR	0 EUR	200 EUR	1 %
122000.43190000	Ordnungsangelegenheiten - Sonstige Erträge Schiedsstelle	150 EUR	50 EUR	100 EUR	1 %
215010.44190000	Regionale Schule mit Grundschule - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	70 EUR	0 EUR	70 EUR	0 %
	Gesamt Mindererträge Top 8			15.370 EUR	100 %
	Gesamt Mindererträge Ergebnishaushalt			15.370 EUR	100 %

Top der Erträge nach Gruppen

Top 7 der Erträge des Ergebnishaushalts (ohne ILV) nach Gruppen

Konto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamterträgen
416	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.775.000 EUR	62 %
442	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.408.400 EUR	23 %
413	Sonstige allgemeine Zuweisungen	818.250 EUR	13 %
415	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	52.100 EUR	1 %
432	Benutzungsgebühren, Beiträge (keine SoPo) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	31.200 EUR	1 %
414	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.950 EUR	0 %
431	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	50 EUR	0 %
	Gesamt Erträge Top 7	6.088.950 EUR	100 %
	Gesamt Erträge Ergebnishaushalt	6.088.950 EUR	100 %

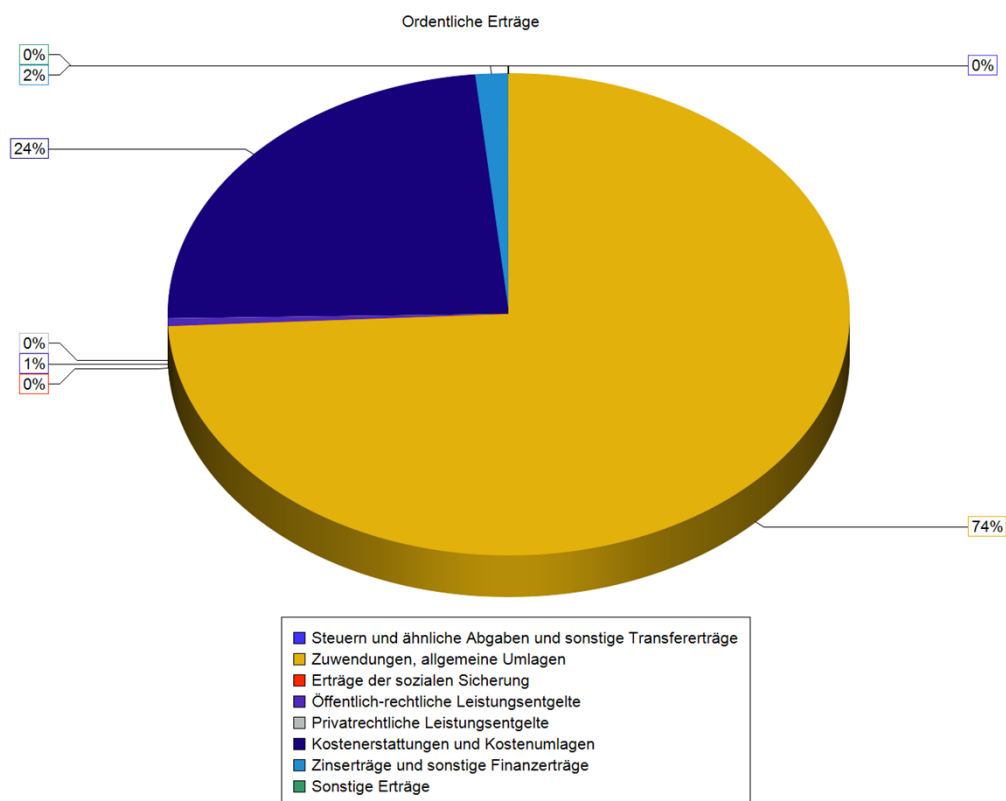
Top 4 der Mehrerträge gegenüber dem Vorjahresansatz (ohne ILV)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehrertrag	Anteil an den Gesamtmehrerträgen
416	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.200.000 EUR	3.775.000 EUR	575.000 EUR	71 %
442	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250.430 EUR	1.408.400 EUR	157.970 EUR	20 %
413	Sonstige allgemeine Zuweisungen	745.000 EUR	818.250 EUR	73.250 EUR	9 %
415	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	52.000 EUR	52.100 EUR	100 EUR	0 %
	Gesamt Mehrerträge Top 4			806.320 EUR	100 %
	Gesamt Mehrerträge Ergebnishaushalt			806.320 EUR	100 %

Top 4 der Mindererträge gegenüber dem Vorjahresansatz (ohne ILV)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderertrag	Anteil an den Gesamtmindererträgen
432	Benutzungsgebühren, Beiträge (keine SoPo) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	33.200 EUR	31.200 EUR	2.000 EUR	63 %
462	Weitere sonstige laufende Erträge	1.000 EUR	0 EUR	1.000 EUR	32 %
431	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	150 EUR	50 EUR	100 EUR	3 %
441	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70 EUR	0 EUR	70 EUR	2 %
	Gesamt Mindererträge Top 4			3.170 EUR	100 %
	Gesamt Mindererträge Ergebnishaushalt			3.170 EUR	100 %

Ordentliche Erträge als Tortendiagramm



Ordentliche Aufwendungen als Tortendiagramm

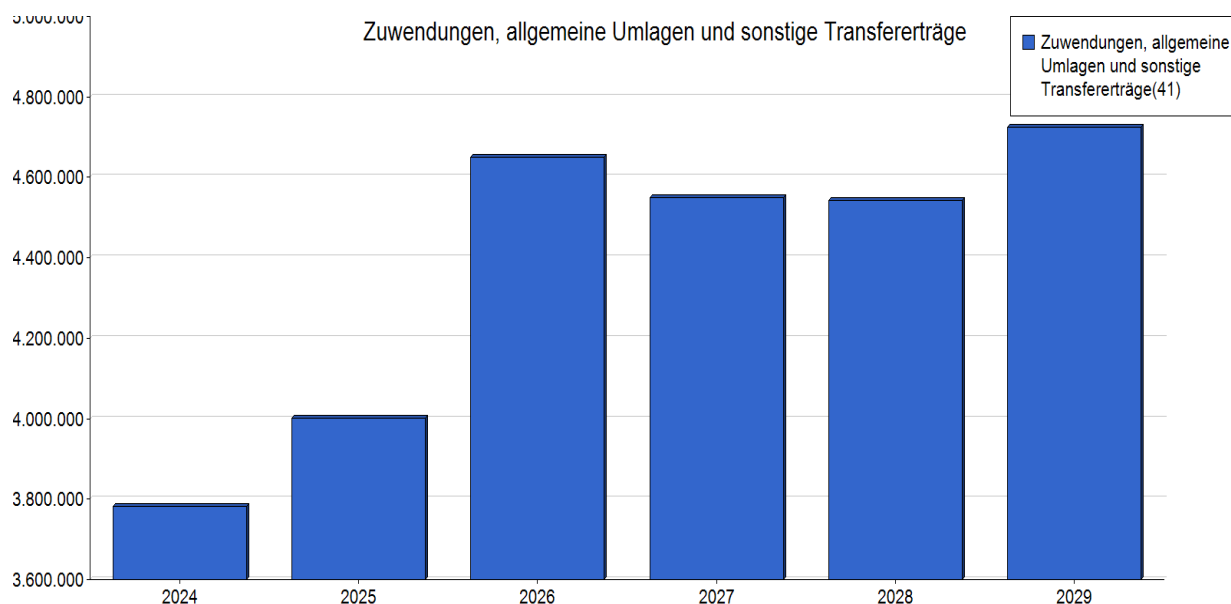


4.2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Sonstige allgemeine Zuweisungen	745.461,68	745.000,00	➡	818.250,00	➡	800.000,00	➡	800.000,00	➡	800.000,00	➡
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.960,00	3.950,00	➡	3.950,00	➡	3.950,00	➡	3.950,00	➡	3.950,00	➡
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.978.997,61	3.200.000,00	➡	3.775.000,00	➡	3.700.000,00	➡	3.700.000,00	➡	3.882.000,00	➡
Allgemeine Umlagen	2.978.997,61	3.200.000,00	➡	3.775.000,00	➡	3.700.000,00	➡	3.700.000,00	➡	3.882.000,00	➡
Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Gesamt	3.781.427,53	4.000.950,00	➡	4.649.300,00	➡	4.549.550,00	➡	4.543.050,00	➡	4.725.050,00	➡

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge als Balkendiagramm



Die Höhe der Landeszuweisungen gemäß § 22 FAG M-V für 2026 kann um 73.250 € höher als 2025 eingeplant werden.

Kennzahl – 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	749.421,68	748.950,00	822.200,00	803.950,00	803.950,00	803.950,00
Summe der Erträge (EUR)	4	5.125.297,88	5.315.800,00	6.118.950,00	5.988.250,00	5.984.550,00	6.176.300,00
Zuwendungsquote (%)		14,62	14,09	13,44	13,43	13,43	13,02

Entwicklung der Amtsumlage

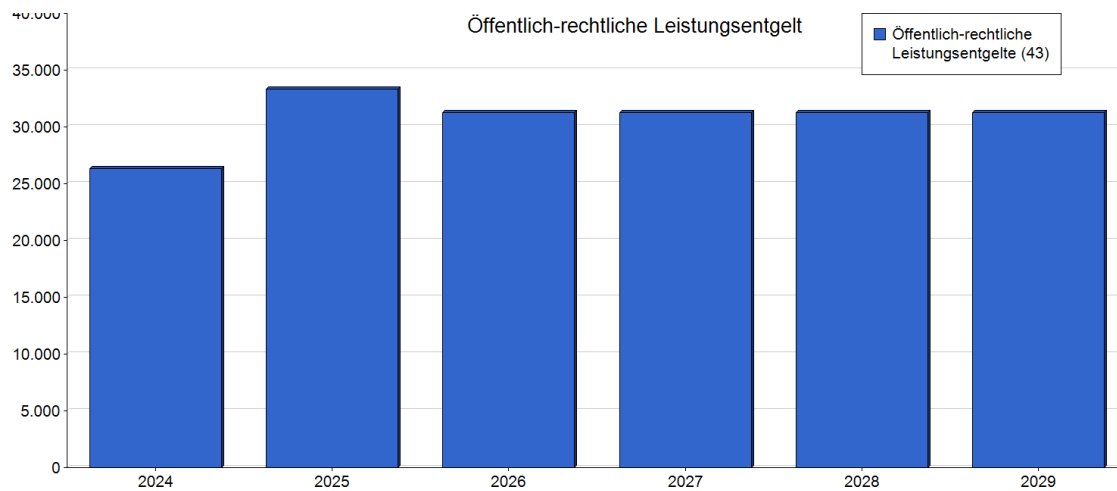
Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Amtsumlage	2.978.997,61	3.200.000,00	↓	3.775.000,00	↑	3.700.000,00	→	3.700.000,00	→	3.882.000,00	→
Amtsumlage je Einwohner (12.793 Einwohner/innen)	232,86	250,14	↓	295,08	↑	289,22	→	289,22	→	303,45	→

4.3. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
431 - Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	50,00	150	↑	50	↓	50	→	50	→	50	→
432 - Benutzungsgebühren, Beiträge (keine SoPo) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	26.281,80	33.200	↑	31.200	↓	31.200	→	31.200	→	31.200	→
Gesamt	26.331,80	33.350	↑	31.250	↓	31.250	→	31.250	→	31.250	→

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte als Balkendiagramm



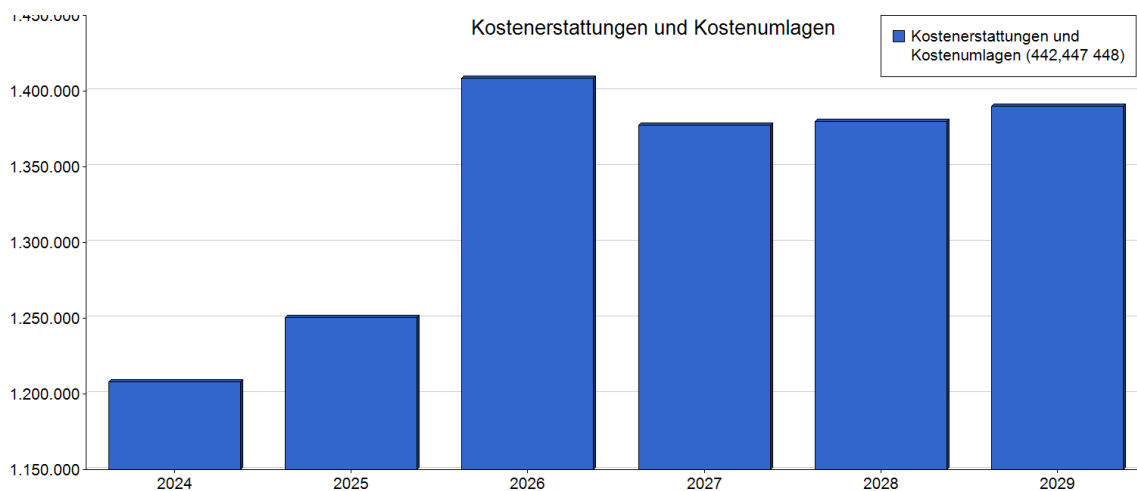
4.4. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Beim Amt sind dies im Wesentlichen die Schulumlagen und die Umlagen für die Wasser- und Bodenverbände.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
von Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
vom öffentlichen Bereich (Schulumlage)	376.382,06	427.030,00	⬆	582.050,00	⬆	539.850,00	⬆	542.650,00	➡	552.400,00	➡
vom privaten Bereich	5.468,57	800,00	⬇	3.750,00	⬆	0,00	⬇	0,00	➡	0,00	➡
vom privaten Bereich nach § 4 Sozialdienstleister- Einsatzgesetz – SodEG	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
von Sonstigen (W/B)	826.267,17	822.600,00	➡	822.600,00	➡	837.600,00	➡	837.600,00	➡	837.600,00	➡
Gesamt	1.208.117,80	1.250.430,00	➡	1.408.400,00	⬆	1.377.450,00	➡	1.380.250,00	➡	1.390.000,00	➡

Kostenerstattungen und Kostenumlagen als Balkendiagramm

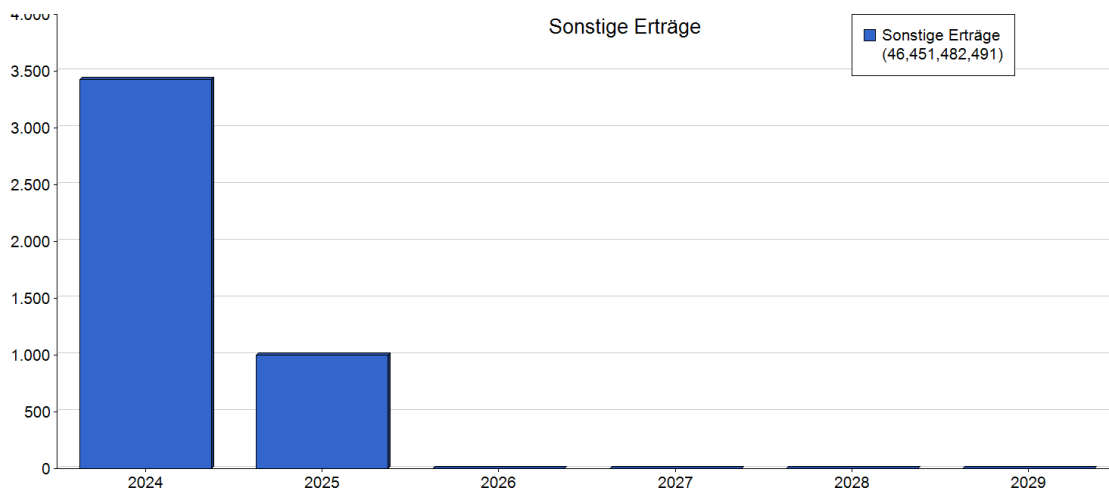


4.5. Sonstige Erträge

Sonstige Erträge

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Bestandsveränderungen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Weitere sonstige laufende Erträge	3.429,14	1.000,00	⬇	0,00	⬇	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Gesamt	3.429,14	1.000,00	⬇	0,00	⬇	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡

