

## Haushaltssatzung der Stadt Seebad Ueckermünde für das Haushaltsjahr 2025

### 2. Entwurf

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

#### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	18.658.200 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	20.697.600 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-1.010.500 EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	16.179.000 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen <sup>1</sup> von	18.004.800 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-1.825.800 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	6.602.500 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	7.960.500 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-1.358.000 EUR

festgesetzt.

<sup>1</sup> einschließlich Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

#### § 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen

wird festgesetzt auf (Entscheidung noch offen) **0 EUR**

#### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf **767.000 EUR**

#### § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **6.328.100 EUR**

#### § 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- |   |                  |
|---|------------------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen<br>(Grundsteuer A) auf | <b>300 v. H.</b> |
| b) für die Grundstücke<br>(Grundsteuer B) auf                             | <b>380 v. H.</b> |

2. Gewerbesteuer auf **400 v. H.**

## § 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 79,43 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

## § 7 Weitere Vorschriften

1. Gemäß § 14 Absatz 2 GemHVO-Doppik werden alle Ansätze für Aufwendungen eines Produktes und alle Ansätze für Auszahlungen eines Produktes für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Ausnahmen bilden die Ansätze für Aufwendungen und damit verbundene Auszahlungen im Bereich der Personalaufwendungen/-auszahlungen sowie im Bereich der Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen. Sie bilden im gesamten Haushalt je einen Deckungskreis. Außerdem werden einige Ansätze für Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen für einseitig deckungsfähig erklärt, sofern sie sachlich zusammenhängen und nicht der gegenseitigen Deckungsfähigkeit zugeordnet sind (siehe Punkt 11.3.1).
2. Bestimmte Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden pro Produkt gemäß § 14 Absatz 3 GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt (siehe Punkt 11.3.1).
3. Ansätze für laufende Auszahlungen werden zu Gunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes gemäß § 14 Absatz 4 GemHVO-Doppik für einseitig deckungsfähig erklärt.
4. Im laufenden Haushalt ist die Eröffnung neuer Buchungsstellen und deren Aufnahme in den entsprechenden Deckungskreis möglich, wenn es die Aufgabenerfüllung erfordert.
5. Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen werden gemäß § 15 Absatz 1 GemHVO-Doppik ganz oder teilweise für übertragbar erklärt, soweit der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr erreicht wird. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen werden auch ganz oder teilweise für übertragbar erklärt, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht wird.
6. Entsprechend § 13 Absatz 1 dürfen zweckgebundene Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Gleiches gilt für die korrespondierenden Einzahlungen und die daraus zu leistenden Auszahlungen.
7. Mehrerträge aus internen Leistungsbeziehungen berechtigen gemäß § 13 Absatz 2 GemHVO-Doppik zu Mehraufwendungen und Mindererträgen aus den internen Leistungsbeziehungen verringern die entsprechenden Aufwendungen.
8. Mehraufwendungen für Abschreibungen, die sich aus vermögenswirksamen Vorgängen aus den Vorjahren oder dem laufenden Haushaltsjahr ergeben, sind zulässig.
9. Nicht geplante Zuführungen für Rückstellungen sind zulässig, soweit sie gesetzlich vorgeschrieben sind oder sich aus dem Sachverhalt ergeben.

### Nachrichtliche Angaben:

- |   |                |
|---|----------------|
| 1. Zum Ergebnishaushalt<br>Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich                                | -103.753 EUR   |
| 2. Zum Finanzhaushalt<br>Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich | -1.081.336 EUR |
| 3. Zum Eigenkapital<br>Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich                     | 30.154.244 EUR |

Ueckermünde, den .....

Bürgermeister

Siegel

**Hinweis:**

Die nach § 47 Absatz 2 KV M-V erforderlichen rechtsaufsichtlichen Entscheidungen des Landkreises Vorpommern-Greifswald zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen sind mit Schreiben vom ..... wie folgt bekanntgegeben worden:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird auf der Internetseite der Stadt Seebad Ueckermünde [www.ueckermuende.de](http://www.ueckermuende.de) am ..... öffentlich bekannt gemacht.

Desweiterm liegt die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen während der Servicezeiten zu jedermanns Einsicht in der Stadtverwaltung Ueckermünde, Am Rathaus 3, Zimmer 206, öffentlich aus:

Hinweis gemäß § 5 Absatz 5 KV M-V:

Gemäß § 5 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern wird darauf hingewiesen, dass ein Verstoß gegen Verfahrens- und Formvorschriften, die in dem genannten Gesetz enthalten oder aufgrund dieses Gesetzes erlassen worden sind, nach Ablauf eines Jahres seit der öffentlichen Bekanntmachung dieser Satzung nicht mehr geltend gemacht werden kann. Diese Folge tritt nicht ein, wenn der Verstoß innerhalb der Jahresfrist unter der Bezeichnung der verletzten Vorschrift und der Tatsache, aus der sich der Verstoß ergibt, gegenüber der Stadt Seebad Ueckermünde, Der Bürgermeister, Am Rathaus 3, 17373 Ueckermünde geltend gemacht wird.

Abweichend von Satz 1 kann eine Verletzung von Anzeige-, Genehmigungs- oder Bekanntmachungsvorschriften stets geltend gemacht werden.

Ueckermünde, den

Kliewe  
Bürgermeister

Ergebnishaushalt Kurzfassung 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.145.577,92	6.650.500	7.205.600	7.337.800	7.337.800	7.337.800	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.332.751,03	7.071.500	7.336.900	7.262.000	7.194.100	7.154.700	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	921.471,19	959.900	1.092.200	1.091.400	1.089.200	1.087.100	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	601.200,26	607.900	641.800	651.900	662.000	672.100	441, 443- 445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	363.412,07	343.100	350.300	343.400	338.500	338.600	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	2.488,83	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	73.666,96	53.900	59.200	59.200	59.200	59.200	47
9	+ Sonstige laufende Erträge	629.679,49	1.323.800	1.972.200	641.700	1.421.600	621.500	451, 46, 491
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>17.070.247,75</b>	<b>17.010.600</b>	<b>18.658.200</b>	<b>17.387.400</b>	<b>18.102.400</b>	<b>17.271.000</b>	
11	- Personalaufwendungen	4.764.739,72	5.300.400	5.552.500	5.626.900	5.737.100	5.857.000	50
12	- Versorgungsaufwendungen	370.710,99	305.200	247.100	284.900	293.300	302.200	51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.408.547,33	3.210.600	3.099.100	3.074.600	3.073.700	3.042.900	52
14	- Abschreibungen	2.426.157,72	2.324.100	2.442.000	2.356.400	2.243.500	2.176.600	53
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.053.333,24	7.340.800	7.915.300	7.909.300	7.886.200	7.885.900	54
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.106,09	263.800	244.100	185.400	180.200	175.200	57
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	901.102,64	1.025.900	1.197.500	851.800	896.400	824.000	56, 591
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>17.929.697,73</b>	<b>19.770.800</b>	<b>20.697.600</b>	<b>20.289.300</b>	<b>20.310.400</b>	<b>20.263.800</b>	
20	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-859.449,98</b>	<b>-2.760.200</b>	<b>-2.039.400</b>	<b>-2.901.900</b>	<b>-2.208.000</b>	<b>-2.992.800</b>	
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	859.449,98	2.503.800	1.028.900	1.028.900	1.028.900	1.028.900	492
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-256.400</b>	<b>-1.010.500</b>	<b>-1.873.000</b>	<b>-1.179.100</b>	<b>-1.963.900</b>	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.163.146,71	1.163.147	906.747	-103.753	-1.976.753	-3.155.853	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	1.163.146,71	906.747	-103.753	-1.976.753	-3.155.853	-5.119.753	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Kontennummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.145.577,92	6.650.500	7.205.600	7.337.800	7.337.800	7.337.800	40
	61100.401110 Grundsteuer A von Fremdschuldnern	10.565,61	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	61100.401210 Grundsteuer B von Fremdschuldnern	872.779,26	873.000	895.000	895.000	895.000	895.000	
	61100.401300 Gewerbesteuer	2.687.618,16	2.200.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	
	61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.633.511,15	2.744.800	2.877.900	2.997.000	2.997.000	2.997.000	
	61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	878.356,72	775.700	775.700	788.800	788.800	788.800	
	61100.403100 Vergnügungssteuer	16.265,77						
	61100.403200 Hundesteuer	46.481,25	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.332.751,03	7.071.500	7.336.900	7.262.000	7.194.100	7.154.700	41
	11200.414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	1.200,00	3.600	7.200	7.200	7.200	7.200	
	11400.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	60.417,98	60.400	60.400	57.600	54.900	54.900	
	11411.414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	36.275,22						
	11411.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	118.508,06	122.000	119.800	119.700	119.700	119.700	
	11411.415102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Abgänge RBW	344.834,48						
	12600.414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	6.000,00						
	12600.414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und GV (LK)	800,00						
	12600.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	28.288,87	27.600	45.000	45.000	44.900	44.800	
	21100.414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	19.372,45						
	21100.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	18.779,87	13.600	18.000	14.400	10.100	9.700	
	21500.414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	25.311,45						
	21500.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	17.135,60	13.500	18.300	14.400	12.000	9.600	
	25200.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.031,01	4.400	10.000	9.500	8.000	7.900	
	27201.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	273,10	200	200	200	200	200	
	28100.414400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU		50.000					
	35100.414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		3.400	3.400	3.400	3.400		
	36101.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.469,54	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	
	36601.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.896,52	3.800	3.800	3.800	3.500	3.500	
	42401.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	29.446,06	26.100	24.600	24.600	24.600	24.600	
	42411.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	74.565,28	74.500	74.200	74.200	63.700	56.100	
	51100.414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		76.500					
	51103.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.480,67		99.900	78.300	59.600	46.200	
	54100.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	609.568,18	594.600	568.200	560.300	556.100	549.100	
	54100.415102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Abgänge RBW	1.655,80						
	54600.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	23.922,87	37.700	22.900	22.000	19.300	19.300	
	54601.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	14.780,32		14.700	14.700	12.800	11.800	
	54800.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	45.889,53	45.800	34.700	17.700	13.200	13.200	
	55101.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	123.375,05	115.300	109.900	109.100	98.200	94.800	
	55101.415102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Abgänge RBW	120,04						
	55111.414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund			9.500				
	55111.414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land			6.300				

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	55200.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	16.744,22	16.700	16.700	16.700	13.800	13.200	
	55300.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.751,02	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
	57100.414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	63.891,25	15.400					
	57100.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	127,27		2.500	2.500	2.500	2.500	
	57500.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	385,49	300	300	300			
	61100.411110 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.151.107,68	5.248.700	5.518.800	5.518.800	5.518.800	5.518.800	
	61100.413200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	432.042,28	477.500	507.700	507.700	507.700	507.700	
	61100.414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Konnextität)	3.450,00						
	61100.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.853,87	27.800	27.800	27.800	27.800	27.800	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	921.471,19	959.900	1.092.200	1.091.400	1.089.200	1.087.100	43
	11400.431900 Sonstige Verwaltungsgebühren	881,60	1.000	800	800	800	800	
	11411.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		100	100	100	100	100	
	11411.432290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	5.228,00	8.200	9.100	9.100	9.100	9.100	
	11411.437002 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträgen - Abgänge RBW	3.776,15						
	11600.431900 Sonstige Verwaltungsgebühren	42,00	100	100	100	100	100	
	11900.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		200	200	200	200	200	
	12200.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	9.911,80	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	12200.431400 Gebühren für Erlaubnisscheine (Touristenfischereischein)	2.823,40	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	12200.432900 Sonstige Benutzungsgebühren, Entgelte, Kostenerstattungen							
	12203.431100 Passgebühren	51.708,90	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	12203.431900 Sonstige Verwaltungsgebühren - Standesamt	27.867,85	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
	12203.431910 Sonstige Verwaltungsgebühren - EMA	7.869,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	12300.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		100	100	100	100	100	
	12600.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	50,00	200	200	200	200	200	
	21100.432940 Elternbeiträge	9.645,00	9.600	9.900	9.900	9.900	9.900	
	21500.432940 Elternbeiträge	12.045,00	11.200	12.000	12.000	12.000	12.000	
	27201.432290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	2.548,90	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	35100.431400 Gebühren für Erlaubnisscheine			100	100	100	100	
	36601.431900 Sonstige Verwaltungsgebühren	1,75	100	100	100	100	100	
	51100.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	2.175,60	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
	51100.431900 Sonstige Verwaltungsgebühren	200,00	500	500	500	500	500	
	53802.432210 Benutzungsgebühren für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe (Kleineinleiter)	2.272,56	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
	54100.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	128,00	700	700	700	700	700	
	54100.431400 Gebühren für Erlaubnisscheine	734,10	9.000	10.500	10.500	10.500	10.500	
	54100.432250 Gebühren für die Sondernutzung von Straßen	15.929,50	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000	
	54100.432280 Parkgebühren	31.775,80	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	
	54100.437000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	127.517,90	124.400	127.500	126.700	124.500	122.400	
	54102.432230 Gebühren für die Straßenreinigung	30.794,93	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
	54102.432231 Gebühren für den Winterdienst			25.000	25.000	25.000	25.000	
	54800.432295 Gebühren verschiedener Nutzer mit 19 % USt	52.377,15	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	55101.432290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	1.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	55200.432210 Benutzungsgebühren für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe (WBV)	166.559,27	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000	
	55300.431200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	720,00	1.200	7.000	7.000	7.000	7.000	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	55300.432240 Gebühren für das Bestattungswesen	15.168,00	19.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
	55300.432500 Laufende Grabnutzungsgebühren	78.310,92	95.000	140.000	140.000	140.000	140.000	
	57301.432290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	5.326,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	57500.436200 Kurabgabe mit 7 % USt	256.081,11	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>601.200,26</b>	<b>607.900</b>	<b>641.800</b>	<b>651.900</b>	<b>662.000</b>	<b>672.100</b>	441, 443- 445
	11400.441119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt	2.399,88	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000	
	11411.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	452.813,89	426.500	469.100	479.100	489.100	499.100	
	11411.441919 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19 % USt	2.894,24	3.100	3.100	3.200	3.300	3.400	
	21100.441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	132,00	200	200	200	200	200	
	21500.441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.603,31	400	400	400	400	400	
	25200.441600 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich	3.915,50	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	27201.441600 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich	670,00	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000	
	27201.441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100	
	28100.441600 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich		1.000					
	36601.441600 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich	1.325,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	36601.441619 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich mit 19 % USt		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
	42411.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	11.738,27	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
	42411.441119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt	306,78	100	300	300	300	300	
	54100.441119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt	1.574,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	54100.441900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	54100.441905 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (E-Poller)	226,81	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	54601.441119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt		500					
	54601.441819 Entgelt für Parkplatz am Strand mit 19 % USt	106.771,19	130.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	54601.441919 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100					
	54800.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	3.285,38						
	54800.441119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
	54800.441919 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19 % USt	917,48	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	55111.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.330,15	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
	55111.441119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt	9.296,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>363.412,07</b>	<b>343.100</b>	<b>350.300</b>	<b>343.400</b>	<b>338.500</b>	<b>338.600</b>	442, 447, 448
	11200.442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - öffentlich-rechtlich	2.554,71						
	11200.442480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen- öffentlich-rechtlich	2.184,49	100	100	100	100	100	
	11200.442490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung - öffentlich-rechtlich	5.425,49	100	100	100	100	100	
	11411.442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund - öffentlich-rechtlich	10.635,68	8.600					
	11411.442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - öffentlich-rechtlich	499,23						
	11411.442595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	8.511,29	1.200	8.100	8.200	8.300	8.400	
	11602.442440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl. - öffentlich-rechtlich		100	100	100	100	100	
	11602.442450 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten des öffentlichen Rechts - öffentlich-rechtlich	5.425,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	11602.442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - öffentlich-rechtlich	200,00	500	200	200	200	200	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	12102.442410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund - öffentlich-rechtlich			5.000				
	12102.442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - öffentlich-rechtlich				5.000			
	12102.442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - öffentlich-rechtlich			5.000				
	12200.442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - öffentlich-rechtlich		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12200.442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - öffentlich-rechtlich	10.523,86	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	12600.442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - öffentlich-rechtlich		8.900					
	12600.442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - öffentlich-rechtlich	12.893,86	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500	
	21100.442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - öffentlich-rechtlich	59.915,13	79.900	79.900	79.900	79.900	79.900	
	21500.442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - öffentlich-rechtlich	186.775,50	187.000	187.000	187.000	187.000	187.000	
	28100.442595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	385,00						
	42411.442515 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - privatrechtlich	3.000,00						
	42411.442905 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - privatrechtlich		200	200	200	200	200	
	51100.442510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - öffentlich-rechtlich			2.000				
	51100.442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - öffentlich-rechtlich	352,24	200	200	200	200	200	
	51100.442595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	3.115,15						
	54100.442590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - öffentlich-rechtlich	610,00	600	600	600	600	600	
	54100.442595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	521,70	600	600	600	600	600	
	54100.442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - öffentlich-rechtlich	316,00						
	54601.442592 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich mit 19 % USt			600	600	600	600	
	54800.442591 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich mit 7 % USt	337,33	500	500	500	500	500	
	54800.442592 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich mit 19 % USt	17.693,63	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	
	55101.442435 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - privatrechtlich		400	400	400	400	400	
	55101.442595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	30.501,32	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	55300.442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - öffentlich-rechtlich	944,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	55300.442595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	90,88	100	100	100	100	100	
	57500.442592 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich mit 19 % USt		100	100	100	100	100	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	2.488,83	0	0	0	0	0	452
	11403.452100 Aktivierte Personalkosten	2.488,83						
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	73.666,96	53.900	59.200	59.200	59.200	59.200	47
	11602.472000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	15,00	100	100	100	100	100	
	61100.479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	26.644,15	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	61200.471510 Zinserträge von Banken		100	5.000	5.000	5.000	5.000	
	61200.471520 Zinserträge von Sparkassen		100	500	500	500	500	
	62600.474000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	47.007,81	48.600	48.600	48.600	48.600	48.600	
9	+ Sonstige laufende Erträge	629.679,49	1.323.800	1.972.200	641.700	1.421.600	621.500	451, 46, 491
	11200.466143 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen - Beihilfe - Beamte	35.852,65						
	11400.462607 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 7 % USt	488,75	200	200	200	200	200	
	11400.462619 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 19 % USt	77,85	100					
	11400.462900 Sonstige laufende Erträge	369,57	300	300	300	300	300	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11403.461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen über einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	800,00	2.500	500				
	11403.462600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei	1.887,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	11403.462900 Sonstige laufende Erträge	599,80	500	500	500	500	500	
	11403.462919 Weitere sonstige laufende Erträge mit 19 % USt	7.773,72	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100	
	11411.461120 Erträge aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken und Gebäuden	174.279,89	696.800	1.010.300	210.000	990.000	200.000	
	11411.461122 Erträge aus der Veräußerung von bebauten Grundstücken und Gebäuden		31.000	400.700				
	11411.462600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei		100	100	100			
	11411.462700 Versicherungserstattungen		1.000					
	11411.462900 Sonstige laufende Erträge	5.072,76	3.400	6.600	6.600	6.600	6.600	
	11411.462901 Sonstige laufende Erträge - Guthaben - besonderes Konto	4,18						
	11411.462919 Weitere sonstige laufende Erträge mit 19 % USt		500	500	500	500	500	
	11411.466210 Erträge aus Zuschreibungen bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	20,00						
	11602.462200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u. a.	11.065,47	16.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
	11602.462901 Sonstige laufende Erträge - Guthaben - besonderes Konto	25,69						
	11602.466111 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen - besonderes Konto	31,35						
	11900.462900 Sonstige laufende Erträge	1.113,46	100	500	500	500	500	
	12200.462110 Ordnungsrechtliche Erträge (Verwarn- und Bußgelder)	374,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12200.462600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe	820,00	500	500	500	500	500	
	12203.462110 Ordnungsrechtliche Erträge (Verwarn- und Bußgelder)	-78,50	200	200	200	200	200	
	12203.462607 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 7 % USt	492,00	600	600	600	600	500	
	12300.462100 Ordnungsrechtliche Erträge (Verwarn- und Bußgelder)	34.621,35	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	
	12600.461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen über einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer			20.000				
	12600.462700 Versicherungserstattungen		500					
	12600.462919 Weitere sonstige laufende Erträge mit 19 % USt	323,98						
	12600.462930 Sonstige laufende Erträge - Spende FFw	100,00						
	21100.462940 Sonstige laufende Erträge - Spende Haff-Grundschule		100					
	21500.461140 Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen bis zu einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	1,00						
	21500.462950 Sonstige laufende Erträge - Spende Regionale Schule		100					
	21500.466111 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen - besonderes Konto	16,75						
	25200.462607 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 7 % USt	9,45	100	100	100	100	100	
	25200.462619 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 19 % USt	67,65	100	100	100	100	100	
	25200.462960 Sonstige laufende Erträge - Spende Haffmuseum	589,50	100	500	500	500	500	
	27201.462201 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u. a. Bibliothek	128,90	100	100	100	100	100	
	27201.462600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei	601,90	300	500	500	500	500	
	27201.462900 Sonstige laufende Erträge							

