

Amt Parchimer Umland

HAUSHALTSPLAN 2026

Inhaltsverzeichnis

VORBERICHT ZUM HAUSHALTSPLAN	5
Die Haushaltswirtschaft in den Jahren 2024 bis 2029	5
Übersicht zu den Jahresergebnissen	6
Übersicht über Erträge und Aufwendungen (gem. § 5 Satz 4 Nr. 1 GemHVO-Doppik).....	7
Übersicht über die Kassenkredite (gem. § 5 Satz 4 Nr. 7 GemHVO-Doppik)	10
Übersicht über die Entwicklung der Investitionskredite (gem. § 5 Satz 4 Nr. 5 GemHVO-Doppik).....	10
Übersicht zum Investitionsplan (gem. § 5 Satz 4 Nr. 4 GemHVO-Doppik).....	11
Sanierung/Erweiterung der Eldetalschule	11
Übersicht über die Entwicklung der Netto-Abschreibungen (gem. § 5 Satz 4 Nr. 5 GemHVO-Doppik)	12
Entwicklung des Eigenkapitals (gem. § 5 Satz 4 Nr. 8 GemHVO-Doppik)	12
Übersicht über die freiwilligen Leistungen (gem. § 5 Satz 4 Nr. 11 GemHVO-Doppik).....	13
Übersicht über die Rückstellungen (gem. § 5 Satz 4 Nr. 10 GemHVO-Doppik).....	13
Übersicht über die Entwicklung der Abschreibungen und der Sonderposten (gem. § 5 Satz 4 Nr. 9 GemHVO-Doppik)	14
ERGEBNISHAUSHALT	15
FINANZHAUSHALT	19
TEILHAUSHALTE	24
INVESTITIONSPROGRAMM.....	37
ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN	38
ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN	38
NACHWEIS DER DAUERNDEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT	39
ÜBERSICHT ÜBER DIE FINANZDATEN DER TEILHAUSHALTE	41
ÜBERSICHT ÜBER DIE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN	43
ÜBERSICHT ÜBER DIE ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG DES SALDOS DER LIQUIDEN MITTEL UND DER KASSENKREDITE IM FINANZPLANUNGSZEITRAUM (2023 - 2028).....	45
STELLENPLAN 2026	46

Haushaltssatzung vom Amt Parchimer Umland für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 45 i.V. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss des Amtsausschusses vom 04.12.2025 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	4.576.000 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	4.768.700 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-192.700 EUR
2. im Finanzhaushalt auf	
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	4.367.900 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	4.572.900 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-205.000 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	0 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	436.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-436.000 EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf	436.000 EUR
---	-------------

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	250.000 EUR
--	-------------

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	1.982.000 EUR
---	---------------

§ 5 Amtsumlage

1. Die Amtsumlage wird auf 30,386 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 34,101 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

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

§ 7 Weitere Vorschriften

1. Grundsätzlich gilt § 14 Absatz 1 GemHVO-Doppik M-V, soweit durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist.
2. Generell werden alle Personal- und Versorgungsaufwendungen in einem Deckungskreis für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Die Ansätze für bilanzielle Abschreibungen werden nach § 14 Absatz 2 GemHVO-Doppik M-V in einem Deckungskreis für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4. Zinsaufwendungen und Zinsauszahlungen werden über die gesamten Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt.
5. Die Ansätze für laufende Auszahlungen nach § 14 Absatz 4 GemHVO-Doppik M-V werden zu Gunsten von Investitionsauszahlungen desselben Teilfinanzhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt
6. Innerhalb einer Produktgruppe können Mehrerträge Aufwendungsansätze erhöhen. Vor Inanspruchnahme ist zu prüfen, ob innerhalb der Produktgruppe Mindererträge vorliegen, die zunächst zu kompensieren sind. Erst darüberhinausgehende Mehrerträge können zu Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden.
7. Die Ansätze für IT-Aufwendungen im Zusammenhang mit einer Umlageerhebung durch die KSM (Kommunalservice Mecklenburg AöR) werden über den Gesamthaushalt als gegenseitig deckungsfähig erklärt, analog gilt dies auch für die Auszahlungen im Finanzhaushalt.
8. Die geplanten laufenden Aufwendungen und Auszahlungen für die Bauunterhaltung der Amtsschule können bei investivem Charakter der Maßnahme auch investiv verwendet werden. Ebenso wird bei investivem Charakter der Maßnahme die Deckungsfähigkeit geplanter Aufwendungen und Auszahlungen in Zusammenhang mit einer Umlageerhebung durch die KSM zugunsten von Investitionsauszahlungen bestimmt. Soweit hierbei die Einrichtung einer neuen Investitionsmaßnahme in Folge der Mittelumwidmung notwendig wird, unterliegt dieses nicht der Wertgrenze für neue Investitionen im Zuge der Beurteilung der Notwendigkeit eines Nachtragshaushaltsplanes.
9. Ersparnisse bei den geplanten Zinsen können für die außerordentliche Tilgung von Investitionskrediten eingesetzt werden.
10. Geplante aber zum Haushaltsjahresende nicht verwendete Mittel für die Bauunterhaltung und Instandsetzungsmaßnahmen sind gem. § 15 Absatz 1 Satz 2 GemHVO-Doppik KV M-V übertragbar.
11. Eine Nachtragshaushaltssatzung nach § 48 Absatz 2 Nr. 1 i.V.m. § 48 Absatz 3 Nr. 1 und 2 KV M-V ist zu erlassen, soweit sich im Ergebnishaushalt das Jahresergebnis des laufenden Haushaltsjahres um mehr als 20 % der Gesamtaufwendungen bzw. – auszahlungen verschlechtert.
12. Eine Nachtragshaushaltssatzung nach § 48 Absatz 2 Nr. 2 i.V.m. § 48 Absatz 3 Nr. 1 und 2 KV M-V ist zu erlassen, wenn bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen um mehr als 20 % zu den Gesamtaufwendungen getätigt werden sollen oder müssen. Entsprechendes gilt im Finanzhaushalt für Auszahlungen.
13. Gem. § 48 Absatz 2 Nr. 3 i.V.m. § 48 Absatz 3 Nr. 1 KV M-V gelten Auszahlungen für bisher nicht veranschlagt Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen als geringfügig, soweit die geplanten Auszahlungen insgesamt 20 % des Gesamtinvestitionsvolumens des Haushaltsjahres nicht übersteigen.
14. Die Wertgrenze nach § 48 Absatz 3 Nr. 2 KV M-V wird 2,0 VzÄ festgesetzt bzw. die Überschreitung der Eingruppierung lt. Stellenplan bei bis zu 2 Stellen.

Nachrichtliche Angaben:

- | | | |
|----|--|--------------|
| 1. | Zum Ergebnishaushalt
Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | -441.143 EUR |
| 2. | Zum Finanzhaushalt
Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | 201.003 EUR |
| 3. | Zum Eigenkapital
Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | -281,731 EUR |

Parchim, den 04.12.2025

Ort, Datum

Siegel

Sebastian Fynnau

- Amtsvorsteher -

Vorbericht

zum Haushaltsplan Amt Parchimer Umland für das Haushaltsjahr 2026

Statistische Angaben

Gemeindegröße: 353,41 km²

Entwicklung der Einwohnerzahlen laut Orientierungsdaten

Stand 31.12.2022:	Stand 31.12.2023:	Stand 31.12.2024:
8.217	7.988	7.970

Die Haushaltswirtschaft in den Jahren 2024 bis 2029

Haushaltsausgleich

Ordentliches Ergebnis

1. Stufe:		ordentliche Erträge
	./.	ordentliche Aufwendungen
	=	ordentliches Ergebnis
	+	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren
	=	ordentliches Ergebnis einschl. Fehlbeträge aus Vorjahren
	⇒	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
2. Stufe	+	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen der ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren
	+	Überschüsse außerordentliches Ergebnis des laufenden Jahres
	+	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen der außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren
		=====
	=	ordentliches Jahresergebnis

Außerordentliches Ergebnis

1. Stufe		außerordentliche Erträge
	./.	außerordentliche Aufwendungen
	=	außerordentliches Ergebnis
	+	Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren
	=	außerordentliches Ergebnis einschließlich Fehlbeträge aus Vorjahren
2. Stufe	./.	Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses
	+	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren
	=	außerordentliches Jahresergebnis unter Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln
		=====
	⇒	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Übersicht zu den Jahresergebnissen

Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge (gem. § 5 Satz 4 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Ertrags- ./Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge	3.847.684,07	3.841.100	4.576.000	4.732.800	4.775.600	4.737.600
Aufwendungen	3.587.777,86	4.577.700	4.768.700	4.700.500	4.733.900	4.656.900
Jahresergebnis	259.906,21	-736.600	-192.700	32.300	41.700	80.700

§ 16 Abs. 1 Nummer 1 GemHVO-Doppik besagt: Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Abs. 1 Nummer 27 (bezogen auf das Haushaltsjahr) keinen Fehlbetrag ausweist.

Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt	vorl. Ergebnis 2024	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Jahresergebnis	259.906,21	-736.600	-192.700	32.300	41.700	80.700
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	228.251,35	488.157	-248.443	-441.143	-408.843	-367.143
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	488.157,56	-248.443	-441.143	-408.843	-367.143	-286.443

Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt wird im Haushaltsjahr 2026 nicht erreicht.

Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge (gem. § 5 Satz 4 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

<u>Einzahlungen ./ Auszahlungen laufender Bereich</u>	vorl. Ergebnis 2024	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen*	3.848.286,30	3.657.600	4.367.900	4.525.500	4.569.400	4.532.200
Auszahlungen*	3.553.917,83	4.432.600	4.572.900	4.525.500	4.569.400	4.532.200
Lfd. Saldo	294.368,47	-775.00	-205.000	0	0	0

*ohne durchlaufende Gelder

§ 16 Abs. 1 Nummer 2 GemHVO-Doppik besagt: Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. 39 besteht.

<u>Saldo laufende Ein- und Auszahlungen</u>	vorl. Ergebnis 2024	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Jahresbezogener Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen	294.368,47	-775.000	-205.000	0	0	0
Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	680.912,31	975.280	406.003 ²	201.003	201.003	201.003
Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	975.280,78	200.280	201.003	201.003	201.003	201.003

Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt wird im Haushaltsjahr 2026 erreicht.

² Laut vorläufige Hochrechnung vom 18.11.2025 zum 31.12.2025

Übersicht über Erträge und Aufwendungen (gem. § 5 Satz 4 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge						
Zuwendungen, Umlagen und Erstattungen	3.655.113,85	3.653.400	4.403.200	4.557.700	4.601.300	4.568.400
Gebühren und Entgelte	137.201,30	126.000	110.400	112.700	110.600	111.200
Sonstige Erträge	55.368,92	61.700	62.400	62.400	63.700	58.000
Summe aller Erträge	3.847.684,07	3.841.100	4.576.000	4.732.800	4.775.600	4.737.600
Aufwendungen						
Personalaufwand	2.117.565,94	2.476.500	2.627.100	2.593.700	2.653.100	2.638.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	748.840,18	827.800	805.500	772.200	739.400	709.600
Transferleistungen	36.013,86	45.600	32.800	32.800	32.800	24.800
Abschreibungen	60,81	222.600	265.000	267.300	267.800	272.000
Zinsaufwendungen	59.322,65	194.200	198.300	216.600	210.800	204.900
Sonstige Aufwendungen	625.974,42	811.000	840.000	817.900	830.000	807.100
Summe aller Aufwendungen	3.587.777,86	4.768.700	4.768.700	4.700.500	4.733.900	4.659.900

Erträge – Steuern

Das Amt erhebt keine Steuern. Dies ist den einzelnen Gemeinden vorbehalten. Daher werden hier keine Steuererträge ausgewiesen.