Sonstige Erträge als Balkendiagramm



4.6 Aufwendungen

Wesentliche Aufwendungen

Top 10 der Aufwendungen des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamtaufwendungen
116010.52543000	Finanzen - Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.500.000 EUR	74 %
552000.52544000	öffentliche Gewässer, Wasserbaul. Anlagen, Gewässerschutz - Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl.	760.000 EUR	12 %
215010.52320000	Regionale Schule mit Grundschule - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	117.000 EUR	2 %
215010.50221000	Regionale Schule mit Grundschule - Arbeitnehmer Dienstbezüge	80.000 EUR	1 %
215010.53830000	Regionale Schule mit Grundschule - Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	43.750 EUR	1 %
215010.52240000	Regionale Schule mit Grundschule - Aufwendungen Gas	38.000 EUR	1 %
122000.56490000	Ordnungsangelegenheiten - Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen, Sonstiges	34.000 EUR	1 %
215010.57512000	Regionale Schule mit Grundschule - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt an Sparkassen	30.500 EUR	0 %
121000.50190000	Statistik und Wahlen - Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	30.000 EUR	0 %
215010.52310000	Regionale Schule mit Grundschule - Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	30.000 EUR	0 %
	Gesamt Aufwendungen Top 10	5.663.250 EUR	93 %
	Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt	6.104.600 EUR	100 %

Top 10 der Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahresansatz (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehraufwendungen	Anteil an den Gesamtmehraufwendungen
116010.52543000	Finanzen - Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.000.000 EUR	4.500.000 EUR	500.000 EUR	78 %
215010.57512000	Regionale Schule mit Grundschule - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt an Sparkassen	2.900 EUR	30.500 EUR	27.600 EUR	4 %
215010.52310000	Regionale Schule mit Grundschule - Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.000 EUR	30.000 EUR	25.000 EUR	4 %
571000.56250000	Wirtschaftsförderung - Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0 EUR	20.000 EUR	20.000 EUR	3 %
215010.52380000	Regionale Schule mit Grundschule - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.300 EUR	19.000 EUR	11.700 EUR	2 %
121000.50190000	Statistik und Wahlen - Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	20.000 EUR	30.000 EUR	10.000 EUR	2 %
215010.52450000	Regionale Schule mit Grundschule - Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe, u.ä.) in der Hand des Lehrers	2.000 EUR	9.500 EUR	7.500 EUR	1 %

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehraufwendungen	Anteil an den Gesamtmehraufwendungen
121000.56332000	Statistik und Wahlen - Sonstige Versandkosten	3.000 EUR	10.000 EUR	7.000 EUR	1 %
126050.52490000	Brandschutz - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	9.000 EUR	15.000 EUR	6.000 EUR	1 %
281000.53810000	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Abschreibungen auf Fahrzeuge	0 EUR	2.700 EUR	2.700 EUR	0 %
	Gesamt Mehraufwendungen Top 10			617.500 EUR	97 %
	Gesamt Mehraufwendung Ergebnishaushalt			638.160 EUR	100 %

Top 10 der Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahresansatz (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderaufwendung	Anteil an den Gesamtminderaufwendungen
281000.52490000	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	15.000 EUR	10.000 EUR	5.000 EUR	25 %
215010.52420000	Regionale Schule mit Grundschule - Essenskosten, Bewirtungskosten	27.000 EUR	24.000 EUR	3.000 EUR	15 %
126050.52260000	Brandschutz - Aufwendungen Strom	5.000 EUR	2.500 EUR	2.500 EUR	13 %
122000.56490000	Ordnungsangelegenheiten - Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen, Sonstiges	36.000 EUR	34.000 EUR	2.000 EUR	10 %
215010.52496000	Regionale Schule mit Grundschule - Sonstige Aufwendungen Gebäudemanagement	5.500 EUR	4.000 EUR	1.500 EUR	8 %
281000.54143000	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.050 EUR	2.000 EUR	1.050 EUR	5 %
121000.56120000	Statistik und Wahlen - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.000 EUR	0 EUR	1.000 EUR	5 %
121000.56310000	Statistik und Wahlen - Büromaterial	5.000 EUR	4.000 EUR	1.000 EUR	5 %
111030.52490000	Öffentlichkeitsarbeit - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.000 EUR	500 EUR	500 EUR	3 %
122000.56131000	Ordnungsangelegenheiten - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge Fahrtkostenerstattung	500 EUR	0 EUR	500 EUR	3 %
	Gesamt Minderaufwendungen Top 10			18.050 EUR	90 %
	Gesamt Minderaufwendungen Ergebnishaushalt			19.950 EUR	100 %

Top der Aufwendungen nach Gruppen

Top 10 der Aufwendungen des Ergebnishaushalts (ohne ILV) nach Gruppen

Konto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamtaufwendungen
525	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.268.000 EUR	86 %
523	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	209.800 EUR	3 %
524	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	105.100 EUR	2 %
502	Dienstbezüge und dergleichen	92.000 EUR	2 %
564	Aufwendungen für Beiträge, Versicherung und Sonstiges	71.850 EUR	1 %
538	Abschreibungen auf MTA, Fahrzeuge, BGA, Pflanzen, Tiere	70.200 EUR	1 %
522	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	67.000 EUR	1 %

Konto	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamtaufwendungen
501	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	64.650 EUR	1 %
562	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	33.600 EUR	1 %
575	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	33.050 EUR	1 %
	Gesamt Aufwendungen Top 10	6.015.250 EUR	99 %
	Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt	6.104.600 EUR	100 %

Top 10 der Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahresansatz (ohne ILV)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehraufwendungen	Anteil an den Gesamtmehraufwendungen
525	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.768.000 EUR	5.268.000 EUR	500.000 EUR	81 %
523	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	168.700 EUR	209.800 EUR	41.100 EUR	7 %
575	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	2.900 EUR	33.050 EUR	30.150 EUR	5 %
562	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	13.700 EUR	33.600 EUR	19.900 EUR	3 %
501	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	53.650 EUR	64.650 EUR	11.000 EUR	2 %
563	Geschäftsaufwendungen	13.920 EUR	20.250 EUR	6.330 EUR	1 %
524	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100.700 EUR	105.100 EUR	4.400 EUR	1 %
538	Abschreibungen auf MTA, Fahrzeuge, BGA, Pflanzen, Tiere	66.450 EUR	70.200 EUR	3.750 EUR	1 %
502	Dienstbezüge und dergleichen	90.900 EUR	92.000 EUR	1.100 EUR	0 %
522	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	66.200 EUR	67.000 EUR	800 EUR	0 %
	Gesamt Mehraufwendungen Top 10			618.530 EUR	100 %
	Gesamt Mehraufwendung Ergebnishaushalt			619.660 EUR	100 %

Top 2 der Minderaufwendungen gegenüber dem Vorjahresansatz (ohne ILV)

Konto	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Minderaufwendung	Anteil an den Gesamtminderaufwendungen
561	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.550 EUR	21.150 EUR	1.400 EUR	97 %
541	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	11.550 EUR	11.500 EUR	50 EUR	3 %
	Gesamt Minderaufwendungen Top 2			1.450 EUR	100 %
	Gesamt Minderaufwendungen Ergebnishaushalt			1.450 EUR	100 %

Kennzahl - 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 sind.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Erträge (EUR)	4	5.125.297,88	5.315.800,00	6.118.950,00	5.988.250,00	5.984.550,00	6.176.300,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	5.270.808,27	5.516.390,00	6.134.600,00	6.052.700,00	6.243.700,00	6.274.050,00
Ergebnis E - A (EUR)		-145.510,39	-200.590,00	-15.650,00	-64.450,00	-259.150,00	-97.750,00

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Aufwandsdeckungsgrad (%)		97,24	96,36	99,74	98,94	95,85	98,44

Kennzahl – Wesentliche Ausgabearten

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	144.185,45	169.370,00	181.750,00	155.850,00	159.350,00	191.950,00
Versorgungsaufwendungen (EUR)	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5231	4.858,83	5.000,00	30.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5232	103.892,78	117.000,00	117.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (EUR)	541	6.228,50	11.550,00	11.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Gewerbesteuerumlage (EUR)	5431	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreisumlage (EUR)	54421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amtsumlage (EUR)	54422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der wesentlichen Ausgabearten (EUR)		259.165,56	302.920,00	340.250,00	287.350,00	290.850,00	323.450,00
Summe Aufwendungen (EUR)	5	5.270.808,27	5.516.390,00	6.134.600,00	6.052.700,00	6.243.700,00	6.274.050,00
Anteil der wesentlichen Ausgabearten (%)		4,92	5,49	5,55	4,75	4,66	5,16

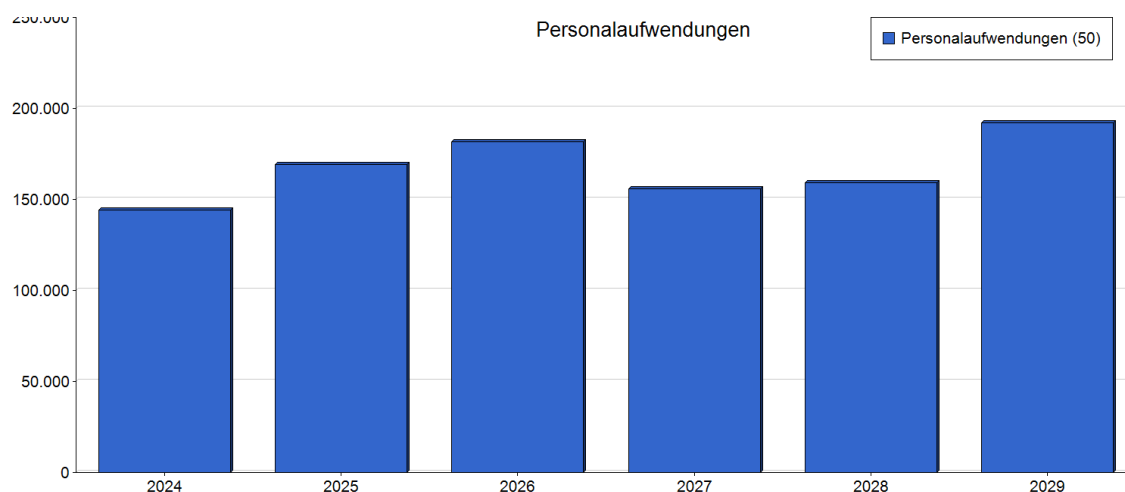
4.6.1 Personalaufwendungen

Entwicklung der Personalaufwendungen

Personalaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Entgelte und Bezüge	120.979,19	144.550,00	↑	156.650,00	↓	129.950,00	↓	132.750,00	↓	164.650,00	↑
Sozialversicherung	19.909,63	21.400,00	↓	21.500,00	↓	22.200,00	↓	22.800,00	↓	23.400,00	↓
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	0,00	0,00	↓	0,00	↓	0,00	↓	0,00	↓	0,00	↓
Sonstige	3.296,63	3.420,00	↓	3.600,00	↓	3.700,00	↓	3.800,00	↓	3.900,00	↓
Gesamt	144.185,45	169.370,00	↑	181.750,00	↓	155.850,00	↓	159.350,00	↓	191.950,00	↑

Personalaufwendungen als Balkendiagramm



Hier sind sowohl die Aufwendungen für die ehrenamtlich Tätigen (Amtsausschuss, Wahlvorstände, Amtswehrführung), die Beschäftigten der Regionalen Schule mit Grundschule Tützpatz (Hausmeister, Sekretärin, Essenausgabe) und 0,25 VzÄ zum Waschen der Feuerwehrbekleidung der Feuerwehren der amtsangehörigen Gemeinden ausgewiesen.

Personal-Aufwands-Quote

Kennzahl - Personalintensität

Anteil der Personalaufwendungen an den Aufwendungen in %.

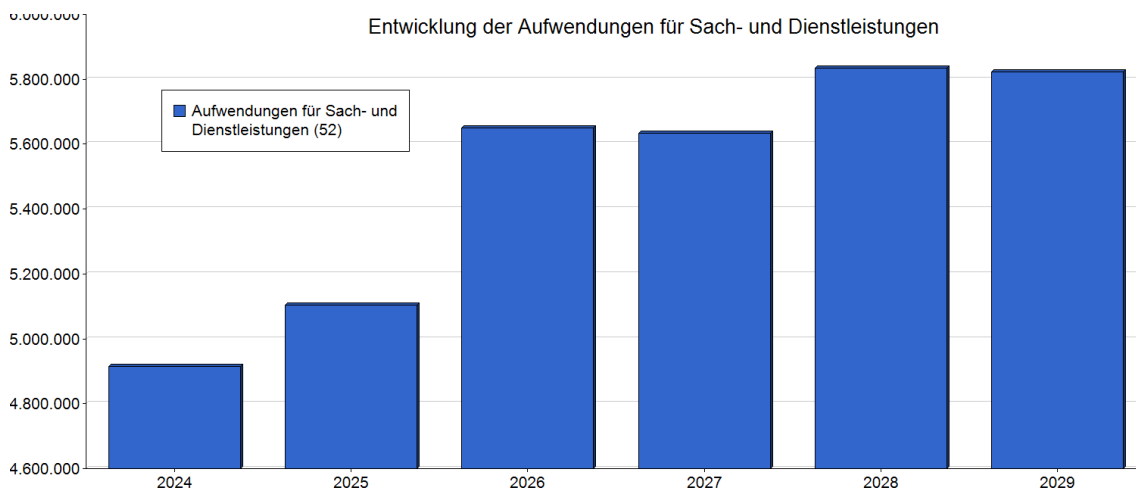
Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)	2028 (EUR)	2029 (EUR)
Summe der Personalaufwendungen (EUR)	50	144.185,45	169.370,00	181.750,00	155.850,00	159.350,00	191.950,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	5.270.808,27	5.516.390,00	6.134.600,00	6.052.700,00	6.243.700,00	6.274.050,00
Personalintensität (%)		2,74	3,07	2,96	2,57	2,55	3,06

4.6.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Unterhaltung und Instandhaltung	235.824,65	269.400,00	↑	314.900,00	↑	283.900,00	↓	283.900,00	↓	271.400,00	↓
Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	43.049,46	66.200,00	↑	67.000,00	↓	67.400,00	↓	67.400,00	↓	67.900,00	↓
Sonstige	4.635.110,86	4.768.250,00	↓	5.268.500,00	↓	5.283.500,00	↓	5.483.500,00	↓	5.483.500,00	↓
Gesamt	4.913.984,97	5.103.850,00	↓	5.650.400,00	↓	5.634.800,00	↓	5.834.800,00	↓	5.822.800,00	↓

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als Balkendiagramm



Diese betreffen Energie, Wasser, Abwasser, Abfall, Unterhaltungsaufwand usw. für Grundstücke, Gebäude und Fahrzeuge. Hier im Wesentlichen die Unterhaltungskosten der Schule und die Kostenerstattung an die Stadt. Gegenüber dem Vorjahr ist hier eine Erhöhung von 500.000 € ausgewiesen. Die Kosten der Kernverwaltung der Stadt, die amtsumlagefähig sind, belaufen sich gemäß Planentwurf der Stadt für das HHJ 2026 (Stand 04.02.2026) auf 4.792.300 €. Es erfolgt aber eine jährliche Abrechnung, die bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse berücksichtigt wird.