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	27201.462985 Sonstige laufende Erträge - Spende Bibliothek		100					
	28100.462900 Sonstige laufende Erträge	2,50						
	28100.462919 Weitere sonstige laufende Erträge mit 19 % USt		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	28100.462970 Sonstige laufende Erträge - Half-Sail	199,00						
	28100.462980 Sonstige laufende Erträge - Spende Heimatpflege	100,00	100	100	100	100	100	
	28100.462982 Sonstige laufende Erträge - Sponsoring Veranstaltungen	4.850,00			10.000	10.000		
	36601.462900 Sonstige laufende Erträge		100	100	100	100	100	
	36601.462990 Sonstige laufende Erträge - Spende Freizeitzentrum	50,00	100	100	100	100	100	
	42411.461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen über einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer		11.000					
	42411.462919 Weitere sonstige laufende Erträge mit 19 % USt	200,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	51103.466210 Erträge aus Zuschreibungen bei immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	13.753,84						
	51103.467100 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	1.172,00	119.000	119.000				
	53500.462519 Konzessionsabgaben mit 19 % USt	231.857,89	275.000					
	54000.462519 Konzessionsabgaben mit 19 % USt.			240.000	240.000	240.000	240.000	
	54100.462600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei	49,89						
	54100.462900 Sonstige laufende Erträge	395,14						
	54102.462619 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 19 % USt	922,25						
	55101.462919 Weitere sonstige laufende Erträge mit 19 % USt		500	500	500	500	500	
	55101.462945 Sonstige laufende Erträge - Spende Grünanlagen		200	200	200	200	200	
	55111.462655 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 5,5 % USt (Durchschnittsprozentsatz)	77.800,25	83.000	75.500	75.500	75.500	75.500	
	55200.462901 Sonstige laufende Erträge - Guthaben - besonderes Konto	3,99						
	57100.462988 Sonstige laufende Erträge - Sponsoring Wirtschaftsförderung	350,00						
	57500.462110 Ordnungsrechtliche Erträge (Verwarn- und Bußgelder)	229,11						
	57500.462607 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 7 % USt	24,76	100	100	100	100	100	
	57500.462619 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 19 % USt	1.503,56	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
	57500.462900 Sonstige laufende Erträge - steuerfrei	272,87	500	600	600	600	600	
	57500.462919 Weitere sonstige laufende Erträge mit 19 % USt	17.610,67	14.000	15.300	15.300	15.300	15.300	
	61100.462901 Sonstige laufende Erträge - Guthaben - besonderes Konto	7,95						
	61100.466111 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen - besonderes Konto	192,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	62600.461200 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	600,00						
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>17.070.247,75</b>	<b>17.010.600</b>	<b>18.658.200</b>	<b>17.387.400</b>	<b>18.102.400</b>	<b>17.271.000</b>	
11	- Personalaufwendungen	4.764.739,72	5.300.400	5.552.500	5.626.900	5.737.100	5.857.000	50
	11100.501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	1.200,00	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	
	11100.502110 Dienstbezüge Beamte	82.125,98	101.400	100.300	102.400	104.500	106.600	
	11100.502190 Dienstbezüge Beamte - sonstige Aufwendungen	1.440,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	11100.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	23.293,18	24.700	25.400	26.000	26.600	27.200	
	11100.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	461,41	500	500	600	700	800	
	11100.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	830,15	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300	
	11100.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.710,54	5.400	5.600	5.800	6.000	6.200	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11100.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	2.220,00	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	11103.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	38.183,25	40.500	41.700	42.600	43.500	44.400	
	11103.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	620,13	800	800	900	1.000	1.100	
	11103.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.368,41	1.600	1.600	1.700	1.800	1.900	
	11103.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	7.716,18	8.900	9.200	9.400	9.600	9.800	
	11104.501300 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder	31.985,64	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	
	11104.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	27.562,28	29.700	30.600	31.300	32.000	32.700	
	11104.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	503,86	600	600	700	800	900	
	11104.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	959,25	1.200	1.200	1.300	1.400	1.500	
	11104.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	5.160,59	6.500	6.800	7.000	7.200	7.400	
	11200.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	97.517,30	121.000	125.700	128.300	130.900	133.600	
	11200.502211 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Verrechnung Förderbetrag § 100 EstG BAV	-3.878,68						
	11200.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	885,90	1.100	1.100	1.200	1.300	1.400	
	11200.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.368,22	4.500	4.700	4.800	4.900	5.000	
	11200.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	18.721,69	26.200	27.400	28.000	28.600	29.200	
	11200.505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	7.122,01	8.000	8.700	8.700	8.700	8.700	
	11200.507110 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen - Beamte	208.600,00	64.300	127.800	99.200	101.200	103.200	
	11200.507120 Zuführungen zu Beihilferückstellungen - Beamte		15.800	28.300	17.700	18.000	18.300	
	11301.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	16.364,18	17.400	17.900	18.300	18.700	19.100	
	11301.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	265,77	400	400	500	600	700	
	11301.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	586,43	700	700	800	900	1.000	
	11301.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.306,91	3.800	4.000	4.100	4.200	4.300	
	11400.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	102.168,31	107.700	114.300	116.600	119.000	121.400	
	11400.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.558,81	2.100	2.100	2.200	2.300	2.400	
	11400.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.660,94	4.100	4.300	4.400	4.500	4.600	
	11400.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	19.946,90	23.600	25.200	25.800	26.400	27.000	
	11403.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	701.057,38	726.300	747.800	762.800	778.100	793.700	
	11403.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	13.615,98	13.600	13.600	13.900	14.200	14.500	
	11403.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	24.314,16	27.300	28.100	28.700	29.300	29.900	
	11403.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	140.824,07	158.600	164.800	168.100	171.500	175.000	
	11411.501300 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder	2.160,00	4.400	4.800	4.800	4.800	4.800	
	11411.502110 Dienstbezüge Beamte	69.359,18	91.000	91.800	93.700	95.600	97.600	
	11411.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	468.249,65	534.400	560.900	572.200	583.700	595.400	
	11411.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	8.762,81	9.800	10.000	10.200	10.500	10.800	
	11411.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	15.826,08	20.100	21.100	21.600	22.100	22.600	
	11411.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	93.053,34	116.700	123.600	126.100	128.700	131.300	
	11411.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	2.220,00	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	11600.501300 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder	1.080,00	4.400	4.800	4.800	4.800	4.800	
	11600.502110 Dienstbezüge Beamte	96.703,65	64.000	58.100	59.300	60.500	61.800	
	11600.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	152.427,02	202.200	199.400	203.400	207.500	211.700	
	11600.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.348,02	3.900	3.800	3.900	4.000	4.100	
	11600.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.057,67	7.600	7.500	7.700	7.900	8.100	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11600.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	30.222,05	44.200	44.000	44.900	45.800	46.800	
	11600.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	4.440,00	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	11602.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	137.915,82	157.500	162.800	166.100	169.500	172.900	
	11602.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.175,63	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300	
	11602.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.258,35	6.000	6.200	6.400	6.600	6.800	
	11602.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	26.189,84	34.400	35.900	36.700	37.500	38.300	
	11900.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	30.991,64	50.900	57.900	59.100	60.300	61.600	
	11900.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	489,46	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400	
	11900.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	772,47	2.000	2.200	2.300	2.400	2.500	
	11900.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.552,33	11.100	12.800	13.100	13.400	13.700	
	12102.501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige		7.200	7.600	7.600			
	12102.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	2.811,74	3.100	3.400	3.500	3.600	3.700	
	12102.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	42,45	100	100	200	300	400	
	12102.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	100,44	200	200	300	400	500	
	12102.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	575,03	700	800	900	1.000	1.100	
	12200.501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	510,00	800	800	800	800	800	
	12200.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	196.237,15	200.500	198.800	202.800	206.900	211.100	
	12200.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	3.429,78	3.800	3.600	3.700	3.800	3.900	
	12200.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.782,23	7.600	7.500	7.700	7.900	8.100	
	12200.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	37.857,49	43.800	43.800	44.700	45.600	46.600	
	12203.502110 Dienstbezüge Beamte	45.614,18	51.600	52.800	53.900	55.000	56.100	
	12203.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	111.799,86	122.300	131.000	133.700	136.400	139.200	
	12203.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.406,24	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700	
	12203.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.946,68	4.600	5.000	5.100	5.300	5.500	
	12203.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	22.083,13	26.700	28.900	29.500	30.100	30.800	
	12203.505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	2.220,00	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	12300.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	79.064,75	91.500	93.200	95.100	97.100	99.100	
	12300.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	890,71	1.700	1.700	1.800	1.900	2.000	
	12300.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.705,15	3.500	3.500	3.600	3.700	3.800	
	12300.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	15.645,13	20.000	20.600	21.100	21.600	22.100	
	12600.501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	20.096,27	28.900	32.900	32.900	32.900	32.900	
	12600.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	15.696,73	37.800	53.300	54.400	55.500	56.700	
	12600.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	287,92	700	1.000	1.100	1.200	1.300	
	12600.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	560,93	1.500	2.000	2.100	2.200	2.300	
	12600.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.168,02	8.300	11.800	12.100	12.400	12.700	
	12600.505000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	7.677,58	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	
	21100.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	55.150,50	60.200	62.200	63.500	64.800	66.100	
	21100.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	932,05	1.200	1.200	1.300	1.400	1.500	
	21100.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.956,16	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700	
	21100.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	11.170,45	13.200	13.700	14.000	14.300	14.600	
	21500.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	52.226,96	58.300	59.900	61.100	62.400	63.700	
	21500.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	960,10	1.100	1.100	1.200	1.300	1.400	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	21500.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.849,14	2.200	2.300	2.400	2.500	2.600	
	21500.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.310,90	12.800	13.200	13.500	13.800	14.100	
	25200.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	55.109,91	57.200	61.000	62.300	63.600	64.900	
	25200.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	982,40	1.100	1.100	1.200	1.300	1.400	
	25200.502510 Dienstbezüge Beschäftigte im Bundesfreiwilligendienst		5.000	9.900	9.900	9.900	9.900	
	25200.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.885,69	2.200	2.300	2.400	2.500	2.600	
	25200.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	11.317,42	14.700	13.400	13.700	14.000	14.300	
	25200.504500 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Bundesfreiwilligendienst		2.200	4.400	4.400	4.400	4.400	
	25202.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	33.431,38	35.500	36.500	37.300	38.100	38.900	
	25202.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	563,29	700	700	800	900	1.000	
	25202.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.184,87	1.400	1.400	1.500	1.600	1.700	
	25202.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	6.666,88	7.800	8.100	8.300	8.500	8.700	
	27201.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	46.778,55	47.900	50.200	51.300	52.400	53.500	
	27201.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	755,38	900	1.000	1.100	1.200	1.300	
	27201.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.646,09	1.800	1.900	2.000	2.100	2.200	
	27201.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	9.058,10	10.500	11.100	11.400	11.700	12.000	
	28100.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	102.799,60	108.500	121.600	124.100	126.600	129.200	
	28100.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.186,82	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500	
	28100.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.376,49	4.100	4.600	4.700	4.800	4.900	
	28100.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	13.436,64	23.700	26.800	27.400	28.000	28.600	
	35100.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	115.381,05	121.000	169.000	172.400	175.900	179.500	
	35100.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.037,21	2.300	3.100	3.200	3.300	3.400	
	35100.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.136,17	4.600	6.400	6.600	6.800	7.000	
	35100.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	23.253,15	26.500	37.300	38.100	38.900	39.700	
	36101.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.913,05	6.400	6.600	6.800	7.000	7.200	
	36101.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	112,23	200	200	300	400	500	
	36101.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	210,19	300	300	400	500	600	
	36101.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.188,72	1.400	1.500	1.600	1.700	1.800	
	36601.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	76.396,54	81.100	85.600	87.400	89.200	91.000	
	36601.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.379,50	1.600	1.600	1.700	1.800	1.900	
	36601.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.706,43	3.100	3.300	3.400	3.500	3.600	
	36601.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	14.834,45	17.700	18.900	19.300	19.700	20.100	
	42411.501900 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	7.071,25	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
	42411.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	53.880,46	75.500	61.000	62.300	63.600	64.900	
	42411.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.126,50	1.100	1.100	1.200	1.300	1.400	
	42411.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.254,91	2.900	2.300	2.400	2.500	2.600	
	42411.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.392,92	16.400	13.500	13.800	14.100	14.400	
	51100.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	132.922,92	170.500	174.200	177.700	181.300	185.000	
	51100.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.980,88	3.300	3.200	3.300	3.400	3.500	
	51100.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.737,15	6.500	6.600	6.800	7.000	7.200	
	51100.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	26.375,22	37.300	38.400	39.200	40.000	40.800	
	51103.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	10.687,20	11.400	11.700	12.000	12.300	12.600	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	51103.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	175,93	300	300	400	500	600	
	51103.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	382,92	500	500	600	700	800	
	51103.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.159,43	2.500	2.600	2.700	2.800	2.900	
	54100.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	132.308,72	138.800	143.000	145.900	148.900	151.900	
	54100.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.845,64	2.700	2.700	2.800	2.900	3.000	
	54100.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.768,39	5.300	5.400	5.600	5.800	6.000	
	54100.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	25.949,10	30.300	31.500	32.200	32.900	33.600	
	54800.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	61.814,25	59.000	61.100	62.400	63.700	65.000	
	54800.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	924,02	1.100	1.200	1.300	1.400	1.500	
	54800.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.015,30	2.300	2.300	2.400	2.500	2.600	
	54800.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	12.657,90	12.900	13.500	13.800	14.100	14.400	
	55111.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.756,35	6.400	8.000	8.200	8.400	8.600	
	55111.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer Leistungszulagen	127,35	200	200	300	400	500	
	55111.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	203,45	300	300	400	500	600	
	55111.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.118,34	1.400	1.800	1.900	2.000	2.100	
	55300.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.756,29	6.400	8.000	8.200	8.400	8.600	
	55300.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	127,35	200	200	300	400	500	
	55300.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	203,45	300	300	400	500	600	
	55300.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.118,29	1.400	1.800	1.900	2.000	2.100	
	57100.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	41.051,89	51.700					
	57100.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen		1.000					
	57100.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.423,40	2.000					
	57100.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	7.740,30	11.300					
	57301.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	2.718,09	2.800	2.900	3.000	3.100	3.200	
	57301.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	42,12	100	100	200	300	400	
	57301.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	97,28	100	200	300	400	500	
	57301.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	537,99	600	600	700	800	900	
	57500.502210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	157.319,99	186.300	193.500	197.400	201.400	205.500	
	57500.502220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	3.173,02	3.500	3.600	3.700	3.800	3.900	
	57500.503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.004,09	7.000	7.300	7.500	7.700	7.900	
	57500.504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	30.693,48	40.700	42.700	43.600	44.500	45.400	
12	– Versorgungsaufwendungen	370.710,99	305.200	247.100	284.900	293.300	302.200	51
	11100.511100 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	28.971,96	79.600	89.200	91.900	94.700	97.600	
	11200.511100 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	232.945,83	96.000	105.600	108.800	112.100	115.500	
	11200.511101 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger Pensions- und Beihilferückstellungen	-9.299,19	-2.800	-91.900	-64.500	-66.800	-69.100	
	11200.514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. für Versorgungsempfänger - Beamte	38.280,00	46.100	47.500	49.000	50.500	52.100	
	11411.511100 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	20.130,15	34.700	38.800	40.000	41.200	42.500	
	11600.511100 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	43.855,52	28.500	32.000	33.000	34.000	35.100	
	12203.511100 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	15.826,72	23.100	25.900	26.700	27.600	28.500	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.408.547,33	3.210.600	3.099.100	3.074.600	3.073.700	3.042.900	52
	11200.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	25.517,10	22.500	26.100	26.100	26.100	26.100	
	11400.523500 Fahrzeugunterhaltung	7.064,70	7.200	8.700	8.700	8.700	8.700	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11400.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.477,39	3.400	4.200	4.200	4.200	4.200	
	11400.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.359,92	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	
	11400.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			36.300	31.000	32.000	30.000	
	11400.524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	13,49	300	300	300	300	300	
	11400.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	63,43	700	700	700	700	700	
	11400.529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.178,78	500	500	500	500	500	
	11400.529119 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen mit 19 % VSt.	249,69	300					
	11400.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.858,49	28.600	24.900	24.900	24.900	24.900	
	11403.522000 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	5.769,96	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
	11403.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.169,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	11403.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	60,98	100	100	100	100	100	
	11403.523500 Fahrzeugunterhaltung	40.168,21	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
	11403.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.817,59	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	11403.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.167,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	11403.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.017,18	600	600	600	600	600	
	11403.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			2.000	2.000	2.000	2.000	
	11403.524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	2.905,34	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	11403.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	453,10	500	500	500	500	500	
	11411.522000 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	279.125,94	594.700	395.200	395.200	395.200	395.200	
	11411.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	216.478,87	306.100	458.300	392.100	392.100	392.100	
	11411.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	203.957,80	208.900	222.900	222.900	222.900	222.900	
	11411.523500 Fahrzeugunterhaltung	3.421,04	4.400	4.600	4.600	4.600	4.600	
	11411.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		500	500	500	500	500	
	11411.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	566,84	400	1.000	1.000	1.000	1.000	
	11411.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.666,68	1.200	600	700	800	900	
	11411.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			5.100	5.100	5.100	5.100	
	11411.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	910,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	11411.525430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)		100	100	100	100	100	
	11411.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	7.607,77	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500	
	11602.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	952,88	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300	
	12102.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500					
	12102.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial			12.500	14.000			
	12102.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		5.000					
	12200.522000 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall							
	12200.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	56,99	100	100	100	100	100	
	12200.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	96,91	100	500	500	500	500	
	12200.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	24.795,30	30.000	27.500	27.500	27.500	27.500	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	12203.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	304,52	100	100	100	100	100	
	12203.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	250,37	800	800	800	800	800	
	12203.529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	712,93						
	12203.529107 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen mit 7 % VSt.	730,19	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12300.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100	
	12600.522000 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	152,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	12600.523390 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens (Wasserentnahmestellen)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12600.523500 Fahrzeugunterhaltung	38.376,56	140.900	40.000	40.000	40.000	40.000	
	12600.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.118,81	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	12600.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.458,54	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	12600.523750 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Festwertverfahren	90.001,32	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	12600.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.806,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	12600.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			4.800	4.000	3.500	3.000	
	12600.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	4.724,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	12600.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	457,80	300	300	300	300	300	
	21100.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500	
	21100.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.680,09	1.600	1.600	1.900	1.900	1.900	
	21100.523750 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Festwertverfahren	3.809,88	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	
	21100.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	288,66	100	100	100	100	100	
	21100.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			200	200	200	200	
	21100.524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	209,17	200	200	200	200	200	
	21100.524500 Lehr- und Unterrichtsmittel in der Hand des Lehrers	2.090,06	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	
	21100.524600 Lernmittel in der Hand des Schülers	4.417,66	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	
	21100.524610 Lernmittel (Elternbeiträge)	9.727,12	9.600	9.900	9.900	9.900	9.900	
	21100.524800 Sonstige bezogene Leistungen (Projektkosten)	5.725,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	
	21100.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	75,53	100	100	100	100	100	
	21100.525430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK) (Schullastenausgleich)	10.544,05	14.000					
	21102.525430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)			15.000	15.000	15.000	15.000	
	21500.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		500	500	500	500	500	
	21500.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.544,73	11.000	11.700	11.000	11.000	11.000	
	21500.523750 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Festwertverfahren	26.526,52	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
	21500.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.494,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	21500.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			4.000	4.000	4.000	4.000	
	21500.524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	67,57	400	400	400	400	400	
	21500.524500 Lehr- und Unterrichtsmittel in der Hand des Lehrers	4.993,15	5.200	4.700	4.700	4.700	4.700	
	21500.524600 Lernmittel in der Hand des Schülers	5.584,79	6.000	6.600	6.000	6.000	6.000	
	21500.524610 Lernmittel (Elternbeiträge)	10.183,35	11.200	12.000	12.000	12.000	12.000	
	21500.524800 Sonstige bezogene Leistungen (Projektkosten)	6.819,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	21500.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	39,86	400	200	200	200	200	
	21500.525430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK) (Schullastenausgleich)	16.261,49	25.000					
	21500.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	372,53	1.000		1.000	1.000	1.000	
	21500.525430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)			25.000	25.000	25.000	25.000	
	25200.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	169,04	1.200	500	500	500	500	
	25200.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	85,63	100	100	100	100	100	
	25200.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.000	500	500	500	
	25200.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	469,58	500	500	500	500	500	
	25200.529107 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen mit 7 % VSt.		100	100	100	100	100	
	25200.529119 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen mit 19 % VSt.		100	100	100	100	100	
	25200.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	396,63	600	400	400	400	400	
	27201.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	104,21	300	300	300	300	300	
	27201.523750 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Festwertverfahren	4.499,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	27201.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	295,54	300	300	300	300	300	
	27201.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.500	500	500	500	
	27201.524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	59,95	100		100		100	
	27201.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	782,10	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	
	28100.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			2.500	2.500	2.500	2.500	
	28100.524919 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial mit 19 % VSt.	54,51	300	500	500	500	500	
	28100.529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen							
	28100.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6.168,30	57.000	8.000	18.000	38.000	8.000	
	28100.529219 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen mit 19 % VSt.	45.501,87	67.500	67.500	87.500	67.500	67.500	
	36601.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		200	200	200	200	200	
	36601.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15,32	1.000	500	500	500	500	
	36601.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	739,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	36601.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.000	1.000	1.000	1.000	
	36601.524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	4,96	100	100	100	100	100	
	36601.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	699,23	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	36601.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			2.000	2.000	2.000	2.000	
	42102.529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	335,50						
	42102.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.748,50		4.100		4.100		
	42401.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		400	400	400	400	400	
	42401.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,99	100	100	100	100	100	
	42401.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100	
	42401.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			500	500	500	500	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	42401.524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	82,79	100	100	100	100	100	
	42411.522000 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	7.306,08	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
	42411.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	42.899,91	45.000	55.000	55.000	45.000	45.000	
	42411.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung		200	100	100	100	100	
	42411.523500 Fahrzeugunterhaltung	2.508,02	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	42411.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.559,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	42411.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8,90	100	300	100	100	100	
	42411.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	879,76	500	500	500	500	500	
	42411.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.000	1.000	1.000	1.000	
	42411.524400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	74,69	300	200	200	200	200	
	42411.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial		100	100	100	100	100	
	42411.525430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)	40,18	100	100	100	100	100	
	42411.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	39.450,00	39.500	59.500	59.500	59.500	59.500	
	51100.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.176,65	15.000	20.000	15.000	15.000	15.000	
	51103.526920 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen Investitionsanteil für Maß- nahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		9.000					
	51103.526940 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen für abgeschlossenen Maßnahmen	9.425,91						
	54100.522000 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	73.876,78	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000	
	54100.523119 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen mit 19 % VSt. (Containerstellplatz)		500					
	54100.523380 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	397.778,17	387.000	290.000	380.000	380.000	380.000	
	54100.523385 Unterhaltung der Poller	993,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	54100.523390 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens (Parkscheinautomaten)		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	54100.523395 Unterhaltung beschädigte Straßenbeleuchtungsanlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	54100.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.204,90	500	6.000	6.000	6.000	6.000	
	54100.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			5.000	5.000	5.000	5.000	
	54100.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	162,44	500	500	500	500	500	
	54100.526940 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen für abgeschlossenen Maßnahmen	1.310,12						
	54102.522000 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	13.842,46	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	54102.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	37.906,26	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	
	54102.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	9.046,02	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	54102.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen			15.000				
	54600.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung		800	800	800	800	800	
	54600.523380 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.451,47	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	54600.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	33,27						
	54601.522619 Aufwendungen für Strom mit 19 % VSt.		1.000	700	700	700	700	
	54601.523119 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen mit 19 % VSt.	232,19	4.000	4.000				
	54601.523389 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen mit 19 % VSt.	1.355,14	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	54601.524919 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial mit 19 % VSt.	1.352,00	1.400					
	54601.529207 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen mit 7 % VSt.	19.205,61		20.000	20.000	20.000	20.000	
	54601.529219 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen mit 19 % VSt.	1.250,60	21.500					
	54800.522007 Aufwendungen für Wasser mit 7% VSt.	1.143,55	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
	54800.522019 Aufwendungen für Energie, Abfall, Abwasser mit 19 % VSt.	22.300,36	18.000	24.000	24.000	24.000	24.000	
	54800.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	412,10	33.000	28.000	3.000	3.000	3.000	
	54800.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung		500	500	500	500	500	
	54800.523310 Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnischen Anlagen	5.851,94	28.000	47.000	15.000	15.000	15.000	
	54800.523619 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen mit 19 % VSt.	659,25	800	800	800	800	800	
	54800.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	142,04	200	200	200	200	200	
	54800.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	204,17	1.000					
	54800.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			5.600	4.200	2.500	2.500	
	54800.529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100	
	54800.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		1.000	1.000				
	55101.522000 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	6.773,14	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	55101.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.832,86	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	55101.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	113.301,94	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	55101.523390 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	3.240,98	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	55101.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		100	100	100	100	100	
	55101.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100	
	55101.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	500,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
	55111.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	32.120,37	30.000	43.000	41.000	41.000	41.000	
	55111.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		15.000	17.000	17.000	17.000		
	55200.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.631,66	20.000					
	55200.525440 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Zweckverbände und dergl. (WBV)	159.289,29	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
	55300.523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.868,28	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	55300.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung		40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	55300.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	130.000,00	130.000	150.000	168.000	188.200	210.800	
	55300.529220 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Kriegsgräber	944,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	57100.524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial	472,55		9.500	9.500	9.500	9.500	
	57100.529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100	
	57100.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	19.173,53	13.800					
	57500.523119 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen mit 19 % VSt.		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	57500.523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200	
	57500.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8,39	700	300	300	300	300	
	57500.523810 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.100	400	400	400	
	57500.524907 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial mit 7 % VSt.		500	300	300	300	300	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	57500.525430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)	10.287,38						
	57500.525900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Sonstige	2.617,89	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000	
	57500.529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.976,62	12.300	9.300	9.300	9.300	9.300	
	57500.529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	9.890,41	19.100	14.000	14.000	14.000	14.000	
	57500.529219 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen mit 19 % VSt.	1.858,36	1.100	7.800	7.800	7.800	7.800	
14	– Abschreibungen	2.426.157,72	2.324.100	2.442.000	2.356.400	2.243.500	2.176.600	53
	11400.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.100,76	9.900	10.300	8.200	6.000	2.100	
	11400.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	121.023,59	121.000	120.800	116.800	112.800	112.800	
	11400.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	546,44	600	600	600	600	600	
	11400.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	21.005,99	18.100	19.700	16.700	10.500	8.300	
	11403.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.068,36	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	
	11403.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	83,28	100	100	100	100	100	
	11403.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	30.814,37	23.700	33.900	33.300	32.600	31.800	
	11411.533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.308,34	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	
	11411.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	95.580,11	95.400	95.400	95.300	95.300	95.000	
	11411.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	45.761,75	45.400	45.700	45.700	45.700	45.700	
	11411.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	16.193,82	11.500	18.200	17.000	15.500	14.900	
	11602.539400 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen - besonderes Konto	230,51	600	600	600	600	600	
	12200.539400 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen - besonderes Konto	82,00						
	12600.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	211,78	200	300	300	200	100	
	12600.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.903,42	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000	
	12600.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		200					
	12600.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	85.176,94	79.800	94.400	91.400	88.000	84.000	
	21100.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	422,94	400	500	400	200	100	
	21100.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	39.962,76	37.300	37.300	37.300	37.300	37.200	
	21100.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	662,99	700	700	700	700	700	
	21100.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	17.015,84	16.100	15.800	11.300	5.200	4.200	
	21500.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	647,58	700	600	600	300	100	
	21500.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	87.008,01	87.100	86.300	86.300	86.300	86.300	
	21500.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	465,53	500	500	500	500	500	
	21500.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	24.318,07	22.000	23.100	17.300	13.200	9.100	
	25200.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.298,12	1.300	1.300	900			
	25200.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.413,76	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	
	25200.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	1.749,86	1.700	2.000	1.700	600	400	
	27201.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	37,61	100	100				
	27201.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	885,99	800	800	800	800	800	
	36101.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.304,02	30.400	30.400	30.400	30.300	30.000	
	36101.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	330,83	400	400	400	400	400	
	36601.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	9,20	100					