Erträge – Zuwendungen, Umlagen

Zuwendung/ Umlage	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sonstige Zuweisungen	490.296,73	457.200	460.000	465.000	465.000	470.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	3.960,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
Erträge Auflösung SoPo aus Zuwendungen		127.400	153.000	152.200	150.100	150.400
Umlagen	2.444.294,62	2.368.900	3.110.500	3.128.200	3.183.000	3.136.200
Gesamt	2.938.551,35	3.727.400	3.727.400	3.749.300	3.802.000	3.760.500

Die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen bleiben relativ Stabil im Vergleich zum Haushaltsvorjahresansatz. Auch für die Pflichtaufgabe einer Amtswahrnehmung weist das Land dem Amt einen Konnexitätsbetrag in Höhe von 3.900 EUR zu. Die Amtsumlage stellt mit 3.110.500 EUR den erheblichsten Ertragsposten dar. Sie deckt jeweils die für den Haushaltsausgleich fehlenden Einzahlungen gegenüber den Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und der planmäßigen Tilgung. Der Amtsumlagehebesatz verändert sich entsprechend des Finanzbedarfes des Amtes und in Abhängigkeit der Umlagegrundlagen, welche die gesamte Finanzkraft der zehn Gemeinden ist, und liegt für das Haushaltsplanungsjahr 2026 bei 30,386 %. Der starke Anstieg des Hebesatzes von 24,130 % im Vorjahr um 6,256 Prozentpunkte, resultiert durch die letztjährige Reduzierung in Höhe von 775 T€ für den Finanzbedarf des Amtes im Kassenbestand. In 2026 wird mit einer Reduzierung von ca. 205 T€ gerechnet.

Erträge – Gebühren und Entgelte

Die Gebühren und Entgelte fallen leicht im Vergleich zum Haushaltsplan 2025. Das Amt erhebt Gebühren und Entgelte für verschiedenste Aufgaben und Dienstleistungen. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen vorrangig aus den Gebühren für Tätigkeiten des Einwohnermeldeamtes und Gebühren für Erlaubnisse aller Art wie zum Beispiel Fischereischeine, Gewerbebeanmeldungen oder auch Veranstaltungsgenehmigungen. Privatrechtliche Entgelte erhält das Amt aus der Vermietung eines Containers an die Gemeinde Domsühl (15.000 EUR), welche in 2026 mit der Fertigstellung der Sanierungsarbeiten an der Eldetalschule wegfallen.

Erträge – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier gibt es zum Vorjahresplan eine Minderung. Unter diese Position fällt der Schullastenausgleich mit 651.500 EUR und die Kostenerstattung für die Durchführung der Landtagswahlen in Mecklenburg-Vorpommern mit 10.000 €.

Der Schullastenausgleich entwickelt sich im Haushaltsplan 2026 folgendermaßen:

	2025	2026	2027	2028	2029
Schulumlage	660.700	651.500	791.900	783.400	782.100
Schüler Grundschule	119	111	111	111	111
Schüler Regionalschule	227	247	247	247	247
Schüler gesamt	346	358	358	358	358
Schulumlage pro Schüler	1.909,54	1.900	2.300	2.200	2.200

Erträge, Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Ergebniskrücklage wurden anhand des Jahresabschlusses 2021 angepasst sowie den weiteren veränderten Bedingungen (Anzahl von Beamten) vorsichtig auf 20.000 EUR geschätzt. Zinsen für Kassenkredite der Gemeinden beim Amt wurden nicht geplant, da sich die Beträge in den letzten Jahren erheblich verringert haben. Viele Gemeinde verfügen über eigene liquide Mittel (bzw. Forderungen aus Einheitskasse).

Erträge - Sonstige laufende Erträge

Unter den sonstigen laufenden Erträgen wird eine Vielzahl an Positionen zusammengefasst. Beim Amt werden hier vorrangig Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (35.000 EUR) und Bußgelder und Säumniszuschläge (6.100 EUR) veranschlagt.

Aufwendungen

Aufwendungen – Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

Personalaufwendungsart	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Dienstbezüge und dergleichen	1.578.379,64	1.770.600	1.876.000	1.850.400	1.905.800	1.962.900
Beiträge zu Versorgungskassen	57.867,31	62.100	65.200	64.700	66.600	68.800
Beiträge zu gestz. Sozialvers.	307.579,88	394.300	413.000	406.400	418.600	431.100
Sonst. Personalaufwendungen	42.268,93	108.300	112.500	109.000	98.100	38.700
Versorgungsaufwendungen Beamte	131.470,18	141.200	162.000	163.200	164.000	137.000
Gesamt	2.117.56,94	2.476.500	2.628.700	2.593.700	2.653.100	2.638.500

Die Personalkosten steigen im Vergleich zu dem Vorjahr um 152.200 EUR an. Es wurde für das Jahr 2026 die voraussichtliche tatsächliche Besetzung der Stellen berücksichtigt. Durch die Einarbeitungszeit neuer Kollegen kommt es bei vereinzelt Personalstellen vorübergehenden Doppelbestzungen. Diese fallen ab 2027 wieder weg, somit ist dies ein einmaliger Effekt. Für die Folgejahre wurde von einer Steigerung von ca. 3 % ausgegangen.

Aufwendungen – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen weisen im Vergleich zum Vorjahr eine Reduzierung aus (22.300 EUR). Diese werden hauptsächlich in dem Bereich der Schule für das Mobiliar erwirtschaftet (-223 T€ Ansatz) erzielt. Dem stehen die Unterhaltungsaufwendungen für das Amtsgebäude in Höhe von 185.100 € gegenüber, welche 169.100 € mehr als im Vorjahr in Anspruch nehmen. Schwerpunkte stellen hier die laufenden Bürorenovierungen, die notwendige Reparatur vom Foyer bzw. Treppenhaus und der Austausch der Fenster. Es gibt jedoch auch Ansätze für noch nicht feststehende Sanierungen und Reparaturen, die erfahrungsgemäß regelmäßig auftreten. Des Weiteren erfolgen weitere Kostensteigerungen bei Dienstleistungen im Bereich der Reinigung, Hausmeister Tätigkeiten, Standesamt und Vollstreckung.

Aufwendungen – Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden anhand der tatsächlich vorgenommenen Investitionen der Vorjahre und der voraussichtlichen Beschaffung oder Fertigstellung von geplanten Maßnahmen veranschlagt. Aufgrund der absehbaren Beendigung des 3. Bauabschnittes der Sanierung und Erweiterung der Eldetalschule wurden die Abschreibungen im Jahr 2026 vollständig eingeplant.

Aufwendungen – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	14.404,00	21.400	21.700	22.000	22.300	22.300
Spendenausgaben	21.609,86	24.200	14.700	14.700	14.700	14.700
Gesamt	36.013,86	45.600	32.800	32.800	32.800	32.800

Das Amt Parchimer Umland unterstützt den JFF e.V. sowohl für die Schulsozialarbeit, Beschäftigte eines Bundesfreiwilligendienstes in der Eldetalschule als auch für die Jugendsozialarbeit mit Personal- und Sachkostenzuschüssen, so dass der Verein den Eigenanteil für die ESF-Förderung aufbringen kann. Ab 2026 erhöht sich der Zuschuss für den JFF e.V. durch Mittel von Landkreis, sodass die Zuschussquote sich insgesamt von 50 % auf ca. 66 % erhöht. Die weiteren Mittel sind für das Jugendfeuerwehrlager (4.500 EUR).

Aufwendungen – Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Die geplanten Zinsaufwendungen liegen bei 198.300 an (+4.100 EUR). Bei den Zinsaufwendungen handelt es sich um Zinsen für die Investitionskredite und die Inanspruchnahme der Kassenkreditlinie. Es wurde der aktuelle Bestand und geplante Zinsen für den neu aufzunehmenden Kredit des 3. Bauabschnittes der Sanierung und Erweiterung der Eldetalschule in Höhe von 2.050 TEUR berücksichtigt. Einen Kredit für die in der Haushaltsplanung 2024 zu erwarteten Mehrkosten (1.040 TEUR) wird laut Hochrechnung der Baukosten nicht mehr benötigt. Hier wurde aufgrund der aktuellen Entwicklung mit einem vorsichtigen Zinssatz von 6 % gerechnet, bei einer Kreditaufnahme Ende des ersten Quartals. Für den Erwerb der beiden oberen Stockwerke des Amtsgebäudes wird mit einem Investitionskredit in Höhe von 436 TEUR gerechnet. Die daraus resultierenden Zinsen wurden ab dem zweiten Halbjahr berücksichtigt mit einem Zinssatz von 6 %.

Aufwendungen – Sonstige laufende Aufwendungen

Unter den sonstigen laufenden Aufwendungen werden wie bei den Erträgen verschiedenste Aufwendungen zusammengefasst. Der Ansatz weicht im Jahr 2026 vom Vorjahr um 29.000 EUR ab. Hier werden Aufwendungen z.B. für Fortbildungen, Dienst- und Schutzbekleidung, Reisekosten, Büromaterial, Versicherungen und vieles mehr geplant. Der größte Posten macht wie gewohnt die IT-Dienstleistungskosten mit 553.200 EUR aus (+28.700 EUR).

Übersicht über die Kassenkredite (gem. § 5 Satz 4 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufnahme von Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
Tilgung von Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
Saldo	0,00	0	0	0	0	0

Vom Amt wurde kein Kassenkredit zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen. Die Kassenkreditlinie, die mit der Haushaltssatzung beschlossen wurde, soll dem Ausgleich von unterjährigen Liquiditätsschwankungen dienen.