Aus der Übersicht wird erkennbar, dass diese ebenfalls großen Einfluss auf die Finanzlage des Amtes haben:

Kennzahl - 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	4.913.984,97	5.103.850,00	5.650.400,00	5.634.800,00	5.834.800,00	5.822.800,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	5.270.808,27	5.516.390,00	6.134.600,00	6.052.700,00	6.243.700,00	6.274.050,00
Dienstleistungsintensität (%)		93,23	92,52	92,11	93,10	93,45	92,81

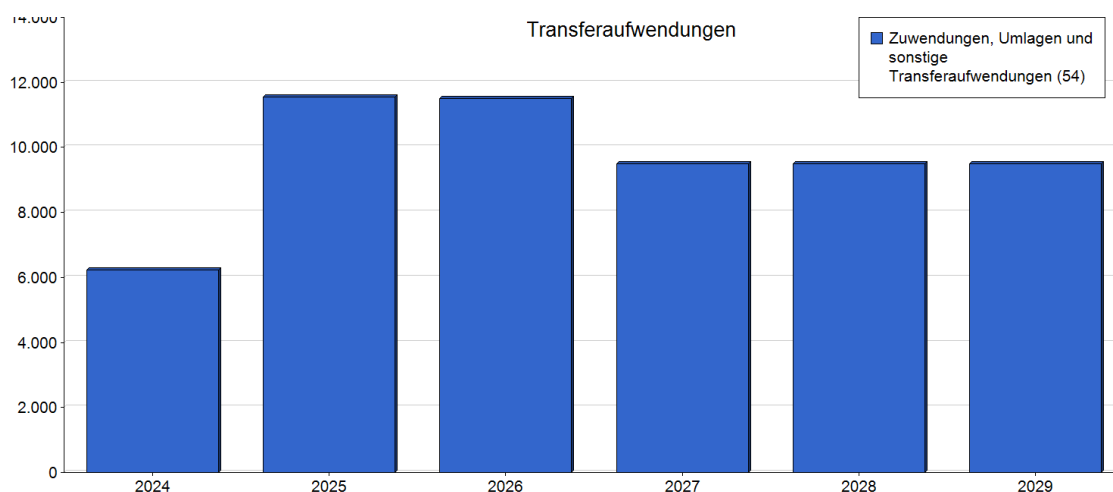
4.6.3. Transferaufwendungen

Entwicklung der Transferaufwendungen

Transferaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	6.228,50	11.550,00	↑	11.500,00	→	9.500,00	↓	9.500,00	→	9.500,00	→
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Allgemeine Umlagen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Kostenerstattungen, Verbandsumlagen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Gesamt	6.228,50	11.550,00	↑	11.500,00	→	9.500,00	↓	9.500,00	→	9.500,00	→

Transferaufwendungen als Balkendiagramm



Kennzahl - 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	6.228,50	11.550,00	11.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	5.270.808,27	5.516.390,00	6.134.600,00	6.052.700,00	6.243.700,00	6.274.050,00
Transferaufwandsquote (%)		0,12	0,21	0,19	0,16	0,15	0,15

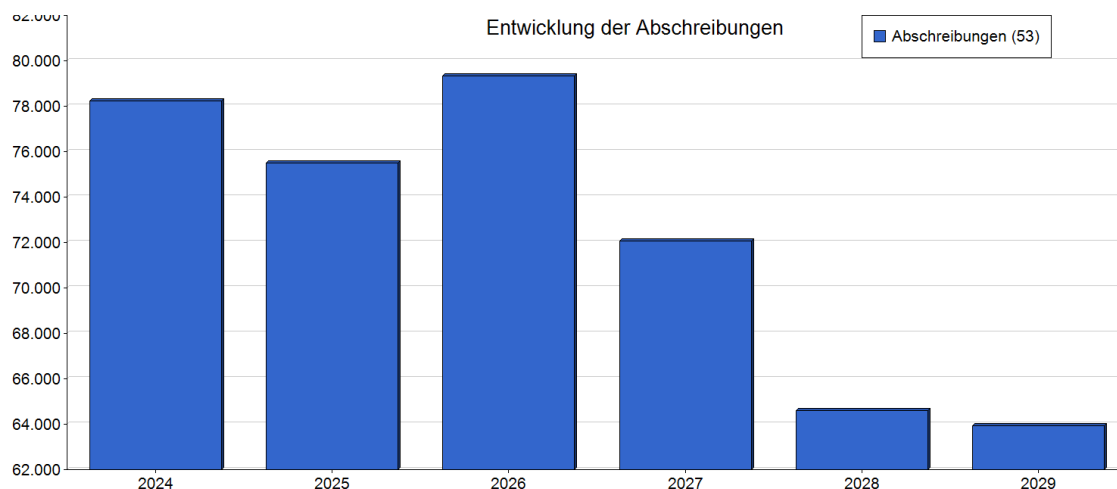
4.6.4. Abschreibungen

Entwicklung der Abschreibungen

Entwicklung der Abschreibungen

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Abschreibungen auf Sachanlagen	78.221,68	75.500,00	➡	79.350,00	➡	72.050,00	➡	64.600,00	➡	63.950,00	➡
Außerplanmäßige Abschreibungen	6,09	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Gesamt	78.227,77	75.500,00	➡	79.350,00	➡	72.050,00	➡	64.600,00	➡	63.950,00	➡

Entwicklung der Abschreibungen als Balkendiagramm



In der folgenden Übersicht wird die Abschreibungsbelastung des Amtes den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten zum Anlagevermögen gegenübergestellt.

Abschreibungs-Aufwands-Quote

Abschreibungs-Aufwands-Quote

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und Zuwendungen	3.032.005,85	3.252.000,00	➡	3.827.100,00	➡	3.745.600,00	➡	3.739.100,00	➡	3.921.100,00	➡
Abschreibungen	78.227,77	75.500,00	➡	79.350,00	➡	72.050,00	➡	64.600,00	➡	63.950,00	➡
Abschreibungs-Aufwands-Quote in %	2,58	2,31	➡	2,07	➡	1,92	➡	1,73	➡	1,63	➡

4.6.5. Zinsen

Zinsen

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Zinserträge	77.754,94	0,00	↓	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Summe	77.754,94	0,00	↓	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Zinsaufwendungen	1.842,74	3.900,00	↑	34.050,00	↑	33.100,00	→	32.000,00	→	30.900,00	→
Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.000,00	↑	1.000,00	→	1.000,00	→	1.000,00	→	1.000,00	→
Summe	1.842,74	3.900,00	↑	34.050,00	↑	33.100,00	→	32.000,00	→	30.900,00	→
Saldo	75.912,20	-3.900,00	↓	-34.050,00	↓	-33.100,00	→	-32.000,00	→	-30.900,00	→

Die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen im Wesentlichen die Zinsen für die laufenden Kredite für Investitionen.

Kennzahl - 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	1.842,74	3.900,00	34.050,00	33.100,00	32.000,00	30.900,00
Summe der ordentlichen Aufwendungen (EUR)	5	5.270.808,27	5.516.390,00	6.134.600,00	6.052.700,00	6.243.700,00	6.274.050,00
Zinslastquote (EUR)		0,03	0,07	0,56	0,55	0,51	0,49

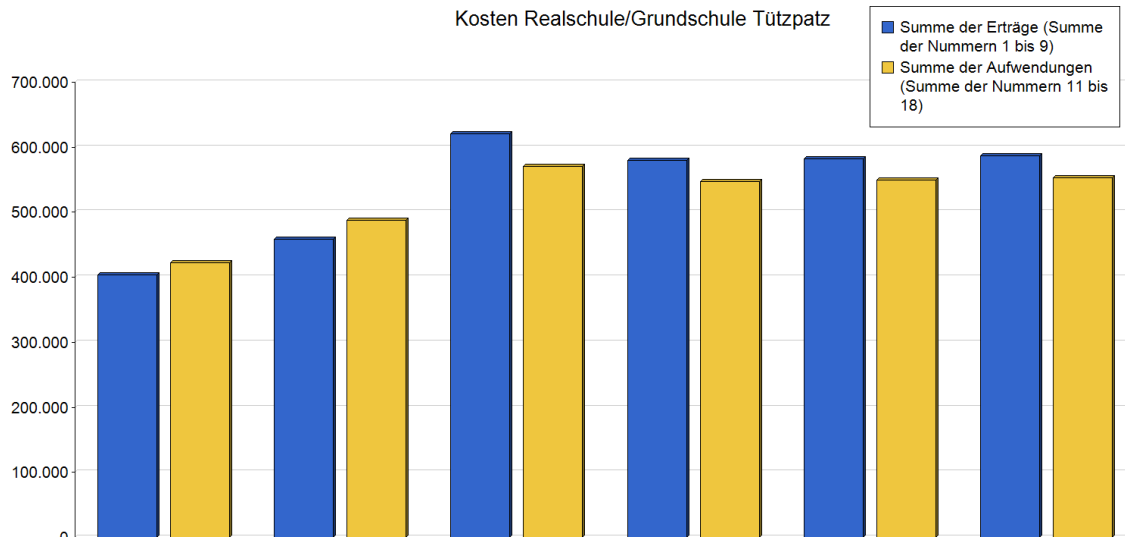
4.7. Kostenübersicht

Kostenübersicht der Realschule mit Grundschule Tützpatz gemäß Ergebnisplan

Kostenübersicht der Realschule mit Grundschule Tützpatz

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Erträge	431.945,66	488.150,00	↑	650.350,00	↑	609.400,00	↓	612.200,00	↓	616.950,00	↓
Aufwendungen	421.930,30	488.150,00	↑	570.600,00	↑	547.400,00	↓	549.100,00	↓	552.750,00	↓

Kostenübersicht als Balkendiagramm

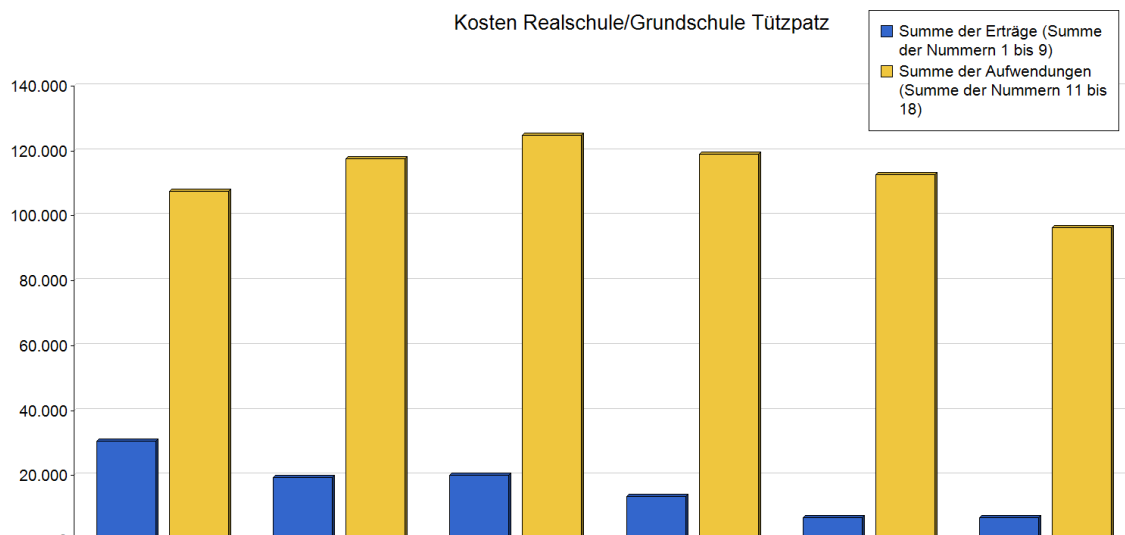


Kostenübersicht der Amtsfeuerwehr gemäß Ergebnisplan

Kostenübersicht der Amtsfeuerwehr

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Erträge	30.487,48	19.300,00	↓	20.000,00	→	13.500,00	↓	7.000,00	↓	7.000,00	→
Aufwendungen	107.573,71	117.690,00	→	124.950,00	→	118.950,00	→	112.800,00	↑	96.400,00	↓

Kostenübersicht der Amtsfeuerwehr als Balkendiagramm



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 200.000,00 EUR abschließen werden.

Klasse B: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 50.000,00 EUR und bis 200.000,00 EUR abschließen werden.

Klasse C: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 0,00 EUR und bis 50.000,00 EUR abschließen werden.

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

- 1 Produkte in Kategorie A
- 1 Produkte in Kategorie B
- 11 Produkte in Kategorie C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
116010	Finanzen	-4.501.200 EUR	95 %	95 %	A
126050	Brandschutz	-104.950 EUR	2 %	97 %	B
121000	Statistik und Wahlen	-40.400 EUR	1 %	98 %	C
424000	Sportstätten	-28.800 EUR	1 %	99 %	C
281000	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-22.400 EUR	0 %	99 %	C
111040	Gremien	-20.150 EUR	0 %	99 %	C
571000	Wirtschaftsförderung	-20.000 EUR	0 %	100 %	C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
122000	Ordnungsangelegenheiten	-1.750 EUR	0 %	100 %	C
511000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-1.000 EUR	0 %	100 %	C
575000	Tourismus	-1.000 EUR	0 %	100 %	C
612000	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.000 EUR	0 %	100 %	C
111030	Öffentlichkeitsarbeit	-500 EUR	0 %	100 %	C
351000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-500 EUR	0 %	100 %	C
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-4.743.650 EUR	100 %		

Die Produkte der Kategorie A ergeben einen kumulierten Anteil von 94,89 % an der Gesamtsumme der negativen Deckungsbeiträge, die Produkte in Kategorie B einen kumulierten Anteil von 2,21 % und die Produkte in Kategorie C einen kumulierten Anteil von 2,90 %.

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

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil
611000	Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen	4.593.250 EUR	97 %	97 %
215010	Regionale Schule mit Grundschule	79.750 EUR	2 %	99 %
552000	öffentliche Gewässer, Wasserbaul. Anlagen, Gewässerschutz	55.000 EUR	1 %	100 %
	Positiver Deckungsbeitrag insgesamt	4.728.000 EUR		
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-4.743.650 EUR		
	Gesamtergebnis	-15.650 EUR		

Im Ergebnis werden negativen Deckungsbeiträge durch die positiven Deckungsbeiträge ausgeglichen, so dass für den Ergebnishaushalt ein Gesamtbetrag von -15.650,00 EUR erwartet wird.