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	36601.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.606,63	12.700	12.700	12.600	12.200	12.200	
	36601.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	1.098,40	1.000	1.200	1.100	1.100	1.000	
	42401.533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	676,37	700	700	700	700	700	
	42401.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.544,26	30.200	28.900	28.900	28.900	28.900	
	42401.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	2.132,98	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	
	42401.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	19.581,07	15.300	13.700	13.700	13.600	13.600	
	42411.533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	75.244,09	74.500	74.700	74.600	60.100	49.800	
	42411.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.602,35	18.400	18.800	18.800	18.800	18.800	
	42411.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	6.593,23	5.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
	42411.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	5.529,78	5.600	5.600	5.500	5.500	5.500	
	51103.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	10.480,66		100.000	78.400	59.700	46.300	
	54100.533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.101,46	6.200	5.700	5.300	3.300	1.900	
	54100.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	94,32	100	100				
	54100.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.136.308,81	1.109.700	1.081.600	1.065.600	1.049.700	1.033.500	
	54600.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	51.679,62	75.900	50.300	49.300	46.400	46.400	
	54601.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	25.912,02		26.000	26.000	22.300	20.500	
	54800.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	124.260,69	124.300	112.000	93.200	88.600	88.600	
	54800.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	1.610,59	1.700	1.700	1.600	1.600	1.500	
	55101.533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	118.994,51	99.500	114.900	113.000	110.800	108.500	
	55101.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.412,12	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	
	55101.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	12.114,62	12.000	12.400	12.400	12.400	12.400	
	55101.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	29.563,59	22.200	30.600	30.600	18.100	15.600	
	55200.533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.112,76	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
	55200.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	20.470,52	20.500	20.500	20.500	16.900	16.200	
	55200.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	9,97	100	100	100	100		
	55300.533000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.898,94	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200	
	55300.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.079,74	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
	57500.532000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12,00	100	100	100			
	57500.534000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3,20	100	100	100	100	100	
	57500.535000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	635,49	700	700	700	700	700	
	57500.538000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, BGA, Fahrzeuge, Pflanzen, Tiere	1.669,43	1.500	1.400	1.300	500	400	
	57500.539400 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen - besonderes Konto							
	61100.539400 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen - besonderes Konto	3.498,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.053.333,24	7.340.800	7.915.300	7.909.300	7.886.200	7.885.900	54
	12200.541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	12600.541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich			900	900	900	900	
	21100.541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	12.876,64	27.400	14.800	16.100	16.100	16.100	
	21500.541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	13.493,76	14.400	15.500	16.100	16.100	16.100	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	28100.541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	259.500,00	275.000	236.500	236.500	236.500	236.500	
	33101.541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	36101.541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und GV (LK)	1.198.917,64	1.337.100	1.363.000	1.363.000	1.363.000	1.363.000	
	36102.541430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und GV (LK)	26.054,78	30.700	29.000	29.000	29.000	29.000	
	42102.541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	5.811,36	6.000	6.500	6.200	6.500	6.200	
	42401.541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		1.000					
	51103.541302 Zuschüsse und Zuweisungen für lfd. Zwecke an Sondervermögen (für Mandant 02)	5.939,65						
	51103.541303 Zuschüsse und Zuweisungen für lfd. Zwecke an Sondervermögen WUF	48.460,68	58.500	31.000	23.400			
	57100.541510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen			5.000	5.000	5.000	5.000	
	57100.541590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich			500	500	500	500	
	61100.543100 Gewerbesteuerumlage	222.215,71	192.500	227.500	227.500	227.500	227.500	
	61100.544210 Allgemeine Umlagen an den Landkreis (Kreisumlage)	5.256.713,02	5.394.200	5.981.100	5.981.100	5.981.100	5.981.100	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	55
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.106,09	263.800	244.100	185.400	180.200	175.200	57
	61100.579100 Sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	1.254,15	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	61200.574710 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an öffentliche Zusatzversorgungseinrichtungen		800					
	61200.575120 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen	3.403,72	2.800	2.200	1.500	800	200	
	61200.575140 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - an Girozentralen/Landesbanken	448,22	105.200	136.900	178.900	174.400	170.000	
	61200.579900 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken - Kassenkredit		150.000	100.000				
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	901.102,64	1.025.900	1.197.500	851.800	896.400	824.000	56, 591
	11100.569200 Verfügungsmittel	2.850,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	11103.563500 Öffentliche Bekanntmachungen	19.349,33	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	11103.569300 Repräsentationen	2.340,66	2.500	4.600	3.000	4.600	3.000	
	11103.569995 Sonstige Aufwendungen - Städtepartnerschaft	3.778,11	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	11200.561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	17.089,18	23.000	37.300	22.200	22.200	22.200	
	11200.561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	10.667,24	10.500	11.500	11.500	11.500	11.500	
	11200.561400 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		300	300	300	300	300	
	11200.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	273,94	500	500	500	500	500	
	11200.562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	252,75	500	3.000	3.000	3.000	3.000	
	11200.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.416,54	12.700	16.400	16.400	16.400	16.400	
	11400.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	15.169,52	14.500	14.700	14.700	14.700	14.700	
	11400.562119 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen mit 19 % VSt.	2.174,88	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700	
	11400.562200 Leasing	2.741,76	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	
	11400.562400 Datenverarbeitung	66.173,51	77.400	82.200	82.200	82.200	82.200	
	11400.562410 Datenverarbeitung (mit Inventarisierung)			1.400	1.400	1.400	1.400	
	11400.563100 Büromaterial	4.012,83	4.700	5.200	5.200	5.200	5.200	
	11400.563200 Fachliteratur, Zeitschriften	9.912,67	9.500	11.000	11.000	11.000	11.000	
	11400.563300 Porto und Versandkosten	20.406,39	21.000	21.100	21.100	21.100	21.100	
	11400.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	5.052,58	8.200	7.000	7.000	7.000	7.000	
	11400.564110 Gebäudeversicherungen	702,22	700	700	700	700	700	
	11400.564120 Kfz-Versicherungen	2.511,08	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	11400.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	17.323,46	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	
	11400.565110 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	41,73						

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11400.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	83,30						
	11400.568200 Kraftfahrzeugsteuer	642,00	700	700	700	700	700	
	11403.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	7.363,97	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	
	11403.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		300	1.500	1.500	1.500	1.500	
	11403.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	756,11	900	900	900	900	900	
	11403.563800 Transportkosten		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	11403.564110 Gebäudeversicherungen	834,43	800	800	800	800	800	
	11403.564120 Kfz-Versicherungen	7.004,44	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	11403.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	36,33						
	11403.568110 Grundsteuer B an Dritte	823,76	900	900	900	900	900	
	11403.568200 Kraftfahrzeugsteuer	2.523,48	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	
	11411.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.568,80	3.000	4.400	4.400	4.400	4.400	
	11411.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.093,04	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	11411.562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.959,25	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	
	11411.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	173,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	11411.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	300,84	400	500	500	500	500	
	11411.563500 Öffentliche Bekanntmachungen	0,60						
	11411.564110 Gebäudeversicherungen	49.757,14	48.000	51.600	51.600	51.600	51.600	
	11411.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	202.747,12	88.400	399.000	90.000	117.800	90.000	
	11411.568110 Grundsteuer B an Dritte	298,41	1.500	300	300	300	300	
	11600.562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		30.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	11600.562519 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen mit 19 % VSt		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	11600.566300 Säumniszuschläge	3.884,00						
	11602.562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten, usw.		200	200	200	200	200	
	11602.563700 Bankgebühren	3.181,30	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
	11900.562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	10.962,75	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	11900.564130 Haftpflichtversicherungen	7.538,08	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	11900.564140 Unfallversicherungen	41.892,97	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	
	11900.564150 Rechtsschutzversicherungen	3.691,52	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
	11900.564190 Sonstige Versicherungen	959,09	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12102.563100 Büromaterial		500					
	12102.563300 Porto und Versandkosten		2.000					
	12102.563500 Öffentliche Bekanntmachungen		100					
	12102.569900 Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige		500					
	12200.561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		400	400	400	400	400	
	12200.561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200	200	200	200	200	
	12200.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200	200	200	200	200	
	12200.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			2.500	2.500	2.500	2.500	
	12200.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	121,80	200	200	200	200	200	
	12200.563100 Büromaterial	92,73	100	100	100	100	100	
	12200.563200 Fachliteratur, Zeitschriften	42,00	100	100	100	100	100	
	12200.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	122,00	200	200	200	200	200	
	12200.569920 Sonstige Aufwendungen - Touristenfischereischein, etc.	237,50	500	500	500	500	500	
	12203.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100,00	400	400	400	400	400	
	12203.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.967,20	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700	
	12203.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	36.113,09	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000	
	12300.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	408,04	300	300	300	300	300	
	12600.561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.361,28	8.000	6.800	6.800	6.800	6.800	
	12600.561320 Verpflegungsmehraufwendungen	873,85	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	12600.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	704,68	700	700	700	700	700	
	12600.562400 Datenverarbeitung	649,32		1.300	1.300	1.300	1.300	
	12600.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	464,55	600					
	12600.563100 Büromaterial	473,30	500	400	400	400	400	
	12600.563200 Fachliteratur, Zeitschriften	71,00	100	100	100	100	100	
	12600.563300 Porto und Versandkosten	51,46						
	12600.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.442,87	2.900	3.200	3.200	3.200	3.200	
	12600.564120 Kfz-Versicherungen	5.167,09	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	12600.564140 Unfallversicherungen	19.595,99	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	12600.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	714,40	800	800	800	800	800	
	12600.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	137,79						
	12600.569900 Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	1.488,52	2.500	1.600	1.600	1.600	1.600	
	21100.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.879,06	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	21100.562400 Datenverarbeitung	1.702,06	2.700	3.500	3.500	3.500	3.500	
	21100.563100 Büromaterial	519,64	400	400	400	400	400	
	21100.563200 Fachliteratur, Zeitschriften	78,48						
	21100.563300 Porto und Versandkosten	276,70	400	400	400	400	400	
	21100.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.026,37	2.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
	21100.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	21,66	100	100	100	100	100	
	21100.564140 Unfallversicherungen	25.990,33	26.400	26.400	26.400	26.400	26.400	
	21100.569940 Sonstige Aufwendungen - Spende Haff-Grundschule		100					
	21500.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.891,19	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	
	21500.562400 Datenverarbeitung	2.613,76	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	
	21500.563100 Büromaterial	1.578,44	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
	21500.563200 Fachliteratur, Zeitschriften	394,80	200	200	200	200	200	
	21500.563300 Porto und Versandkosten	636,10	700	700	700	700	700	
	21500.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	2.883,49	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000	
	21500.564140 Unfallversicherungen	31.147,51	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	
	21500.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen			100	100	100	100	
	21500.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	41,25						
	21500.569950 Sonstige Aufwendungen - Spende Regionale Schule		100					
	25200.564190 Sonstige Versicherungen	186,24	200	200	200	200	200	
	25200.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50,00	100	100	100	100	100	
	25200.565110 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	2,00						
	25200.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	12,00						
	25200.569960 Sonstige Aufwendungen - Spende Haffmuseum		100					
	27201.562400 Datenverarbeitung	602,07	700	700	700	700	700	
	27201.563100 Büromaterial	745,12	800	900	900	1.000	1.000	
	27201.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	190,00	300	200	200	200	200	
	27201.564110 Gebäudeversicherungen	750,00	800	800	800	800	800	
	27201.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	204,65	300	300	300	300	300	
	28100.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.366,37	500	1.000	1.000	1.000	1.000	
	28100.563800 Transportkosten	3.877,03	2.500					
	28100.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	431,00	500	500	500	500	500	
	28100.569900 Sonstige Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige		100					
	28100.569935 Sonstige Aufwendungen - Wettbewerb Perotti	39,80						
	28100.569980 Sonstige Aufwendungen - Spende Heimatpflege		100					
	35100.562400 Datenverarbeitung	4.656,18	5.000	7.000	7.400	7.400	7.400	
	35100.563700 Bankgebühren		100	100	100	100	100	
	36601.562400 Datenverarbeitung	52,91	100	3.500	300	300	300	
	36601.563100 Büromaterial	53,10	500	100	100	100	100	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	36601.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	690,54	700	700	700	700	700	
	36601.569990 Sonstige Aufwendungen - Spende FZ		100					
	42401.563400 Telefon, Datenübertragungskosten	527,94	600	600	600	600	600	
	42401.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00						
	42411.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		300	300	300	300	300	
	42411.561900 Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	42411.562119 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen mit 19 % VSt.		11.000	10.500	10.500	10.500	10.500	
	42411.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	784,05	900	900	900	900	900	
	42411.563400 Telefon, Datenübertragungskosten			700	700	700	700	
	42411.564110 Gebäudeversicherungen	3.832,50	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
	42411.564120 Kfz-Versicherungen	292,80	300	300	300	300	300	
	42411.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1.944,30						
	51100.562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	44.904,08	202.700	53.700	36.500	57.000	15.000	
	51103.563790 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut M-V	700,28						
	51103.565110 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen	519,16						
	51103.565130 Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	14.777,43						
	53802.564900 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Kleineinleiterabgabe	2.272,67	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
	54100.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200	200	200	200	200	
	54100.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	14.808,59						
	54100.565600 Einstellungen u.Zuschreibungen in die Sonderposten	1.038,34						
	54600.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	1,00						
	54601.562419 Datenverarbeitung mit 19 % VSt.		500					
	54601.562519 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen mit 19 % VSt.	819,83						
	54601.563419 Telefon, Datenübertragungskosten mit 19 % VSt.	570,20	500					
	54800.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	403,03	600	600	600	600	600	
	54800.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	7.704,73	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	
	54800.562519 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen mit 19 % VSt.	268,66	200	200	200	200	200	
	54800.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		100	100	100	100	100	
	54800.563100 Büromaterial		300	300	300	300	300	
	54800.563419 Telefon, Datenübertragungskosten mit 19 % VSt.	560,06	800	600	600	600	600	
	54800.564110 Gebäudeversicherungen	334,60	400	400	400	400	400	
	54800.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	214,20						
	55101.562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		500	10.000	10.000	10.000	10.000	
	55101.564110 Gebäudeversicherungen	1.072,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	55101.565120 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	860,82						
	55111.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	263,36	300	300	300	300	300	
	55111.562119 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	265,00	1.200	600	600	600		
	55111.562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		12.000					
	55111.564140 Unfallversicherungen	5.351,70	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	55111.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	131,00	200	200	200	200	200	
	55300.564110 Gebäudeversicherungen	520,65	500	500	500	500	500	
	57100.563500 Öffentliche Bekanntmachungen	3.574,49	4.200	1.500	1.500	1.500	1.500	
	57100.569988 Sonstige Aufwendungen - Sponsoring Wirtschaftsförderung	249,00						
	57500.561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500	500	500	500	500	

Ergebnishaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	57500.561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände 19% VSt.	447,90	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500	
	57500.562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11.457,52	13.400	13.700	13.700	13.700	13.700	
	57500.562400 Datenverarbeitung	4.345,00	4.600	4.800	4.800	4.800	4.800	
	57500.562519 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen mit 19 % VSt.	875,36	300	300	300	300	300	
	57500.563100 Büromaterial	375,21	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	57500.563300 Porto und Versandkosten	944,97	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
	57500.563600 Öffentlichkeitsarbeit mit 19 % VSt.	15.443,44	18.000	16.000	16.000	16.000	16.000	
	57500.563607 Öffentlichkeitsarbeit mit 7 % VSt.		100					
	57500.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen mit 19% VSt.	27,50	800	500	500	500	500	
	57500.563907 Sonstige Geschäftsaufwendungen mit 7% VSt.		200	200	200	200	200	
	57500.564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.710,33	8.000	8.000	8.000	2.600	2.600	
	62600.565130 Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	600,00						
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>17.929.697,73</b>	<b>19.770.800</b>	<b>20.697.600</b>	<b>20.289.300</b>	<b>20.310.400</b>	<b>20.263.800</b>	
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-859.449,98</b>	<b>-2.760.200</b>	<b>-2.039.400</b>	<b>-2.901.900</b>	<b>-2.208.000</b>	<b>-2.992.800</b>	
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	859.449,98	2.503.800	1.028.900	1.028.900	1.028.900	1.028.900	492
	61200.492100 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage		1.502.100					
	61200.492200 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	859.449,98	1.001.700	1.028.900	1.028.900	1.028.900	1.028.900	
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>-256.400</b>	<b>-1.010.500</b>	<b>-1.873.000</b>	<b>-1.179.100</b>	<b>-1.963.900</b>	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	1.163.146,71	1.163.147	906.747	-103.753	-1.976.753	-3.155.853	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	1.163.146,71	906.747	-103.753	-1.976.753	-3.155.853	-5.119.753	

Finanzhaushalt Kurzfassung 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.028.501,89	6.650.500	7.205.600	7.337.800	7.337.800	7.337.800	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.709.450,33	5.875.100	6.052.900	6.037.100	6.037.100	6.033.700	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	205,96						62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	797.283,65	835.500	964.700	964.700	964.700	964.700	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	592.795,25	607.900	641.800	651.900	662.000	672.100	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	359.515,31	343.100	350.300	343.400	338.500	338.600	642, 647- 648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	58.850,11	53.900	59.200	59.200	59.200	59.200	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	449.729,11	1.516.600	904.500	795.500	795.400	785.300	651, 66
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>14.996.331,61</b>	<b>15.882.600</b>	<b>16.179.000</b>	<b>16.189.600</b>	<b>16.194.700</b>	<b>16.191.400</b>	
10	- Personalauszahlungen	4.548.062,80	5.220.300	5.396.400	5.510.000	5.617.900	5.735.500	70
11	- Versorgungsauszahlungen	351.615,86	420.400	339.000	349.400	360.100	371.300	71
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.293.920,25	3.270.600	3.099.100	3.074.600	3.073.700	3.042.900	72
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.048.994,58	7.340.800	7.915.300	7.909.300	7.886.200	7.885.900	74
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen							75
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.946,79	263.800	244.100	185.400	180.200	175.200	77
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	612.477,89	937.500	798.500	761.800	778.600	734.000	76
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>14.860.018,17</b>	<b>17.453.400</b>	<b>17.792.400</b>	<b>17.790.500</b>	<b>17.896.700</b>	<b>17.944.800</b>	
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>136.313,44</b>	<b>-1.570.800</b>	<b>-1.613.400</b>	<b>-1.600.900</b>	<b>-1.702.000</b>	<b>-1.753.400</b>	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.582.348,56	6.710.000	5.075.000	1.286.000	846.400	364.800	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	101.135,63	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	198.782,21	741.300	1.431.500	210.000	990.000	200.000	684- 686
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen							687
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							688- 689
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>1.882.266,40</b>	<b>7.547.300</b>	<b>6.602.500</b>	<b>1.592.000</b>	<b>1.932.400</b>	<b>660.800</b>	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.468.248,63	12.518.100	7.595.700	2.035.800	813.700	153.700	781, 784- 786
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen							787
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	85.861,00	935.100	364.800	364.800	364.800	364.800	788- 789
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>4.554.109,63</b>	<b>13.453.200</b>	<b>7.960.500</b>	<b>2.400.600</b>	<b>1.178.500</b>	<b>518.500</b>	
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>-2.671.843,23</b>	<b>-5.905.900</b>	<b>-1.358.000</b>	<b>-808.600</b>	<b>753.900</b>	<b>142.300</b>	
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>-2.535.529,79</b>	<b>-7.476.700</b>	<b>-2.971.400</b>	<b>-2.409.500</b>	<b>-948.100</b>	<b>-1.611.100</b>	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <b>noch offen</b>		5.905.900	0	0			691- 692