Für die Ermittlung des Höchstbetrages der Kassenkredite 20265 wurde folgende Berechnung herangezogen:

Berechnung Kassenkredit Bedarf	Amt Parchimer Umland HPL 2026	
<i>laufender Bereich</i>	2025	Erläuterungen
liquider Bestand Vorjahre aus lfd. Bereich (positiv)	406.003,00	Vorläufiger hochgerechneter Ist Bestand zum 31.12.2025
FB Vorjahre aus lfd. Bereich (negativ)	0,00	
FB HHJahr (Saldo der lfd. Ein-u. Ausz. FHH) inkl. ord. Tilgung	-205.000,00	
Kassenkredit ohne Spitze	201.003,00	
10% Spitze (Originärer KK) (Einzahlungen FHH der Verw.tätigk.)	-436.790,00	10% der laufenden Einzahlungen § 53 Abs. 3 KV
Zwischensumme	-235.787,00	
<i>Zwischenfinanzierung Investitionen</i>		
benötigter Kapitaldienst Investition Sanierung Eldetalschule	1.780.800,00	
Ausgaben investiver Bereich in 2026	436.000,00	
Zwischensumme	2.216.800,00	
Gesamt	1.981.013,00	
Gerundet für Genehmigung	1.982.000	

Übersicht über die Entwicklung der Investitionskredite (gem. § 5 Satz 4 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Ein- und Auszahlungsart	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen						
Kreditaufnahme	0,00	2.050.000	438.000	250.000	0	0
Gesamt	0,00	2.050.000	438.000	250.000	0	0
Auszahlungen						
Tilgung von Krediten	122.515,26	131.800	124.300	148.400	148.400	148.400
Gesamt	122.515,26	131.800	124.300	148.400	148.400	148.400

Verteilung der Investitionskredite auf die verschiedenen Bereiche (gem. § 5 Satz 4 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Kreditzuordnung	In EUR				
	Stand 31.12.2025	Tilgung 2026	Neuaufnahme 2026	Stand 31.12.2026	Zinsen 2026
Amt	0,00	7.300,00	436.000,00	428.700,00	13.100,00
Amtsschule	3.260.909,67	117.000,00	2.050.000,00	5.193.909,67	180.000,00
Gesamt	3.260.909,67	124.300,00	2.486.000,00	5.622.609,67	193.100,00

Abweichungen zwischen dieser detaillierten Darstellung und dem Gesamtplanansatz im Finanzhaushalt für die Tilgung der Kredite (und Zinszahlungen) ergeben sich aus den einzelnen Rundungen auf volle Hundert je Produktsachkonto. Pro Einwohner weist das Amt Parchimer Umland am Ende des Haushaltsjahr 2026 eine investive Verschuldung in Höhe von 705,47 EUR aus. Der Schuldendienst hat spürbare Auswirkungen auf die Finanzlage.

Übersicht zum Investitionsplan (gem. § 5 Satz 4 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Ein- und Auszahlungsart	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen						
Einzahlungen aus Veräußerung	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	21.809,32	0	0	0	0	0
Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	21.809,32	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
Vermögenserwerb	3.063.670,02	32.000	436.000	250.000	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	3.063.670,02	32.000	436.000	250.000	0	0

Sanierung/Erweiterung der Eldetalschule

Das Bauprojekt Sanierung/Erweiterung der Eldetalschule konnte im Jahr 2020 endlich angeschoben werden, nachdem diese Maßnahme bereits viele Jahre in Planung war. Das Projekt wird in 3 Bauabschnitten umgesetzt. Für den 1. Bauabschnitt liegt ein Fördermittelbescheid in Höhe von 3.651.843,41 EUR vor, wovon aktuell 2.846.519,54 EUR abgerufen wurden. Für den 2. Bauabschnitt wurden Fördermittel in Höhe von 3.438.393,43 EUR gewährt und vollständig abgerufen. Auch für den 3. Bauabschnitt wurden Fördermittel in Höhe von 4.550.000 EUR berücksichtigt und bisher 4.475.870,75 EUR ausgezahlt.

Der erste Bauabschnitt und zweite Bauabschnitt wird mit einer Steigerung der Anschaffungskosten, nach Rücksprache mit dem Bauamt fertiggestellt. Diese Erhöhung der Kosten werden nach aktueller Hochrechnung im 3. Bauabschnitt wieder eingefangen, somit keine außerplanmäßigen Kapitaldienste zur Finanzierung der Sanierung und Erweiterung der Eldetalschule benötigt wird. Mit der Fertigstellung des 3. Bauabschnittes wird im ersten Halbjahr 2026 gerechnet.

Amtsgebäude – Walter-Hase-Straße –

Die Verwaltung sah sich aufgrund der geltenden Arbeitsschutz- und Brandschutzvorgaben dazu veranlasst, Räumlichkeiten im dritten Obergeschoss des Gebäudes an der Walter-Hase-Straße 42 anzumieten. In diesem Kontext wurde eine Überlegung hinsichtlich eines potenziellen Kaufpreises für die beiden oberen Etagen angestellt. Der Eigentümer hat bekundet, dass er das Objekt veräußern möchte. Der geschätzte Kaufpreis inklusive Nebenkosten sollte 436 TEUR nicht übersteigen.

Gegenwärtig wird die halbe Etage für ca. 15 TEUR jährlich vom Amt Parchimer Umland gemietet.

Der Erwerb der restlichen Etagen birgt neben den bekannten Risiken des Sanierungsstaus für das Amt Parchimer Umland verschiedene Vorteile. So entfallen beispielsweise künftige negative Preisentwicklungen bei der Miete. Darüber hinaus wird ein bestehendes Mietverhältnis fortgeführt und daraus Erträge generiert. Es bieten sich jedoch weitere Möglichkeiten zur Generierung von Einnahmen durch die potenzielle Vermietung des zweiten Obergeschosses. Bei der Durchführung der anstehenden Sanierungen ergeben sich weitere Vorteile, da keine Absprachen mit dem derzeitigen Miteigentümer erforderlich sind.

Mit den beiden Etagen würde sich die Bürofläche um knapp 800 m² erhöhen. Gemäß der ImmobilienWertVO belaufen sich die Herstellungskosten eines Bürogebäudes im mittleren Standard bei gleicher Nutzungsfläche auf ca. 2.475 EUR/m². Der geschätzte Kaufpreis liegt folglich deutlich unter den geschätzten Herstellungskosten.

Die finanziellen Auswirkungen eines solchen Erwerbs sind im Haushaltsplan berücksichtigt worden. Im Gegenzug ist ab dem zweiten Halbjahr die Mietzahlung entfallen.

Amtswehrführung

Für die sich derzeit befindliche Führungsgruppe auf Amtsebene soll ein entsprechendes Fahrzeug, Amts-ELW, für die Beteiligung an Einsätzen beschafft werden. Ein Leistungsverzeichnis wurde in 2024 erstellt und eine Verpflichtungsermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 250 TEUR liegt dem Amt vor. Dieses Einsatzfahrzeug stellt dann die mobile Einsatzzentrale der Feuerwehr auf Amtsebene dar. Geplant ist eine Anschaffung in 2027. Der Amtsausschuss hat sich auf Ihrer Sitzung durch einen Grundsatzbeschluss für die Anschaffung eines ELW entschieden.

Übersicht über die Entwicklung der Netto-Abschreibungen (gem. § 5 Satz 4 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Art	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungen	60,81	222.600	265.000	267.300	267.800	272.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	127.400	153.000	152.200	150.100	150.400
Netto-Abschreibung	60,81	95.200	112.000	115.100	117.700	121.600

Entwicklung des Eigenkapitals (gem. § 5 Satz 4 Nr. 8 GemHVO-Doppik)

Position des Eigenkapitals	vorl. Ergebnis 2024	vorl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Eigenkapital	0,00	0	0	0	0	0
Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
Ergebnisvortrag	228.251,35	488.157	-248.443	-441.143	-408.843	-367.143
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	259.906,21	-736.600	-192.700	32.300	41.700	80.700
Ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag)	488.157,56	-248.443	-441.143	-408.843	-367.143	-286.443

Übersicht über die freiwilligen Leistungen (gem. § 5 Satz 4 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

Produkt		gem. § 5 Satz 4 Nr. 11 GemHVO-Doppik	2024	2025	2026	2027	2028	2029
36301 Schul-sozial-arbeit	Erträge		0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen		21.609	24.052	14.700	14.700	14.700	14.700
	Eigenanteil Ergebnishaushalt		-21.609	-24.052	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
	Einzahlungen		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen		21.609	25.252	14.700	14.700	14.700	14.700
	Eigenanteil Finanzhaushalt		-21.609	-25.252	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
36302 Jugend-sozial-arbeit	Erträge		0	0	0	0	0	0
	Aufwendungen		8.709	9.720	5.600	5.600	5.600	5.600
	Eigenanteil Ergebnishaushalt		-8.709	-9.720	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	Einzahlungen		0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen		8.709	9.720	5.600	5.600	5.600	5.600
	Eigenanteil Finanzhaushalt		-8.709	-9.720	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
Verfügungs-mittel AV	Eigenanteil Ergebnishaushalt		535,00	548	1.000	1.000	1.000	1.000
	Eigenanteil Finanzhaushalt		535,00	548	1.000	1.000	1.000	1.000
Repräsen-tationsmittel AV	Eigenanteil Ergebnishaushalt		85,00	55	100	100	100	100
	Eigenanteil Finanzhaushalt		85,00	55	100	100	100	100

Übersicht über die Rückstellungen (gem. § 5 Satz 4 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen						Erläuterungen
Nr.	Art	Stand zu Beginn 2026	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende 2026	Kontonummer
		in €				
		1	2	3	4	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.361.315	35.000	63.700	2.390.015	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	27-29
4	Summe	2.361.315	35.000	63.700	2.390.015	

Übersicht über die Entwicklung der Abschreibungen und der Sonderposten (gem. § 5 Satz 4 Nr. 9 GemHVO-Doppik)

Art des Sonderpostens		vrs. Stand 31.12.2024	vrs. Stand 31.12.2025	vrs. Stand 31.12.2026	vrs. Stand 31.12.2027	vrs. Stand 31.12.2028	vrs. Stand 31.12.2029
P 2. Sonderposten		10.136.254	10.264.551	10.117.963	9.972.179	9.819.594	9.819.594
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen		10.116.254	10.244.551	10.097.963	9.952.179	9.799.594	9.799.594
	2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	205.654	202.151	201.063	200.779	200.394	200.394
	2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
	2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	9.910.600	10.042.400	9.896.900	9.751.400	9.599.200	9.599.200
2.2 Sonderposten für den Gebührenausschlag		0	0	0	0	0	0
2.3 Sonderposten mit Rücklageanteil		0	0	0	0	0	0
2.4 Sonstige Sonderposten		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Ergebnishaushalt

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							40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.938.551,35	2.957.400	3.727.400	3.749.300	3.802.000	3.760.500	41
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	458.296,73	457.200	460.000	465.000	465.000	470.000	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	32.000,00						
	41442010 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	3.960,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		127.400	153.000	152.200	150.100	150.400	
	41620000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.444.294,62	2.368.900	3.110.500	3.128.200	3.183.000	3.136.200	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung							42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.077,30	89.300	95.400	92.700	90.600	91.200	43
	43110000 Passgebühren	66.553,13	65.000	70.000	67.000	65.000	65.000	
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	3.935,00	4.300	4.500	4.800	5.000	5.100	
	43140000 Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	4.222,00	4.000	4.200	4.200	4.400	4.400	
	43190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	11.628,25	12.000	11.800	11.800	11.300	11.800	
	43229000 Sonstige Entgelte	6.738,92	4.000	4.900	4.900	4.900	4.900	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.124,00	36.700	15.000	20.000	20.000	20.000	441, 443-445
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	44.124,00	36.700	15.000	20.000	20.000	20.000	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.562,50	696.000	675.800	808.400	799.300	807.900	442, 447, 448
	44240000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der EU	8.880,80		10.000			10.000	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	697.080,00	685.700	651.500	791.900	783.400	782.100	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen							
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	10.629,90	10.000	10.200	10.400	9.800	9.700	
	44259010 Regressansprüche für Schulbücher (i.V.m. PK) ab 2015	-28,20	100	3.100	3.100	3.100	3.100	
	44259020 Erträge aus sonstigen Regressansprüchen		200	1.000	3.000	3.000	3.000	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen							452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.635,78	20.200	21.300	21.400	21.500	21.100	47
	47143000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.635,78		1.000	1.000	1.000	1.000	
	47159000 Zinserträge von sonstigen inländischen Banken und Sparkassen		100	200	300	400		
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100	100	100	100	100	
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
9	+ Sonstige laufende Erträge	52.733,14	41.500	41.100	41.000	42.200	36.900	451, 46, 491
	46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	-1.313,30	600	600	300	300	300	
	46210100 Verwarnungsgelder OWIGWARE	165,00	200	200	200	300		
	46210200 Bußgelder OWIGWARE	83,50	100	100	200	200	200	
	46220000 Mahn-, Zustellungs-, und Vollstreckungsgebühren Amt und Gemeinden (mit PK)	886,55	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400	
	46270000 Versicherungserstattungen	3.532,14						
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	47.025,44	3.500	4.000	4.000	4.000		
	46611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	2.353,81	100	100	100	100		
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		36.000	35.000	35.000	36.000	35.000	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.847.684,07	3.841.100	4.576.000	4.732.800	4.775.600	4.737.600	
11	– Personalaufwendungen	1.986.095,76	2.335.300	2.465.100	2.430.500	2.489.100	2.501.500	50
	50110000 Aufwendungen für Bürgermeister, Amtsvorsteher	18.048,39	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	