5. Finanzhaushalt

5.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen

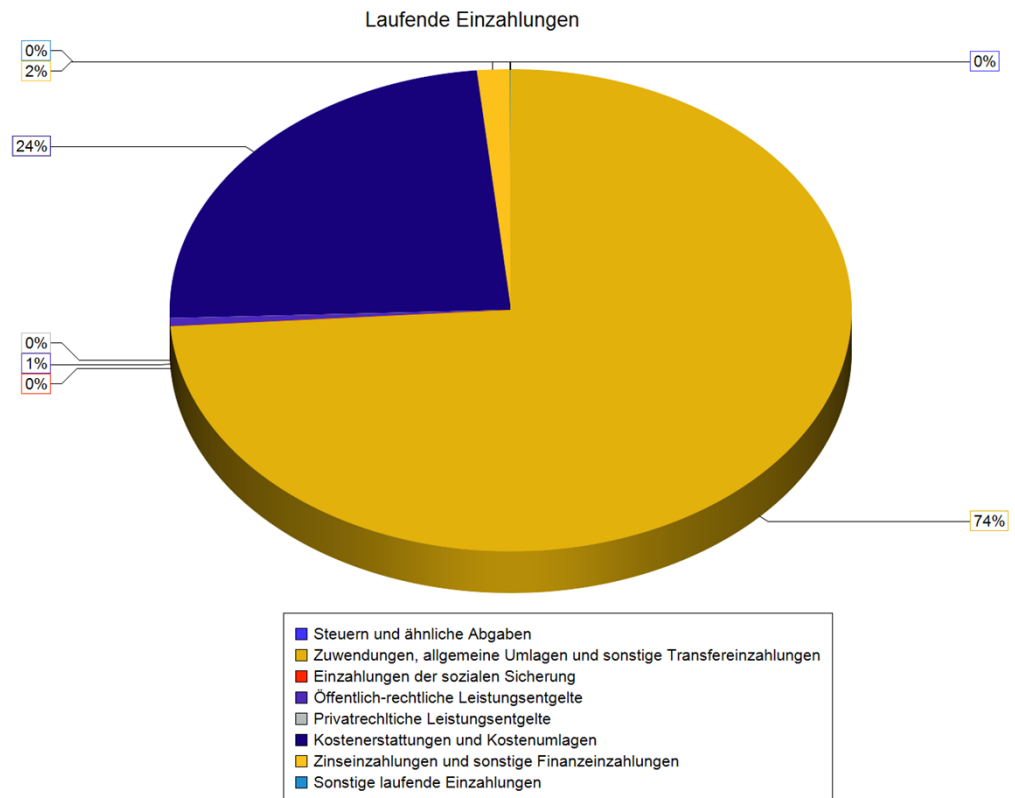
Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Summe der laufenden Einzahlungen	5.044.295,24	5.233.800,00	➡	6.036.850,00	⬆	5.912.650,00	➡	5.915.450,00	➡	6.107.200,00	➡
Summe der laufenden Auszahlungen	5.156.957,74	5.405.890,00	➡	6.020.250,00	⬆	5.945.650,00	➡	6.144.100,00	➡	6.175.100,00	➡
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-112.662,50	-172.090,00	⬇	16.600,00	⬆	-33.000,00	⬇	-228.650,00	⬇	-67.900,00	⬆
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.181,44	2.231.200,00	⬆	9.600,00	⬇	9.600,00	➡	0,00	⬇	0,00	➡
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.542,13	2.511.000,00	⬆	149.300,00	⬇	40.000,00	⬇	0,00	⬇	0,00	➡
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-97.360,69	-279.800,00	⬇	-139.700,00	⬆	-30.400,00	⬆	0,00	⬆	0,00	➡
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag	-210.023,19	-451.890,00	⬇	-123.100,00	⬆	-63.400,00	⬆	-228.650,00	⬇	-67.900,00	⬆
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	88.000,00	1.027.850,00	⬆	131.900,00	⬇	0,00	⬇	0,00	➡	0,00	➡
Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	64.955,12	1.002.800,00	⬆	86.950,00	⬇	-32.000,00	⬇	-33.100,00	➡	-34.200,00	➡
Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	16.547,74	0,00	⬇	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Veränderungen der liquiden Mittel und der Kassenkredite	-128.520,33	550.910,00	⬆	-36.150,00	⬇	-95.400,00	⬇	-261.750,00	⬇	-102.100,00	⬆

5.2 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

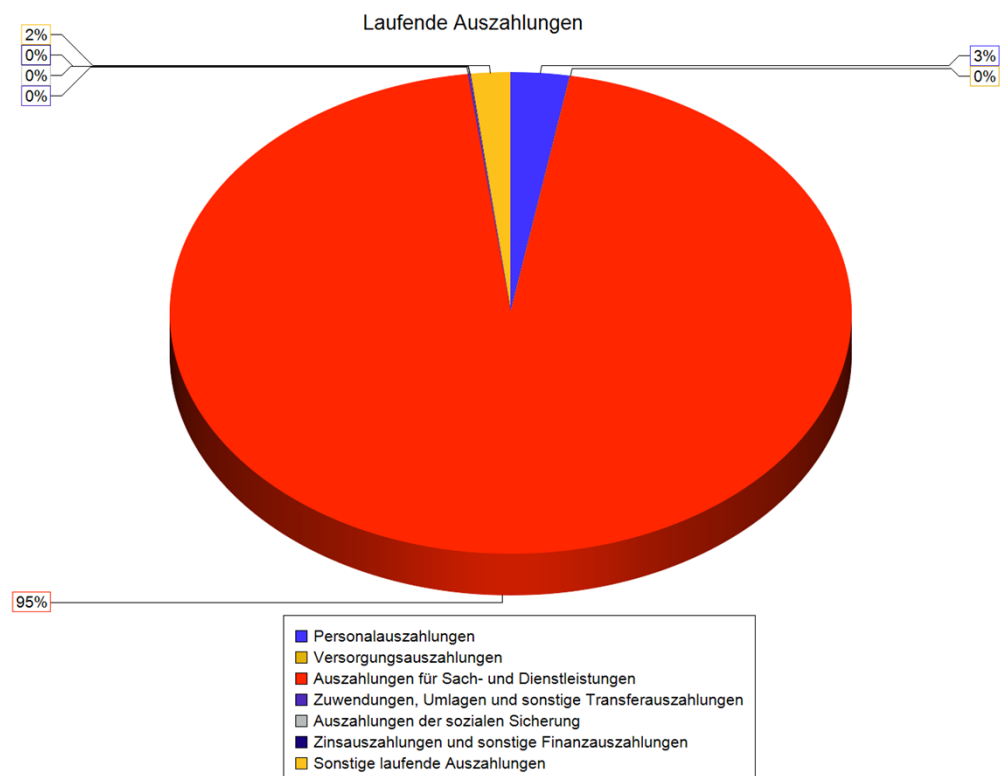
Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Einzahlungen											
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.728.419,29	3.948.950,00	➡	4.597.200,00	➡	4.503.950,00	➡	4.503.950,00	➡	4.685.950,00	➡
Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.458,25	33.350,00	➡	31.250,00	➡	31.250,00	➡	31.250,00	➡	31.250,00	➡
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	70,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.207.233,62	1.250.430,00	➡	1.408.400,00	➡	1.377.450,00	➡	1.380.250,00	➡	1.390.000,00	➡
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	77.754,94	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Sonstige laufende Einzahlungen	3.429,14	1.000,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Summe der laufenden Einzahlungen	5.044.295,24	5.233.800,00	➡	6.036.850,00	➡	5.912.650,00	➡	5.915.450,00	➡	6.107.200,00	➡
Auszahlungen											
Personalauszahlungen	144.185,45	169.370,00	➡	181.750,00	➡	155.850,00	➡	159.350,00	➡	191.950,00	➡
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.908.264,90	5.098.850,00	➡	5.645.400,00	➡	5.629.800,00	➡	5.829.800,00	➡	5.817.800,00	➡
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.000,00	11.550,00	➡	11.500,00	➡	9.500,00	➡	9.500,00	➡	9.500,00	➡
Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.842,74	3.900,00	➡	34.050,00	➡	33.100,00	➡	32.000,00	➡	30.900,00	➡
Sonstige laufende Auszahlungen	97.664,65	122.220,00	➡	147.550,00	➡	117.400,00	➡	113.450,00	➡	124.950,00	➡
Summe der laufenden Auszahlungen	5.156.957,74	5.405.890,00	➡	6.020.250,00	➡	5.945.650,00	➡	6.144.100,00	➡	6.175.100,00	➡
Saldo der laufenden Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-112.662,50	-172.090,00	➡	16.600,00	➡	-33.000,00	➡	-228.650,00	➡	-67.900,00	➡

Laufende Einzahlungen als Tortendiagramm



Laufende Auszahlungen als Tortendiagramm



5.3 Investitionstätigkeit

5.3.1 Entwicklung der Investitionstätigkeit

Entwicklung der Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Einzahlungen											
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.181,44	2.231.200,00	↑	9.600,00	↓	9.600,00	→	0,00	↓	0,00	→
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.181,44	2.231.200,00	↑	9.600,00	↓	9.600,00	→	0,00	↓	0,00	→
Auszahlungen											
Auszahlungen für Anlagevermögen	116.542,13	2.511.000,00	↑	149.300,00	↓	40.000,00	↓	0,00	↓	0,00	→
Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.542,13	2.511.000,00	↑	149.300,00	↓	40.000,00	↓	0,00	↓	0,00	→
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-97.360,69	-279.800,00	↓	-139.700,00	↑	-30.400,00	↑	0,00	↑	0,00	→

5.3.2 Investitionsübersicht

Tabellarische Investitionsübersicht

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Funktechnik	126050 - Brandschutz		501			0		36.242	
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 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	78560000	Ausz.	-3.758	0	0	0	40.000	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	-3.758	0	0	0	40.000	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	126050 - Brandschutz		801			0		13.082	
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 bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 1.000 €	78571000	Ausz.	0	0	0	7.800	0	0	0
Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 1.000 €	78571000	Ausz.	5.282	0	0	0	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	5.282	0	0	7.800	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Sanierung Amtsschule	215010 - Regionale Schule mit Grundschule		301			-2.192.843		2.279.490	
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)
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land	68142000	Einz.	19.181	0	-2.231.224	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	68143000	Einz.	0	0	0	9.600	9.600	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) ¹	78522000	Ausz.	78.653	0	2.140.837	60.000	0	0	0
		Einz. gesamt	19.181	0	-2.231.224	9.600	9.600	0	0
		Ausz. gesamt	78.653	0	2.140.837	60.000	0	0	0

Erläuterungen:

- 2026 Restzahlung für europaweite Ausschreibung in Planung Vorjahre nicht berücksichtigt

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.			Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Spielgeräte Pausenhof	215010 - Regionale Schule mit Grundschule		502			0		35.000	
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)
Ausz. Spielplätze,-geräte	78561000	Ausz.	0	0	0	35.000	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	35.000	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.		
Gabionenunterstand	215010 - Regionale Schule mit Grundschule		503		0		15.000		
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Aus z.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	78560000	Ausz.	0	0	0	15.000	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	0	15.000	0	0	0

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.		
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	215010 - Regionale Schule mit Grundschule		802		0		38.745		
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Aus z.	Ergebnis 2024 (EUR)	Ansatz 2025 (EUR)	Ergebnis 2025 (EUR)	Ansatz 2026 (EUR)	Finanzplan 2027 (EUR)	Finanzplan 2028 (EUR)	Finanzplan 2029 (EUR)
Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 1.000 € ¹	78571000	Ausz.	0	0	0	31.500	0	0	0
Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 1.000 €	78571000	Ausz.	0	0	7.245	0	0	0	0
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0
		Ausz. gesamt	0	0	7.245	31.500	0	0	0

Erläuterungen:

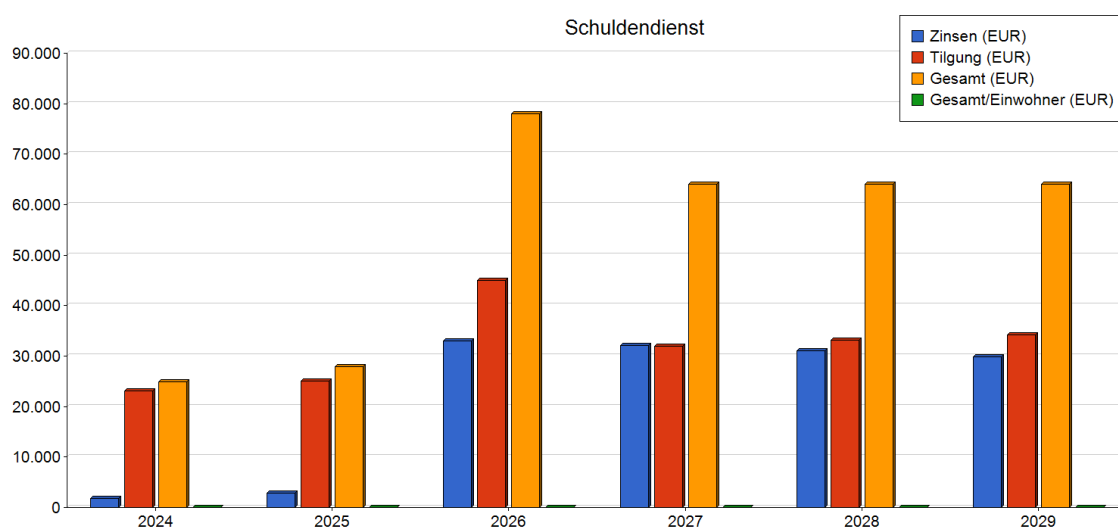
1. 2026 7 digitale Schultafeln

5.4 Entwicklung der Verschuldung aus Investitionskrediten

Kredite

Jahr	Anfangsstand (EUR)	Neuaufnahme (EUR)	Tilgung (EUR)	Endstand (EUR)	Endstand/Einwohner (EUR)
2024	45.535,97	88.000,00	23.044,88	110.491,09	8,64
2025	110.491,09	0,00	25.022,74	85.468,35	6,68
2026	85.468,35	1.159.750,00	44.950,00	1.200.268,35	93,82
2027	1.200.268,35	0,00	32.000,00	1.168.268,35	91,32
2028	1.168.268,35	0,00	33.100,00	1.135.168,35	88,73
2029	1.135.168,35	0,00	34.200,00	1.100.968,35	86,06

Schuldendienst als Diagramm



Pro Einwohner weist das Amt eine investive Verschuldung per 31.12.2025 in Höhe von 6,68 € aus. Damit liegt das Amt unter der vom Innenministerium benannten Unbedenklichkeitsgrenze von 500 €/Einwohner.

5.5 Kassenkredite

Aufgrund der Finanzlage des Amtes war bisher keine Aufnahme von Kassenkrediten erforderlich. Zur Abdeckung von unterjährigen Liquiditätsengpässen wird für das Haushaltsjahr 2026 ein Kassenkredit in Höhe von 603.600 Euro in der Haushaltssatzung ausgewiesen. Dieser ist genehmigungsfrei, da er 10 % der veranschlagten laufenden Einzahlungen nicht übersteigt.