Finanzhaushalt Kurzfassung 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	136.313,44	251.400	212.400	212.400	209.900	197.000	791, 792
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
34	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	<b>-136.313,44</b>	<b>5.654.500</b>	<b>-212.400</b>	<b>-212.400</b>	<b>-209.900</b>	<b>-197.000</b>	
35	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>410.887,07</b>						
36	<b>Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>	<b>-2.260.956,16</b>	<b>-1.822.200</b>	<b>-3.183.800</b>	<b>-2.621.900</b>	<b>-1.158.000</b>	<b>-1.808.100</b>	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)		-1.822.200	-1.825.800	-1.813.300	-1.911.900	-1.950.400	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.566.664,49	2.566.664	744.464	-1.081.336	-2.894.636	-4.806.536	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	2.566.664,49	744.464	-1.081.336	-2.894.636	-4.806.536	-6.756.936	
	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]	85.861,00	935.100	364.800	364.800	364.800	364.800	789710 789720

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Konto- nummer	
		2023	in €						
		1	2	3	4	5	6		
1	<b>+ Steuern und ähnliche Abgaben</b>	7.028.501,89	6.650.500	7.205.600	7.337.800	7.337.800	7.337.800	60	
	61100.601110 Grundsteuer A von Fremdschuldnern	15.880,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	61100.601210 Grundsteuer B von Fremdschuldnern	871.916,51	873.000	895.000	895.000	895.000	895.000		
	61100.601300 Gewerbesteuer	2.541.800,42	2.200.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000		
	61100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.651.607,74	2.744.800	2.877.900	2.997.000	2.997.000	2.997.000		
	61100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	884.223,49	775.700	775.700	788.800	788.800	788.800		
	61100.603100 Vergütungssteuer	15.672,03							
	61100.603200 Hundesteuer	47.401,70	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000		
2	<b>+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>	5.709.450,33	5.875.100	6.052.900	6.037.100	6.037.100	6.033.700	61	
	11200.614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	1.200,00	3.600	7.200	7.200	7.200	7.200		
	11411.614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	36.275,22							
	12600.614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	6.000,00							
	12600.614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und GV (LK)	800,00							
	21100.614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	19.372,45							
	21500.614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	25.311,45							
	28100.614400 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU		50.000						
	35100.614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		3.400	3.400	3.400	3.400			
	51100.614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund		76.500						
	55111.614410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund			9.500					
	55111.614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land			6.300					
	57100.614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	33.891,25	15.400						
	61100.611110 Schlüsselzuweisungen vom Land	5.151.107,68	5.248.700	5.518.800	5.518.800	5.518.800	5.518.800		
	61100.613200 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	432.042,28	477.500	507.700	507.700	507.700	507.700		
	61100.614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Konnexität)	3.450,00							
3	<b>+ Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>	205,96						62	
	36101.624900 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe - Sonstige	205,96							
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	797.283,65	835.500	964.700	964.700	964.700	964.700	63	
	11400.631900 Sonstige Verwaltungsgebühren	860,15	1.000	800	800	800	800		
	11411.631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		100	100	100	100	100		
	11411.632290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	5.115,10	8.200	9.100	9.100	9.100	9.100		
	11600.631900 Sonstige Verwaltungsgebühren	42,00	100	100	100	100	100		
	11900.631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	25,00	200	200	200	200	200		
	12200.631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	9.943,45	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	12200.631400 Gebühren für Erlaubnisscheine (Touristenfischereischein)	2.823,40	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	12200.632900 Sonstige Benutzungsgebühren, Entgelte, Kostenerstattungen								
	12203.631100 Passgebühren	51.758,90	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	12203.631900 Sonstige Verwaltungsgebühren - Standesamt	27.867,85	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
	12203.631910 Sonstige Verwaltungsgebühren - EMA	7.844,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	12300.631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden		100	100	100	100	100	
	12600.631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	100,00	200	200	200	200	200	
	21100.632940 Elternbeiträge	9.630,00	9.600	9.900	9.900	9.900	9.900	
	21500.632940 Elternbeiträge	12.180,00	11.200	12.000	12.000	12.000	12.000	
	27201.632290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	2.548,90	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	35100.631400 Gebühren für Erlaubnisscheine			100	100	100	100	
	36601.631900 Sonstige Verwaltungsgebühren	1,75	100	100	100	100	100	
	51100.631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	2.400,60	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
	51100.631900 Sonstige Verwaltungsgebühren	200,00	500	500	500	500	500	
	53802.632210 Gebühren für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe (Kleineinleiter)	2.272,56	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
	54100.631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	120,00	700	700	700	700	700	
	54100.631400 Gebühren für Erlaubnisscheine	4.076,10	9.000	10.500	10.500	10.500	10.500	
	54100.632250 Gebühren für die Sondernutzung von Straßen	14.622,50	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000	
	54100.632280 Parkgebühren	31.839,70	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	
	54102.632230 Gebühren für die Straßenreinigung	30.922,84	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
	54102.632231 Gebühren für den Winterdienst			25.000	25.000	25.000	25.000	
	54800.632290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	560,20						
	54800.632295 Erträge verschiedener Nutzer mit 19 % USt	59.429,09	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	55101.632290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	1.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	55200.632210 Gebühren für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe (WBV)	166.167,52	150.000	165.000	165.000	165.000	165.000	
	55300.631200 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	720,00	1.200	7.000	7.000	7.000	7.000	
	55300.632240 Gebühren für das Bestattungswesen	15.010,00	19.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
	55300.632500 Laufende Grabnutzungsgebühren	75.251,94	95.000	140.000	140.000	140.000	140.000	
	57301.632290 Sonstige Benutzungsgebühren und Beiträge	5.483,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	57500.636200 Kurabgabe mit 7 % USt	257.001,10	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
	57500.636209 Kurabgabe (Bruttobetrag)	-535,00						
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>592.795,25</b>	<b>607.900</b>	<b>641.800</b>	<b>651.900</b>	<b>662.000</b>	<b>672.100</b>	641
	11400.641119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt	2.474,88	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000	
	11411.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	444.387,27	426.500	469.100	479.100	489.100	499.100	
	11411.641919 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19 % USt	2.894,24	3.100	3.100	3.200	3.300	3.400	
	21100.641900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	154,65	200	200	200	200	200	
	21500.641900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.527,26	400	400	400	400	400	
	25200.641600 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich	3.915,50	1.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	27201.641600 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich	670,00	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000	
	27201.641900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100	
	28100.641600 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich		1.000					
	36601.641600 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich	1.325,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	36601.641619 Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen - privatrechtlich mit 19 % USt		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
	42411.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	11.738,27	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	42411.641119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt	306,78	100	300	300	300	300	
	54100.641119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt	1.574,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	54100.641900 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	54100.641905 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (E-Poller)	226,81	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	54600.641819 Einzahlungen für Parkplatz am Strand mit 19 % USt	0,01						
	54601.641119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt		500					
	54601.641819 Einzahlungen für Parkplatz am Strand mit 19 % USt	106.771,19	130.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	54601.641919 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19 % USt		100					
	54800.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	3.285,38						
	54800.641119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt		1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
	54800.641919 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte mit 19 % USt	917,48	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	55111.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.330,15	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
	55111.641119 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen mit 19 % USt	9.296,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	359.515,31	343.100	350.300	343.400	338.500	338.600	642, 647- 648
	11200.642420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - öffentlich-rechtlich	2.554,71						
	11200.642480 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen- öffentlich-rechtlich	2.184,49	100	100	100	100	100	
	11200.642490 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung - öffentlich-rechtlich	5.425,49	100	100	100	100	100	
	11411.642410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund - öffentlich-rechtlich	10.327,94	8.600					
	11411.642590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - öffentlich-rechtlich	499,23						
	11411.642595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	8.357,45	1.200	8.100	8.200	8.300	8.400	
	11602.642440 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl. - öffentlich-rechtlich		100	100	100	100	100	
	11602.642450 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten des öffentlichen Rechts - öffentlich-rechtlich	5.425,00	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	11602.642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - öffentlich-rechtlich	200,00	500	200	200	200	200	
	12102.642410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund - öffentlich-rechtlich			5.000				
	12102.642420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - öffentlich-rechtlich				5.000			
	12102.642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - öffentlich-rechtlich			5.000				
	12200.642420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - öffentlich-rechtlich		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12200.642590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - öffentlich-rechtlich	10.277,36	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	12600.642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - öffentlich-rechtlich		8.900					
	12600.642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - öffentlich-rechtlich	10.461,19	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500	
	21100.642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - öffentlich-rechtlich	57.365,55	79.900	79.900	79.900	79.900	79.900	
	21500.642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - öffentlich-rechtlich	186.775,50	187.000	187.000	187.000	187.000	187.000	
	28100.642595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	385,00						

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	42411.642515 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - privatrechtlich	3.000,00						
	42411.642905 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - privatrechtlich		200	200	200	200	200	
	51100.642510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - öffentlich-rechtlich			2.000				
	51100.642590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - öffentlich-rechtlich	352,24	200	200	200	200	200	
	51100.642595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	3.115,15						
	54100.642590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - öffentlich-rechtlich	670,00	600	600	600	600	600	
	54100.642595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	567,90	600	600	600	600	600	
	54100.642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - öffentlich-rechtlich	144,00						
	54601.642592 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich mit 19 % USt			600	600	600	600	
	54800.642591 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich mit 7 % USt	337,33	500	500	500	500	500	
	54800.642592 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich mit 19 % USt	19.553,00	16.000	18.000	18.000	18.000	18.000	
	55101.642435 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und GV (LK) - privatrechtlich (Containerstandplatz)		400	400	400	400	400	
	55101.642595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	30.501,32	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	55300.642420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - öffentlich-rechtlich	944,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	55300.642595 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - privatrechtlich	90,88	100	100	100	100	100	
	57500.642592 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich mit 19 % USt		100	100	100	100	100	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	58.850,11	53.900	59.200	59.200	59.200	59.200	67
	11602.672000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	15,00	100	100	100	100	100	
	61100.679200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	11.827,30	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	61200.671510 Zinseinzahlungen von Banken		100	5.000	5.000	5.000	5.000	
	61200.671520 Zinseinzahlungen von Sparkassen		100	500	500	500	500	
	62600.674000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	47.007,81	48.600	48.600	48.600	48.600	48.600	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	449.729,11	1.516.600	904.500	795.500	795.400	785.300	651,66
	11400.662607 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 7 % USt	488,75	200	200	200	200	200	
	11400.662619 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 19 % USt	77,85	100					
	11400.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	369,57	300	300	300	300	300	
	11403.662600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei	2.186,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	11403.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	599,80	500	500	500	500	500	
	11403.662919 Weitere sonstige laufende Einzahlungen mit 19 % USt	7.773,72	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100	
	11411.662600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei		100	100	100			
	11411.662700 Versicherungserstattungen		1.000					
	11411.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	4.092,69	3.400	6.600	6.600	6.600	6.600	
	11411.662901 Sonstige laufende Einzahlungen - Guthaben	4,18						
	11411.662919 Weitere sonstige laufende Einzahlungen mit 19 % USt		500	500	500	500	500	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11411.668100 Sonstige laufende Einzahlungen aus Zuweisungen nach § 23 FAG		306.100	114.800	114.800	114.800	114.800	
	11600.662999 Sonstige laufende Einzahlungen Umsatzsteuerüberhang	3.848,40						
	11602.662200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	10.851,20	16.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
	11602.662901 Sonstige laufende Einzahlungen - Guthaben	25,69						
	11900.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	1.113,46	100	500	500	500	500	
	12200.662110 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Verwarn- und Bußgelder)	483,45	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12200.662600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei	820,00	500	500	500	500	500	
	12200.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	7,50						
	12203.662110 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Verwarn- und Bußgelder)	83,50	200	200	200	200	200	
	12203.662607 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 7 % USt	492,00	600	600	600	600	500	
	12300.662100 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Verwarn- und Bußgelder)	35.687,15	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	
	12600.662700 Versicherungserstattungen		500					
	12600.662919 Weitere sonstige laufende Einzahlungen mit 19 % USt	323,98						
	12600.662930 Sonstige laufende Einzahlungen Spende FFw	100,00						
	12600.668100 Sonstige laufende Einzahlungen aus Zuweisungen nach § 23 FAG		60.000					
	21100.662940 Sonstige laufende Einzahlungen Spende Haff-Grundschule		100					
	21500.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	37,50						
	21500.662950 Sonstige laufende Einzahlungen Spende Regionale Schule		100					
	25200.662607 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 7 % USt	9,45	100	100	100	100	100	
	25200.662619 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 19 % USt	67,65	100	100	100	100	100	
	25200.662960 Sonstige laufende Einzahlungen Spende Haffmuseum	589,50	100	500	500	500	500	
	27201.662200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	128,90	100	100	100	100	100	
	27201.662600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei	601,90	300	500	500	500	500	
	27201.662985 Sonstige laufende Einzahlungen Spende Bibliothek		100					
	28100.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	2,50						
	28100.662919 Weitere sonstige laufende Einzahlungen mit 19 % USt		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	28100.662970 Sonstige laufende Einzahlungen Haff-Saai	199,00						
	28100.662980 Sonstige laufende Einzahlungen Spende Heimatpflege		100	100	100	100	100	
	28100.662982 Sonstige laufende Einzahlungen Sponsoring Veranstaltungen	4.850,00			10.000	10.000		
	36601.662900 Sonstige laufende Einzahlungen		100	100	100	100	100	
	36601.662990 Sonstige laufende Einzahlungen Spende Freizeitzentrum	50,00	100	100	100	100	100	
	42411.662919 Weitere sonstige laufende Einzahlungen mit 19 % USt	200,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	42411.668100 Sonstige laufende Einzahlungen aus Zuweisungen nach § 23 FAG		55.000					
	51103.667100 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	1.172,00	119.000	119.000				
	51103.667900 Sonstige Einzahlungen Städtebauliches Sondervermögen	3.801,13						