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 €						
		1	2	3	4	5	6	
	50110200 Aufwandsentschädigung Vertretung Bürgermeister (ohne Lohnprogramm)	9.266,12	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
	50130000 Aufwendungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder	4.640,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	5.400,00	12.200	15.200	12.200	12.200	4.200	
	50211000 Dienstbezüge für Beamte	64.156,55	132.200	133.900	137.900	142.000	146.300	
	50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer	1.514.223,09	1.638.400	1.742.100	1.712.500	1.763.800	1.816.600	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	57.867,31	62.100	65.200	64.700	66.600	68.800	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	305.146,00	391.400	410.000	403.400	415.600	428.100	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.584,40	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
	50430100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige (stellv. AV)	849,48	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	4.532,50	5.000	5.200	5.300	5.400		
	50699000 Sonstige Personalnebenaufwendungen für Sonstige	381,92	3.300	1.000	1.000	1.000	1.000	
	50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte		45.000	46.000	46.000	46.000		
	50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte		9.300	10.000	11.000			
12	– Versorgungsaufwendungen	131.470,18	141.200	162.000	163.200	164.000	137.000	51
	51110000 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger (Beamte)	111.670,18	115.200	135.000	135.200	136.000	137.000	
	51410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)	19.800,00	26.000	27.000	28.000	28.000		
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.840,18	827.800	805.500	772.200	739.400	709.600	52
	52210000 Aufwendungen für Abfall	1.063,54	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
	52220000 Aufwendungen für Abwasser	6.314,50	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	52240000 Aufwendungen für Gas	43.669,72	24.000	32.000	32.000	32.000	32.000	
	52260000 Aufwendungen für Strom	82.734,75	65.000	45.000	45.000	45.000	45.000	
	52270000 Aufwendungen für Wasser	2.761,74	5.500	2.500	2.000	2.000	2.000	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	45.778,02	23.700	190.100	185.000	185.500	155.500	
	52310010 Breitbandversorgung / Anschlusskosten							
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	63.010,23	56.800	67.000	67.500	67.500	67.500	
	52320100 Abwicklung Herzberg - Bewirtschaftungskosten (Endabrechnung 2011 von Ihde Wohn.-verwaltung) über ZW Amt							
	52338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	699,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	13.867,39	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.678,34	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	135.879,17	241.900	25.500	23.500	23.400	23.700	
	52420000 Essenskosten	678,63	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600	
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	1.087,37	3.500	2.500	2.300	2.300	2.300	
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)	11.915,89	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	11.285,41	14.500	12.000	11.500	11.000	11.000	
	52480100 sonst. bezogene Leistungen	2.271,92	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	63.235,25	62.200	62.000	48.100	48.100	48.000	
	52490010 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel			3.000	3.000	3.000	3.000	
	52490200 Aufwendungen (aus Zuwendungen vom Landkreis)	869,99	500	500	500	500	500	
	52541000 Kostenerstattungen an den Bund	2.213,48	1.500	2.200	2.200	2.000	2.000	
	52542000 Kostenerstattungen an das Land	3.320,20	4.000	3.500	3.500	4.000	4.000	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	50.769,05	57.500	70.300	70.300	70.300	70.300	
	52549000 Kostenerstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	15.930,45	40.000	45.000	33.000			
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	3.375,12	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	

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	
		2024	in €						
		1	2	3	4	5	6		
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	134.918,48	135.500	144.600	145.000	145.000	145.000		
	52920200 Sach- und Dienstleistungen im Amt - Beerdigungskosten für Bürger ohne Angehörige	2.898,51	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	52920300 Dienst- und Sachleistungen (nur Hausmeisterservice Amtsschule; Leistung incl. Material, Außenanlagenpflege)	46.614,03	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
14	– Abschreibungen	60,81	222.600	265.000	267.300	267.800	272.000	53	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		25.200	27.000	29.500	30.000	35.500		
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen		179.000	220.200	220.200	220.200	220.200		
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden		5.400	5.400	5.400	5.400	5.400		
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		700	700	700	700			
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	53680000 Abschreibungen auf Grundstückseinrichtungen auf fremdem Grund und Boden		700	700	700	700	700		
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		4.700	4.700	4.700	4.700	4.700		
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		500						
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		200	200	200	200	200		
	53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		400	400	400	400	400		
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.900	2.800	2.700	2.700	2.100		
	53853000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung		400	400	300	300	300		
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	60,81							
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	36.013,86	45.600	32.800	32.800	32.800	24.800	54	
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	8.659,08	9.700	5.400	5.400	5.400	5.400		
	54151010 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den privaten Bereich / an private Unternehmen (Unterkonto Zuschuss für Sachkosten)	50,00	200	200	200	200	200		
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	2.640,00	8.000	8.000	8.000	8.000			
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	3.054,92	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500		
	54190100 Spendenausgaben Bereich Feuerwehren (i.V.m. 12600.462900)	1.438,36	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	54190200 Spendenausgaben	20.171,50	23.000	13.500	13.500	13.500	13.500		
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung							55	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	59.322,65	194.200	198.300	216.600	210.800	204.900	57	
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			5.000	100	100	100		
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)			100	15.000	14.000	13.000		
	57510001 (nur für Plan.-zweck: Zinsaufwendungen für Sanierung Amtsschule 2018-2024)	59.308,44	104.100	180.000	176.000	172.000	168.000		
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	14,21	100	13.100	25.400	24.600	23.700		
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)		90.000	100	100	100	100		
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	625.974,42	811.000	840.000	817.900	830.000	807.100	56, 591	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	22.719,41	32.900	33.000	29.900	29.900	29.900		
	56120010 Aufwendungen fürs Coaching Unternehmenskultur Fort- und Weiterbildung		2.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	4.036,37	4.900	5.500	5.900	5.900	5.500		
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.058,84	2.200	2.200	2.300	2.300	2.300		

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 €						
		1	2	3	4	5	6	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	949,83	1.600	1.600	1.600	1.400	1.300	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.983,27	13.000	14.000	6.500	6.500	6.500	
	56210100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.942,05	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	56230000 Leiharbeitskräfte							
	56240000 Datenverarbeitung	424.734,63	524.500	553.200	555.700	566.200	570.200	
	56244000 Unterhaltung Hardware	6.671,29	2.000	5.000	1.000	1.000	1.000	
	56249000 Sonstige Datenverarbeitung	12.828,00	25.500	25.500	26.000	26.000	28.000	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	139,90	500	500	500	500	500	
	56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	7.987,88	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000	
	56259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		30.100	7.500	100	100	100	
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.697,00	20.000	32.300	32.300	32.300	33.300	
	56310000 Büromaterial	7.326,48	9.300	9.500	9.500	9.500	9.500	
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	3.292,43	5.500	4.300	3.900	3.700	3.900	
	56330000 Porto und Versandkosten	13.170,88	15.400	14.400	14.400	14.400	14.400	
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	7.878,54	8.500	8.600	8.600	8.600	8.600	
	56342000 Datenübertragungsgebühren	335,56	400	500	400	400	400	
	56343000 Miete, Leasing für Telefon und Datenübertragung	877,83	800	700	700	700	700	
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	20.825,40	21.500	21.500	21.000	21.000	21.000	
	56370000 Bankgebühren	2.833,34	4.000	3.000	3.000	3.500	3.500	
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.330,23	8.900	7.600	7.600	7.600	7.100	
	56411000 Gebäudeversicherungen	8.045,47	9.000	8.400	8.600	8.800	8.800	
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.478,41	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	56413000 Haftpflichtversicherungen	3.345,93	4.100	4.100	4.300	4.300	4.300	
	56414000 Unfallversicherungen	38.771,89	41.000	43.000	45.000	46.000	17.000	
	56415000 Rechtsschutzversicherungen	844,49	900	1.000	1.000	1.000	1.000	
	56419000 Sonstige Versicherungen	1.881,29	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.265,58	7.200	7.200	7.200	7.500	7.500	
	56430001 Beitrag für Wasser-u.Bodenverband (gemeindeeigene Flächen)	76,57	100	100	100	100	100	
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	787,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen	-760,18						
	56920000 Verfügungsmittel	534,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	56930000 Repräsentationen	84,65	100	100	100	100		
	56932000 Repräsentationen und Ehrungen durch LVB		100	200	200	200	200	
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	0,10						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.587.777,86	4.577.700	4.768.700	4.700.500	4.733.900	4.656.900	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	259.906,21	-736.600	-192.700	32.300	41.700	80.700	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage							592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage							492
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich							593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich							493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	259.906,21	-736.600	-192.700	32.300	41.700	80.700	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	228.251,35	488.157	-248.443	-441.143	-408.843	-367.143	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	488.157,56	-248.443	-441.143	-408.843	-367.143	-286.443	