5.6 Übersicht über freiwillige Leistungen

Freiwillige Leistungen

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
12100 Wahlen/Statistik											
Erträge	13.911,72	10.000,00	↓	5.000,00	↓	0,00	↓	0,00	→	5.000,00	↑
Aufwendungen	19.416,82	30.700,00	↑	45.400,00	↑	1.150,00	↓	1.150,00	→	44.400,00	↑
Eigenanteil/ Zuschuss oder Gemeinde	-5.505,10	-20.700,00	↓	-40.400,00	↓	-1.150,00	↑	-1.150,00	→	-39.400,00	↓
Einzahlungen	13.911,72	10.000,00	↓	5.000,00	↓	0,00	↓	0,00	→	5.000,00	↑
Auszahlungen	19.450,09	30.700,00	↑	45.400,00	↑	1.150,00	↓	1.150,00	→	44.400,00	↑
davon Eigenkapital	-5.538,37	-20.700,00	↓	-40.400,00	↓	-1.150,00	↑	-1.150,00	→	-39.400,00	↓
28100 Heimat und sonstige Kulturpflege											
Erträge	0,00	1.000,00	↑	100,00	↓	100,00	→	100,00	→	100,00	→
Aufwendungen	8.998,49	25.000,00	↑	22.500,00	↓	15.550,00	↓	15.600,00	→	15.650,00	→
Eigenanteil/ Zuschuss oder Gemeinde	-8.998,49	-24.000,00	↓	-22.400,00	↓	-15.450,00	↑	-15.500,00	→	-15.550,00	→
Einzahlungen	0,00	1.000,00	↑	0,00	↓	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Auszahlungen	8.998,49	29.000,00	↑	19.800,00	↓	12.850,00	↓	12.900,00	→	12.950,00	→
davon Eigenkapital	-8.998,49	-28.000,00	↓	-19.800,00	↑	-12.850,00	↑	-12.900,00	→	-12.950,00	→
42400 Kommunale Sportstätten											
Erträge	1.436,25	1.200,00	↓	1.200,00	→	1.200,00	→	1.200,00	→	1.200,00	→
Aufwendungen	28.059,07	30.000,00	→	30.000,00	→	30.000,00	→	30.000,00	→	30.000,00	→
Eigenanteil/ Zuschuss oder Gemeinde	-26.622,82	-28.800,00	→	-28.800,00	→	-28.800,00	→	-28.800,00	→	-28.800,00	→
Einzahlungen	1.436,25	1.200,00	↓	1.200,00	→	1.200,00	→	1.200,00	→	1.200,00	→
Auszahlungen	28.059,07	30.000,00	→	30.000,00	→	30.000,00	→	30.000,00	→	30.000,00	→
davon Eigenkapital	-26.622,82	-28.800,00	→	-28.800,00	→	-28.800,00	→	-28.800,00	→	-28.800,00	→

5.7 Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Das Amt weist eine gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit aus.

6 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)

Das Rechnungswesen stützt sich auf eine sogenannte Drei-Komponenten-Rechnung:

- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

Alle Aufwendungen und Erträge werden im Ergebnishaushalt geplant und in der Ergebnisrechnung dokumentiert, ob sich das Eigenkapital erhöht (Überschuss) oder sich vermindert (Fehlbetrag).

Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung werden die geplanten bzw. die tatsächlich anfallenden Ein- und Auszahlungen festgehalten. Sie sind in laufende Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit gegliedert, die die Veränderung der liquiden Mittel ab.

6.1 Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

Ergebnishaushalt – Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Summe der Erträge	5.097.238,81	5.285.800,00	➡	6.088.950,00	⬆	5.958.250,00	➡	5.954.550,00	➡	6.146.300,00	➡
Summe der Aufwendungen	5.242.749,20	5.486.390,00	➡	6.104.600,00	⬆	6.022.700,00	➡	6.213.700,00	➡	6.244.050,00	➡
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-145.510,39	-200.590,00	⬇	-15.650,00	⬆	-64.450,00	⬇	-259.150,00	⬇	-97.750,00	⬆

Ergebnishaushalt – Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge als Balkendiagramm

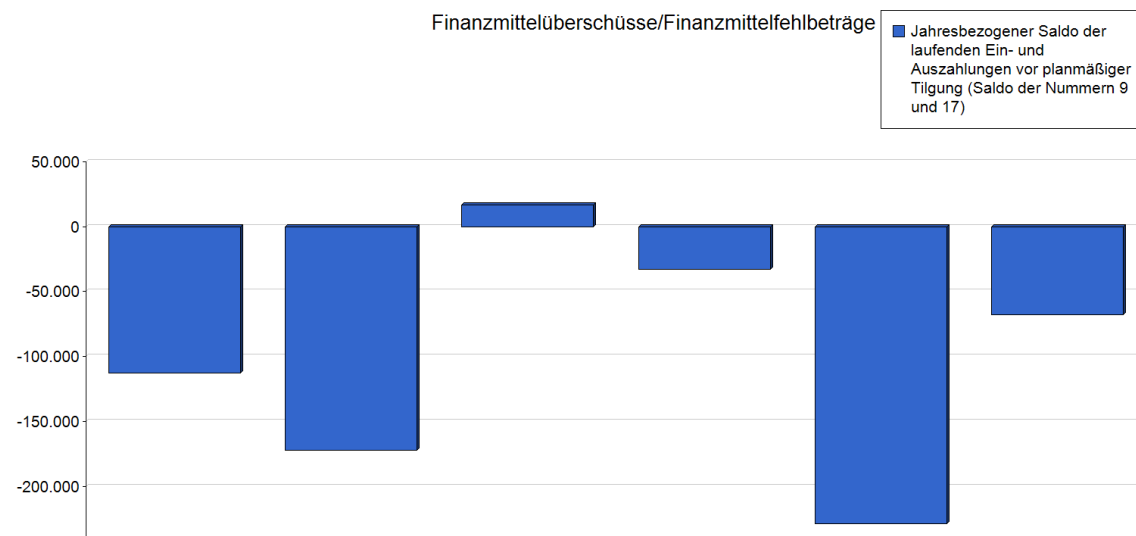


6.2 Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

Finanzhaushalt – Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Summe der laufenden Einzahlungen	5.044.295,24	5.233.800,00	➡	6.036.850,00	⬆	5.912.650,00	➡	5.915.450,00	➡	6.107.200,00	➡
Summe der laufenden Auszahlungen	5.156.957,74	5.405.890,00	➡	6.020.250,00	⬆	5.945.650,00	➡	6.144.100,00	➡	6.175.100,00	➡
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung	-112.662,50	-172.090,00	⬇	16.600,00	⬆	-33.000,00	⬇	-228.650,00	⬇	-67.900,00	⬆

Finanzhaushalt – Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge als Balkendiagramm



6.3 Entwicklung des Eigenkapitals

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

Lfd. Nr.		Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr ¹	Rücklagen			Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
				Allgemeine Kapitalrücklage ³	Zweckgebundene Kapitalrücklage ⁴	Rücklage kommunaler Finanzausgleich ⁵		
								12.793
				(in €)				
		1	2	3	4	5	7	8
1.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsvorjahres							
		2011					-439.669	-34
	Haushaltsvorjahre (Ergebnis)	2012 bis 2022	1.675.871	-439.669	0	0	1.236.202	97
1.1.	3. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2023	61.581	-439.669	0	0	-378.088	-30
1.2.	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Ergebnis)	2024	-145.510	-439.669	0	0	-585.179	-46
1.3.	1. Haushaltsvorjahr (Plan)	2025	-200.590	-439.669	0	0	-640.259	-50
1.4.	Haushaltsjahr	2026	-15.650	-439.669	0	0	-455.319	-36
1.5.	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2026	1.375.702	-439.669	0	0	936.033	73
2.	Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres							
2.1.	1. Haushaltsfolgejahr	2026	-64.450	-439.669			-504.119	-39
2.2.	2. Haushaltsfolgejahr	2027	-259.150	-439.669			-763.269	-60
2.3.	3. Haushaltsfolgejahr	2028	-97.750	-439.669			-861.019	-67
2.4.	Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes	2028	954.352	-439.669	0	0	514.683	40

¹ Ergebnisvortrag gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik (aus EHH Zeile 27)

³ Allgemeine Kapitalrücklage gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.1 GemHVO-Doppik

⁴ Zweckgebundene Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.2 GemHVO-Doppik

⁵ Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2. GemHVO-Doppik

Das Eigenkapital betrug in der Eröffnungsbilanz -439.669 €. Der negative Anfangswert hat sich auf Grund der positiven Jahresabschlüsse in den Vorjahren verbessert und wird sich zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auf voraussichtlich 514.683 € wieder verringern, da in allen Haushaltsjahren ab 2024 ein negativer Wert im Ergebnishaushalt ausgewiesen wird. Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt das Amt der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

Haushaltssatzung des Amtes Treptower Tollensewinkel für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss des Amtsausschusses vom 17.03.2026 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	6.088.950 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	6.104.600 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-15.650 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	6.036.850 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	6.065.200 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-28.350 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	9.600 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	149.300 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-139.700 EUR

festgesetzt.

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

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden in Höhe von 131.900 EUR festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 603.600 EUR.

§ 5

Schulumlage

Die Schulumlage wird festgesetzt auf 2.031 €/Schüler

§ 6

Amtsumlage

Die Amtsumlage wird auf 17,57 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

§ 7

Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 2,047 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 8

Weitere Vorschriften

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Folgenden oder durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen werden gem. § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden gem. § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, analog gilt das auch für die hiermit im Zusammenhang stehenden Auszahlungen.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gem. § 14 Abs. 3 GemHVO innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt.

§ 9

Festlegung von Wertgrenzen für eine Nachtragspflicht

Für die Erforderlichkeit einer Nachtragshaushaltssatzung werden gemäß § 48 Kommunalverfassung M-V folgende Wertgrenzen festgesetzt:

1. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 1 KV M-V gilt:
 - a) ein Jahresfehlbetrag als erheblich, wenn er 5 v. H. der Erträge/Einzahlungen überschreitet;
 - b) die Erhöhung eines bereits ausgewiesenen Jahresfehlbetrages um 5 v. H. als erheblich.
2. Im Sinne des § 48 Abs. 2 Nr. 2 KV-MV sind Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen als erheblich anzusehen, wenn sie im Einzelfall 5 v.H. der Gesamtaufwendungen/Gesamtauszahlungen des Haushaltsjahres übersteigen.
3. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 1 KV M-V gilt, wenn bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von mehr als 5.000 € geleistet werden sollen.
4. Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 gilt:
wenn 0,5 VzÄ Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt
voraussichtlich 1.375.702 EUR.
2. Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des
Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 577.883 EUR.
3. Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres
beträgt voraussichtlich 936.033 EUR.

Altentreptow, den _____
Ort, Datum

Siegel

Amtsvorsteherin

Hinweis:

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Landrates des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als untere Rechtsaufsichtsbehörde zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind am XX.XX.2026 wie folgt bekanntgegeben worden:

Entscheidung zum genehmigungspflichtigen Teil der Haushaltssatzung 2026

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 und die hierzu ergangenen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen werden hiermit öffentlich bekannt gemacht.

Die Haushaltssatzung liegt mit ihren Anlagen zur Einsichtnahme
vom XX.XX.2026 bis XX.XX.2026
zu den allgemeinen Sprechzeiten der Verwaltung,
im Rathaus Oberbaustraße 21, Zimmer OG 1.10 öffentlich aus.

Altentreptow, den XX.XX.2026

Amtsvorsteherin

Gesamtergebnis- und Finanzplan Amt 2026

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 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	0,00	0	0	0	0	0	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.781.427,53	4.000.950	4.649.300	4.549.550	4.543.050	4.725.050	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.331,80	33.350	31.250	31.250	31.250	31.250	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							441, 443- 445
		177,60	70	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							442, 447, 448
		1.208.117,80	1.250.430	1.408.400	1.377.450	1.380.250	1.390.000	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	77.754,94	0	0	0	0	0	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	3.429,14	1.000	0	0	0	0	451, 46
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.097.238,81	5.285.800	6.088.950	5.958.250	5.954.550	6.146.300	
11	– Personalaufwendungen	144.185,45	169.370	181.750	155.850	159.350	191.950	50
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.913.984,97	5.103.850	5.650.400	5.634.800	5.834.800	5.822.800	52
14	– Abschreibungen	78.227,77	75.500	79.350	72.050	64.600	63.950	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.228,50	11.550	11.500	9.500	9.500	9.500	54
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.842,74	3.900	34.050	33.100	32.000	30.900	57
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	98.279,77	122.220	147.550	117.400	113.450	124.950	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	5.242.749,20	5.486.390	6.104.600	6.022.700	6.213.700	6.244.050	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-145.510,39	-200.590	-15.650	-64.450	-259.150	-97.750	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-145.510,39	-200.590	-15.650	-64.450	-259.150	-97.750	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.737.452,35	1.591.942	1.391.352	1.375.702	1.311.252	1.052.102	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	1.591.941,96	1.391.352	1.375.702	1.311.252	1.052.102	954.352	

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	0,00	0	0	0	0	0	60	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.728.419,29	3.948.950	4.597.200	4.503.950	4.503.950	4.685.950	61	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.458,25	33.350	31.250	31.250	31.250	31.250	63	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	70	0	0	0	0	641	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.207.233,62	1.250.430	1.408.400	1.377.450	1.380.250	1.390.000	642, 647- 648	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	77.754,94	0	0	0	0	0	67	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.429,14	1.000	0	0	0	0	651, 66	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.044.295,24	5.233.800	6.036.850	5.912.650	5.915.450	6.107.200		
10	– Personalauszahlungen	144.185,45	169.370	181.750	155.850	159.350	191.950	70	
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.908.264,90	5.098.850	5.645.400	5.629.800	5.829.800	5.817.800	72	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.000,00	11.550	11.500	9.500	9.500	9.500	74	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	75	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.842,74	3.900	34.050	33.100	32.000	30.900	77	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	97.664,65	122.220	147.550	117.400	113.450	124.950	76	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	5.156.957,74	5.405.890	6.020.250	5.945.650	6.144.100	6.175.100		
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-112.662,50	-172.090	16.600	-33.000	-228.650	-67.900		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.181,44	2.231.200	9.600	9.600	0	0	681, 6833	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	682, 6830- 6832, 6834- 6839	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	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	0,00	0	0	0	0	0	688- 689	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	19.181,44	2.231.200	9.600	9.600	0	0		
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	116.542,13	2.511.000	149.300	40.000	0	0	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)	116.542,13	2.511.000	149.300	40.000	0	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-97.360,69	-279.800	-139.700	-30.400	0	0		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-210.023,19	-451.890	-123.100	-63.400	-228.650	-67.900		
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	88.000,00	1.027.850	131.900	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
		in €						
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	23.044,88	25.050	44.950	32.000	33.100	34.200	791, 792000 - 792531 + 792533 - 792999
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	792532
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	64.955,12	1.002.800	86.950	-32.000	-33.100	-34.200	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	16.547,74	0	0	0	0	0	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-128.520,33	550.910	-36.150	-95.400	-261.750	-102.100	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-135.707,38	-197.140	-28.350	-65.000	-261.750	-102.100	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	939.080,54	803.373	606.233	577.883	512.883	251.133	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	803.373,16	606.233	577.883	512.883	251.133	149.033	
	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]	0,00	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	