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	53500.662500 Konzessionsabgaben	119.769,14						
	53500.662519 Konzessionsabgaben mit 19 % USt.	151.514,00	275.000					
	54000.662519 Konzessionsabgaben mit 19 % USt.			240.000	240.000	240.000	240.000	
	54100.662600 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe - steuerfrei	49,89						
	54100.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	395,14						
	54100.668100 Sonstige laufende Einzahlungen aus Zuweisungen nach § 23 FAG		387.000	250.000	250.000	250.000	250.000	
	54102.662619 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 19 % USt	553,35						
	54600.668100 Sonstige laufende Einzahlungen aus Zuweisungen nach § 23 FAG		50.000					
	54800.668100 Sonstige laufende Einzahlungen aus Zuweisungen nach § 23 FAG		28.000					
	55101.662919 Weitere sonstige laufende Einzahlungen mit 19 % USt		500	500	500	500	500	
	55101.662945 Sonstige laufende Einzahlungen Spende Grünanlagen		200	200	200	200	200	
	55111.662655 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 5,5 % USt (Durchschnittsprouentsatz)	77.800,25	83.000	75.500	75.500	75.500	75.500	
	55111.668100 Sonstige laufende Einzahlungen aus Zuweisungen nach § 23 FAG		49.000					
	55200.662901 Sonstige laufende Einzahlungen - Guthaben	3,99						
	57100.662988 Sonstige laufende Einzahlungen Sponsoring Wirtschaftsförderung	350,00						
	57500.662110 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Verwar- und Bußgelder)	229,11						
	57500.662607 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 7 % USt	24,76	100	100	100	100	100	
	57500.662619 Verkauf von Angebotsunterlagen und weiterer, nicht in der Kontenart 461 erfasster Verkäufe mit 19 % USt	1.503,56	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
	57500.662900 Sonstige laufende Einzahlungen	206,48	500	600	600	600	600	
	57500.662919 Weitere sonstige laufende Einzahlungen mit 19 % USt	16.182,57	14.000	15.300	15.300	15.300	15.300	
	61100.662901 Sonstige laufende Einzahlungen - Guthaben	7,95						
<b>9</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>14.996.331,61</b>	<b>15.882.600</b>	<b>16.179.000</b>	<b>16.189.600</b>	<b>16.194.700</b>	<b>16.191.400</b>	
10	– Personalauszahlungen	4.548.062,80	5.220.300	5.396.400	5.510.000	5.617.900	5.735.500	70
	11100.701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	1.200,00	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	
	11100.702110 Dienstbezüge Beamte	82.117,95	101.400	100.300	102.400	104.500	106.600	
	11100.702190 Dienstbezüge Beamte - sonstige Auszahlungen	1.560,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	11100.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	23.293,18	24.700	25.400	26.000	26.600	27.200	
	11100.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	461,41	500	500	600	700	800	
	11100.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	830,15	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300	
	11100.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.710,54	5.400	5.600	5.800	6.000	6.200	
	11100.705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	2.035,00	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	11103.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	38.183,25	40.500	41.700	42.600	43.500	44.400	
	11103.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	620,13	800	800	900	1.000	1.100	
	11103.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.368,41	1.600	1.600	1.700	1.800	1.900	
	11103.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	7.716,18	8.900	9.200	9.400	9.600	9.800	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11104.701300 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder	31.985,64	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	
	11104.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	27.736,33	29.700	30.600	31.300	32.000	32.700	
	11104.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	503,86	600	600	700	800	900	
	11104.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	959,25	1.200	1.200	1.300	1.400	1.500	
	11104.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	5.160,59	6.500	6.800	7.000	7.200	7.400	
	11200.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	97.517,30	121.000	125.700	128.300	130.900	133.600	
	11200.702211 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Verrechnung Förderbetrag § 100 EStG BAV	-3.878,68						
	11200.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	885,90	1.100	1.100	1.200	1.300	1.400	
	11200.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.368,22	4.500	4.700	4.800	4.900	5.000	
	11200.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	18.721,69	26.200	27.400	28.000	28.600	29.200	
	11200.705000 Auszahlungen für Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	7.122,01	8.000	8.700	8.700	8.700	8.700	
	11301.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	16.364,18	17.400	17.900	18.300	18.700	19.100	
	11301.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	265,77	400	400	500	600	700	
	11301.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	586,43	700	700	800	900	1.000	
	11301.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.306,91	3.800	4.000	4.100	4.200	4.300	
	11400.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	102.168,31	107.700	114.300	116.600	119.000	121.400	
	11400.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.558,81	2.100	2.100	2.200	2.300	2.400	
	11400.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.660,94	4.100	4.300	4.400	4.500	4.600	
	11400.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	19.946,90	23.600	25.200	25.800	26.400	27.000	
	11403.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	701.057,38	726.300	747.800	762.800	778.100	793.700	
	11403.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	13.615,98	13.600	13.600	13.900	14.200	14.500	
	11403.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	24.314,16	27.300	28.100	28.700	29.300	29.900	
	11403.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	140.824,07	158.600	164.800	168.100	171.500	175.000	
	11411.701300 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder	2.160,00	4.400	4.800	4.800	4.800	4.800	
	11411.702110 Dienstbezüge Beamte	68.940,14	91.000	91.800	93.700	95.600	97.600	
	11411.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	468.249,65	534.400	560.900	572.200	583.700	595.400	
	11411.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	8.762,81	9.800	10.000	10.200	10.500	10.800	
	11411.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	15.826,08	20.100	21.100	21.600	22.100	22.600	
	11411.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	91.063,39	116.700	123.600	126.100	128.700	131.300	
	11411.705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	2.035,00	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	11600.701300 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Rats-/ Vertretungs- und Ausschussmitglieder	1.080,00	4.400	4.800	4.800	4.800	4.800	
	11600.702110 Dienstbezüge Beamte	93.712,10	64.000	58.100	59.300	60.500	61.800	
	11600.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	152.427,02	202.200	199.400	203.400	207.500	211.700	
	11600.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.348,02	3.900	3.800	3.900	4.000	4.100	
	11600.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.057,67	7.600	7.500	7.700	7.900	8.100	
	11600.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	29.299,15	44.200	44.000	44.900	45.800	46.800	
	11600.705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	4.070,00	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	11602.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	139.762,18	157.500	162.800	166.100	169.500	172.900	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11602.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.175,63	3.000	3.000	3.100	3.200	3.300	
	11602.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.258,35	6.000	6.200	6.400	6.600	6.800	
	11602.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	24.602,74	34.400	35.900	36.700	37.500	38.300	
	11900.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	30.991,64	50.900	57.900	59.100	60.300	61.600	
	11900.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	489,46	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400	
	11900.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	772,47	2.000	2.200	2.300	2.400	2.500	
	11900.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.390,65	11.100	12.800	13.100	13.400	13.700	
	12102.701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige		7.200	7.600	7.600			
	12102.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	2.811,74	3.100	3.400	3.500	3.600	3.700	
	12102.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	42,45	100	100	200	300	400	
	12102.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	100,44	200	200	300	400	500	
	12102.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	574,70	700	800	900	1.000	1.100	
	12200.701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	540,00	800	800	800	800	800	
	12200.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	196.237,15	200.500	198.800	202.800	206.900	211.100	
	12200.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	3.429,78	3.800	3.600	3.700	3.800	3.900	
	12200.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.782,23	7.600	7.500	7.700	7.900	8.100	
	12200.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	34.836,18	43.800	43.800	44.700	45.600	46.600	
	12203.702110 Dienstbezüge Beamte	49.287,53	51.600	52.800	53.900	55.000	56.100	
	12203.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	111.799,86	122.300	131.000	133.700	136.400	139.200	
	12203.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.406,24	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700	
	12203.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.946,68	4.600	5.000	5.100	5.300	5.500	
	12203.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	22.119,04	26.700	28.900	29.500	30.100	30.800	
	12203.705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen - Beamte	2.035,00	2.500	2.500	2.600	2.700	2.800	
	12300.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	79.064,75	91.500	93.200	95.100	97.100	99.100	
	12300.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	890,71	1.700	1.700	1.800	1.900	2.000	
	12300.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.705,15	3.500	3.500	3.600	3.700	3.800	
	12300.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	15.069,08	20.000	20.600	21.100	21.600	22.100	
	12600.701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	20.037,23	28.900	32.900	32.900	32.900	32.900	
	12600.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	15.696,73	37.800	53.300	54.400	55.500	56.700	
	12600.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	287,92	700	1.000	1.100	1.200	1.300	
	12600.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	560,93	1.500	2.000	2.100	2.200	2.300	
	12600.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.147,92	8.300	11.800	12.100	12.400	12.700	
	12600.705000 Auszahlungen für Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	7.677,58	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	
	21100.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	55.150,50	60.200	62.200	63.500	64.800	66.100	
	21100.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	932,05	1.200	1.200	1.300	1.400	1.500	
	21100.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.956,16	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700	
	21100.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	11.098,17	13.200	13.700	14.000	14.300	14.600	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	21500.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	52.226,96	58.300	59.900	61.100	62.400	63.700	
	21500.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	960,10	1.100	1.100	1.200	1.300	1.400	
	21500.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.849,14	2.200	2.300	2.400	2.500	2.600	
	21500.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.314,94	12.800	13.200	13.500	13.800	14.100	
	25200.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	55.109,91	57.200	61.000	62.300	63.600	64.900	
	25200.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	982,40	1.100	1.100	1.200	1.300	1.400	
	25200.702510 Dienstbezüge Beschäftigte im Bundesfreiwilligendienst		5.000	9.900	9.900	9.900	9.900	
	25200.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.885,69	2.200	2.300	2.400	2.500	2.600	
	25200.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.467,72	14.700	13.400	13.700	14.000	14.300	
	25200.704500 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Bundesfreiwilligendienst		2.200	4.400	4.400	4.400	4.400	
	25202.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	33.431,38	35.500	36.500	37.300	38.100	38.900	
	25202.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	563,29	700	700	800	900	1.000	
	25202.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.184,87	1.400	1.400	1.500	1.600	1.700	
	25202.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	6.653,66	7.800	8.100	8.300	8.500	8.700	
	27201.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	46.778,55	47.900	50.200	51.300	52.400	53.500	
	27201.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	755,38	900	1.000	1.100	1.200	1.300	
	27201.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.646,09	1.800	1.900	2.000	2.100	2.200	
	27201.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	9.040,57	10.500	11.100	11.400	11.700	12.000	
	28100.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	105.526,33	108.500	121.600	124.100	126.600	129.200	
	28100.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.186,82	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500	
	28100.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.376,49	4.100	4.600	4.700	4.800	4.900	
	28100.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	11.854,10	23.700	26.800	27.400	28.000	28.600	
	35100.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	115.381,05	121.000	169.000	172.400	175.900	179.500	
	35100.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	2.037,21	2.300	3.100	3.200	3.300	3.400	
	35100.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.136,17	4.600	6.400	6.600	6.800	7.000	
	35100.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	23.191,73	26.500	37.300	38.100	38.900	39.700	
	36101.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.913,05	6.400	6.600	6.800	7.000	7.200	
	36101.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	112,23	200	200	300	400	500	
	36101.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	210,19	300	300	400	500	600	
	36101.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.189,04	1.400	1.500	1.600	1.700	1.800	
	36601.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	76.396,54	81.100	85.600	87.400	89.200	91.000	
	36601.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.379,50	1.600	1.600	1.700	1.800	1.900	
	36601.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.706,43	3.100	3.300	3.400	3.500	3.600	
	36601.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	14.825,67	17.700	18.900	19.300	19.700	20.100	
	42411.701900 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Sonstige	7.071,25	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
	42411.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	53.880,46	75.500	61.000	62.300	63.600	64.900	
	42411.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.126,50	1.100	1.100	1.200	1.300	1.400	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	42411.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.254,91	2.900	2.300	2.400	2.500	2.600	
	42411.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	11.213,44	16.400	13.500	13.800	14.100	14.400	
	51100.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	132.922,92	170.500	174.200	177.700	181.300	185.000	
	51100.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.980,88	3.300	3.200	3.300	3.400	3.500	
	51100.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.737,15	6.500	6.600	6.800	7.000	7.200	
	51100.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	25.636,52	37.300	38.400	39.200	40.000	40.800	
	51103.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	10.687,20	11.400	11.700	12.000	12.300	12.600	
	51103.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	175,93	300	300	400	500	600	
	51103.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	382,92	500	500	600	700	800	
	51103.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.157,21	2.500	2.600	2.700	2.800	2.900	
	54100.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	132.308,72	138.800	143.000	145.900	148.900	151.900	
	54100.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.845,64	2.700	2.700	2.800	2.900	3.000	
	54100.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.768,39	5.300	5.400	5.600	5.800	6.000	
	54100.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	25.834,55	30.300	31.500	32.200	32.900	33.600	
	54800.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	61.814,25	59.000	61.100	62.400	63.700	65.000	
	54800.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	924,02	1.100	1.200	1.300	1.400	1.500	
	54800.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.015,30	2.300	2.300	2.400	2.500	2.600	
	54800.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	12.658,60	12.900	13.500	13.800	14.100	14.400	
	55111.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.756,35	6.400	8.000	8.200	8.400	8.600	
	55111.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	127,35	200	200	300	400	500	
	55111.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	203,45	300	300	400	500	600	
	55111.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.111,56	1.400	1.800	1.900	2.000	2.100	
	55300.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.756,29	6.400	8.000	8.200	8.400	8.600	
	55300.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	127,35	200	200	300	400	500	
	55300.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	203,45	300	300	400	500	600	
	55300.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.111,53	1.400	1.800	1.900	2.000	2.100	
	57100.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	41.051,89	51.700					
	57100.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen		1.000					
	57100.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.423,40	2.000					
	57100.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	7.471,58	11.300					
	57301.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	2.718,09	2.800	2.900	3.000	3.100	3.200	
	57301.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	42,12	100	100	200	300	400	
	57301.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	97,28	100	200	300	400	500	
	57301.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	542,13	600	600	700	800	900	
	57500.702210 Dienstbezüge Arbeitnehmer	157.319,99	186.300	193.500	197.400	201.400	205.500	
	57500.702220 Dienstbezüge Arbeitnehmer - Leistungszulagen	3.173,02	3.500	3.600	3.700	3.800	3.900	
	57500.703200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.004,09	7.000	7.300	7.500	7.700	7.900	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	57500.704200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	29.605,72	40.700	42.700	43.600	44.500	45.400	
11	– Versorgungsauszahlungen	351.615,86	420.400	339.000	349.400	360.100	371.300	71
	11100.711100 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger - Beamte	26.185,75	79.600	89.200	91.900	94.700	97.600	
	11200.711100 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger - Beamte	219.564,02	208.400	105.600	108.800	112.100	115.500	
	11200.714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. für Versorgungsempfänger - Beamte	35.090,00	46.100	47.500	49.000	50.500	52.100	
	11411.711100 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger - Beamte	17.619,85	34.700	38.800	40.000	41.200	42.500	
	11600.711100 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger - Beamte	38.851,02	28.500	32.000	33.000	34.000	35.100	
	12203.711100 Versorgungsauszahlungen für Versorgungsempfänger - Beamte	14.305,22	23.100	25.900	26.700	27.600	28.500	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.293.920,25	3.270.600	3.099.100	3.074.600	3.073.700	3.042.900	72
	11200.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	23.726,10	22.500	26.100	26.100	26.100	26.100	
	11400.723500 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	7.092,74	7.200	8.700	8.700	8.700	8.700	
	11400.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.342,41	3.400	4.200	4.200	4.200	4.200	
	11400.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.359,92	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	
	11400.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			36.300	31.000	32.000	30.000	
	11400.724400 Auszahlungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	13,49	300	300	300	300	300	
	11400.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	63,43	700	700	700	700	700	
	11400.729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.261,78	500	500	500	500	500	
	11400.729119 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen mit 19 % VSt.	249,69	300					
	11400.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	2.858,49	28.600	24.900	24.900	24.900	24.900	
	11403.722000 Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	5.961,34	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
	11403.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	1.169,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	11403.723200 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen Gebäude und Gebäudeeinrichtung	60,98	100	100	100	100	100	
	11403.723500 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	40.163,67	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
	11403.723600 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.885,93	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	11403.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.167,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	11403.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.017,18	600	600	600	600	600	
	11403.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			2.000	2.000	2.000	2.000	
	11403.724400 Auszahlungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	2.881,17	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	11403.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	453,10	500	500	500	500	500	
	11411.722000 Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	239.832,80	594.700	395.200	395.200	395.200	395.200	
	11411.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	206.924,77	366.100	458.300	392.100	392.100	392.100	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	11411.723200 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen Gebäude und Gebäudeeinrichtung	202.925,31	208.900	222.900	222.900	222.900	222.900	
	11411.723500 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	3.421,04	4.400	4.600	4.600	4.600	4.600	
	11411.723600 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		500	500	500	500	500	
	11411.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	566,84	400	1.000	1.000	1.000	1.000	
	11411.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.666,68	1.200	600	700	800	900	
	11411.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			5.100	5.100	5.100	5.100	
	11411.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	910,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	11411.725430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)		100	100	100	100	100	
	11411.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	7.955,21	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500	
	11602.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	923,06	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300	
	12102.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		500					
	12102.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel			12.500	14.000			
	12102.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		5.000					
	12200.722000 Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall							
	12200.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	56,99	100	100	100	100	100	
	12200.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	96,91	100	500	500	500	500	
	12200.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	24.795,30	30.000	27.500	27.500	27.500	27.500	
	12203.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	304,52	100	100	100	100	100	
	12203.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	250,37	800	800	800	800	800	
	12203.729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	712,93						
	12203.729107 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen mit 7 % VSt.	730,19	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12300.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100	
	12600.722000 Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	152,36	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	12600.723390 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	12600.723500 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	36.729,48	140.900	40.000	40.000	40.000	40.000	
	12600.723600 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.118,81	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	12600.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.458,54	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	12600.723750 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Festwertverfahren	90.057,31	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	12600.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.806,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	12600.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			4.800	4.000	3.500	3.000	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	12600.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	5.665,97	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	12600.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	457,80	300	300	300	300	300	
	21100.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung		500	500	500	500	500	
	21100.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.725,69	1.600	1.600	1.900	1.900	1.900	
	21100.723750 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Festwertverfahren	3.809,88	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	
	21100.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	288,66	100	100	100	100	100	
	21100.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			200	200	200	200	
	21100.724400 Auszahlungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	209,17	200	200	200	200	200	
	21100.724500 Auszahlungen für Lehr- und Unterrichtsmittel	2.090,06	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	
	21100.724600 Auszahlungen für Lernmittel	4.417,66	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	
	21100.724610 Auszahlungen für Lernmittel (Elternbeiträge)	9.727,12	9.600	9.900	9.900	9.900	9.900	
	21100.724800 Auszahlungen für sonstige bezogene Leistungen- Wandertag	5.725,00	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	
	21100.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	75,53	100	100	100	100	100	
	21100.725430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK) (Schullastenausgleich)	10.553,69	14.000					
	21102.725430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)			15.000	15.000	15.000	15.000	
	21500.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung		500	500	500	500	500	
	21500.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.771,22	11.000	11.700	11.000	11.000	11.000	
	21500.723750 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Festwertverfahren	25.841,52	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
	21500.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.494,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	21500.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			4.000	4.000	4.000	4.000	
	21500.724400 Auszahlungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	67,57	400	400	400	400	400	
	21500.724500 Auszahlungen für Lehr- und Unterrichtsmittel	4.993,15	5.200	4.700	4.700	4.700	4.700	
	21500.724600 Auszahlungen für Lernmittel	5.584,79	6.000	6.600	6.000	6.000	6.000	
	21500.724610 Auszahlungen für Lernmittel (Elternbeiträge)	10.183,35	11.200	12.000	12.000	12.000	12.000	
	21500.724800 Auszahlungen für sonstige bezogene Leistungen- Wandertag	6.819,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	
	21500.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	39,86	400	200	200	200	200	
	21500.725430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK) (Schullastenausgleich)	16.245,29	25.000					
	21500.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	372,53	1.000		1.000	1.000	1.000	
	21502.725430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)			25.000	25.000	25.000	25.000	
	25200.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	154,18	1.200	500	500	500	500	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	25200.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	85,63	100	100	100	100	100	
	25200.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.000	500	500	500	
	25200.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	469,58	500	500	500	500	500	
	25200.729107 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen mit 7 % VSt.		100	100	100	100	100	
	25200.729119 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen mit 19 % VSt.		100	100	100	100	100	
	25200.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	396,63	600	400	400	400	400	
	27201.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	104,21	300	300	300	300	300	
	27201.723750 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Festwertverfahren	4.499,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	27201.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	295,54	300	300	300	300	300	
	27201.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.500	500	500	500	
	27201.724400 Auszahlungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	59,95	100		100		100	
	27201.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	782,10	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	
	28100.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			2.500	2.500	2.500	2.500	
	28100.724919 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel mit 19 % VSt.	54,51	300	500	500	500	500	
	28100.729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen							
	28100.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	3.886,30	57.000	8.000	18.000	38.000	8.000	
	28100.729219 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen mit 19 % VSt.	45.501,87	67.500	67.500	87.500	67.500	67.500	
	36601.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung		200	200	200	200	200	
	36601.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15,32	1.000	500	500	500	500	
	36601.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	739,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	36601.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.000	1.000	1.000	1.000	
	36601.724400 Auszahlungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	4,96	100	100	100	100	100	
	36601.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	699,23	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	36601.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen			2.000	2.000	2.000	2.000	
	42102.729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	335,50						
	42102.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	3.748,50		4.100		4.100		
	42401.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung		400	400	400	400	400	
	42401.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,99	100	100	100	100	100	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	42401.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100		100	100
	42401.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			500	500		500	500
	42401.724400 Auszahlungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	82,79	100	100	100		100	100
	42411.722000 Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	8.164,61	7.500	7.500	7.500		7.500	7.500
	42411.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	42.899,91	45.000	55.000	55.000		45.000	45.000
	42411.723200 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen Gebäude und Gebäudeeinrichtung		200	100	100		100	100
	42411.723500 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	2.508,02	3.000	3.000	3.000		3.000	3.000
	42411.723600 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.559,21	1.000	1.000	1.000		1.000	1.000
	42411.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	8,90	100	300	100		100	100
	42411.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	879,76	500	500	500		500	500
	42411.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.000	1.000		1.000	1.000
	42411.724400 Auszahlungen für Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	74,69	300	200	200		200	200
	42411.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		100	100	100		100	100
	42411.725430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)	40,18	100	100	100		100	100
	42411.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	39.450,00	39.500	59.500	59.500		59.500	59.500
	51100.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	9.176,65	15.000	20.000	15.000		15.000	15.000
	51103.726920 sonstige Auszahlungen Städtebauliches Sondervermögen Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		9.000					
	54100.722000 Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	92.865,42	65.000	80.000	80.000		80.000	80.000
	54100.723119 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung mit 19 % VSt.		500					
	54100.723380 Auszahlungen für Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	312.406,90	387.000	290.000	380.000		380.000	380.000
	54100.723385 Auszahlungen für Unterhaltung Poller	993,80	2.000	2.000	2.000		2.000	2.000
	54100.723390 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens		1.000	1.000	1.000		1.000	1.000
	54100.723395 Auszahlungen für beschädigte Straßenbeleuchtungsanlagen		1.000	1.000	1.000		1.000	1.000
	54100.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.204,90	500	6.000	6.000		6.000	6.000
	54100.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			5.000	5.000		5.000	5.000
	54100.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	162,44	500	500	500		500	500
	54100.726940 Auszahlungen für abgeschlossene Maßnahmen Städtebauliches Sondervermögen	1.173,70						
	54102.722000 Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	15.039,42	15.000	15.000	15.000		15.000	15.000
	54102.723200 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen Gebäude und Gebäudeeinrichtung	37.835,82	39.000	39.000	39.000		39.000	39.000

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	54102.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	8.853,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	54102.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen			15.000				
	54600.723200 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen Gebäude und Gebäudeeinrichtung		800	800	800	800	800	
	54600.723380 Auszahlungen für Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	16.451,47	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
	54600.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	33,27						
	54601.722619 Auszahlungen für Strom mit 19 % VSt.		1.000	700	700	700	700	
	54601.723119 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung mit 19 % VSt.	232,19	4.000	4.000				
	54601.723389 Auszahlungen für Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen mit 19 % VSt.	1.355,14	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	54601.724919 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel mit 19 % VSt.	1.352,00	1.400					
	54601.729207 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen mit 7 % VSt.	19.205,61		20.000	20.000	20.000	20.000	
	54601.729219 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen mit 19 % VSt.	1.250,60	21.500					
	54800.722007 Auszahlungen für Wasser mit 7 % VSt.	1.543,97	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	
	54800.722019 Auszahlungen für Energie, Abfall, Abwasser mit 19 % VSt.	22.707,79	18.000	24.000	24.000	24.000	24.000	
	54800.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	412,10	33.000	28.000	3.000	3.000	3.000	
	54800.723200 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen Gebäude und Gebäudeeinrichtung		500	500	500	500	500	
	54800.723310 Auszahlungen für Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnischen Anlagen	5.851,94	28.000	47.000	15.000	15.000	15.000	
	54800.723619 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen mit 19 % VSt.	743,54	800	800	800	800	800	
	54800.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	136,01	200	200	200	200	200	
	54800.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	204,17	1.000					
	54800.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			5.600	4.200	2.500	2.500	
	54800.729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100	
	54800.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		1.000	1.000				
	55101.722000 Auszahlungen für Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	6.954,03	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	55101.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	3.832,86	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	55101.723200 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen Gebäude und Gebäudeeinrichtung	113.301,94	100.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	55101.723390 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	3.240,98	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	55101.723600 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		100	100	100	100	100	
	55101.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		100	100	100	100	100	
	55101.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	500,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
	55111.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	32.120,37	30.000	43.000	41.000	41.000	41.000	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	55111.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		15.000	17.000	17.000	17.000		
	55200.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	5.631,66	20.000					
	55200.725440 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Zweckverbände und dergl. (WBV)	159.289,29	180.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
	55300.723100 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung	22.308,93	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	55300.723200 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen Gebäude und Gebäudeeinrichtung		40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	55300.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	130.000,00	130.000	150.000	168.000	188.200	210.800	
	55300.729220 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Kriegsgräber	944,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	57100.724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	472,55		9.500	9.500	9.500	9.500	
	57100.729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		100	100	100	100	100	
	57100.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	19.035,71	13.800					
	57500.723119 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtung mit 19 % VSt.	755,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	57500.723700 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		200	200	200	200	200	
	57500.723800 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8,39	700	300	300	300	300	
	57500.723810 Auszahlungen für geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ab 60,01 Euro bis 1.000,00 Euro netto			1.100	400	400	400	
	57500.724907 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel mit 7 % VSt.		500	300	300	300	300	
	57500.725430 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und GV (LK)	10.287,38						
	57500.725900 Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Sonstige	2.617,89	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000	
	57500.729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	2.976,62	12.300	9.300	9.300	9.300	9.300	
	57500.729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	7.802,35	19.100	14.000	14.000	14.000	14.000	
	57500.729219 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen mit 19 % VSt.	1.859,18	1.100	7.800	7.800	7.800	7.800	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.048.994,58	7.340.800	7.915.300	7.909.300	7.886.200	7.885.900	74
	12200.741510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	12600.741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich			900	900	900	900	
	21100.741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	12.876,64	27.400	14.800	16.100	16.100	16.100	
	21500.741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	13.493,76	14.400	15.500	16.100	16.100	16.100	
	28100.741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	259.500,00	275.000	236.500	236.500	236.500	236.500	
	33101.741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	350,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	36101.741430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und GV (LK)	1.198.917,64	1.337.100	1.363.000	1.363.000	1.363.000	1.363.000	
	36102.741430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und GV (LK)	26.054,78	30.700	29.000	29.000	29.000	29.000	
	42102.741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	5.811,36	6.000	6.500	6.200	6.500	6.200	
	42401.741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		1.000					