Finanzhaushalt

Finanzhaushalt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.938.551,35	2.830.000	3.574.400	3.597.100	3.651.900	3.610.100
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	458.296,73	457.200	460.000	465.000	465.000	470.000
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	35.960,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	61620000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.444.294,62	2.368.900	3.110.500	3.128.200	3.183.000	3.136.200
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.192,89	89.300	95.400	92.700	90.600	91.200
	63110000 Passgebühren	66.114,22	65.000	70.000	67.000	65.000	65.000
	63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	4.021,70	4.300	4.500	4.800	5.000	5.100
	63140000 Gebühren für Erlaubnisscheine (u.a. Anwohnerparkausweise)	4.726,00	4.000	4.200	4.200	4.400	4.400
	63190000 Sonstige Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	11.500,54	12.000	11.800	11.800	11.300	11.800
	63229000 Sonstige Entgelte	7.830,43	4.000	4.900	4.900	4.900	4.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.486,81	36.700	15.000	20.000	20.000	20.000
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	44.486,81	36.700	15.000	20.000	20.000	20.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	715.822,42	696.000	675.800	808.400	799.300	807.900
	64240000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der EU	4.868,18		10.000			10.000
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	699.143,50	685.700	651.500	791.900	783.400	782.100
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen						
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	11.810,74	10.300	14.300	16.500	15.900	15.800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.635,78	200	1.300	1.400	1.500	1.100
	67143000 Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.635,78		1.000	1.000	1.000	1.000
	67159000 Zinseinzahlungen für Kredite von sonstigen inländischen Banken und Sparkassen		100	200	300	400	
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100	100	100	100	100
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	52.597,05	5.400	6.000	5.900	6.100	1.900
	66210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	341,95	900	900	700	800	500
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	1.249,95	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	66270000 Versicherungserstattungen	3.532,14					
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	47.473,01	3.500	4.000	4.000	4.000	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.848.286,30	3.657.600	4.367.900	4.525.500	4.569.400	4.532.200
10	– Personalauszahlungen	1.985.456,54	2.281.000	2.409.100	2.373.500	2.443.100	2.501.500
	70110000 Auszahlungen für Bürgermeister, Amtsvorsteher	27.314,51	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	70130000 Auszahlungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder	5.780,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	5.400,00	12.200	15.200	12.200	12.200	4.200
	70211000 Dienstbezüge für Beamte	68.597,36	132.200	133.900	137.900	142.000	146.300
	70221000 Vergütungen für Arbeitnehmer	1.514.223,09	1.638.400	1.742.100	1.712.500	1.763.800	1.816.600
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	57.937,47	62.100	65.200	64.700	66.600	68.800
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	298.769,47	391.400	410.000	403.400	415.600	428.100
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	2.433,88	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000

Finanzhaushalt							
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
		2024					
		in €					
		1	2	3	4	5	6
	70510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Beamte	4.618,84	5.000	5.200	5.300	5.400	
	70699000 Sonstige Personalnebenaufwendungen für Sonstige	381,92	3.300	1.000	1.000	1.000	1.000
11	– Versorgungsauszahlungen	10.991,80	141.200	162.000	163.200	164.000	137.000
	71110000 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger (Beamte)	-8.490,04	115.200	135.000	135.200	136.000	137.000
	71410000 Unterstützungsleistungen und dergleichen für Versorgungsempfänger (Beamte)	19.481,84	26.000	27.000	28.000	28.000	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	714.031,19	827.800	806.400	773.100	740.300	708.500
	72210000 Auszahlungen für Abfall	1.001,08	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	72220000 Auszahlungen für Abwasser	7.232,20	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	72240000 Auszahlungen für Gas	9.791,11	24.000	32.000	32.000	32.000	32.000
	72260000 Auszahlungen für Strom	70.207,68	65.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	72270000 Auszahlungen für Wasser	3.050,18	5.500	2.500	2.000	2.000	2.000
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	46.984,31	23.700	190.100	185.000	185.500	155.500
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	60.724,59	56.800	67.000	67.500	67.500	67.500
	72338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.015,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	13.730,90	7.500	7.000	7.000	7.000	5.000
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.019,20	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	135.879,17	241.900	25.500	23.500	23.400	23.700
	72420000 Essenskosten	691,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	1.087,37	3.500	2.500	2.300	2.300	2.300
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)	11.915,89	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen	16.479,29	18.000	15.500	15.000	14.500	14.500
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	63.877,68	62.700	65.500	51.600	51.600	51.500
	72541000 Kostenerstattungen an den Bund	2.213,48	1.500	2.200	2.200	2.000	2.000
	72542000 Kostenerstattungen an das Land	3.120,60	4.000	3.500	3.500	4.000	4.000
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	50.769,05	57.500	70.300	70.300	70.300	70.300
	72549000 Kostenerstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	15.930,45	40.000	45.000	33.000		
	72910000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	3.375,12	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	193.935,01	188.000	199.600	200.000	200.000	200.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	36.013,86	45.600	32.800	32.800	32.800	24.800
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	8.709,08	9.900	5.600	5.600	5.600	5.600
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	2.640,00	8.000	8.000	8.000	8.000	
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	24.664,78	27.700	19.200	19.200	19.200	19.200
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen						
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	59.322,65	194.200	198.300	216.600	210.800	204.900
	77430000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände			5.000	100	100	100
	77510000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)	14.075,99		100	15.000	14.000	13.000
	77510001 (nur für Plan.-zweck) Zinsaufwendungen für Sanierung Amtsschule (2018-2024)	45.232,45	104.100	180.000	176.000	172.000	168.000
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	14,21	100	13.100	25.400	24.600	23.700

Finanzhaushalt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024		2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
	77519000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)		90.000	100	100	100	100
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	625.586,53	811.000	840.000	817.900	830.000	807.100
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	22.719,41	35.400	38.000	34.900	34.900	34.900
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	3.700,31	4.900	5.500	5.900	5.900	5.500
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.058,84	2.200	2.200	2.300	2.300	2.300
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.098,58	1.600	1.600	1.600	1.400	1.300
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	8.220,91	15.000	16.000	8.500	8.500	8.500
	76230000 Leiharbeitskräfte						
	76240000 Datenverarbeitung	424.630,68	524.500	553.200	555.700	566.200	570.200
	76244000 Unterhaltung Hardware	6.671,29	2.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	76249000 Sonstige Datenverarbeitung	9.576,00	25.500	25.500	26.000	26.000	28.000
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	139,90	500	500	500	500	500
	76253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	7.987,88	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
	76259000 Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		30.100	7.500	100	100	100
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	18.738,70	20.000	32.300	32.300	32.300	33.300
	76310000 Büromaterial	7.451,22	9.300	9.500	9.500	9.500	9.500
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	2.774,35	5.500	4.300	3.900	3.700	3.900
	76330000 Porto und Versandkosten	13.437,44	15.400	14.400	14.400	14.400	14.400
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	7.801,81	8.500	8.600	8.600	8.600	8.600
	76342000 Datenübertragungsgebühren	330,96	400	500	400	400	400
	76343000 Miete, Leasing für Telefon und Datenübertragung	907,46	800	700	700	700	700
	76350000 Öffentliche Bekanntmachungen	20.825,40	21.500	21.500	21.000	21.000	21.000
	76370000 Bankgebühren	2.825,28	4.000	3.000	3.000	3.500	3.500
	76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	5.426,25	8.900	7.600	7.600	7.600	7.100
	76411000 Gebäudeversicherungen	8.045,47	9.000	8.400	8.600	8.800	8.800
	76412000 Kfz-Versicherungen	1.386,02	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	76413000 Haftpflichtversicherungen	3.388,39	4.100	4.100	4.300	4.300	4.300
	76414000 Unfallversicherungen	38.893,67	41.000	43.000	45.000	46.000	17.000
	76415000 Rechtsschutzversicherungen	844,49	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	76419000 Sonstige Versicherungen	1.881,29	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.265,58	7.200	7.200	7.200	7.500	7.500
	76430000 Sonstige Beiträge	153,14	100	100	100	100	100
	76490000 Sonstige Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	787,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	76920000 Verfügungsmittel	534,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	76930000 Repräsentationen	84,65	200	300	300	300	200
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	0,10					
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.431.402,57	4.300.800	4.448.600	4.377.100	4.421.000	4.383.800
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	416.883,73	-643.200	-80.700	148.400	148.400	148.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.809,32					
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land						
	68176200 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land						

Finanzhaushalt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
	68176300 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.809,32					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen						
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	21.809,32					
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.063.670,02	32.000	436.000	250.000		
	78431000 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände über einem Wert von 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	148.511,36					
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			80.000			
	78520370 Auszahlungen für Verwaltungsgebäude			356.000			
	78532000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	2.908.013,90					
	78561000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen (über 1000,00 € netto)		32.000		250.000		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000,00 Euro netto	3.098,76					
	78590910 Auszahlungen für Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	4.046,00					
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen						
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.063.670,02	32.000	436.000	250.000		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.041.860,70	-32.000	-436.000	-250.000		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-2.624.976,97	-675.200	-516.700	-101.600	148.400	148.400
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		2.050.000	436.000	250.000		
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung		2.050.000	436.000	250.000		
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	122.515,26	131.800	124.300	148.400	148.400	148.400
	79252000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre	40.620,00					
	79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		40.700	7.300	31.400	31.400	31.400
	79253100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre	81.895,26	91.100	117.000	117.000	117.000	117.000
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-122.515,26	1.918.200	311.700	101.600	-148.400	-148.400
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-27.191,22					

Finanzhaushalt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-2.774.683,45	1.243.000	-205.000			
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	294.368,47	-775.000	-205.000			
	nachrichtlich:						
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	680.912,31	975.280	406.003 ³	201.003	201.003	201.003
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	975.280,78	200.280	201.003	201.003	201.003	201.003
	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]						
	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]						

³ Laut vorläufige Hochrechnung vom 18.11.2025 zum 31.12.2025

Teilhaushalte**Teilhaushalt 1 Finanzen**

verantwortlich: AL Finanzen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61201 sonstige allg. Finanzwirtschaft - Teil I (AMT i.V.m. PK-Konten), 61800 Einheitskasse CIP, 61999 Durchlaufende Gelder (VV-Konten)

Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)		1	Wesentlich	Sonstig				
		Summe aller Produkte	Finanzen	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)				
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.570.500	3.570.500	3.570.500	0				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0				
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0				
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.300	1.300	0	1.300				
9	+ Sonstige Erträge	5.200	5.200	0	5.200				
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.577.000	3.577.000	3.570.500	6.500				
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0				
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0				
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0				
14	– Abschreibungen	0	0	0	0				
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0				
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0				
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	18.200	18.200	0	18.200				
18	– Sonstige Aufwendungen	3.000	3.000	0	3.000				
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	21.200	21.200	0	21.200				
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	3.555.800	3.555.800	3.570.500	-14.700				
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0				
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0				
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	3.555.800	3.555.800	3.570.500	-14.700				

Teilhaushalt 1 Finanzen

verantwortlich: AL Finanzen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61201 sonstige allg. Finanzwirtschaft - Teil I (AMT i.V.m. PK-Konten), 61800 Einheitskasse CIP, 61999 Durchlaufende Gelder (VV-Konten)

Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)		1	Wesentlich	Sonstig				
		Summe aller Produkte	Finanzen	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)				
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.570.500	3.570.500	3.570.500	0				
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0				
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.300	1.300	0	1.300				
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.100	5.100	0	5.100				
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.576.900	3.576.900	3.570.500	6.400				
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0				
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0				
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0				
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0				
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0				
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	18.200	18.200	0	18.200				
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.000	3.000	0	3.000				
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	21.200	21.200	0	21.200				
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	3.555.700	3.555.700	3.570.500	-14.800				
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0				
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	3.555.700	3.555.700	3.570.500	-14.800				
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0				
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0				
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0				
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0				
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0				
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0				
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0				
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0				
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0				
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0				
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0				
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	3.555.700	3.555.700	3.570.500	-14.800				