Ergebnisplan mit Sachkonten Amt 2026

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 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	0,00	0	0	0	0	0	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.781.427,53	4.000.950	4.649.300	4.549.550	4.543.050	4.725.050	41
	126050.41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.960,00	3.950	3.950	3.950	3.950	3.950	
	126050.41512300 Ertr a d Aufl v SoPo v Gemeind	15.340,74	15.350	15.350	8.850	2.350	2.350	
	126050.41512400 Ertr a d Aufl v SoPo v Dritten	1.016,37	0	0	0	0	0	
	215010.41512100 Ertr a d Aufl v SoPo v Bund	34.945,59	34.950	34.950	34.950	34.950	34.950	
	215010.41512200 Ertr a d Aufl v SoPo v Land	1.705,54	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
	281000.41512400 Ertr a d Aufl v SoPo v Dritten	0,00	0	100	100	100	100	
	611000.41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	745.461,68	745.000	818.250	800.000	800.000	800.000	
	611000.41620000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.978.997,61	3.200.000	3.775.000	3.700.000	3.700.000	3.882.000	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.331,80	33.350	31.250	31.250	31.250	31.250	43
	122000.43190000 Sonstige Erträge Schiedsstelle	50,00	150	50	50	50	50	
	215010.43292000 Beteiligung Essenskosten	24.845,55	32.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
	424000.43229000 Entgelte Sonstiges Erläuterungen: Hallennutzungsgebühren von Sportvereinen	1.436,25	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	177,60	70	0	0	0	0	441, 443- 445
	215010.44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	177,60	70	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208.117,80	1.250.430	1.408.400	1.377.450	1.380.250	1.390.000	442, 447, 448
	111040.44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherg.	0,00	0	0	0	0	0	
	121000.44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	6.955,86	5.000	0	0	0	0	
	121000.44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land Erläuterungen: 2026 Kostenerstattung Landtagswahl	0,00	0	5.000	0	0	0	
	121000.44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: 2029 Kommunalwahl	6.955,86	5.000	0	0	0	5.000	
	122000.44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Erstattung Tierheimpauschale 2,50 €/Einwohner	34.152,50	36.000	34.000	34.000	34.000	34.000	
	126050.44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: u.a. Erstattung Kosten für das Waschen von Feuerwehrkleidung	700,00	0	700	700	700	700	
	126050.44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	2.835,96	0	0	0	0	0	
	126050.44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	6.634,41	0	0	0	0	0	
	215010.44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Schuljahr 2023/2024 = 272 Schüler Schuljahr 2024/2025 = 265 Schüler Schuljahr 2025/2026 = 267 Schüler	327.414,64	380.830	542.350	505.150	507.950	512.700	
	215010.44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	203,20	200	0	0	0	0	
	215010.44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	2.632,61	800	3.750	0	0	0	

Ergebnishaushalt								Erläute- rung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Konto- nummer	
		2024	in €						
	215010.44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen Erläuterungen: Lernmittel Schuljahr 2023/2024 271 Schüler Schuljahr 2024/2025 264 Schüler Schuljahr 2025/2026 267 Schüler	8.536,08	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600		
	552000.44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	811.096,68	815.000	815.000	830.000	830.000	830.000		
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	77.754,94	0	0	0	0	0	47	
	612000.47151000 Zinserträge von inländischen Banken	77.754,94	0	0	0	0	0		
9	+ Sonstige laufende Erträge	3.429,14	1.000	0	0	0	0	451, 46	
	111030.46260000 Verkauf von Bücher u. Broschüren	0,00	0	0	0	0	0		
	116040.46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	0,00	0	0	0	0	0		
	215010.46270000 Versicherungserstattungen	2.466,78	0	0	0	0	0		
	215010.46290000 Sonstige laufende Erträge (u.a. Spenden)	959,00	0	0	0	0	0		
	215010.46290099 sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		
	281000.46290000 Sonstige laufende Erträge (u.a. Spenden)	0,00	1.000	0	0	0	0		
	351000.46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	0,00	0	0	0	0	0		
	552000.46290099 sonstige laufende Erträge	3,36	0	0	0	0	0		
	612000.46290099 sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0		
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	5.097.238,81	5.285.800	6.088.950	5.958.250	5.954.550	6.146.300		
11	– Personalaufwendungen	144.185,45	169.370	181.750	155.850	159.350	191.950	50	
	111040.50110000 Bürgermeister, Amtsvorsteher	5.835,64	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500		
	111040.50130000 Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder	5.700,00	5.500	5.300	5.300	5.300	5.000		
	111040.50190000 Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	140,00	400	400	400	400	400		
	111040.50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige	537,95	1.500	1.200	1.200	1.200	1.300		
	112030.50221000 Arbeitnehmer Dienstbezüge	4.854,92	0	0	0	0	0		
	112030.50320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	175,28	0	0	0	0	0		
	112030.50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	972,37	0	0	0	0	0		
	121000.50190000 Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.) Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Wahlvorstandsmitglieder in allen Gemeinden 2026 Landtagswahlen 2029 Kommunalwahlen	4.850,00	20.000	30.000	600	600	30.000		
	126050.50190000 Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	13.755,00	17.250	17.250	17.250	17.250	17.250		
	126050.50221000 Arbeitnehmer Dienstbezüge Erläuterungen: 0,25 VzÄ Reinigung Feuerwehrschutzbekleidung	10.230,68	11.400	12.000	12.300	12.500	12.800		
	126050.50320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	373,75	420	500	500	500	500		
	126050.50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.110,02	2.400	2.700	2.800	2.900	3.000		
	215010.50221000 Arbeitnehmer Dienstbezüge	75.612,95	79.500	80.000	82.400	85.000	87.500		
	215010.50320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.747,60	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400		
	215010.50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	16.289,29	17.500	17.600	18.200	18.700	19.100		
	281000.50190000 Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200		
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	51	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.913.984,97	5.103.850	5.650.400	5.634.800	5.834.800	5.822.800	52	
	111030.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	83,06	1.000	500	500	500	500		
	111040.52383000 GWG IT	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	111040.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	364,00	1.000	1.000	500	500	500		

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Konto- nummer
		in €						
	116010.52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.873.648,00	4.000.000	4.500.000	4.500.000	4.700.000	4.700.000	
	121000.52210000 Aufwendungen Abfall (Aktenvernichtung)	275,72	300	0	0	0	0	
	122000.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel Erläuterungen: u.a. Aufwendungen für Tierseuchen (z.B. Afrikanische Schweinepest/Vogelgrippe)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	122000.52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	
	126050.52260000 Aufwendungen Strom Erläuterungen: Stromverbrauch Waschmaschine u. Trockner	1.360,00	5.000	2.500	2.500	2.500	3.000	
	126050.52350000 Fahrzeugunterhaltung insgesamt Erläuterungen: Unterhalt des ELW 1 und des KdoW; Unterhaltung / Wartung des Rettungsbootes, HU für Bootstrailer, Durchsichten Bootsmotor u.a. - sowie Betankung Boot mit Spezialkraftstoff,	2.111,38	8.000	8.000	8.000	8.000	5.000	
	126050.52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Erläuterungen: Prüfungen Geräte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	1.000	
	126050.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500	
	126050.52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: Zubehör & Ausstattung ELW 1 & für die Mitgl. der FüGr, Beschaffungen & Verbrauchsmaterial. (FFP3, Flipchart, Klemmbretter, Magnetschilder Einsatzführung, etc.)	5.629,47	8.000	8.500	8.500	8.500	5.000	
	126050.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel Erläuterungen: Durchführung von Feuerwehr-Veranstaltungen (Amtsausscheid, 1F-Amtsausscheid,JF-Sportfest, Amts-FW Seniorentreffen), Beschaffungen von Präsenten für Jubiläen, Beschaffungen von i.Z.m. der zentralen Wäsche f. die FW, im Amt (Wasch/Reinigungsmittel & Wäschesäcke für Kontaminierte Einsatzkleidung, etc.), Medaillien für das JF Sportfest, 2026 NEU in Planung Sommerfest der FW	7.518,99	9.000	15.000	15.000	15.000	10.000	
	126050.52492000 Sonstige Aufwendungen für Großschadenslagen	36.226,45	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	126050.52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (u.a. Abrisskosten) Erläuterungen: Beachte! Brandschutzbedarfsplanung evtl. Kostensteigerung in 2026 und Folgejahre.	133,11	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	215010.52210000 Aufwendungen Abfall Erläuterungen: Mehraufwand bei Aktenvernichtung von Nehlsen Anpassung Preise	3.796,47	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	
	215010.52240000 Aufwendungen Gas	0,00	36.000	38.000	36.000	36.000	36.000	
	215010.52250000 Aufwendungen Heizöl	17.055,02	0	0	0	0	0	
	215010.52260000 Aufwendungen Strom	15.506,00	15.000	15.000	20.000	20.000	20.000	
	215010.52270000 Aufwendungen Wasser Erläuterungen: Anpassung Preise	5.056,25	6.000	7.600	5.000	5.000	5.000	
	215010.52290000 Aufwendungen Sonstige	0,00	100	100	100	100	100	
	215010.52310000 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: 2026: evtl. Reparaturen, Abriss Garage auf Schulhof, Sanierung Schuppen hinter Garage	4.858,83	5.000	30.000	2.000	2.000	2.000	
	215010.52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltsreinigung mit Berücksichtigung von Tarifierhöhungen	103.892,78	117.000	117.000	120.000	120.000	120.000	
	215010.52350000 Fahrzeugunterhaltung insgesamt	486,82	500	500	500	500	500	

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
		in €						
	215010.52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen Erläuterungen: 2025: Wartungsvertrag Heizung	631,93	2.400	5.000	5.000	5.000	5.000	
	215010.52361000 Einbruch- u. Brandmeldeanlagen	821,82	700	2.000	1.500	1.500	1.500	
	215010.52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: 2025: Feuerlöscher	132,68	500	500	500	500	500	
	215010.52376000 Unterhaltung d. Betriebs- und Geschäftsausstattung Gebäudemanagement	0,00	500	500	500	500	500	
	215010.52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände Erläuterungen: 2026- 3 Schränke (a 1000 €), 1 Klassensatz Möbel (16 Tische, 32 Stühle, 1 Lehrertisch, 1 Stuhl ca. 5000,00 €, Flexschienen und Tafeln für die Klassenräume ca. 9.000 €, Sichtschutzwände ca. 800 €, Kartenständer 500 €, Papierschneider ca. 300 €, Mikrofonständer 70 €	670,44	7.300	19.000	19.000	19.000	19.000	
	215010.52383000 GWG IT Erläuterungen: Planzahlen laut MEP (DigiPakt)	8.777,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	215010.52386000 Geringwert. Geräte u. Ausrüst. gegenstände bis 1.000 € Netto Gebäudemanagement	299,00	300	300	300	300	300	
	215010.52410000 Schülerbeförderungskosten	0,00	100	100	100	100	100	
	215010.52420000 Essenskosten, Bewirtungskosten Erläuterungen: Milch, Eistee Schulmilch, Essenskosten Mittag	23.188,90	27.000	24.000	24.000	24.000	24.000	
	215010.52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe, u.ä.) in der Hand des Lehrers Erläuterungen: 2026 - Musikanlage Musikunterricht 500 €, Heißklebepistolen 50 €, 3 Molekülbaukästen 1000 €, Physikklassensätze Messgeräte/ Strom ca. 2000 €, AWT Gießforen ca. 350 €	702,00	2.000	9.500	9.500	9.500	9.500	
	215010.52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.) in der Hand des Schülers Erläuterungen: 2026 Schulbücher u. Arbeitshefte für das Schuljahr 26/27	24.500,66	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	
	215010.52480000 Sonstige bezogene Leistungen Klassenfahrten/schulische Veranstaltungen Erläuterungen: 2026 -Schwimmlager, Waldolympiade Ivenack, Sportwettkämpfe, Besuch GS Musikgymnasium, Schulkino	4.130,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	215010.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.342,21	600	1.000	1.000	1.000	1.000	
	215010.52491000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (Gebäudeman)	565,05	0	0	0	0	0	
	215010.52496000 Sonstige Aufwendungen Gebäudemanagement	4.976,78	5.500	4.000	4.000	4.000	4.000	
	215010.52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.496,05	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	215010.52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen(Wasserproben)	0,00	250	500	500	500	500	
	281000.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel Erläuterungen: 2 Amtsveranstaltungen: Amtsradeltour und Tag der Vereine im Amt (Austragungsort in Reinberg) Bestellung Bücher von Herr Wittchen	3.914,00	15.000	10.000	5.000	5.000	5.000	
	552000.52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl.	755.833,70	760.000	760.000	775.000	775.000	775.000	
	575000.52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	
14	– Abschreibungen	78.227,77	75.500	79.350	72.050	64.600	63.950	53
	126050.53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	15.995,07	16.000	16.000	9.550	3.050	3.050	
	126050.53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	455,80	450	500	300	150	150	
	126050.53852000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.659,68	0	0	0	0	0	
	126050.53853000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.904,70	2.700	2.950	2.950	2.950	2.950	

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Konto- nummer
		in €						
	215010.53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulumhallen	3.694,84	3.600	3.700	3.700	3.700	3.700	
	215010.53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	5.273,78	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	
	215010.53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	143,45	150	150	150	150	150	
	215010.53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	594,84	600	600	600	400	0	
	215010.53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	43.810,51	43.200	43.750	43.700	43.700	43.700	
	215010.53853000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	3.689,01	3.500	3.700	3.100	2.500	2.250	
	281000.53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0	2.700	2.700	2.700	2.700	
	552000.53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	6,09	0	0	0	0	0	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.228,50	11.550	11.500	9.500	9.500	9.500	54
	126050.54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Zuschüsse für Veranstaltungen der Führungsgruppe-Amt und Amts-Bootsgruppe (Ausbildungsdienste und Jahresabschlussveranstaltung), insb. Ausgaben für die Verpflegung im Rahmen der Ausbildungsdienste/Übungen etc.	1.228,50	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	
	281000.54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: 2026 4 Anträge von Gemeinden	1.000,00	3.050	2.000	2.000	2.000	2.000	
	281000.54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich Erläuterungen: 2026 12 Anträge von Vereinen	4.000,00	6.500	6.000	4.000	4.000	4.000	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.842,74	3.900	34.050	33.100	32.000	30.900	57
	215010.57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt an Banken Erläuterungen: ab 2024 Zinsen Kredit RLT-Anlagen	1.842,74	0	2.550	2.200	1.800	1.400	
	215010.57512000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt an Sparkassen Erläuterungen: 2026 Neuaufnahme Eigenanteil Sanierung Amtsschule lt. Genehmigung aus 2025	0,00	2.900	30.500	29.900	29.200	28.500	
	612000.57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kassenkredit-, Negativzinsen)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	98.279,77	122.220	147.550	117.400	113.450	124.950	56
	111040.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100	200	200	200	200	
	111040.56414000 Unfallversicherungen	41,12	50	50	50	50	50	
	111040.56930000 Repräsentationen Erläuterungen: 2024 - 2029 Repräsentationen, Ehrungen	698,83	200	500	500	500	500	
	116010.56250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Externe Prüfung Jahresabschluss 2025-2029 Rechtliche Beratung durch Dritte	600,00	1.200	1.200	1.200	600	600	
	121000.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Schulung Wahlleiter u.w.	184,00	1.000	0	0	0	0	
	121000.56131000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge Fahrtkostenerstattung Erläuterungen: Landtagswahlen 2026 Kommunalwahlen 2029	293,70	600	600	50	50	600	