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	51103.741300 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Sondervermögen	48.460,68	58.500	31.000	23.400			
	57100.741510 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen			5.000	5.000	5.000	5.000	
	57100.741590 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich			500	500	500	500	
	61100.743100 Gewerbesteuerumlage	223.816,70	192.500	227.500	227.500	227.500	227.500	
	61100.744210 Allgemeine Umlagen an den Landkreis (Kreisumlage)	5.256.713,02	5.394.200	5.981.100	5.981.100	5.981.100	5.981.100	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen							75
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.946,79	263.800	244.100	185.400	180.200	175.200	77
	61100.779100 Sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§233a AO)	1.094,85	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	61200.774710 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an öffentlichen Zusatzversorgungseinrichtungen		800					
	61200.775120 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Sparkassen	3.403,72	2.800	2.200	1.500	800	200	
	61200.775140 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den inländischen Geldmarkt - an Girozentralen / Landesbanken	448,22	105.200	136.900	178.900	174.400	170.000	
	61200.779900 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Banken - Negativzinsen		150.000	100.000				
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	612.477,89	937.500	798.500	761.800	778.600	734.000	76
	11100.769200 Verfügungsmittel	2.850,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	11103.763500 Öffentliche Bekanntmachungen	19.349,33	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	11103.769300 Repräsentationen	2.330,66	2.500	4.600	3.000	4.600	3.000	
	11103.769995 Sonstige Auszahlungen - Städtepartnerschaft	3.778,11	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	11200.761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	16.860,37	23.000	37.300	22.200	22.200	22.200	
	11200.761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	10.644,49	10.500	11.500	11.500	11.500	11.500	
	11200.761400 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		300	300	300	300	300	
	11200.761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	273,94	500	500	500	500	500	
	11200.762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	252,75	500	3.000	3.000	3.000	3.000	
	11200.762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.327,29	12.700	16.400	16.400	16.400	16.400	
	11400.762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	15.346,61	14.500	14.700	14.700	14.700	14.700	
	11400.762119 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen mit 19 % VSt.	2.174,88	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700	
	11400.762200 Leasing	2.741,76	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	
	11400.762400 Datenverarbeitung	67.703,82	77.400	82.200	82.200	82.200	82.200	
	11400.762410 Datenverarbeitung (mit Inventarisierung)			1.400	1.400	1.400	1.400	
	11400.763100 Büromaterial	4.012,83	4.700	5.200	5.200	5.200	5.200	
	11400.763200 Fachliteratur, Zeitschriften	10.384,05	9.500	11.000	11.000	11.000	11.000	
	11400.763300 Porto und Versandkosten	20.581,09	21.000	21.100	21.100	21.100	21.100	
	11400.763400 Telefon, Datenübertragungskosten	5.052,57	8.200	7.000	7.000	7.000	7.000	
	11400.764110 Gebäudeversicherungen		700	700	700	700	700	
	11400.764120 Kfz-Versicherungen	2.511,08	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	11400.764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	17.323,46	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100	
	11400.768200 Kraftfahrzeugsteuer	642,00	700	700	700	700	700	
	11403.761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	7.345,91	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	
	11403.762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		300	1.500	1.500	1.500	1.500	
	11403.763400 Telefon, Datenübertragungskosten	755,18	900	900	900	900	900	
	11403.763800 Transportkosten		3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	11403.764110 Gebäudeversicherungen		800	800	800	800	800	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
11403.764120	Kfz-Versicherungen	7.004,44	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
11403.768110	Grundsteuer B an Dritte	823,76	900	900	900	900	900	
11403.768200	Kraftfahrzeugsteuer	2.523,48	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	
11411.761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	2.556,94	3.000	4.400	4.400	4.400	4.400	
11411.762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	4.975,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
11411.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	3.959,25	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	
11411.762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	173,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
11411.763400	Telefon, Datenübertragungskosten	300,84	400	500	500	500	500	
11411.763500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,60						
11411.764110	Gebäudeversicherungen	453,98	48.000	51.600	51.600	51.600	51.600	
11411.768110	Grundsteuer B an Dritte	298,41	1.500	300	300	300	300	
11600.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		30.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
11600.762519	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen mit 19 % VSt.		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
11600.766300	Säumniszuschläge	3.884,00						
11602.762530	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		200	200	200	200	200	
11602.763700	Bankgebühren	3.187,60	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	
11900.762500	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	10.962,75	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
11900.764130	Haftpflichtversicherungen	7.538,08	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
11900.764140	Unfallversicherungen	41.877,34	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	
11900.764150	Rechtsschutzversicherungen	501,23	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
11900.764190	Sonstige Versicherungen	959,09	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
12102.763100	Büromaterial		500					
12102.763300	Porto und Versandkosten		2.000					
12102.763500	Öffentliche Bekanntmachungen		100					
12102.769900	Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige		500					
12200.761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		400	400	400	400	400	
12200.761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200	200	200	200	200	
12200.761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200	200	200	200	200	
12200.762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen			2.500	2.500	2.500	2.500	
12200.762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	121,80	200	200	200	200	200	
12200.763100	Büromaterial	92,73	100	100	100	100	100	
12200.763200	Fachliteratur, Zeitschriften	42,00	100	100	100	100	100	
12200.764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	122,00	200	200	200	200	200	
12200.769920	Sonstige Auszahlungen - Touristenfischereischein	237,50	500	500	500	500	500	
12203.761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	100,00	400	400	400	400	400	
12203.762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.967,20	2.500	2.700	2.700	2.700	2.700	
12203.763900	Sonstige Geschäftsauszahlungen	35.578,49	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000	
12300.761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	408,04	300	300	300	300	300	
12600.761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.361,28	8.000	6.800	6.800	6.800	6.800	
12600.761320	Auszahlungen für Verpflegungsmehraufwendungen	873,85	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200	
12600.762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	698,55	700	700	700	700	700	
12600.762400	Datenverarbeitung	649,32		1.300	1.300	1.300	1.300	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	12600.762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	464,55	600					
	12600.763100 Büromaterial	473,30	500	400	400	400	400	
	12600.763200 Fachliteratur, Zeitschriften	71,00	100	100	100	100	100	
	12600.763300 Porto und Versandkosten	51,46						
	12600.763400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.283,64	2.900	3.200	3.200	3.200	3.200	
	12600.764120 Kfz-Versicherungen	5.167,09	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	12600.764140 Unfallversicherungen	19.789,39	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
	12600.764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	714,40	800	800	800	800	800	
	12600.769900 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige	1.538,52	2.500	1.600	1.600	1.600	1.600	
	21100.762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.944,87	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	21100.762400 Datenverarbeitung	1.702,06	2.700	3.500	3.500	3.500	3.500	
	21100.763100 Büromaterial	519,64	400	400	400	400	400	
	21100.763200 Fachliteratur, Zeitschriften	78,48						
	21100.763300 Porto und Versandkosten	276,70	400	400	400	400	400	
	21100.763400 Telefon, Datenübertragungskosten	1.026,37	2.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
	21100.763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	21,66	100	100	100	100	100	
	21100.764140 Unfallversicherungen	25.990,33	26.400	26.400	26.400	26.400	26.400	
	21100.769940 Sonstige Auszahlungen - Spende Haff-Grundschule		100					
	21500.762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.944,87	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100	
	21500.762400 Datenverarbeitung	2.613,76	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	
	21500.763100 Büromaterial	1.578,44	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
	21500.763200 Fachliteratur, Zeitschriften	394,80	200	200	200	200	200	
	21500.763300 Porto und Versandkosten	636,10	700	700	700	700	700	
	21500.763400 Telefon, Datenübertragungskosten	2.699,60	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000	
	21500.764140 Unfallversicherungen	31.147,51	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	
	21500.764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen			100	100	100	100	
	21500.769950 Sonstige Auszahlungen - Spende Regionale Schule		100					
	25200.764190 Sonstige Versicherungen	186,24	200	200	200	200	200	
	25200.764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50,00	100	100	100	100	100	
	25200.769960 Sonstige Auszahlungen - Spende Haffmuseum		100					
	27201.762400 Datenverarbeitung	602,07	700	700	700	700	700	
	27201.763100 Büromaterial	745,12	800	900	900	1.000	1.000	
	27201.763400 Telefon, Datenübertragungskosten	190,00	300	200	200	200	200	
	27201.764110 Gebäudeversicherungen		800	800	800	800	800	
	27201.764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	204,65	300	300	300	300	300	
	28100.762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.399,97	500	1.000	1.000	1.000	1.000	
	28100.763800 Transportkosten	3.166,53	2.500					
	28100.764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	431,00	500	500	500	500	500	
	28100.769900 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit - Sonstige		100					
	28100.769935 Sonstige Auszahlungen - Wettbewerb Perotti	39,80						
	28100.769980 Sonstige Auszahlungen - Spende Heimatpflege		100					
	35100.762400 Datenverarbeitung	4.656,18	5.000	7.000	7.400	7.400	7.400	
	35100.763700 Bankgebühren		100	100	100	100	100	
	36601.762400 Datenverarbeitung	52,91	100	3.500	300	300	300	
	36601.763100 Büromaterial	53,10	500	100	100	100	100	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	36601.763400 Telefon, Datenübertragungskosten	690,67	700	700	700	700	700	
	36601.769990 Sonstige Auszahlungen - Spende FZ		100					
	42401.763400 Telefon, Datenübertragungskosten	527,94	600	600	600	600	600	
	42411.761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		300	300	300	300	300	
	42411.761900 Sonstige Personalnebenauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	42411.762119 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen mit 19 % VSt.		11.000	10.500	10.500	10.500	10.500	
	42411.762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.004,05	900	900	900	900	900	
	42411.763400 Telefon, Datenübertragungskosten			700	700	700	700	
	42411.764110 Gebäudeversicherungen		3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	
	42411.764120 Kfz-Versicherungen	292,80	300	300	300	300	300	
	51100.762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	58.898,48	202.700	53.700	36.500	57.000	15.000	
	51103.763790 Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut M-V	700,28						
	53802.764900 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Kleineinleiterabgabe	2.272,67	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	
	54100.761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		200	200	200	200	200	
	54601.762419 Datenverarbeitung mit 19 % VSt.		500					
	54601.762519 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen mit 19 % VSt.	819,83						
	54601.763419 Telefon, Datenübertragungskosten mit 19 % VSt.	570,20	500					
	54800.761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	403,03	600	600	600	600	600	
	54800.762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.986,65	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	
	54800.762519 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen mit 19 % VSt.	268,66	200	200	200	200	200	
	54800.762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		100	100	100	100	100	
	54800.763100 Büromaterial		300	300	300	300	300	
	54800.763419 Telefon, Datenübertragungskosten mit 19 % VSt.	560,68	800	600	600	600	600	
	54800.764110 Gebäudeversicherungen		400	400	400	400	400	
	55101.762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		500	10.000	10.000	10.000	10.000	
	55101.764110 Gebäudeversicherungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	55111.762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	263,36	300	300	300	300	300	
	55111.762119 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen mit 19 % VSt.	265,00	1.200	600	600	600		
	55111.762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		12.000					
	55111.764140 Unfallversicherungen	5.351,70	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	55111.764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	131,00	200	200	200	200	200	
	55300.764110 Gebäudeversicherungen	90,88	500	500	500	500	500	
	57100.763500 Öffentliche Bekanntmachungen	3.574,49	4.200	1.500	1.500	1.500	1.500	
	57100.769988 Sonstige Auszahlungen - Sponsoring Wirtschaftsförderung	249,00						
	57500.761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500	500	500	500	500	
	57500.761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	447,90	1.100	1.500	1.500	1.500	1.500	
	57500.762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11.506,72	13.400	13.700	13.700	13.700	13.700	
	57500.762400 Datenverarbeitung	4.345,00	4.600	4.800	4.800	4.800	4.800	
	57500.762519 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen mit 19 % VSt.	875,36	300	300	300	300	300	
	57500.763100 Büromaterial	375,21	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	57500.763300 Porto und Versandkosten	944,97	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
	57500.763600 Öffentlichkeitsarbeit mit 19 % VSt.	15.941,11	18.000	16.000	16.000	16.000	16.000	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	57500.763607 Öffentlichkeitsarbeit mit 7 % VSt.		100					
	57500.763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	27,50	800	500	500	500	500	
	57500.763907 Sonstige Geschäftsauszahlungen mit 7 % VSt.		200	200	200	200	200	
	57500.764200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.710,33	8.000	8.000	8.000	2.600	2.600	
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>14.860.018,17</b>	<b>17.453.400</b>	<b>17.792.400</b>	<b>17.790.500</b>	<b>17.896.700</b>	<b>17.944.800</b>	
<b>18</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>136.313,44</b>	<b>-1.570.800</b>	<b>-1.613.400</b>	<b>-1.600.900</b>	<b>-1.702.000</b>	<b>-1.753.400</b>	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.582.348,56	6.710.000	5.075.000	1.286.000	846.400	364.800	681, 6833
	11411.681661 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Bund		492.500	492.500				
	11411.681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	889.854,00	4.281.800	3.039.400	180.200	50.000		
	12600.681420 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land		233.200		166.000			
	12600.681430 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV (LK)		57.600		166.000			
	21100.681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	18.004,51						
	21500.681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	20.352,93						
	54100.681661 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Bund			75.000				
	54100.681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	82.631,76	959.800	989.300	100.000	265.600		
	54100.681663 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von Gemeinden und GV (LK)		211.000	114.000	309.000			
	54100.681671 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	5.537,77						
	54600.681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land					166.000		
	55101.681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land	6.469,77						
	55300.681662 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen vom Land		60.000					
	61200.681420 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land	559.497,82	414.100	364.800	364.800	364.800	364.800	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	101.135,63	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000	682, 6830-6832, 6834-6839
	11411.682590 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich	2.282,11						
	54100.682420 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom Land	96.440,67	96.000	96.000	96.000	96.000	96.000	
	54100.682650 Anzahlungen für Beiträge vom privaten Bereich	2.412,85						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	198.782,21	741.300	1.431.500	210.000	990.000	200.000	684-686
	11403.685710 Einzahlungen aus der Veräußerung von BGA, Pflanzen und Tiere über einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer		2.500	500				
	11411.685110 Einzahlungen aus der Veräußerung unbebauter Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	174.279,89	696.800	1.010.300	210.000	990.000	200.000	
	11411.685210 Einzahlungen aus der Veräußerung bebauter Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		31.000	400.700				
	12600.685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen über einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer			20.000				
	21500.685720 Einzahlungen aus der Veräußerung von BGA, Pflanzen und Tiere bis zu einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	1,00						
	42411.685610 Einzahlungen aus der Veräußerung von Fahrzeugen, Maschinen und technischen Anlagen über einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer		11.000					

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	51103.686300 Einzahlungen aus Finanzanlagen von Sondervermögen	24.501,32						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen							687
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							688- 689
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>1.882.266,40</b>	<b>7.547.300</b>	<b>6.602.500</b>	<b>1.592.000</b>	<b>1.932.400</b>	<b>660.800</b>	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.468.248,63	12.518.100	7.595.700	2.035.800	813.700	153.700	781, 784- 786
	11400.784110 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	12.112,98	21.300					
	11400.785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	832,54						
	11400.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	21.196,88	44.700	15.100	12.100	12.100	12.100	
	11403.785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	105.721,75	192.800	64.000	3.000	3.000	3.000	
	11403.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	26.284,69	37.900	1.500	1.500	1.500	1.500	
	11411.785110 Auszahlungen für den Erwerb unbebauter Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.000	70.000	10.000	10.000	10.000	
	11411.785120 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	2.854,56	1.603.100	130.000	155.000			
	11411.785210 Auszahlungen für den Erwerb bebauter Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		10.000	100	100	100	100	
	11411.785220 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	2.884.153,65	6.323.100	3.986.400	245.400			
	11411.785310 Auszahlungen für den Erwerb von Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.912,88	5.000	15.000	15.000	5.000	5.000	
	11411.785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		10.000	10.500	10.500	3.500	3.500	
	11411.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	12.094,67	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	12600.784110 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	537,67	2.000	2.000	2.000			
	12600.785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	57.488,39	334.000	150.000	400.000			
	12600.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	57.103,75	25.200	40.700	20.100	12.900	5.500	
	21100.784110 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	319,00	7.500					
	21100.785220 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	17.978,14	110.800	100.000				
	21100.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	9.620,51	22.500	15.000	15.000	15.000	15.000	
	21500.784110 Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	5,00	7.700					
	21500.785220 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	322,68	150.000	136.100	136.100			
	21500.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	20.383,00	21.300	25.000	25.000	25.000	25.000	
	25200.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	2.615,48	1.500	3.000				
	27201.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	1.963,50	1.000					
	36601.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	2.672,97	2.000					
	42401.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	136,98	500					
	42411.785120 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	30.401,37	80.000	20.000	8.000	8.000	8.000	
	42411.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	370,00	500					
	51103.784410 Auszahlungen für Anzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	36.064,22	628.500	608.800	150.000			

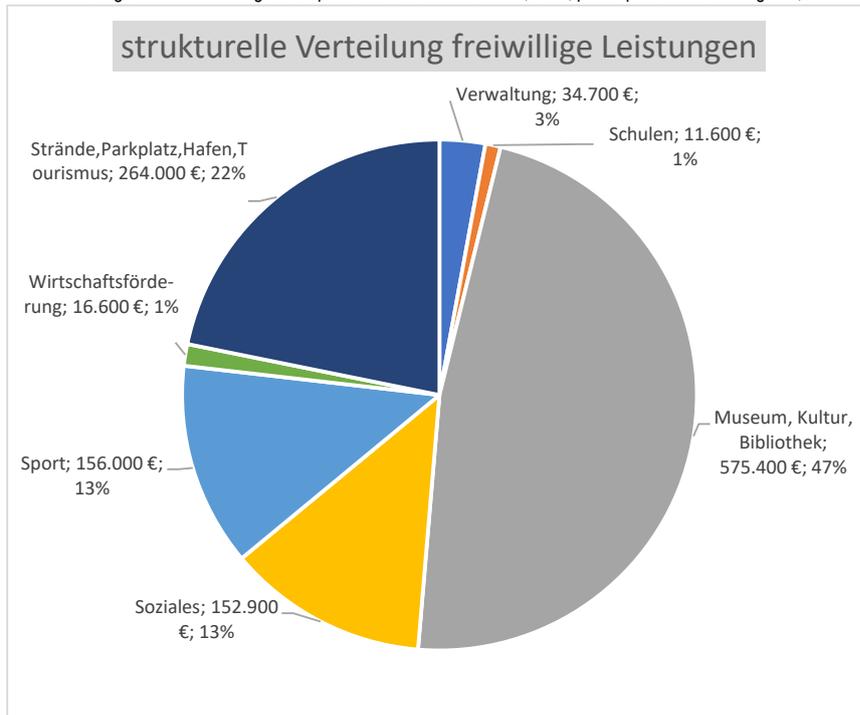
Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
	54100.785320 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	409.320,70	2.723.300	2.158.000	772.000	452.800	40.000	
	54600.785320 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)			27.000		249.800		
	54601.785320 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	2.992,02	5.000		30.000			
	54800.785320 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	94.220,26						
	54800.785620 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	218,48						
	54800.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	2.139,17	5.000					
	55101.785120 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	636.752,10	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	
	55101.785610 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	55101.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	3.198,72	3.000					
	55111.785120 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)		21.500					
	55300.785120 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)	6.036,93	63.000		10.000		10.000	
	57500.785220 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten)		20.000					
	57500.785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV	222,99	3.400	2.500				
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen							787
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	85.861,00	935.100	364.800	364.800	364.800	364.800	788-789
	61200.789710 Auszahlungsverrechnung aus Zuweisungen nach § 23 FAG	85.861,00	935.100	364.800	364.800	364.800	364.800	
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>4.554.109,63</b>	<b>13.453.200</b>	<b>7.960.500</b>	<b>2.400.600</b>	<b>1.178.500</b>	<b>518.500</b>	
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>-2.671.843,23</b>	<b>-5.905.900</b>	<b>-1.358.000</b>	<b>-808.600</b>	<b>753.900</b>	<b>142.300</b>	
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>-2.535.529,79</b>	<b>-7.476.700</b>	<b>-2.971.400</b>	<b>-2.409.500</b>	<b>-948.100</b>	<b>-1.611.100</b>	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <b>noch offen</b>		5.905.900	0	0			691-692
	61200.692530 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit mehr als 5 Jahre <b>noch offen</b>		5.905.900	0	0			
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	136.313,44	251.400	212.400	212.400	209.900	197.000	791, 792
	61200.792530 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Laufzeit mehr als 5 Jahre	83.381,44	184.100	181.800	212.400	209.900	197.000	
	61200.792930 Tilgung von Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit mehr als 5 Jahre	52.932,00	67.300	30.600				
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
<b>34</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	<b>-136.313,44</b>	<b>5.654.500</b>	<b>-212.400</b>	<b>-212.400</b>	<b>-209.900</b>	<b>-197.000</b>	
<b>35</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>410.887,07</b>						
<b>36</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>	<b>-2.260.956,16</b>	<b>-1.822.200</b>	<b>-3.183.800</b>	<b>-2.621.900</b>	<b>-1.158.000</b>	<b>-1.808.100</b>	

Finanzhaushalt mit Produktkonten 2. Entwurf								Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in €								
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32) nachrichtlich:		-1.822.200	-1.825.800	-1.813.300	-1.911.900	-1.950.400	
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.566.664,49	2.566.664	744.464	-1.081.336	-2.894.636	-4.806.536	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38) darunter:	2.566.664,49	744.464	-1.081.336	-2.894.636	-4.806.536	-6.756.936	
	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]	85.861,00	935.100	364.800	364.800	364.800	364.800	789710 789720
	61200.789710 Auszahlungsverrechnung aus Zuweisungen nach § 23 FAG	85.861,00	935.100	364.800	364.800	364.800	364.800	

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2023 - 2028)							
2. Entwurf							
Nr.		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungs- daten 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028
		2023					
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	3.512.076,03	1.251.112	0	0	0	0
2	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	571.080	3.754.880	6.376.780	7.534.780
3	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>3.512.076,03</b>	<b>1.251.112</b>	<b>-571.080</b>	<b>-3.754.880</b>	<b>-6.376.780</b>	<b>-7.534.780</b>
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	2.566.664,49	2.566.664	744.464	-1.081.336	-2.894.636	-4.806.536
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)	0,00	-1.822.200,00	-1.825.800,00	-1.813.300,00	-1.911.900,00	-1.950.400,00
7	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	2.566.664,49	744.464	-1.081.336	-2.894.636	-4.806.536	-6.756.936
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	827.468,87	-1.844.374	-1.844.374	-3.202.374	-4.010.974	-3.257.074
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)	-2.671.843,23	-5.905.900,00	-1.358.000,00	-808.600,00	753.900,00	142.300,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	5.905.900	Entscheidung offen 0	Entscheidung offen 0	0	0
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-1.844.374,36	-1.844.374	-3.202.374	-4.010.974	-3.257.074	-3.114.774
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	117.942,67	528.830	528.830	528.830	528.830	528.830
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	410.887,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	528.829,74	528.830	528.830	528.830	528.830	528.830
17	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>1.251.119,87</b>	<b>-571.080</b>	<b>-3.754.880</b>	<b>-6.376.780</b>	<b>-7.534.780</b>	<b>-9.342.880</b>

Produkt		Freiwillige Leistungen Finanzplan 2025 in Euro				
		ordentliche Auszahlungen	darunter		ordentliche Einzahlungen	Eigenanteil
			Personalaus- zahlungen	Zuschuss		
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5
11100	<b>Verwaltungssteuerung</b>	3.000	0	3.000	0	3.000
	769200 Verfügungsmittel			3.000		
11103	<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>	8.600	0	8.600	0	8.600
	769300 Repräsentationen			4.600		
	769995 Städtepartnerschaft			4.000		
11400	<b>Zentrale Dienste</b>	18.100	0	18.100	0	18.100
	764200 Mitgliedsbeiträge			18.100		
11411	<b>Gebäudemanagement - Kino</b>	14.200	0	14.200	11.600	2.600
	Bewirtschaftung, Instandhaltung Kino			14.200		
12600	<b>Feuerwehr</b>	2.400	0	2.400	0	2.400
	764200 Mitgliedsbeitrag			800		
	769900 Verein/Jugendfeuerwehr			1.600		
21100	<b>Haff-Grundschule</b>	6.300	0	6.300	0	6.300
	724800 Veranstaltungen			6.300		
21500	<b>Regionale-Schule</b>	5.300	0	5.300	0	5.300
	724800 Veranstaltungen			5.300		
25200	<b>Haffmuseum</b>	124.900	92.100	32.800	4.700	120.200
	Bewirtschaftung, Instandhaltung			29.800		
	Zuschuss für laufende Zwecke			3.000		
27201	<b>Bibliothek</b>	83.900	64.200	19.700	4.200	79.700
	Bewirtschaftung, Instandhaltung			8.700		
	Zuschuss für laufende Zwecke			11.000		
28100	<b>Heimatpflege</b>	378.600	62.100	316.500	3.100	375.500
	Vereinsfest, Konzerte, Seniorenfahrt, Kinobesuch, KiJubeirat			8.000		
	Veranstaltungen Hafttage 42,5 T€, Haffsail 25,0 T€			67.500		
	Zuschuss Tierpark			225.000		
	Vereine 10 T€, 1,5 T€ Neujahrsempfang			11.500		
	sonstige Zuschüsse und Aufwendungen			4.500		
33101	<b>Wohlfahrtspflege</b>	1.000	0	1.000	0	1.000
	u.a. DRK, Behindertenverband, Arbeitslosen- und Gehörlosenverband,			1.000		
36601	<b>Freizeitzentrum</b>	158.800	109.400	49.400	6.900	151.900
	Bewirtschaftung, Instandhaltung			37.500		
	Zuschuss für laufende Zwecke			11.100		
42102	<b>Förderung des Sports</b>	10.600	0	10.600	0	10.600
	Vereinsportlerer, Nutzung Sporthalle Gymnasium, Seesport, Sportlerehrung			10.600		
42401	<b>Sportstätten</b>	150.100	0	150.100	4.700	145.400
	Stadion			69.900		
	Sportplatz Hamburgerstr.			11.500		
	Turnhalle Haff-Grundschule			29.400		
	Turnhalle Regionale-Schule			37.500		
	sonstige Unterhaltung			1.800		
42411	<b>Strände Ue' de. Bellin, Zimmerplatz</b>	231.300	85.400	145.900	15.500	215.800
	Bewirtschaftung, u.a. Vertrag GWW 59,5 T€, lfd. Unterhaltung 55,0 T€			128.300		
	sonstige lfd. Aufwendungen u.a. Miete Strandmaschine 10,5 T€, Versicherungen 4,2 T€, Wachvertrag DRK 1,0 T€			17.600		
54601	<b>Parkplatz Strand</b>	29.700	0	29.700	120.600	-90.900
	Bewirtschaftung, Instandsetzung			29.700		
54800	<b>Stadthafen</b>	197.000	78.100	118.900	72.200	124.800
	Bewirtschaftung, Instandsetzung			118.900		
57100	<b>Wirtschaftsförderung</b>	16.600	0	16.600	0	16.600
	Unterstützung Herbstmarkt 2,5 T€, Ostermarkt 2,0 T€, Maifest 0,5 T€, Altstadtspaziergang 3,5 T€, Frischemarkt 0,2 T€ Altstadttammtisch 0,8 T€			9.600		
	Zuschuss Musiksommer 5 T€, sonstige 500 €			5.500		
	öffentliche Bekanntmachungen			1.500		
57500	<b>Tourismus</b>	332.700	247.100	85.600	318.400	14.300
	Sach und Dienstleistungen			37.500		
	sonstige laufende Aufwendungen			48.100		
<b>Freiwillige Leistungen Finanzplan gesamt</b>		<b>1.773.100</b>	<b>738.400</b>	<b>1.034.700</b>	<b>561.900</b>	<b>1.211.200</b>

bezüglich der Einzahlungen entspricht das einem Wert von 7,49 %, pro Kopf der Bevölkerung 136,53 €