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Finanzen)						
Produkt:	61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Hauptproduktbereich:	6 Zentrale Finanzleistungen					
Produktbereich:	61 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Produktgruppe:	611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	In dem Produkt 61100 werden vorrangig allgemeine Zuweisungen und Umlagen dargestellt, es sei denn sie sind zweckgebunden. Hier werden somit die größten Ertrags- und Einzahlungspositionen ausgewiesen, weshalb das Produkt auch zu einem wesentlichen erklärt wurde. Als Beispiele für die Erträge und Einzahlungen sind hier zu nennen: - Zuweisungen aus dem FAG für die Wahrnehmung von Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises - Amtsumlage der amtsangehörigen Gemeinden					
Ziele: Die Amtsumlage soll möglichst stabil gehalten werden. Der Hebesatz für die Erhebung der Amtsumlage soll möglichst nicht nach oben von dem Hebesatz der Vorjahre abweichen. Erläuterung: aufgrund der in der Vergangenheit regelmäßig steigenden Umlagegrundlagen erhebt das Amt auch bei gleichbleibendem Hebesatz mehr Amtsumlage von den Gemeinden. Dies sollte die Kostensteigerungen im Amt abfangen.						
Kennzahl: Hebesatz für die Amtsumlage						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Hebesatz Amtsumlage	25,042	24,130	30,386	30,070	30,606	30,148
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2025	2.368.900	0	2.368.900	2.368.900	0	2.368.900
Plan 2026	3.110.500	0	3.110.500	3.110.500	0	3.110.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	741.600	0	741.600	741.600	0	741.600

verantwortlich: LVB; AL Finanzen; AL Bauamt; AL Bürgerservice

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

27

Teilhaushalt 2 Amtsverwaltung
verantwortlich: LVB; AL Finanzen; AL Bauamt; AL Bürgerservice

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11402 Amtsgebäude Domsühl, 11403 Amtsgebäude Parchim, 11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul), 11405 Sonstige zentrale Dienste, 12201 Sicherheit und Ordnung, 12206 Schiedsstelle, 12600 Brandschutz, 35100 Wohngeldstelle, 52100 Bauverwaltung, 11100 Verwaltungssteuerung, 12203 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente, 36600 Einrichtung für Kinder- u. Jugendarbeit (ab 2019 von GKZ 20 Nutzung als Hort), 11200 Personal, 12100 Wahlen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 31200 ARGE, 61203 Kreditwirtschaft -Teil Amtsgebäude Domsühl, 11110 Altersteilzeit, 11111 Leistungsentgelt, 11112 Rückstellung f. Überstunden und Urlaub, 11204 Azubi, 11401 Allgemeine Liegenschaftsangelegenheiten, 11600 Finanzen, 11900 Rechtsangelegenheiten, 36302 Jugendsozialarbeit, 51100 Bauplanung

Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig		
		122	126	351	363	511	521		
		Ordnungsangelegenheiten	Brandschutz	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Bau- und Grundstücksordnung		
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	3.900	0	0	0	0		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.500	0	0	0	0	1.500		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.300	0	0	0	0	0		
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0		
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0		
9	+ Sonstige Erträge	800	0	100	0	0	0		
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	93.600	3.900	100	0	0	1.500		
11	– Personalaufwendungen	137.500	64.100	96.800	0	112.200	590.400		
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0		
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.200	11.200	0	0	0	300		
14	– Abschreibungen	600	400	0	0	0	0		
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	4.500	0	5.600	0	0		
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0		
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	0	0	0	0		
18	– Sonstige Aufwendungen	3.600	6.200	1.300	0	0	11.700		
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	293.900	86.500	98.100	5.600	112.200	602.400		
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-200.300	-82.600	-98.000	-5.600	-112.200	-600.900		
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0		
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0		
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-200.300	-82.600	-98.000	-5.600	-112.200	-600.900		

Teilhaushalt 2 Amtsverwaltung
verantwortlich: LVB; AL Finanzen; AL Bauamt; AL Bürgerservice

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11100 Verwaltungssteuerung, 11402 Amtsgebäude Domsühl, 11403 Amtsgebäude Parchim, 11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul), 12201 Sicherheit und Ordnung, 12206 Schiedsstelle, 12600 Brandschutz, 35100 Wohngeldstelle, 52100 Bauverwaltung, 12203 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente, 36600 Einrichtung für Kinder- u. Jugendarbeit (ab 2019 von GKZ 20 Nutzung als Hort), 11200 Personal, 11405 Sonstige zentrale Dienste, 12100 Wahlen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 31200 ARGE, 61203 Kreditwirtschaft -Teil Amtsgebäude Domsühl, 11110 Altersteilzeit, 11111 Leistungsentgelt, 11112 Rückstellung f. Überstunden und Urlaub, 11204 Azubi, 11401 Allgemeine Liegenschaftsangelegenheiten, 11600 Finanzen, 11900 Rechtsangelegenheiten, 36302 Jugendsozialarbeit, 51100 Bauplanung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Teilfinanzhaushalt							
			2	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
		Summe aller Produkte	Amtsverwaltung	114 Zentrale Dienste	111 Verwaltungssteu- erung	112 Personal	116 Finanzen	119 Recht	121 Statistik und Wahlen
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.900	3.900	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.000	93.000	2.500	500	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.300	14.300	0	0	0	0	0	10.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	900	900	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	127.100	127.100	17.500	500	0	0	0	10.000
10	– Personalauszahlungen	2.361.700	2.361.700	388.000	123.000	127.700	706.300	0	15.700
11	– Versorgungsauszahlungen	162.000	162.000	0	162.000	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	486.500	486.500	262.800	0	45.000	0	0	14.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	10.100	10.100	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100	100	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	684.000	684.000	528.100	25.700	64.900	32.500	10.000	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.704.400	3.704.400	1.178.900	310.700	237.600	738.800	10.000	29.700
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-3.577.300	-3.577.300	-1.161.400	-310.200	-237.600	-738.800	-10.000	-19.700
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-3.577.300	-3.577.300	-1.161.400	-310.200	-237.600	-738.800	-10.000	-19.700
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	436.000	436.000	436.000	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	436.000	436.000	436.000	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-436.000	-436.000	-436.000	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-4.013.300	-4.013.300	-1.597.400	-310.200	-237.600	-738.800	-10.000	-19.700

Teilhaushalt 2 Amtsverwaltung
verantwortlich: LVB; AL Finanzen; AL Bauamt; AL Bürgerservice

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11100 Verwaltungssteuerung, 11402 Amtsgebäude Domsühl, 11403 Amtsgebäude Parchim, 11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul), 12201 Sicherheit und Ordnung, 12206 Schiedsstelle, 12600 Brandschutz, 35100 Wohngeldstelle, 52100 Bauverwaltung, 12203 Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente, 36600 Einrichtung für Kinder- u. Jugendarbeit (ab 2019 von GKZ 20 Nutzung als Hort), 11200 Personal, 11405 Sonstige zentrale Dienste, 12100 Wahlen, 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 31200 ARGE, 61203 Kreditwirtschaft -Teil Amtsgebäude Domsühl, 11110 Altersteilzeit, 11111 Leistungsentgelt, 11112 Rückstellung f. Überstunden und Urlaub, 11204 Azubi, 11401 Allgemeine Liegenschaftsangelegenheiten, 11600 Finanzen, 11900 Rechtsangelegenheiten, 36302 Jugendsozialarbeit, 51100 Bauplanung

Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig		
		122 Ordnungsange- genheiten	126 Brandschutz	351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsma- ßnahmen	521 Bau- und Grundstücksordn- ung		
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	3.900	0	0	0	0		
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.500	0	0	0	0	1.500		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.300	0	0	0	0	0		
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0		
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	800	0	100	0	0	0		
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	93.600	3.900	100	0	0	1.500		
10	– Personalauszahlungen	137.500	64.100	96.800	0	112.200	590.400		
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0		
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.200	12.200	0	0	0	300		
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	4.500	0	5.600	0	0		
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0		
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	100	0	0	0	0		
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.600	6.200	1.300	0	0	11.700		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	293.300	87.100	98.100	5.600	112.200	602.400		
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-199.700	-83.200	-98.000	-5.600	-112.200	-600.900		
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0		
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-199.700	-83.200	-98.000	-5.600	-112.200	-600.900		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0		
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0		
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0		
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0		
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0		
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0		
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0		
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-199.700	-83.200	-98.000	-5.600	-112.200	-600.900		

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Amtsverwaltung)						
Produkt:	11404 - Technikunterstütze Informationsverarbeitung (Tul)					
Hauptproduktbereich:	1 Zentrale Verwaltung					
Produktbereich:	11 Innere Verwaltung					
Produktgruppe:	114 Zentrale Dienste					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Aufwendungen und Auszahlungen für die EDV, Wartungskosten für Programme, Lizenzkosten für neue und Bestandsprogramme					
Ziele: Effiziente Erledigung von Verwaltungsdienstleistungen für die Bürger Möglichst effiziente Abarbeitung von Aufgaben der öffentlichen Verwaltung durch die optimale Nutzung von Fachanwendungen Kennzahl: gleichbleibender oder steigender Bestand an Fachanwendungen, damit verbunden sind steigende Kosten für die Wartung und Pflege Kennzahl: Verringerung veralteter oder ineffizienter Fachanwendungen						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben Serviceschein IT-Verwaltung	320.000 €	324.000 €	372.000 €	391.000 €	434.000 €	454.200
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2025	0	434.800	-434.800	0	456.600	-456.600
Plan 2026	0	454.200	-454.200	0	477.200	-477.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	19.400	-19.400	0	20.600	-20.600

Teilhaushalt 3 Amtsschule
verantwortlich: AL Finanzen; AL Bauamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 20101 Allgemeine Schulverwaltung, 21101 Grundschulen, 21501 Regionale Schulen, 61202 Kreditwirtschaft -Teil Amtsschule, 36301 Schulsozialarbeit

Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)		3	Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	
		Summe aller Produkte	Amtsschule	20101 Allgemeine Schulverwaltung	21101 Grundschulen	21501 Regionale Schulen	36301 Schulsozialarbeit	61202 Kreditwirtschaft - Teil Amtsschule	
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	146.900	146.900	400	0	146.500	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400	2.400	2.400	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	661.500	661.500	651.500	3.400	6.600	0	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	810.800	810.800	654.300	3.400	153.100	0	0	
11	– Personalaufwendungen	47.400	47.400	47.400	0	0	0	0	
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	319.900	319.900	283.100	15.800	21.000	0	0	
14	– Abschreibungen	225.800	225.800	500	0	225.300	0	0	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.700	22.700	8.000	0	0	14.700	0	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	180.000	180.000	0	0	0	0	180.000	
18	– Sonstige Aufwendungen	153.000	153.000	144.300	1.700	7.000	0	0	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	948.800	948.800	483.300	17.500	253.300	14.700	180.000	
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-138.000	-138.000	171.000	-14.100	-100.200	-14.700	-180.000	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-138.000	-138.000	171.000	-14.100	-100.200	-14.700	-180.000	

Teilhaushalt 3 Amtsschule
verantwortlich: AL Finanzen; AL Bauamt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 20101 Allgemeine Schulverwaltung, 21501 Regionale Schulen, 21101 Grundschulen, 36301 Schulsozialarbeit, 61202 Kreditwirtschaft -Teil Amtsschule

Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)			Wesentlich	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	
		Summe aller Produkte	3 Amtsschule	20101 Allgemeine Schulverwaltung	21101 Grundschulen	21501 Regionale Schulen	36301 Schulsozialarbeit	61202 Kreditwirtschaft - Teil Amtsschule	
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.400	2.400	2.400	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	661.500	661.500	651.500	3.400	6.600	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	663.900	663.900	653.900	3.400	6.600	0	0	
10	– Personalauszahlungen	47.400	47.400	47.400	0	0	0	0	
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	319.900	319.900	283.100	15.800	21.000	0	0	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	22.700	22.700	8.000	0	0	14.700	0	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	180.000	180.000	0	0	0	0	180.000	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	153.000	153.000	144.300	1.700	7.000	0	0	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	723.000	723.000	482.800	17.500	28.000	14.700	180.000	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-59.100	-59.100	171.100	-14.100	-21.400	-14.700	-180.000	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-59.100	-59.100	171.100	-14.100	-21.400	-14.700	-180.000	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-59.100	-59.100	171.100	-14.100	-21.400	-14.700	-180.000	

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Amtsschule)						
Produkt:	20101 - Allgemeine Schulverwaltung					
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur					
Produktbereich:	20 Schulträgeraufgaben, allgemeine Schulverwaltung					
Produktgruppe:	201 Schulträgeraufgaben, allgem. Schulverwaltung					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Hier werden alle Aufwendungen und Erträge der allgemeinen Schulverwaltung (Schulsekretärin, Bewirtschaftung, Grundstücksunterhaltung, Reinigung, Versicherungen, Geräte und Ausrüstungen, Schulumlagen u.a.; allgemeine Investitionen) veranschlagt.					
Ziele: Der Schullastenausgleich wird auf einem durchschnittlichen Niveau (im Vergleich zu umliegenden Schulen) stabil gehalten. Der Schullastenausgleich soll aktuell in etwa 2.200 bis 2.500 EUR pro Schüler betragen. Erläuterung: Derzeit liegt der Durchschnitt der Schullastenausgleichsbeträge (SLA) der umliegenden Schulen bei etwa 1.700 bis 2.100 EUR pro Schüler. Die Eldetalschule lag in der Vergangenheit, vor der Renovierung, unter diesem Satz. Für die umliegenden Gemeinden ist ein geringer Betrag günstiger, jedoch ist dann ggf. die finanzielle Ausstattung der Schule kritisch zu betrachten. An der Bildung der Kinder sollte nicht gespart werden. Zudem wird die SLA auch durch die Digitalisierung der Schulen beeinflusst. Deswegen sollen hier auch die Ausgaben für die jährliche Digitalisierung pro Schüler aufgezeigt werden. Kennzahl: Kostensatz beim Schullastenausgleich pro Schüler Kennzahl: Kostensatz pro Schüler für Ausgaben der Technikunterstützung (EDV/ Digitalisierung)						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
SLA in € pro Schüler	1.007,89	1.075,61	1.300	2.200	1.910	1.900
Anzahl Schüler	310	311	293	314	346	358
EDV Ausgaben pro Schüler in €	13,50	5,30	178,68	97,25	222,54	271,51
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2025	660.700	453.500	207.200	661.100	454.000	207.100
Plan 2026	653.900	482.800	171.100	654.300	483.300	171.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-6.800	29.300	-36.100	-6.800	29.300	-36.100

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Amtsschule)						
Produkt:	21101 - Grundschulen					
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur					
Produktbereich:	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen					
Produktgruppe:	211 Grundschulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1a) SchulG M-V)					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	alle Aufwendungen und Erträge der Grundschule (Elternbeiträge, Lern- und Lehrmittel, Schulbücher, Geräte und Ausrüstungsgegenstände u. a.; allgemeine Investitionen)					
Ziele: Aufrechterhaltung des Schulstandortes Die Schülerzahlen sollen über die qualitativ hochwertige Betreuung in der Schule stabil bzw. steigend gehalten werden. Somit sind die entsprechenden Jahrgänge mit mindestens einer Klasse zu sichern. Kennzahl: Anzahl der Schüler Kennzahl: Anzahl der Klassen						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Anzahl Schüler	115	124	122	128	119	111
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2025	3.700	21.400	-17.700	3.700	21.400	-17.700
Plan 2026	3.400	17.500	-14.100	3.400	17.500	-14.100
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-300	-3.900	3.600	-300	-3.900	3.600

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Amtsschule)						
Produkt:	21501 - Regionale Schulen					
Hauptproduktbereich:	2 Schule und Kultur					
Produktbereich:	21 Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen					
Produktgruppe:	215 Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)					
Produktverantwortung:						
Beschreibung des Produktes:	Hier werden alle Aufwendungen und Erträge der Regionalen Schule (Elternanteile, Lehr- und Lernmittel, Schulbücher, Geräte und Ausstattungen u.a. ; allg. Investitionen) veranschlagt.					
Ziele: Aufrechterhaltung des Schulstandortes Durch die hochwertige Schulbetreuung soll die Schülerzahl stabil bzw. steigend gehalten werden. Somit wird die Eröffnung aller Jahrgänge mit mindestens einer Klasse gewährleistet. Kennzahl: Anzahl der Schüler Kennzahl: Anzahl der Klassen						
Leistungen:						
Grund-/Kennzahlen:						
Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2025
Anzahl Schüler	195	187	171	186	227	247
Erläuterungen (gem. § 4 Abs. 15 GemHV-Doppik)						
Finanzen in €:						
	laufende Einzahlungen	laufende Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2025	6.100	250.200	-244.100	126.600	433.700	-307.100
Plan 2026	6.600	28.000	-21.400	153.100	253.300	-100.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	500	-222.200	222.700	26.500	-180.400	206.900

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt 2 Amtsverwaltung - verantwortlich: LVB, AL Bauamt; AL Finanzen									
Teilhaushalt: 2 Produktgruppe: 126									
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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
202312600 Amts-ELW									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	0	250.000	0	0	0	250.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	250.000	0	0	0	250.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					250.000	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	-250.000	0	0	0	-250.000
2025126001 Amts-Führungsfahrzeug									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	32.000	0	0	0	0	32.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	32.000	0	0	0	0	32.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	-32.000	0	0	0	0	-32.000

Teilhaushalt 3 Amtsschule - verantwortlich: AL Bauamt, AL Finanzen									
Teilhaushalt: 3 Produktgruppe: 215									
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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
202221501 Amtsschule - Sanierung/Erweiterung - 2.BA									
	19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.438.393,43	0	0	0	0	0	0	3.438.393
	22 + Einzahlungen aus Kreditgewährungen	1.548.000,00	0	0	0	0	0	0	1.548.000
	24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.986.393,43	0	0	0	0	0	0	4.986.393
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	4.352.287,23	315.000	0	0	0	0	0	4.667.287
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.352.287,23	315.000	0	0	0	0	0	4.667.287
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	634.106,20	-315.000	0	0	0	0	0	319.106
202321501 Amtsschule - Sanierung/Erweiterung - 3. BA									
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	18.244,13	20.000	0	0	0	0	0	38.244
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.244,13	20.000	0	0	0	0	0	38.244
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.244,13	-20.000	0	0	0	0	0	-38.244
202421501 IT Amtsschule									
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	100.000
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0	0	0	0	0	100.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	0	0	0	0	0	-100.000
215012001 Anl. im Bau - Amtsschule - Erweiterung + Sanierung 21501-09600-78532000									
	19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.846.519,54	0	0	0	0	0	0	2.846.520
	22 + Einzahlungen aus Kreditgewährungen	1.376.000,00	0	0	0	0	0	0	1.376.000
	24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.222.519,54	0	0	0	0	0	0	4.222.519
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	3.979.024,00	605.000	0	0	0	0	0	4.584.024
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.979.024,00	605.000	0	0	0	0	0	4.584.024
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen im Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.495,54	-605.000	0	0	0	0	0	-361.505

Investitionsprogramm

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	Gesamtein-/ -auszahlungen
				2024	2025	2026	2027	2028	2029		
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	202221501 Amtsschule - Sanierung/Erweiterung - 2.BA	3	21501								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			315.000,00	0	0	0	0	0	0	315.000,00
2	202312600 Amts-ELW	2	12600								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	0	250.000	0	0	0	250.000,00
3	202321501 Amtsschule - Sanierung/Erweiterun - 3. BA	3	21501								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			20.000,00	0	0	0	0	0	0	20.000,00
4	202611403 2.+3. OG Amtsgebäude; Walter-Hase-Straße 42	2	11403								
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			0,00	0	436.000	0	0	0	0	436.000,00
										0	
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
	Auszahlungen			335.000,00	0	436.000	250.000	0	0	0	1.021.000,00
	Saldo			-335.000,00	0	-436.000	-250.000	0	0	0	-1.021.000,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029
	in €			
	1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025 - 202312600 Amts-ELW	0	250.000	0	0
im Haushaltsjahr 2026	0	0	0	0
Summe	0	250.000	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten						Erläuterungen
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2026	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2026	Kontonummer
		in €				
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	3.260.909,67	a) 123.900 b) 0 c) 0	a) 2.488.000 b) 0	5.625.009,67	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	0	331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	X		0	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	1.300.000,00			0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	4.560.909,67	X		5.625.009,67	

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

RUBIKON
INTERNETGESTÜTZTE DATENERFASSUNG

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

Parchimer Umland (Landkreis Ludwigslust-Parchim)

Einwohner per 31.12. des Vorvorjahres: 7.970

Erhebungsjahr: 2026

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-248.443,00 €	
Jahresergebnis	-192.700,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-441.143,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	96 %	0
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	0
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	406.003,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-205.000,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	201.003,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	108,3 %	0
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-286.443,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-35,94 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	201.003,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	25,22 €	0
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-281.731,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	-281.731,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	Nein	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	Nein	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	416,52 €	
Zinsquote	6 %	
Tilgungsquote	3,7 %	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	15,7 Jahre	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	106,6 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	-136,08 €	
Forderungen je Einwohner	259,60 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	100 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	2,69 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	0,5 %	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-2
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	

Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte

1. Übersicht über die Teilergebnishaushalte					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	1 Finanzen	2 Amtsverwaltung	3 Amtsschule
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.727.400	3.570.500	10.000	146.900
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.400	0	93.000	2.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	0	15.000	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	675.800	0	14.300	661.500
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	21.300	1.300	20.000	0
9	+ Sonstige Erträge	41.100	5.200	35.900	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	4.576.000	3.577.000	188.200	810.800
11	– Personalaufwendungen	2.465.100	0	2.417.700	47.400
12	– Versorgungsaufwendungen	162.000	0	162.000	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	805.500	0	485.600	319.900
14	– Abschreibungen	265.000	0	39.200	225.800
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32.800	0	10.100	22.700
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	198.300	18.200	100	180.000
18	– Sonstige Aufwendungen	840.000	3.000	684.000	153.000
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	4.768.700	21.200	3.798.700	948.800
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-192.700	3.555.800	-3.610.500	-138.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-192.700	3.555.800	-3.610.500	-138.000