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Konto- nummer
		in €						
	121000.56310000 Büromaterial Erläuterungen: Landtagswahlen 2026 Druck Wahlbenachrichtigungen, Stimmzettel Kommunlwahlen 2029 Druck Wahlbenachrichtigungen, Stimmzettel	4.384,66	5.000	4.000	300	300	4.000	
	121000.56332000 Sonstige Versandkosten Erläuterungen: Landtagswahlen 2026 Kommunalwahlen 2029	8.604,84	3.000	10.000	100	100	9.000	
	121000.56352000 Öffentliche Bekanntmachungen Amtsblatt Erläuterungen: Landtagswahlen 2026 Kommunlwahlen 2029	823,90	800	800	100	100	800	
	122000.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Seminar Schiedsstelle	0,00	200	200	200	200	200	
	122000.56131000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge Fahrtkostenerstattung	0,00	500	0	0	0	0	
	122000.56250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	200	100	100	100	100	
	122000.56310000 Büromaterial	0,00	50	50	50	50	50	
	122000.56331000 Porto	0,00	50	50	50	50	50	
	122000.56430000 Sonstige Beiträge Erläuterungen: Schiedsstelle	298,00	400	400	400	400	400	
	122000.56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen, Sonstiges Erläuterungen: Kostenpauschale Tierheim 2,50 Euro/Einwohner	34.152,48	36.000	34.000	34.000	34.000	34.000	
	126050.56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildungen für Führungskräfte der FW. Im Amt (GF/ZF, WF, FüGr), Führungsausbildung mit der Fa. KOBRA Konzepte Brandschutz GmbH, Tagesseminare für Fw. Führungskräfte auf Amtsebene, Fortsetzung Ausbildungstag auf Amtsebene für alle FW. des Amtes	518,34	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	126050.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Beschaffung und von spezieller Bekleidung (Neubeschaffung nach Ablegereife) (Bekleidung Bootsbesatzung, Überlebensanzüge, Rettungswesten etc); Dienst- und Schutzbekleidung für die Mitgl. der FüGr. (Neu- und Ersatzbeschaffung von T-Shirts, Pullover, Dienstjacke-und Hose), Beschaffung / Ersatzbeschaffung Dienstuniformen für die Amtsjugendleitung	3.431,97	15.000	15.000	15.000	15.000	10.000	
	126050.56310000 Büromaterial	94,07	200	200	200	200	200	
	126050.56320000 Fachliteratur, Zeitschriften Erläuterungen: Bezug Fw.-Zeitschrift	65,00	100	100	100	100	100	
	126050.56340000 Telefon	585,35	750	750	750	750	750	
	126050.56341000 SMS-Gebühren (FFW)	139,21	120	450	450	450	450	
	126050.56419000 Sonstige Versicherungen	1.047,17	1.200	1.350	1.600	1.800	2.000	
	126050.56930000 Repräsentationen	0,00	200	200	200	200	200	
	215010.56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	150	150	150	150	150	
	215010.56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete Kopiergeräte u. Mehrkopien	2.522,55	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	215010.56240000 Datenverarbeitung Erläuterungen: Planzahlen laut MEP (DigiPakt)	4.006,99	8.000	8.000	8.000	8.000	10.000	
	215010.56250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	82,11	150	150	150	150	150	
	215010.56310000 Büromaterial	171,12	500	500	500	500	500	
	215010.56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100	

Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
		in €						
	215010.56331000 Porto	524,59	650	650	650	650	650	
	215010.56340000 Telefon	1.623,16	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	215010.56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)	73,44	100	100	100	100	100	
	215010.56411000 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: 2026: Beitragsanpassung Gebäudeversicherung	6.886,20	7.500	9.200	9.400	9.600	9.800	
	215010.56414000 Unfallversicherungen Erläuterungen: 2026: Allg. Unfallversicherung 900 € Schülerunfall UK-MV & KSA: 22.000 €	22.501,51	22.900	23.000	23.000	23.000	23.000	
	215010.56419000 Sonstige Versicherungen	2.952,53	3.300	3.400	3.600	3.800	4.000	
	281000.56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Kataster, GEMA, Honorare) Erläuterungen: GEMA Tag der Vereine	84,49	150	150	150	150	150	
	281000.56419000 Sonstige Versicherungen	0,00	300	450	500	550	600	
	281000.56820000 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0	0	0	0	0	
	351000.56250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500	
	511000.56251000 Sachverständigenkosten kommunale Beteiligung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	571000.56250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: 2025 Konzepterstellung Entwicklung sanfter Tourismus im Amtsbereich mit Unterstützung des Regionalen Planungsverbandes	0,00	0	20.000	4.000	0	0	
	571060.56250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	245,14	0	0	0	0	0	
	571060.56414000 Unfallversicherungen	643,30	0	0	0	0	0	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	5.242.749,20	5.486.390	6.104.600	6.022.700	6.213.700	6.244.050	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-145.510,39	-200.590	-15.650	-64.450	-259.150	-97.750	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-145.510,39	-200.590	-15.650	-64.450	-259.150	-97.750	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.737.452,35	1.591.942	1.391.352	1.375.702	1.311.252	1.052.102	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	1.591.941,96	1.391.352	1.375.702	1.311.252	1.052.102	954.352	

Finanzplan mit Sachkonten Amt 2026

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	0,00	0	0	0	0	0	60	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.728.419,29	3.948.950	4.597.200	4.503.950	4.503.950	4.685.950	61	
	126050.61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3.960,00	3.950	3.950	3.950	3.950	3.950		
	571060.61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0		
	611000.61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	745.461,68	745.000	818.250	800.000	800.000	800.000		
	611000.61620000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.978.997,61	3.200.000	3.775.000	3.700.000	3.700.000	3.882.000		
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	62	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.458,25	33.350	31.250	31.250	31.250	31.250	63	
	122000.63190000 Sonstige Verwaltungsgebühren	50,00	150	50	50	50	50		
	215010.63292000 Beteiligung Essenskosten	25.972,00	32.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	424000.63229000 Entgelte Sonstiges	1.436,25	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	70	0	0	0	0	641	
	215010.64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	70	0	0	0	0		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.207.233,62	1.250.430	1.408.400	1.377.450	1.380.250	1.390.000	642, 647- 648	
	111040.64249000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0		
	121000.64241000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Bund	6.955,86	5.000	0	0	0	0		
	121000.64242000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	0,00	0	5.000	0	0	0		
	121000.64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.955,86	5.000	0	0	0	5.000		
	122000.64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	34.152,50	36.000	34.000	34.000	34.000	34.000		
	126050.64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	700,00	0	700	700	700	700		
	126050.64251000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	2.835,96	0	0	0	0	0		
	126050.64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	6.634,41	0	0	0	0	0		
	215010.64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	326.313,06	380.830	542.350	505.150	507.950	512.700		
	215010.64244000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	203,20	200	0	0	0	0		
	215010.64251000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	3.632,61	800	3.750	0	0	0		
	215010.64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	7.688,10	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600		
	552000.64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Sonstigen	811.162,06	815.000	815.000	830.000	830.000	830.000		
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	77.754,94	0	0	0	0	0	67	
	612000.67151000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt von Banken	77.754,94	0	0	0	0	0		
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.429,14	1.000	0	0	0	0	651, 66	
	111030.66260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0	0	0	0	0		
	215010.66270000 Versicherungserstattungen	2.466,78	0	0	0	0	0		
	215010.66290000 Sonstige laufende Einzahlungen	959,00	0	0	0	0	0		
	215010.66290099 Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
	281000.66290000 Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	1.000	0	0	0	0		
	552000.66290099 Sonstige laufende Einzahlungen	3,36	0	0	0	0	0		
	612000.66290099 Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0		
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	5.044.295,24	5.233.800	6.036.850	5.912.650	5.915.450	6.107.200		

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 €						
10	– Personalauszahlungen	144.185,45	169.370	181.750	155.850	159.350	191.950	70	
	111040.70110000 Bürgermeister, Amtsvorsteher	5.835,64	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500		
	111040.70130000 Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder	5.700,00	5.500	5.300	5.300	5.300	5.000		
	111040.70190000 Sonstige Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige (FFW, sachkundige Einwohner)	140,00	400	400	400	400	400		
	111040.70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Ehrenamtlich Tätige	537,95	1.500	1.200	1.200	1.200	1.300		
	112030.70221000 Arbeitnehmer Dienstbezüge	4.854,92	0	0	0	0	0		
	112030.70320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	175,28	0	0	0	0	0		
	112030.70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	972,37	0	0	0	0	0		
	121000.70190000 Sonstige Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige (FFW, sachkundige Einwohner)	4.850,00	20.000	30.000	600	600	30.000		
	126050.70190000 Sonstige Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige (FFW, sachkundige Einwohner)	13.755,00	17.250	17.250	17.250	17.250	17.250		
	126050.70221000 Arbeitnehmer Dienstbezüge	10.230,68	11.400	12.000	12.300	12.500	12.800		
	126050.70320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	373,75	420	500	500	500	500		
	126050.70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.110,02	2.400	2.700	2.800	2.900	3.000		
	215010.70221000 Arbeitnehmer Dienstbezüge	75.612,95	79.500	80.000	82.400	85.000	87.500		
	215010.70320000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.747,60	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400		
	215010.70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	16.289,29	17.500	17.600	18.200	18.700	19.100		
	281000.70190000 Sonstige Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige (FFW, sachkundige Einwohner)	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200		
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	71	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.908.264,90	5.098.850	5.645.400	5.629.800	5.829.800	5.817.800	72	
	111030.72490000 Auszahlungen für sonstige Sach- und Verbrauchsmittel	83,06	1.000	500	500	500	500		
	111040.72383000 Ausz. GWG IT	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	111040.72490000 Auszahlungen für sonstige Sach- und Verbrauchsmittel	364,00	1.000	1.000	500	500	500		
	116010.72543000 Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.873.648,00	4.000.000	4.500.000	4.500.000	4.700.000	4.700.000		
	121000.72210000 Auszahlungen für Abfall	275,72	300	0	0	0	0		
	122000.72490000 Auszahlungen für sonstige Sach- und Verbrauchsmittel	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	122000.72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0		
	126050.72260000 Auszahlungen für Strom	2.224,94	5.000	2.500	2.500	2.500	3.000		
	126050.72350000 Auszahlung für Fahrzeugunterhaltung insgesamt	2.111,38	8.000	8.000	8.000	8.000	5.000		
	126050.72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	1.000		
	126050.72370000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500		
	126050.72380000 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u sonstige Gegenstände	5.629,47	8.000	8.500	8.500	8.500	5.000		
	126050.72490000 Auszahlungen für sonstige Sach- und Verbrauchsmittel	7.533,99	9.000	15.000	15.000	15.000	10.000		
	126050.72492000 Auszahlung Volleyballplatz	36.226,45	0	0	0	0	0		
	126050.72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen (u.a. Abrisskosten)	133,11	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	215010.72210000 Auszahlungen für Abfall	3.796,47	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800		
	215010.72240000 Auszahlungen für Gas	0,00	36.000	38.000	36.000	36.000	36.000		
	215010.72250000 Auszahlungen für Heizöl	17.055,02	0	0	0	0	0		
	215010.72260000 Auszahlungen für Strom	15.506,00	15.000	15.000	20.000	20.000	20.000		
	215010.72270000 Auszahlungen für Wasser	5.056,25	6.000	7.600	5.000	5.000	5.000		

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 €						
	215010.72290000 Auszahlungen für Sonstige	0,00	100	100	100	100	100	
	215010.72310000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtg.	4.724,60	5.000	30.000	2.000	2.000	2.000	
	215010.72320000 Ausz. f. Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u. Gebäudeeinrich- tungen	104.749,67	117.000	117.000	120.000	120.000	120.000	
	215010.72350000 Auszahlung für Fahrzeugunter- haltung insgesamt	490,29	500	500	500	500	500	
	215010.72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	631,93	2.400	5.000	5.000	5.000	5.000	
	215010.72361000 Auszahlung für Einbruch- u. Brandmeldeanlagen	821,82	700	2.000	1.500	1.500	1.500	
	215010.72370000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	132,68	500	500	500	500	500	
	215010.72376000 Auszahlung Unterhaltung Betr.- und Geschäftsausstattung Gebäudemanagement	0,00	500	500	500	500	500	
	215010.72380000 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u sonstige Gegen- stände	670,44	7.300	19.000	19.000	19.000	19.000	
	215010.72383000 Ausz. GWG IT	3.115,92	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	215010.72386000 Auszahlung GWG bis 1.000 € Netto Gebäudemanagement	299,00	300	300	300	300	300	
	215010.72410000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Schülerbeförderungskosten	0,00	100	100	100	100	100	
	215010.72420000 Auszahlungen für Essens- und Bewirtungskosten	23.188,90	27.000	24.000	24.000	24.000	24.000	
	215010.72450000 Auszahlung für Lehr- und Unterrichtsmittel	702,00	2.000	9.500	9.500	9.500	9.500	
	215010.72460000 Auszahlung für Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe) in der Hand des Schülers	24.212,41	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	
	215010.72480000 Auszahlungen für schulische Veranstaltungen (u.a. Schwimmb adfahrten)	4.030,00	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	215010.72490000 Auszahlungen für sonstige Sach- und Verbrauchsmittel	1.342,21	600	1.000	1.000	1.000	1.000	
	215010.72491000 Sonst. Auszahlung f Sachl (Gebäudemanagement)	565,05	0	0	0	0	0	
	215010.72496000 Auszahlungen sonstige Aufwendungen Gebäudemanagement	3.700,37	5.500	4.000	4.000	4.000	4.000	
	215010.72543000 Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	5.496,05	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	215010.72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	0,00	250	500	500	500	500	
	281000.72490000 Auszahlungen für sonstige Sach- und Verbrauchsmittel	3.914,00	15.000	10.000	5.000	5.000	5.000	
	552000.72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	755.833,70	760.000	760.000	775.000	775.000	775.000	
	575000.72490000 Auszahlungen für sonstige Sach- und Verbrauchsmittel	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.000,00	11.550	11.500	9.500	9.500	9.500	74
	126050.74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	
	281000.74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000,00	3.050	2.000	2.000	2.000	2.000	
	281000.74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	4.000,00	6.500	6.000	4.000	4.000	4.000	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	75
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.842,74	3.900	34.050	33.100	32.000	30.900	77
	215010.77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den inländischen Geldmarkt Banken	1.842,74	0	2.550	2.200	1.800	1.400	
	215010.77512000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den inländischen Geldmarkt Sparkassen	0,00	2.900	30.500	29.900	29.200	28.500	