## 1.1 Übersicht über die Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie der sich daraus ergebenden wesentlichen Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der Folgejahre

Für 2025 bis 2028 sind folgende Investitionen geplant und haben entsprechende Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt:

Produkt	Bezeichnung	2025		2026		2027		2028		Erläuterungen insbesondere für 2025
		Einzahlung vorl. HHR 2024	Auszahlung vorl. HHR 2024	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	
Betrag in Euro										
<b>Zentrale Dienste</b>										
1140000002	11400.082000 (785710) Betrieb- und Geschäftsausstattung	0	9.600 neu 15.100	0	12.100	0	12.100	0	12.100	1.200 € Unify Switch, 1.500 € USV, 3.500 € Beamer, 3.400 € 2 höhenverstellbare Schreibtische +5.500 Möbel Büro
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	1.500	0	1.300	0	1.300	0	1.300	
<b>Bauhof</b>										
1140300002	11403.082000 (785710) Betrieb- und Geschäftsausstattung	0	38.500 neu 1.500	0	29.500 neu 1.500	0	29.500 neu 1.500	0	29.500 neu 1.500	1.500 € Laubbläser, Recycling-Mäher, Heckenschere, Motorheckenschere 9.000 € Einbruchmeldeanlage 28.000 € 5 x Hütten jedes Jahr
1140300003	11403.071000 (785610) Fahrzeuge	500	82.000 neu 61.000	500	60.000	500	61.000	500	65.000	2025: 61.000 € Transporter (Ersatz für UEM BH 9 BJ 2007) 20.400 € Winterdienststreuer (konnte noch in 2024 angeschafft werden) 2026: 60.000 € Pritschenwagen 2027: 61.000 € Transporter Ersatzbeschaffung (Bj.2013) 2028: 65.000 € Kompaktschlepper für Mäharbeiten
1140300004	11403.072000 (785610) Maschinen und technische Anlagen	0	3.000	0	3.000	0	3.000	0	3.000	Ersatz von alten Motorkettensägen
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	100	6.600	0	500	0	500	0	500	

		2025		2026		2027		2028		
Produkt	Bezeichnung	Einzahlung vorl. HHR 2024	Auszahlung vorl. HHR 2024	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Erläuterungen insbesondere für 2025
Betrag in Euro										
<b>Gebäudemanagement</b>										
1141100002	11411.082000 (785710) Betrieb- und Geschäftsausstattung	0	2.000	0	2.000	0	2.000	0	2.000	Staubsauger Rathaus Kärcher WC Geräte Schulen
1141100003	11411.071000 (785610) Fahrzeuge	0	7.000	0	7.000	0	0	0	0	2025: 7.000 € Rasentraktor RS 2026: 7.000 € Rasentraktor GS (Ersatz Tr. v. 2013 und 2006)
1141100004	11411.029000 (785110) Erwerb unbebauter Grundstücke	0	70.000	0	10.000	0	10.000	0	10.000	Erwerb von Flächen für Ausbau von Straßen und Grundstücksbereinigung
1141100005	11411.039000 (785210) Erwerb bebauter Grundstücke	0	100	0	100	0	100	0	100	Erwerb von Flächen für Ausbau von Straßen und Grundstücksbereinigung
1141100006	11411.048000 (785310) Erwerb Infrastrukturvermögen	0	15.000	0	15.000	0	5.000	0	5.000	Grunderwerb Straßenausbau: Bornkamp, Wiesenstr., Grund- stücksbereinigung Gartenstr., tourist. Konzept Radweg Bellin
1141100008	11411.072000 (785610) Maschinen und technische Anlagen	0	2.500	0	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500 € Wasser-Abwasserpumpen (viele veraltete Pumpen, die ersetzt werden müssen)
1141100011	11411.073000 (785610) Betriebsvorrichtungen	0	1.000	0	1.000	0	1.000	0	1.000	Ersatzbeschaffung von Sportgeräten im Außenbereich
1141100012	11411.461120 (685110) Erträge Veräußerung von unbebauten Grundstücken	6.344.700 neu 1.010.300	0	210.000	0	990.000		200.000	0	<del>2025: 5.334.300 € Strand Hotel</del> 650.100 € Waldweg Bellin 265.000 € Sportplatz Berndshof 39.000 € Gewerbegebiet Egg.-Str. 56.300 € Neuendorfer Str. 21d 2027: 990.000 € ehem. BFW
1141100013	11411.461122 (685210) Erträge Veräußerung von bebauten Grundstücken	400.700	0	0	0	0	0	0	0	30.700 € altes FFwggebäude Bellin 370.000 € Haus des Gastes/Tierpark
1141119003	11411.096022 (785220) Inklusion an Schulen	2.770.200 +HHR 2.013,300	2.590.600 +HHR 2.456.900	0	0	0	0	0	0	Pflichtaufgabe als Schulträger Maßnahme begonnen, FM- Bescheid liegt vor. Fertigstellung zwingend 30.09.2025, VE für 2025

		2025		2026		2027		2028		
Produkt	Bezeichnung	Einzahlung vorl. HHR 2024	Auszahlung vorl. HHR 2024	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Erläuterungen insbesondere für 2025
Betrag in Euro										
										in Höhe von 1.851.300 € lag vor, Übernahme HHR 2024 notwendig
<b>Gebäudemanagement</b>										
1141121004	11411.096022 (785220) Sanierung Südflügel Schloss	HHR 150.000	HHR 338.000	152.700	217.000 VE 217.000	50.000	0	0	0	Sanierung Fassade /Fenster nach denkmalrechtlichen Vorgaben 50% FM aus Denkmalschutz Bund, Übernahme HHR 2024 notwendig 2026 217.000 € VE
1141121005	11411.096022 (785220) Sanierung Mauer Schlosshof	HHR 90.000	HHR 151.600	0	28.400	0	0	0	0	Sanierung Schlossmauer zum Erhalt der Standsicherheit, 50% FM Bund. Weiterführende Maßnahme aus 2024, Übernahme HHR 2024 notwendig
1141122001	11411.096022 (785220) Sanierung u. Erweiterung Turnhalle am Haffring 1.BA	663.200 +HHR 663.100	1.000.000 +HHR 1.111.300	0	0	0	0	0	0	Weiterführende Maßnahme aus 2024, Übernahme HHR 2024 notwendig
1141123003	11411.096022 (785220) Sanitäranlagen Regionale Schule	63.500 +HHR 459.000	310.800 +HHR 932.300	0	0	0	0	0	0	Weiterführende Maßnahme aus 2024, Übernahme HHR 2024 notwendig
1141123004	11411.096022 (785220) Umbau Feuerweh- gerätehaus Ueckermünde	0	20.000 +HHR 30.000	0	0	0	0	0	0	Pflichtaufgabe Brandschutz Erweiterung wegen gesteigerter Mitgliederzahl, hoher Anteil von Frauen, Planungsleistung, Übernahme HHR 2024 notwendig
1141124001	11411.096022 (785220) Installation Brandwarn- anlage Kita Haffring	0	30.000	0	0	0	0	0	0	Pflichtaufgabe (eigener Wirkungs- kreis) Brandschutz, § 2 Absatz 2, 3 KV M-V/§ 2 BrSchG
1141124003	11411.096022 (785220) Sanierung Feierhalle Friedhof Bellin	35.000	70.000	27.500	55.000	0	0	0	0	Sanierung Dachkonstruktion und Trockenlegung im Sockelbereich zum Erhalt der Funktionsfähigkeit 50% Leader Förderung Voraussetzung für Sanierung
1141125001	11411.096022 (785220) Installation Brandwarn- anlage Rathaus 4 + 5	0	10.000	0	0	0	0	0	0	Erneuerung Technik und Sensormelder Rathaus 4 / 5 da älter als 8 Jahre
1141125002	11411.096022 (785220) Erweiterung Werkstatt/Garage Bauhof	0	50.000 neu 25.000	0	0	0	0	0	0	Anbau an Gebäude, Erneuerung Dach incl. Installation Photovoltaik- anlage, Schaffung von Unterstell- möglichkeiten für Fahrzeuge

		2025		2026		2027		2028		
Produkt	Bezeichnung	Einzahlung vorl. HHR 2024	Auszahlung vorl. HHR 2024	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Erläuterungen insbesondere für 2025
Betrag in Euro										
										sowie moderne Reparaturwerkstatt Bedarfsplanung
<b>Gebäudemanagement</b>										
1141125003	11411.096012 (785120) Sanierung Rettungsschwimmergebäude	0	60.000	0	100.000	0	0	0	0	Sanierung Holzfassade, Einbau Sanitäranlagen, tlw. Reparatur und Tausch von Fenster, Reparatur Holzfußböden, Bedarfsplanung
	<b>Σ 11411</b>	<b>4.942.900</b>	<b>4.214.000</b>	<b>390.200</b>	<b>438.000</b>	<b>1.040.000</b>	<b>20.600</b>	<b>200.000</b>	<b>20.600</b>	
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	88.300	103.300	4.600	10.400	1.300	200	0	200	ohne Verkäufe und Ankäufe von Grund und Boden
<b>Feuerwehr</b>										
1260000002	12600.082000 (785710) Betrieb- und Geschäftsausstattung	0	46.200 neu 40.700	0	30.600 neu 20.100	0	18.400 neu 12.900	0	5.500	5.500 € Ersatzbeschaffung Strahlrohre, Verteiler etc. jedes Jahr, 5.000 € 2 Tauchpumpen 4.500 € Kärcher Uede (18 J.alt) 21.200 € Funkgeräte + Meldeempfänger, 10.000 € Trockenschrank
1260000003	12600.071000 (785610) Fahrzeuge	neu 20.000	150.000	332.000	400.000 VE 400.000	0	0	0	0	550.000 € HLF 20 FFW Uede 20.000 € Verkauf TLF 24/50
1260000004	12600.011000 (784110) Software investiv	0	2.000	0	2.000	0	0	0	0	weitere Lizenzen für Rescue Tablets
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	2.000	19.300	33.200	42.300	0	1.300	0	600	
<b>Haff-Grundschule</b>										
2110000002	21100.082000 (785710) Betrieb- und Geschäftsausstattung	0	15.000	0	15.000	0	15.000	0	15.000	Mobiliar Klassenräume, Lamellenvorhänge
2110021001	21100.096022 (785220) Digitalisierung in den Schulen	0	100.000 +HHR 109.268	0	0	0	0	0	0	Pflichtaufgabe, § 2 Abs. 2,3 KV M-V, §102 SchuG M-V (Aufgaben Schulträger) Übernahme HHR 2024 notwendig

		2025		2026		2027		2028		
Produkt	Bezeichnung	Einzahlung vorl. HHR 2024	Auszahlung vorl. HHR 2024	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Erläuterungen insbesondere für 2025
Betrag in Euro										
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	11.500	0	1.500	0	1.500	0	1.500	
<b>Regionale Schule</b>										
2150000002	21500.082000 (785710) Betrieb- und Geschäftsausstattung	0	25.000	0	25.000	0	25.000	0	25.000	Mobiliar Klassenräume, Lamellen- vorhänge, Unterrichts-material Sonderpädagogik und Chemie in Form von Klassensätzen
2150021001	21500.096022 (785220) Digitalisierung in den Schulen	0	136.100 +HHR 139.287	0	136.100	0	0	0	0	Pflichtaufgabe, § 2 Abs. 2,3 KV M- V, §102 SchuG M-V (Aufgaben Schulträger) Übernahme HHR 2024 notwendig
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	16.200	0	16.200	0	2.500	0	2.500	
<b>Museum</b>										
2520000002	25200.082000 (785710) Betrieb- und Geschäftsausstattung	0	3.000	0	0	0	0	0	0	Erhaltung pommersches Kulturgut § 2 Abs. 2 KV MV 3.000 € LED-Umstellung Arbeitsschutz, Energieeinsparung
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	300	0	0	0	0	0	0	
<b>Strand</b>										
4241100003	42411.027010 (785120) Aufbauten	0	0	0	8.000	0	8.000	0	8.000	Freizeit -u. Erholungseinrichtung § 2 Abs. 2KV M-V, Papierkörbe, Beschilderung, Fahrradständer
4241124002	42411.096012 (785120) Strand Bronzefigur	20.000	70.000	0	0	0	0	0	0	Freizeit -u. Erholungseinrichtung § 2 Abs. 2KV M-V
4241124003	42411.096012 (785120) Bühne Strandpark	0	30.000	0	350.000	0	150.000	0	0	Freizeit -u. Erholungseinrichtung § 2 Abs. 2KV M-V
4241124008	42411.096012 (785120) Spielgeräte für Spielplatz	0	20.000	0	0	0	0	0	0	Freizeit -u. Erholungseinrichtung § 2 Abs. 2KV M-V

		2025		2026		2027		2028		
Produkt	Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Erläuterungen insbesondere für 2025
		vorl. HHR 2024	vorl. HHR 2024	Betrag in Euro						
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	1.000	0	400	0	400	0	400	
<b>Städtebauförderung</b>										
5110300002	51103.019203 (784410) Investitionszuweisung für Sanierungsgebiet „WUF“	0	608.800	0	150.000 VE 150.000	0	0	0	0	Turnhalle 2. BA, Hafring 11b-13
<b>Städtebauförderung</b>										
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Straßen</b>										
5410000001	54100.233200 (682650) Pauschalierter Ausgleich für Straßenbaubeiträge	96.000	0	96.000	0	96.000	0	96.000	0	
5410000002	54100.096032 (785320) Feuerlöschbrunnen	0	0	0	30.000	0	30.000	0	30.000	Sicherstellung Löschwasser u.a. über Brunnen
5410000005	54100.048011 (785320) Anschaffung Stadtmobiliar	0	10.000	0	10.000	0	10.000	0	10.000	Pflichtaufgabe im Rahmen der Gefahrenabwehr- u.a.Poller
5410014003	54100.096032 (785320) zum Kletterwald (Straße und Gehweg)	0	30.000	0	0	265.600	412.800	0	0	Pflichtaufgabe, Maßnahme noch nicht begonnen, Planung 2026 Ausführung 2027
5410016005	54100.096032 (785320) Bornkamp	114.000 +HHR 211.000	125.000 +HHR 375.000	0	0	0	0	0	0	Weiterführung der Maßnahme Übernahme HHR 2024 notwendig
5410016006	54100.096032 (785320) Kamigweg	0	60.000	0	0	0	0	0	0	Pflichtaufgabe, Maßnahme begonnen, Vermessung, Baugrund vorliegend, weitere Planungsleistungen 2025 Ausführung in Abhängig von den Fördermitteln
5410016011	54100.096032 (785320) Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung LED	180.000	300.000	0	0	0	0	0	0	Weiterführung der Maßnahme zur Energieeinsparung 3. BA
5410018001	54100.096032 (785320) Chausseestraße (Ueckerstraße bis Kreisel West)	0	HHR 30.000	309.000	382.000	0	0	0	0	Landesstraße in Planung durch das SBA, Beteiligung an der Gesamtmaßnahme Nebenanlagen

		2025		2026		2027		2028		
Produkt	Bezeichnung	Einzahlung vorl. HHR 2024	Auszahlung vorl. HHR 2024	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Erläuterungen insbesondere für 2025
Betrag in Euro										
5410019002	54100.096032 (785320) Ausgleichspflanzungen	0	70.000	0	0	0	0	0	0	Übernahme HHR 2024 notwendig Auflagen der Naturschutzbehörde für notwendige Baumfällungen
5410021001	54100.0096032 (785320) Kreisel Haffstraße	621.000 +HHR +621.000	700.000 +HHR +637.974	100.000	0	0	0	0	0	Baubeginn 11/2024 geplant, Zuwendungsbescheid liegt vor, mit Planung begonnen Übernahme HHR 2024 notwendig
<b>Straßen</b>										
5410022001	54100.096032 (785320) Neuordnung Eingangssituation Altstadt – Ueckerstraße	0	0	0	0	0	30.000	0	0	Maßnahme noch nicht begonnen, Planungsleistung 2027, Voraussetzung Einwerbung FM
5410022002	54100.096032 (785320) Wiesenstraße	0	HHR 37.220	0	350.000	0	0	0	0	Planungsleistung 2023 begonnen, Fortführung 2024 und 2025, Voraussetzung Einwerbung FM, Beteiligung Einwohner Übernahme HHR 2024 notwendig
5410024001	54100.096032 (785320) Altes Bollwerk (Weg zum Bootsverleih)	0	0	0	0	0	30.000	0	0	Maßnahme nicht begonnen, Planungsleistung 2027 Voraussetzung Einwerbung FM
5410024002	54100.096032 (785320) Schwarzer Weg (Fahrbahn)	0	0	0	0	0	0	0	30.000	Maßnahme nicht begonnen, Planungsleistung 2027, Voraussetzung Einwerbung FM
5410024003	54100.096032 (785320) Kastanienallee (Ausbau)	263.300 +HHR 300.000	863.000 +HHR +800.000	0	0	0	0	0	0	Maßnahme 2023 begonnen, Fortführung 2025, Vorleistung Ausbau Chausseestr. SBA Umleitung Übernahme HHR 2024 notwendig
	<b>Σ 54100</b>	<b>1.274.300</b>	<b>2.158.000</b>	<b>505.000</b>	<b>772.000</b>	<b>361.600</b>	<b>452.800</b>	<b>96.000</b>	<b>40.000</b>	
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	42.500	772.000	16.900	25.800	12.100	15.100	3.200	1.400	
<b>Parkplätze</b>										
5460014001	54600.096032 (785320) Parkplatz Stadion/Kletterwald	0	27.000	0	0	166.000	249.800	0	0	Maßnahme nicht begonnen, Planungsleistung 2026, Voraussetzung Einwerbung FM

		2025		2026		2027		2028		
Produkt	Bezeichnung	Einzahlung vorl. HHR 2024	Auszahlung vorl. HHR 2024	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Erläuterungen insbesondere für 2025
Betrag in Euro										
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	900	0	0	5.600	8.400	0	0	
<b>Parkplatz Strand BgA</b>										
5460123001	54601.0961032 (785320) Parkplatzerweiterung Strand	0	0	0	30.000	0	0	0	0	Maßnahme nicht begonnen, Planungsleistung 2026
<b>Parkplatz Strand BgA</b>										
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	0	0	1.000	0	0	0	0	
<b>Parkanlagen/Spielplätze</b>										
5510100001	55101.073000 (785610) Spielplätze - Spielgeräte	0	5.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	Neuanschaffung
5510100002	55101.022010 (785120) Aufbauten Parkanlagen	0	8.000	0	8.000	0	8.000	0	8.000	Ersatzbeschaffung Stadtmobiliar im Zuge der Ordnung und Sicherheit (Bänke, Poller, Hundetoiletten)
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	900	0	900	0	900	0	900	
<b>Friedhof</b>										
5530023001	55300.022010 (785120) Stele für halbanonyme Bestattung	0	0	0	10.000	0	0	0	10.000	Pflichtaufgabe Finanzierung durch Grabnutzungsgebühren
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	0	0	500	0	0	0	0	
<b>Tourismus</b>										
5750000002	57500.082000 (785720) Betrieb- und Geschäftsausstattung	0	2.500	0	0	0	0	0	0	E-Bike für Außendienst Kontrolleure
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	300	0	0	0	0	0	0	

		2025		2026		2027		2028		
Produkt	Bezeichnung	Einzahlung vorl. HHR 2024	Auszahlung vorl. HHR 2024	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Erläuterungen insbesondere für 2025
		Betrag in Euro								
<b>Sonst. allgemeine Finanzwirtschaft</b>										
	61200.201300 (681420) zweckgeb. Kapitalrücklage §§ 23 und 24 FAG Zuführung Ergebnishaushalt (789710)	364.800	364.800	364.800	364.800	364.800	364.800	364.800	364.800	neu nach Orientierungserlass 28.11.2024
	Auswirkung auf Ergebnishaushalt (Ertrag/Aufwand)	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Gesamt</b>		11.937.500 neu 6.602.500	8.144.100 neu 7.960.500	1.593.100 neu 1.592.000	2.749.700 neu 2.400.600	1.933.500 neu 1.932.400	1.483.600 neu 1.178.500	661.900 neu 660.800	642.100 neu 518.500	
<b>Saldo</b>			3.793.400 neu -1.358.00		-1.156.600 neu -808.600		449.900 neu 753.900		19.800 neu 142.300	

Gemäß § 31 Absatz 5 GemHVO-Doppik kann auf die Erfassung abnutzbarer, beweglicher Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, verzichtet werden. Die Stadt Seebad Ueckermünde macht von dieser Möglichkeit ab dem 01.01.2025 Gebrauch. Abnutzbare, bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Anschaffungs- und Herstellungsbetrag von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer werden demnach im laufenden Haushalt geplant und ausgewiesen.