2. Übersicht über die Teilfinanzhaushalte						
Nr.		Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	1 Finanzen	2 Amtsverwaltung	3 Amtsschule
			1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		3.574.400	3.570.500	3.900	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		95.400	0	93.000	2.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		15.000	0	15.000	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		675.800	0	14.300	661.500
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.300	1.300	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen		6.000	5.100	900	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		4.367.900	3.576.900	127.100	663.900
10	– Personalauszahlungen		2.409.100	0	2.361.700	47.400
11	– Versorgungsauszahlungen		162.000	0	162.000	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		806.400	0	486.500	319.900
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		32.800	0	10.100	22.700
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen		0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		198.300	18.200	100	180.000
16	– Sonstige laufende Auszahlungen		840.000	3.000	684.000	153.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		4.448.600	21.200	3.704.400	723.000
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-80.700	3.555.700	-3.577.300	-59.100
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-80.700	3.555.700	-3.577.300	-59.100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen		0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen		436.000	0	436.000	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		436.000	0	436.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-436.000	0	-436.000	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-516.700	3.555.700	-4.013.300	-59.100
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		436.000	0	0	436.000
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		124.300	7.300	0	117.000
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		311.700	-7.300	0	319.000

Übersicht über die Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2024		2026	2027	2028	2029	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	40
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0	0	0	0	0	4011
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0	0	0	0	0	4012
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0	0	0	0	0	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	40541
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.938.551,35	2.957.400	3.727.400	3.749.300	3.802.000	3.760.500	41
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	458.296,73	457.200	460.000	465.000	465.000	470.000	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	35.960,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.444.294,62	2.368.900	3.110.500	3.128.200	3.183.000	3.136.200	4162
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	127.400	153.000	152.200	150.100	150.400	415
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
	darunter:							
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.077,30	89.300	95.400	92.700	90.600	91.200	43
	darunter:							
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	86.338,38	85.300	90.500	87.800	85.700	86.300	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	6.738,92	4.000	4.900	4.900	4.900	4.900	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.124,00	36.700	15.000	20.000	20.000	20.000	441, 443-445
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.124,00	36.700	15.000	20.000	20.000	20.000	441
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.562,50	696.000	675.800	808.400	799.300	807.900	442, 447-448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.635,78	20.200	21.300	21.400	21.500	21.100	47
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	2.635,78	200	1.300	1.400	1.500	1.100	471-472
	8.2 Sonstige Finanzerträge	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	473-479
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	52.733,14	41.500	41.100	41.000	42.200	36.900	451, 46
	darunter:							
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	461
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	2.353,81	36.100	35.100	35.100	36.100	35.000	4661
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.847.684,07	3.841.100	4.576.000	4.732.800	4.775.600	4.737.600	
11	– Personalaufwendungen	1.986.095,76	2.335.300	2.465.100	2.430.500	2.489.100	2.501.500	50

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2024		2026	2027	2028	2029	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
	darunter:							
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	54.300	56.000	57.000	46.000	0	507
12	– Versorgungsaufwendungen	131.470,18	141.200	162.000	163.200	164.000	137.000	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.840,18	827.800	805.500	772.200	739.400	709.600	52
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	136.544,25	101.700	90.700	90.200	90.200	90.200	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	260.912,15	332.900	292.600	286.000	286.400	256.700	523
14	– Abschreibungen	60,81	222.600	265.000	267.300	267.800	272.000	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	36.013,86	45.600	32.800	32.800	32.800	24.800	54
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	36.013,86	45.600	32.800	32.800	32.800	24.800	541
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	542
	15.3 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	0	0	0	0	5431
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	5441
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0	0	0	0	0	54421
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0	54422
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	5443
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	5449
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	551
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	552
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	553
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	554
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	555
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	556
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	557
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	558
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	559
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	59.322,65	194.200	198.300	216.600	210.800	204.900	57
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	59.322,65	194.200	198.300	216.600	210.800	204.900	571-578
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	579
18	– Sonstige Aufwendungen	625.974,42	811.000	840.000	817.900	830.000	807.100	56
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.587.777,86	4.577.700	4.768.700	4.700.500	4.733.900	4.656.900	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	259.906,21	-736.600	-192.700	32.300	41.700	80.700	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	492
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	4922
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0	0	0	0	0	4923
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahme 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)	259.906,21	-736.600	-192.700	32.300	41.700	80.700	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	259.906	-476.694	-669.394	-637.094	-595.394	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	259.906,21	-476.694	-669.394	-637.094	-595.394	-514.694	

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2023 - 2028)

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2024 - 2029)								
Nr.	Muster 5b		Vorl. Ergebnisse	Vorl. Ergebnisse zum 18.11.2025 Hochrechnung 2025	Ansätze	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
			2024		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)	1.690.102,98	0	0	201.003	201.003	201.003
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	1.084.580	860.357	0	0	0
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.690.102,98	-1.084.580	-860.357	201.003	201.003	201.003
4		Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	680.912,31	975.280	406.003	201.003	201.003	201.003
5	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6		jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	294.368,47	-569.277	-205.000	0	0	0
7	+	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	975.280,78	406.003	201.003	201.003	201.003	201.003
8		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	996.908,99	-2.044.951	-1.300.000	0	0	0
9	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-3.041.860,70	744.951	-1.186.000	-250.000	0	0
11		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	2.486.000	250.000	0	0
12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-2.044.951,71	-1.300.000	0	0	0	0
13		Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	12.281,68	-14.909	33.640	0	0	0
14	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
15		Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	-27.191,22	48.549	-33.6400	0	0	0
16	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-14.909,54	33.640	0	0	0	0
17	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-1.084.580,47	-860.357	201.003	201.003	201.003	201.003

Stellenplan 2026

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30. Juni des Haushaltsvorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Stellenplan- vermerke	Bemerkungen
1	2	3		4		5		6	7
1	Leitender Verwaltungsbeamter (LVB)	1	A 13	1	A 13	1	A 13		
2	Amtsleiter Amt für Bürgerservice	1	EG 12	1	EG 12	1	EG 12		
3	SB Sekretariat	1	EG 6	1	EG 6	1	EG 6		
4	SB Wohngeld I	1	EG 8	1	EG 8	1	EG 8	k.w.	
5	SB Wohngeld II	0	0	0	0	1	EG 8	neu	
6	SB Einwohnermeldeamt/Schulen	1	EG 7	1	EG 7	1	EG 7		
7	AL Finanzen	1	EG 12	1	EG 12	1	EG 12		
8	SB Gewerbe/Ordnung	1	EG 8	1	EG 8	1	EG 9a		
9	SB Brandschutz/Ordnung	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a		
10	SB Personal/Organisation I	1	EG 9b	0,872	EG 9b	0,872	EG 9b	k.w.	
11	SB Personal/Organisation II	0,769	EG 8	0	EG 8	1	EG 9a		
12	SB Sitzungsdienst	1	EG 8	1	EG 8	1	EG 7		
13	Kassenleiter	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a		
14	SB Kasse	0,897	EG 8	0,897	EG 8	0,897	EG 8		
15	SB Bewirtschaftung	1	EG 8	0,897	EG 8	1	EG 8		
16	SB Finanzen I	0,897	EG 9a	0,897	EG 9a	0,897	EG 9a		
17	SB Finanzen II	0,949	EG 9a	0,897	EG 9a	0,949	EG 9a		
18	SB Finanzen III	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a		
19	SB Finanzen IV	0,923	EG 9a	0,897	EG 9a	0,923	EG 9a		
20	SB Finanzen V	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a	k.w.	
21	SB Finanzen VI	0,769	EG 9a	0	EG 9a	1	EG 9a		
22	SB Abgaben/Friedhof	1	EG 8	1	EG 8	1	EG 8	k.w.	
23	Amtsleiter Bauamt/ Wirtschaftsförderung	1	EG 12	1	EG 12	1	EG 12		
24	SB Assistenz der Bauverwaltung	0,769	EG 7	0,769	EG 6	0,769	EG 7		
25	SB Gemeindeplanung/ Bauverwaltung	1	EG 10	1	EG 10	1	EG 10		
26	SB Liegenschaften	0,769	EG 8	0,641	EG 9a	0,769	EG 9a		
27	SB Hochbau	1	EG 10	1	EG 10	1	EG 10		
28	SB Tief- und Straßenbau	1	EG 9b	1	EG 10	1	EG 10		
29	SB Gebäudemanagement/Pachten	1	EG 8	1	EG 9a	1	EG 9a		
30	SB Öffentliches Grün	1	A 9	1	A 9	1	A 9		
31	SB Projekt- und Gebäudemanagement	1	EG 9a	1	EG 9a	1	EG 9a		
32	SB Gemeindeplanung	1	EG 10	1	EG 9c	1	EG 9c		
33	SB Bauverwaltung/Hochbau	1	EG 8	0,874	EG 8	1	EG 8		
34	Sekretärin	0,769	EG 6	0,769	EG 6	0,769	EG 6		
35	SB Steuern/Abgaben	0,769	EG 8	0,769	EG 8	1	EG 8		
36	Bewachung Schule	0,128	EG 3	0,128	EG 3	0,128	EG 3	k.w.	
37	Bewachung Schule	0,128	EG 3	0,128	EG 3	0,128	EG 3	k.w.	
38	SGL Bürgerservice	1	EG 10	0	EG 10	0	EG 10	weggefallen	

nachrichtlich: 4 Auszubildende Verwaltungsfachangestellter

Veränderungsliste zum Stellenplan 2026							
Lfd. Nr. im Stellenplan	Teilhaushalt/ Organisationseinheit	Anzahl im Stellenplan 2026	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/ Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6	7	8
5	Wohngeld II	1		EG 8	1		aufgrund evtl. lfd. Verwaltungsverfahrens
10	Personal/Organisation I	0,872				0,128	aufgrund Teilzeitbeschäftigung
11	Personal/Organisation II	0,769	EG 8	EG 9a	1		Nachbesetzung SB Personal/Organisation I
12	Sitzungsdienst	1	EG 8	EG 7			aufgrund Stellenbewertung
21	Finanzen VI	0,769		EG 9a	0,231		Nachbesetzung Finanzen V
26	Liegenschaften	0,769	EG 8	EG 9a			aufgrund Stellenbewertung
28	Tief- und Straßenbau	1	EG 9b	EG 10			aufgrund Stellenbewertung
29	Gebäudemann./Pachten	1	EG 8	EG 9a			aufgrund Stellenbewertung
32	Gemeindeplanung	1	EG 10	EG 9c			aufgrund Stellenbewertung
35	Steuern/Abgaben	0,769			0,231		aufgrund Wegfall Abgaben/Friedhof
38	SGL Bürgerservice	1				1	Stelle nicht angetreten

Stellenplanquerschnitt zum Stellenplan 2026																	
Teilhaushalt	Organisationseinheit	Beamte (Besoldungsgruppen)					Beschäftigte (Entgeltgruppen)										Insgesamt
		A 13	A 12	A 10	A 9	A 8	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	3	
Amtsverwaltung	LVB	1									0,872	1		1	1		4,872
Amtsverwaltung	Bürgerservice						1					2	2	1			6
Amtsverwaltung	Finanzen						1					6,769	2,897				10,666
Amtsverwaltung	Bauamt				1		1		3	1		2,769	2	0,769			11,538
Amtsschule	Schulen														0,769	0,256	1,025
	Summe Haushaltsjahr	1			1		3		3	1	0,872	12,538	6,897	2,769	1,769	0,256	34,101
	Summe Vorjahr	1			1		3		4		2	8,538	10,204	1,769	1,769	0,256	33,536
	mehr									1		4		1			6
	weniger								1				3,307				4,307