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 €						
	612000.77990000 Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Kassenkredit-, Negativzinsen)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	97.664,65	122.220	147.550	117.400	113.450	124.950	76	
	111040.76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100	200	200	200	200		
	111040.76414000 Auszahlungen für Beiträge Versicherungen und Sonstiges Unfallversicherung	41,12	50	50	50	50	50		
	111040.76930000 Sonstige laufende Auszahlungen Repräsentationen	698,83	200	500	500	500	500		
	116010.76250000 Auszahlungen für Sachverständ igen, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	600,00	1.200	1.200	1.200	600	600		
	121000.76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	184,00	1.000	0	0	0	0		
	121000.76131000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge Fahrkostenerstattungen	293,70	600	600	50	50	600		
	121000.76310000 Büromaterial	4.417,93	5.000	4.000	300	300	4.000		
	121000.76332000 Geschäftsauszahlungen Porto und Versandkosten sonstige Versandkosten	8.604,84	3.000	10.000	100	100	9.000		
	121000.76352000 Öffentliche Bekanntmachungen Amtsblatt	823,90	800	800	100	100	800		
	122000.76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200	200	200	200	200		
	122000.76131000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge Fahrkostenerstattungen	0,00	500	0	0	0	0		
	122000.76250000 Auszahlungen für Sachverständ igen, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	200	100	100	100	100		
	122000.76310000 Büromaterial	0,00	50	50	50	50	50		
	122000.76331000 Geschäftsauszahlungen Porto und Versandkosten	0,00	50	50	50	50	50		
	122000.76430000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstige Sonstige Beiträge	298,00	400	400	400	400	400		
	122000.76490000 Auszahlungen für Beiträge Versicherungen und Sonstiges Sonstige	34.152,48	36.000	34.000	34.000	34.000	34.000		
	126050.76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	220,02	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	126050.76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.780,61	15.000	15.000	15.000	15.000	10.000		
	126050.76310000 Büromaterial	94,07	200	200	200	200	200		
	126050.76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	65,00	100	100	100	100	100		
	126050.76340000 Geschäftsauszahlungen Telefon, Datenübertragungs kosten	585,98	750	750	750	750	750		
	126050.76341000 Auszahlungen für SMS (FFW)	111,85	120	450	450	450	450		
	126050.76419000 Auszahlungen für Beiträge Versicherungen und Sonstiges Sonstige Versicherungen	1.047,17	1.200	1.350	1.600	1.800	2.000		
	126050.76930000 Sonstige laufende Auszahlungen Repräsentationen	0,00	200	200	200	200	200		
	215010.76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	150	150	150	150	150		
	215010.76210000 Auszahlung f. Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.423,89	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	215010.76240000 Datenverarbeitung	4.006,99	8.000	8.000	8.000	8.000	10.000		
	215010.76250000 Auszahlungen für Sachverständ igen, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	474,81	150	150	150	150	150		
	215010.76310000 Büromaterial	171,12	500	500	500	500	500		
	215010.76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100		
	215010.76331000 Geschäftsauszahlungen Porto und Versandkosten	524,59	650	650	650	650	650		
	215010.76340000 Geschäftsauszahlungen Telefon, Datenübertragungs kosten	1.534,57	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	215010.76346000 Auszahlungen für Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)	73,44	100	100	100	100	100		
	215010.76411000 Auszahlungen für Beiträge Versicherungen und Sonstiges Gebäudeversicherung	6.886,20	7.500	9.200	9.400	9.600	9.800		

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 €						
	215010.76414000 Auszahlungen für Beiträge Versicherungen und Sonstiges Unfallversicherung	22.501,51	22.900	23.000	23.000	23.000	23.000	
	215010.76419000 Auszahlungen für Beiträge Versicherungen und Sonstiges Sonstige Versicherungen	2.952,53	3.300	3.400	3.600	3.800	4.000	
	281000.76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (u.a. Kataster, GEMA, Honorare)	84,49	150	150	150	150	150	
	281000.76419000 Auszahlungen für Beiträge Versicherungen und Sonstiges Sonstige Versicherungen	0,00	300	450	500	550	600	
	281000.76820000 Sonstige Steuerauszahlungen Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0	0	0	0	0	
	351000.76250000 Auszahlungen für Sachverständ igen, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	500	500	500	500	500	
	511000.76251000 Auszahlung für Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	571000.76250000 Auszahlungen für Sachverständ igen, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	20.000	4.000	0	0	
	571060.76250000 Auszahlungen für Sachverständ igen, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	367,71	0	0	0	0	0	
	571060.76414000 Auszahlungen für Beiträge Versicherungen und Sonstiges Unfallversicherung	643,30	0	0	0	0	0	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	5.156.957,74	5.405.890	6.020.250	5.945.650	6.144.100	6.175.100	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-112.662,50	-172.090	16.600	-33.000	-228.650	-67.900	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.181,44	2.231.200	9.600	9.600	0	0	681, 6833
	215010.68142000 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land	19.181,44	2.231.200	0	0	0	0	
	215010.68143000 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	9.600	9.600	0	0	
	281000.68151000 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	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	0,00	0	0	0	0	0	688- 689
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	19.181,44	2.231.200	9.600	9.600	0	0	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	116.542,13	2.511.000	149.300	40.000	0	0	781, 784- 786
	126050.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	-3.758,35	0	0	40.000	0	0	
	126050.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 1.000 €	5.282,41	0	7.800	0	0	0	
	215010.78522000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	115.018,07	2.500.000	60.000	0	0	0	
	215010.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	15.000	0	0	0	
	215010.78561000 Ausz. Spielplätze,-geräte	0,00	0	35.000	0	0	0	
	215010.78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 1.000 €	0,00	7.000	31.500	0	0	0	
	281000.78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	4.000	0	0	0	0	
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

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
		in €						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	116.542,13	2.511.000	149.300	40.000	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-97.360,69	-279.800	-139.700	-30.400	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-210.023,19	-451.890	-123.100	-63.400	-228.650	-67.900	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	88.000,00	1.027.850	131.900	0	0	0	691- 692
	215010.69253100 Einzahlungen a d Aufnahme v Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmark Laufzeit mehr als 5 Jahre Erläuterungen: 2024 - Eigenanteil RLT-Anlagen 2025 - Eigenanteil Sanierung Schule 2025 - Eigenanteil Sanierung Schule 2026 - Rest Eigenanteil Sanierung Schule	88.000,00	1.027.850	131.900	0	0	0	
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	23.044,88	25.050	44.950	32.000	33.100	34.200	791, 792000 - 792531 + 792533 - 792999
	215010.79253100 planmäßige Tilgung von Kred f Invest Lz > 5 Jahre	7.219,06	9.200	9.550	9.900	10.300	10.700	
	215010.79253110 TilgKreditneuaufnahmen f.Plan Erläuterungen: Tilgung Kredit EA Sanierung Amtsschule. Aufnahme in 2026 gemäß Genehmigung 2025	0,00	0	21.500	22.100	22.800	23.500	
	215010.79293100 Tilgung von Krediten für LFI Investitionen sonstigen öffentlichen Sonderrechnung mehr als 5 Jahre Landesförderinstitut Erläuterungen: 07/2026 komplett zurückgezahlt	15.825,82	15.850	13.900	0	0	0	
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	792532
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	64.955,12	1.002.800	86.950	-32.000	-33.100	-34.200	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	16.547,74	0	0	0	0	0	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-128.520,33	550.910	-36.150	-95.400	-261.750	-102.100	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-135.707,38	-197.140	-28.350	-65.000	-261.750	-102.100	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	939.080,54	803.373	606.233	577.883	512.883	251.133	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	803.373,16	606.233	577.883	512.883	251.133	149.033	
	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]	0,00	0	0	0	0	0	

Finanzhaushalt								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
		in €						
	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	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnis	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahren bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze								
502 Spielgeräte Pausenhof								
215010.78561000 Spielgeräte Pausenhof	0,00	0	35.000	0	0	0	0	35.000
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	-35.000
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	-35.000

Weitere Anlagen zur Haushaltssatzung Amt 2026

- Muster 5b
- Muster 10a
- Muster 10b

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2024 - 2029)							
Nr.		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	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)	759.467,51	759.291,11	1.310.201,11	1.274.051,11	1.178.651,11	916.901,11
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	759.467,51	759.291,11	1.310.201,11	1.274.051,11	1.178.651,11	916.901,11
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	939.080,54	803.373,16	606.233,16	577.883,16	512.883,16	251.133,16
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-135.707,38	-197.140,00	-28.350,00	-65.000,00	-261.750,00	-102.100,00
7	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	803.373,16	606.233,16	577.883,16	512.883,16	251.133,16	149.033,16
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-102.465,74	-111.826,43	636.223,57	628.423,57	598.023,57	598.023,57
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-97.360,69	-279.800,00	-139.700,00	-30.400,00	0,00	0,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	88.000,00	1.027.850,00	131.900,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-111.826,43	636.223,57	628.423,57	598.023,57	598.023,57	598.023,57
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	51.196,64	67.744,38	67.744,38	67.744,38	67.744,38	67.744,38
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)	16.547,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	67.744,38	67.744,38	67.744,38	67.744,38	67.744,38	67.744,38
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	759.291,11	1.310.201,11	1.274.051,11	1.178.651,11	916.901,11	814.801,11

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2024 - 2029)							
Nr.		vorl. Ergebnisse	vorl. Ergebnisse einschl. Nachträge	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	887.811,44	759.291,11	693.915,19	755.343,03	659.943,03	398.193,03
2	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	887.811,44	759.291,11	693.915,19	755.343,03	659.943,03	398.193,03
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	939.080,54	803.373,16	456.702,69	428.352,69	363.352,69	101.602,69
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-135.707,38	-346.670,47	-28.350,00	-65.000,00	-261.750,00	-102.100,00
6a	Saldo aus Übertragungsermächtigungen der laufenden Ein- und Auszahlungen			0,00			
7	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	803.373,16	456.702,69	428.352,69	363.352,69	101.602,69	-497,31
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-102.465,74	-111.826,43	114.402,74	204.180,58	173.780,58	173.780,58
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-97.360,69	226.229,17	-139.700,00	-30.400,00	0,00	0,00
10a	Saldo aus Übertragungsermächtigungen aus Investitionstätigkeit			-930.272,16			
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	88.000,00	0,00	131.900,00	0,00	0,00	0,00
11a	Übertragungsermächtigungen für Aufnahme von Krediten			1.027.850,00			
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-111.826,43	114.402,74	204.180,58	173.780,58	173.780,58	173.780,58
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	51.196,64	67.744,38	122.809,76	122.809,76	122.809,76	122.809,76
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)	16.547,74	55.065,38	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	67.744,38	122.809,76	122.809,76	122.809,76	122.809,76	122.809,76
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	759.291,11	693.915,19	755.343,03	659.943,03	398.193,03	296.093,03

Investitionsprogramm										
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
				Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme
				2024	2025	2026	2027	2028	2029	Gesamtein-/ -auszahlungen
				in €						
				1	2	3	4	5	6	7
1	300 Baumaßnahmen (Hochbau)									
	Einzahlungen			0,00	0	9.600	9.600	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	60.000	0	0	0	0,00
2	301 Sanierung Amtsschule	2	215010							
	Einzahlungen			0,00	0	9.600	9.600	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	60.000	0	0	0	0,00
3	500 Betriebsvorrichtungen									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	50.000	40.000	0	0	0,00
4	501 Funktechnik	2	126050							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	0	40.000	0	0	0,00
5	502 Spielgeräte Pausenhof	2	215010							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	35.000	0	0	0	0,00
6	503 Gabionenunterstand	2	215010							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	15.000	0	0	0	0,00
7	800 Betriebs- u. Geschäftsausstattung									
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	39.300	0	0	0	0,00
8	801 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2	126050							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	7.800	0	0	0	0,00
9	802 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2	215010							
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	31.500	0	0	0	0,00
										0
	Einzahlungen			0,00	0	9.600	9.600	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	149.300	40.000	0	0	0,00
	Saldo			0,00	0	-139.700	-30.400	0	0	0,00

Teilhaushalt 2 Bau, Ordnung und Soziales

verantwortlich:

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: 2

Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -aus- zahlungen
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
101 Mobile Bühne									
281000.68151000 Anz. Sopo aus Spenden priv. Unternehmen		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
281000.78560000 Mobile Bühne (Anhänger)		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
darunter:				0,00	0	0	0	0	
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahen bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
301 Sanierung Amtsschule									
215010.68142000 Anzahlung Sopo FÖM vom Land		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
215010.68143000 § 10a FAG Zuw. LK für Schulinfrastruktur		0,00	0	9.600	9.600	0	0	0	0,00
215010.78522000 Anzahlung Sanierung Amtsschule		0,00	0	60.000	0	0	0	0	0,00
darunter:				19.181,44	0	9.600	9.600	0	
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahen bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-50.400	9.600	0	0	0	0,00
501 Funktechnik									
126050.78560000 HRT-Funkgeräte		0,00	0	0	40.000	0	0	0	0,00
darunter:				0,00	0	0	0	0	
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahen bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	-40.000	0	0	0	0,00
502 Spielgeräte Pausenhof									
215010.78561000 Spielgeräte Pausenhof		0,00	0	35.000	0	0	0	0	0,00
darunter:				0,00	0	0	0	0	
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahen bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0,00
503 Gabionenunterstand									
215010.78560000 Gabionenunterstand		0,00	0	15.000	0	0	0	0	0,00
darunter:				0,00	0	0	0	0	
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahen bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0,00
801 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
126050.78571000 Farblaserdrucker, Faltpavillon		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
126050.78571000 Eisrettungsschlitten mit Zubehör		0,00	0	7.800	0	0	0	0	0,00
darunter:				0,00	0	0	0	0	
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahen bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-7.800	0	0	0	0	0,00
802 Betriebs- u. Geschäftsausstattung									
215010.78571000 Klassensatz Schulmöbel		0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
215010.78571000 Digitale Schultafeln		0,00	0	31.500	0	0	0	0	0,00
darunter:				0,00	0	0	0	0	
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahen bereits gebunden									
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen									
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-31.500	0	0	0	0	0,00

Stellenplan Amt 2026

Stellenplan des Amtes Treptower Tollensewinkel für das Haushaltsjahr						2026			Anlage 1
						Entwurf vom:	11.11.2025		
lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Produkt	Anzahl und Bewertung im VJ (2025)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2025		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr (2026)		Stellenvermerke weitere Bemerkungen
			VZÄ	Bes.-/Entgelt- gruppe	VZÄ	Bes.-/Entgelt- gruppe	VZÄ	Bes.-/Entgelt- gruppe	
1	Schulsekretariat	21501	0,769	EG 3	0,769	EG 3	0,769	EG 5	Korrektur
2	Schulhausmeister	21501	0,897	EG 4	0,897	EG 4	0,897	EG 5	Korrektur
3	SB Feuerwehr/Wäscherei	12605	0,250	EG 5	0,250	EG 5	0,250	EG 5	
4	SB Essensausgabe	21501	0,141	EG 1	0,131	-	0,131	EG 1	Korrektur
	Gesamtsumme:		2,057		2,047		2,047		
Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr (2025):								-0,010	

Veränderungsliste zum Stellenplan des Amtes für das HHJ 2026

Ifd. Nr.	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Stellenanteil		Bemerkungen
	von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	EG 3	EG 5			Korrektur Eingruppierung
2	EG 4	EG 5			Korrektur Eingruppierung
4	-	EG 1		0,01	Korrektur Eingruppierung und Zeitanteil
Summen			0,000	0,010	
				-0,010	

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan des **Amt**es für das HHJ 2026

	Beschäftigte (TVöD-VKA)					insgesamt
	5	4	3	2	1	
Amtsschule	2				1	3
FFW	1					1
Summe HHJ (2026)	3				1	4
Amtsschule		1	1		1	3
FFW	1					1
Summe HHVJ (2025)	1	1	1		1	4
mehr	2					2
weniger		1	1			2