Das Investitionsvolumen in 2025 beträgt bei den Auszahlungen ca. 7.960.500 Euro (inkl. ... HHR aus VJ Summe steht noch nicht fest) und bei den Einzahlungen 6.602.500 Euro (inkl. ... HHR aus VJ Summe steht noch nicht fest)

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
<b>1141121004 Gebäudemanagement - Sanierung Südflügel Schloss</b> im Haushaltsjahr 2022	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025	217.000	0	0	0
<b>1260000003 FFw - Fahrzeuge</b> im Haushaltsjahr 2022	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025	400.000	0	0	0
<b>5110300002 SSV - Eigenanteil an das SSV - WUF</b> im Haushaltsjahr 2022	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025	150.000	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>767.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Stellenplan 2025

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts- /Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr	Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Haushaltsjahres	Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr	Stellenvermerke / Bemerkungen
<b>Bürgermeister</b>					
001	Bürgermeister	1 A 15	1 A 16	1 A 16	DAE
002	Büroleiterin	1 E 7	1 E 7	1 E 7	
<b>Öffentlichkeitsarbeit/ADV/Personalservice</b>					
003	SB Öffentlichkeitsarbeit und Organisation	1 E 10	1 E 10	1 E 10	
004	Systemadministrator	1 E 11	1 E 11	1 E 11	
005	Systemadministrator	1 E 9a	1 E 9a	1 E 9a	
006	SB Personal	1 E 9a	1 E 9a	1 E 9a	
<b>Kämmerei und Hauptamt</b>					
007	Leiterin Kämmerei und Hauptamt	1 E 13	1 E 13	1 E 13	2. Stellvertreterin für Nr. 001, DAE
<b>Zentrale Dienste</b>					
008	SB Zentrale Dienste	1 E 6	1 E 6	1 E 6	Teilzeit befristet 34 h
009	SB Archiv	1 E 5	1 E 5	1 E 5	Teilzeit 30 h
<b>Bildung und Kultur</b>					
010	SGL Bildung und Kultur	1 E 9b	1 E 9c	1 E 9c	
011	SB Kultur und Sport	1 E 6	1 E 7	1 E 7	
012	SB Kultur und Freizeit	1 E 5	1 E 5	1 E 5	Teilzeit 15 h, Nr. 016 und Nr. 018
013	Schulsekretärin Haff-Grundschule	1 E 5	1 E 5	1 E 5	Teilzeit 30 h
014	Schulsekretärin Regionale Schule	1 E 5	1 E 5	1 E 5	Teilzeit 30 h
015	MA Museum	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
016	MA Museum	1 E 5	1 E 5	1 E 5	Teilzeit 12 h, Nr. 012
017	Leiterin Bibliothek	1 E 6	1 E 6	1 E 6	Teilzeit 34 h
018	MA Bibliothek	1 E 5	1 E 5	1 E 5	Teilzeit 12 h, Nr. 012
019	Sozialpädagogin	1 S 8b	1 S 8b	1 S 8b	Teilzeit 30 h
020	Sozialpädagogin	1 S 8b	1 S 8b	1 S 8b	Teilzeit 30 h
021	MA Freizeitzentrum	1 E 3	1 E 3	1 E 3	Teilzeit 7 h, Nr. 023
<b>Strand</b>					
022	Schwimmmeister	1 E 8	1 E 7	1 E 8	Teilzeit 30 h
023	Rettungsschwimmer	1 E 3	1 E 3	1 E 3	Teilzeit 23 h, Nr. 021

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts- /Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr	Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Haushaltsvorjahres	Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr	Stellenvermerke / Bemerkungen
<b>Finanzangelegenheiten</b>					
024	Stadtverwaltungsamtfrau	1 A 11	1 A 11	1 A 11	Stellvertreterin für Nr. 007
025	Buchhalterin	1 E 9a	1 E 9a	1 E 9a	Teilzeit 30 h
026	Buchhalterin	1 E 7	1 E 7	1 E 7	Teilzeit 30 h, ab 03.2024 Vollzeit
027	SB Steuern/Veranlagung	1 E 7	1 E 7	1 E 7	
<b>Stadtkasse</b>					
028	Stadtverwaltungsinspektorin	1 A 10	1 E 9b	1 A 10	
029	Buchhalterin	1 E 7	1 E 7	1 E 7	Teilzeit 35 h
030	Vollstreckungsbeauftragte	1 A 7	1 E 7	1 A 7	
<b>Tourismus</b>					
031	SGL Tourismus	1 E 9a	1 E 9a	1 E 9a	
032	SB Tourismus	1 E 6	1 E 6	1 E 6	Teilzeit befristet 35 h, ab 07.2025 Vollzeit
033	SB Tourismus	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
034	Kontrolleur Kurabgabe	1 E 3	1 E 3	1 E 3	67 v. H. der Arbeitszeit im Bauhof (September - April), Nr. 073
<b>Mieten und Pachten</b>					
035	SB Mieten und Pachten	1 E 6	1 E 6	1 E 6	
<b>Bau- und Ordnungsamt</b>					
036	Stadtverwaltungsoberamtsrat	1 A 13	1 A 13	1 A 13	1. Stellvertreter für Nr. 001, DAE
037	SB Bau- und Ordnungsamt	1 E 6	1 E 6	1 E 6	
<b>Recht</b>					
038	SB Rechtsangelegenheiten	1 E 11	-	1 E 11	
<b>Sicherheit und Ordnung</b>					
039	SGL Sicherheit und Ordnung	1 E 9c	1 E 10	1 E 10	
040	SB Verkehr und Katastrophenschutz	1 E 9c	1 E 9a	1 E 9a	
041	Hafenmeister	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
042	Brückenöffnung	1 E 2	1 E 2	1 E 2	Teilzeit 10 h, April - Oktober
043	SB Sicherheit und Ordnung	1 E 6	1 E 6	1 E 6	
044	SB Sicherheit und Ordnung	1 E 3	1 E 3	1 E 3	Teilzeit 30 h
045	SB Ruhender Verkehr	1 E 6	1 E 6	1 E 6	Teilzeit befristet 35 h
046	SB Ruhender Verkehr	1 E 6	-	1 E 6	
047	SB Märkte/Gewerbe	1 E 9a	1 E 9a	1 E 9a	Teilzeit befristet 30 h
048	Gerätewart FFw	1 E 5	-	1 E 5	

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts- /Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr	Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Haushaltsvorjahres	Anzahl und Bewertung im Haushaltjahr	Stellenvermerke / Bemerkungen
<b>Bürgerservice</b>					
049	Stadtverwaltungsamtsinspektorin	1 A 9	1 E 8	1 A 9	Zulage höherwertige Tätigkeit
050	Standesbeamter	1 E 8	1 E 6	1 E 9a	Teilzeit 19,5 h, Nr. 054, Zulage höherwertige Tätigkeit
051	Standesbeamtin	1 E 9b	1 E 9b	1 E 9b	Teilzeit befristet 1 h, Nr. 092
052	SB Meldeamt	1 E 8	1 E 8	1 E 8	
053	SB Meldeamt/Standesamt	1 E 8	1 E 8	1 E 8	
054	SB Wohngeld	1 E 8	1 E 6	1 E 9a	Teilzeit 19,5 h, Nr. 050, Zulage höherwertige Tätigkeit
055	SB Wohngeld	1 E 8	1 E 9a	1 E 9a	Teilzeit befristet 34 h
056	SB Wohngeld	1 E 8	1 E 9a	1 E 9a	
<b>Bauhof</b>					
057	Leiter	1 E 9a	1 E 9a	1 E 9a	
058	Arbeitsvorbereiter	1 E 6	1 E 6	1 E 6	Vertreter für Nr. 057
059	Klempner	1 E 6	1 E 6	1 E 6	Teilzeit befristet 35 h
060	Elektroniker	1 E 6	1 E 6	1 E 6	
061	Elektroniker	1 E 6	1 E 6	1 E 6	
062	Gärtner	1 E 5	1 E 5	1 E 5	Vorarbeiterzulage
063	Gärtner	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
064	Arbeiter	1 E 5	1 E 5	1 E 3	
065	Kraftfahrer	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
066	Vorarbeiter	1 E 3	1 E 3	1 E 3	Vorarbeiterzulage
067	Tischler	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
068	Arbeiter	1 E 3	1 E 3	1 E 3	
069	Arbeiter	1 E 3	1 E 3	1 E 3	
070	Arbeiter	1 E 3	1 E 3	1 E 3	
071	Arbeiter	1 E 3	1 E 3	1 E 3	
072	Arbeiter	1 E 4	1 E 4	1 E 4	58 v. H. der Arbeitszeit im Stadion (April - Oktober), Nr. 086
073	Arbeiter	1 E 3	1 E 3	1 E 3	33 v. H. der Arbeitszeit im Stadtgebiet (Mai - August), Nr. 034
074	Arbeiter	1 E 3	1 E 3	1 E 3	Saisonarbeiter April - Oktober

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts- /Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Haushaltsvorjahr	Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Haushaltsvorjahres	Anzahl und Bewertung im Haushaltjahr	Stellenvermerke / Bemerkungen
<b>Gebäudeverwaltung</b>					
075	SGL Gebäudeverwaltung	1 E 10	1 E 10	1 E 10	
076	SB Gebäudeverwaltung	1 E 7	1 E 7	1 E 7	
077	SB Gebäudeverwaltung	1 E 5	1 E 5	1 E 5	Teilzeit befristet 35 h
078	Reinigungskraft	1 E 1	1 E 1	1 E 1	Teilzeit 30 h
079	Reinigungskraft	1 E 1	1 E 1	1 E 1	Teilzeit 22 h
080	Reinigungskraft	1 E 1	1 E 1	1 E 1	Teilzeit 20 h
081	Reinigungskraft	1 E 1	1 E 1	1 E 1	Teilzeit 25 h
082	Hausmeister Rathaus	1 E 4	1 E 4	1 E 4	
083	Hausmeister Regionale Schule	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
084	Hausmeister	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
085	Hausmeister Haff-Grundschule	1 E 5	1 E 5	1 E 5	
086	Platzwart	1 E 4	1 E 4	1 E 4	42 v. H. der Arbeitszeit im Bauhof (November - März), Nr. 073
<b>Bau und Stadtentwicklung</b>					
087	SGL Bau und Stadtentwicklung	1 E 11	1 E 11	1 E 11	Stellvertreter für Nr. 036
088	SB Beitragswesen/Fördermittel	1 E 9c	1 E 9c	1 E 9c	
089	SB Stadtplanung	1 E 10	1 E 10	1 E 10	
090	SB Liegenschaften	1 E 9a	1 E 9a	1 E 9a	
091	SB Grün	1 E 9a	1 E 9a	1 E 9a	
<b>Zentrale Vergabe</b>					
092	SB Zentrale Vergabe	1 E 9b	1 E 9b	1 E 9b	Teilzeit befristet 33 h, Nr. 051
<b>Poolstelle</b>					
093	SB	-	-	1 E 6	Übernahme Azubi nach Ausbildung

**Anlage 1 zum Stellenplan 2025****Veränderungsliste zum Stellenplan 2024**

Lfd. Nr. im Stellenplan	Amt	Anzahl im Stellenplan 2025	Höherstufung, Herabstufung und Umwandlung		Stellenanteil		Bemerkungen
			von Besoldungs-/Entgeltgruppe	nach Besoldungs-/Entgeltgruppe	Zugang	Abgang	
001	10	1	A 15	A 16			Neufassung KomBesLVO M-V 2024
	10					1 E 9c	Stelle Citymanager, in 2024 lfd. Nr. 003
010	20	1	E 9b	E 9c			Höhergruppierung nach Neubewertung der Stelle
011	20	1	E 6	E 7			Höhergruppierung nach Neubewertung der Stelle
012	20	1			0,09 E 5		von Teilzeit 12 h auf 15 h
016					0,07 E 5		von Teilzeit 9 h auf 12 h
018					0,07 E 5		von Teilzeit 9 h auf 12 h
025	20	1				0,23 E 9a	von Vollzeit auf 30 h
026	20	1			0,23 E 7		von 30 h auf Vollzeit
032	20	1			0,08 E 6		von Teilzeit 32 h auf 35 h
039	30	1	E 9c	E 10			Höhergruppierung nach Neubewertung der Stelle
040	30	1	E 9c	E 9a			Herabgruppierung nach Neubewertung der Stelle
042	30	1			0,10 E 2		von Teilzeit 6 h auf 10 h
045	30	1				0,10 E 6	von Vollzeit auf Teilzeit 35 h
064	30	1	E 5	E 3			Aufgabenveränderung (in 2024 Stelle Gärtner, lfd. Nr. 065)
080	30	1			0,05 E 1		von Teilzeit 20 h auf 22 h
093	30	1			1 E 6		Übernahme Azubi nach Ausbildung

**Anlage 2 zum Stellenplan 2025****Nachwuchskräfte und vorübergehend beschäftigte Arbeitnehmer**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Stellen 2025	Stellen 2024	Art der Vergütung / Bemerkung
001 - 003	Azubi Verwaltungsfachangestellte	3	3	Ausbildungsvergütung
004	Saisonarbeiter/in Tourismus	1	1	6,0 Monate, E 5
005	Saisonarbeiter/in Kontrolleur Kurabgabe	1	1	6,0 Monate, E 3, Teilzeit 30 h

**Anlage 3 zum Stellenplan 2025**

**Stellenplanquerschnitt 2025**

(ohne Wahlbeamte auf Zeit)

A. Verwaltung

UA	Amt / Abteilung	Beamte (Besoldungsgruppen A)														Beschäftigte														insgesamt						
		höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst					TVÖD															Σ					
		16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	Σ	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5			4	3	2	2Ü	1
10	Bürgermeister														0					1	1					2		1							5	5
20	Kämmerei und Hauptamt							1	1						3			1				1				4	2	2							11	14
30	Bau- und Ordnungsamt					1					1				2					2	3	1	2	8	2	1	5	4	2	1			4	35	37	
	Summe 2025					1		1	1		1		1	5			1		3	4	2	2	11	2	6	7	6	2	1			4	51	56		
	Summe 2024					1		1	1		1		1	5			1		3	3	4	3	6	6	5	7	7	2	1			4	52	57		
	mehr													0							1				1								7	7		
	weniger													0								2	1		4			1					8	8		

B. Einrichtungen

UA	Amt / Abteilung	Beamte (Besoldungsgruppen A)														Beschäftigte														insgesamt					
		höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst					TVÖD															Σ				
		16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	Σ	15	14	13	12	11	10	9b	9a	8	7	6	5	4			3	2	2Ü	1
20	Strand														0									1										2	2
20	Schulen														0											2								2	2
20	Bibliothek/Museum														0										1	3								4	4
20	Freizeitzentrum														0									2				1						3	3
20	Tourismus														0								1		1	1		1						4	4
30	Hafen														0											1				1				2	2
30	Bauhof														0								1		4	4	1	8						18	18
30	Feuerwehr														0											1								1	1
	Summe 2025														0								2	3		6	12	1	11	1				36	36
	Summe 2024														0								2	3		6	12	1	10	1				35	35
	mehr														0													1						1	1
	weniger														0																			0	0

Zusammenfassung

	Beamte (Besoldungsgruppen A)														Beschäftigte														insgesamt							
	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst					Σ	TVÖD														Σ						
	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8	7	6	5	Σ	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5		4	3	2	2Ü	1		
Summe A 2025					1		1	1	9	9	8	7	6	5	5			1		3	4	2	2	11	2	6	7	6	2	1			4	51	56	
Summe B 2025															0									2	3		6	12	1	11	1				36	36
<b>Summe A+B 2025</b>					<b>1</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>5</b>			<b>1</b>		<b>3</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>13</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>13</b>	<b>18</b>	<b>3</b>	<b>12</b>	<b>1</b>		<b>4</b>	<b>87</b>	<b>92</b>	

<b>Summe 2025 VZÄ</b>					<b>1</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>			<b>5</b>			<b>1</b>		<b>3</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>0,87</b>	<b>11,41</b>	<b>4,31</b>	<b>5,90</b>	<b>12,44</b>	<b>15,21</b>	<b>2</b>	<b>9,54</b>	<b>0,26</b>		<b>2,49</b>	<b>74,43</b>	<b>79,43</b>
<b>Summe 2024 VZÄ</b>					<b>1</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>			<b>5</b>			<b>1</b>		<b>3</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>1,87</b>	<b>7,77</b>	<b>7,18</b>	<b>4,67</b>	<b>12,46</b>	<b>15,97</b>	<b>2</b>	<b>8,54</b>	<b>0,15</b>		<b>2,44</b>	<b>74,05</b>	<b>79,05</b>

## Überblick über die Entwicklung des Eigenkapitals und der Rücklagen von 2019 bis 2028

Lfd. Nr.		Jahr	Rücklagen		Ergebnisvortrag	Eigenkapital
			Allgemeine Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklage		
			Betrag in Euro			
		1	2	3	4	
<b>1.</b>	<b>Entwicklung in Haushaltsvorjahren</b>					
1.0	Eröffnungsbilanz	2010				31.932.068,62
1.1	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	36.754.341,04	2.206.016,52	0,00	38.960.357,56
1.2	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	36.567.932,03	3.022.632,09	392.916,16	<b>39.983.480,28</b>
1.3	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	36.421.153,94	3.718.358,77	1.163.146,71	<b>41.302.659,42</b>
1.4	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	36.276.908,77	4.243.140,79	1.163.146,71	41.683.196,27
1.5	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	36.276.908,77	3.743.188,63	1.163.146,71	41.183.244,11
1.6	Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	34.774.808,77	3.155.588,63	906.746,71	38.837.144,11
<b>2.</b>	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2025</b>	<b>34.774.808,77</b>	<b>2.491.488,63</b>	<b>-103.753,00</b>	<b>37.162.544,40</b>
<b>3.</b>	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>					
3.1	Haushaltsfolgejahr	2026	34.774.808,77	1.827.388,63	-1.976.753,00	34.625.444,40
3.2	Haushaltsfolgejahr	2027	34.774.808,77	1.163.288,63	-3.155.853,00	32.782.244,40
<b>4.</b>	<b>Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>	<b>2028</b>	<b>34.774.808,77</b>	<b>499.188,63</b>	<b>-5.119.753,00</b>	<b>30.154.244,40</b>

## Überblick über die Entwicklung der Jahresergebnisse von 2019 bis 2028

Lfd. Nr.		Jahr	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen Nr. 20	Entnahme aus der Kapitalrücklage Nr. 22	Jahresergebnis Nr. 25	Ergebnis aus dem Haushaltsvorjahr Nr. 26	Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres Nr.27						
								Betrag in Euro					
								1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Entwicklung in Haushaltsvorjahren</b>												
1.1	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2019	-1.141.765,67	1.141.765,67	0,00	0,00	0,00						
1.2	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2020	245.600,49	147.315,67	392.916,16	0,00	392.916,16						
1.3	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2021	622.914,88	147.315,67	770.230,55	392.916,16	1.163.146,71						
1.4	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2022	-466.536,73	466.536,73	0,00	1.163.146,71	1.163.146,71						
1.5	Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2023	-859.449,98	859.449,98	0,00	1.163.146,71	1.163.146,71						
1.6	Haushaltsvorjahr (Plan)	2024	-2.760.200	2.503.800	-256.400	1.163.146,71	906.747						
<b>2.</b>	<b>Ansatz des Haushaltsjahres</b>	<b>2025</b>	<b>-2.039.400</b>	<b>1.028.900</b>	<b>-1.010.500</b>	<b>906.747</b>	<b>-103.753</b>						
<b>3.</b>	<b>Ansätze der Haushaltsfolgejahre</b>												
3.1	Haushaltsfolgejahr	2026	-2.901.900	1.028.900	-1.873.000	-103.753	-1.976.753						
3.2	Haushaltsfolgejahr	2027	-2.208.000	1.028.900	-1.179.100	-1.976.753	-3.155.853						
<b>4.</b>	<b>Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>	<b>2028</b>	<b>-2.992.800</b>	<b>1.028.900</b>	<b>-1.963.900</b>	<b>-3.155.853</b>	<b>-5.119.753</b>						

## ENTWURF

Sehr geehrter Herr Bürgermeister, sehr geehrter Herr Stadtpräsident, sehr geehrte Fraktionsvorsitzende.

Die den Gemeinden gesetzlich verordneten Aufgaben ruinieren auch unseren städtischen Haushalt. Die Rechnungen für die desaströse Politik in Schwerin und Berlin werden in den Kommunen zwangs eingezogen. Die Pflichtaufgaben sind ohne Defizit nicht mehr schulterbar.

Ziel der Haushaltsführung muss jetzt sein, das Defizit möglichst zu begrenzen, um die Abschmelzung unserer Kapitalrücklagen zu verlangsamen damit wir zumindest hinsichtlich der Kernaufgaben handlungsfähig bleiben.

Daher appellieren wir an alle Beteiligten, gemeinsam schmerzhaftes Spareinschnitte zu verantworten. Jedoch lassen sich nicht alle notwendigen Kürzungen sofort durchsetzen.

En Kurswechsel im Sturm mit harter Ruderlage birgt nun einmal die Gefahr des Kenterns.

Daher sehen wir folgende haushalterische Handlungsfelder:

1. Entscheidungen die schon jetzt im Haushaltsentwurf beschlossen werden können und akute Auswirkungen auf den HH 2025 haben.

- Mögliche Kürzung der Tagungsgelder der Stadtverordneten
- Kürzung freiwilliger Zuwendungen der Stadt in den privaten Bereich im Rahmen der rechtlichen Möglichkeiten und einer Vernunftabwägung
- Perspektivisch Schließung des Friedhofs in Bellin, daher keine Renovierung der Friedhofshalle
- Prüfung akute Notwendigkeit Anbau Bauhof
- Prüfung Renovierung Rettungsschwimmergebäude, ggf. Nutzung sonstige Strandinfrastruktur
- Verzicht auf Bronzefigur am Strand
- Verzicht auf Bühne am Strandpark
- Prüfen der Kosten für Neuanschaffung von Hütten durch Bauhof
- Vorläufiger Verzicht auf die Straßenbauprojekte Kletterwald, Kamigweg und Wiesenstrasse (damit ggf. auch Wegfall von Ausgleichpflanzungen)
- Prüfung der Streichung von Verwaltungsleistungen für Dritte soweit rechtlich möglich
- Prüfen der Notwendigkeit von Grundstückserwerb
- Abwägen der Anhebung der Hebesätze auf das notwendige Maß, um bei den sog. Schlüsselzuweisungen nicht abgestraft zu werden, da für die Kommune in der Höhe dieser nicht erhobenen Steuern Kürzungen erfolgen
- Ganzjährige Erhebung der Kurabgabe und ggf. Erhöhung
- Erhebung Zweitwohnungssteuer

2. Entscheidungen die sich auch auf der Zeitachse auswirken, sehen wir wie folgt:

- Temporärer Einstellungsstopp beim Personal, Nachbesetzung nur nach Ausschlußbefassung
- Verzicht auf Bühne Strandpark
- Vorläufiger Verzicht auf Ausbau Straße Kletterwald
- Vorläufiger Verzicht auf Parkplatz Kletterwald
- Vorläufiger Verzicht auf Ausbau Kamigweg
- Vorläufiger Verzicht auf Ausbau Wiesenstraße
- Vorläufiger Verzicht auf Schaukelpark und Platz des Sportlers mit Statue

- Ausweisung neuer Baugebiete
- Verkauf von städtischen Bauplätzen nur noch direkt an Endnutzer
- Überprüfung aller Verträge mit Prämien- und Gebührenerzahlung (Versicherungen, IT, Telefon etc.)

3. Entscheidungen, die u.E. zunächst einer rechtlichen Prüfung und einer Prüfung auf Nachhaltigkeit bedürfen

- Effektivitätsprüfung Homeoffice im Bürger-Service Bereich
- Level öffentlicher Gebühren
- Level privatrechtlicher Gebühren
- Vertragsmanagement d.h. Prüfung aller Verträge mit Verbänden, Verbänden u. Gesellschaften
- Verträge für Sachverständige und Gutachter
- Prüfung Inanspruchnahme Rechte Dritter

4. Unterstützung der Stadtverwaltung zur Erhebung weiterer Sparpotentiale im lfd. Haushaltsjahr

- Plausibilitätsprüfung aller sonstigen Aufwendungen
- Plausibilitätsprüfung aller Sach- und Dienstleistungen mit Schwerpunkt Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungsmaßnahmen
- Prüfung der Auszahlungen für immaterielle Vermögenswerte
- Etc25081961

**Betreff:** Haushaltsplanung 2025

Sehr geehrte Frau Zeitz,

Sie haben uns gebeten, den Haushaltsplan auf mögliche Einsparungen zu überprüfen. Da wir davon ausgehen müssen, dass die Forderung aus dem Verkauf des Standgrundstücks dauerhaft wegfällt, sind wir unserer Meinung nach gezwungen, auch Projekte zu überdenken, die wir bereits genehmigt hatten. Wir sind auch grundsätzlich gegen größere Entnahmen aus der Kapitalrücklage, um den Haushalt auszugleichen. Solche Entnahmen würden die Rücklagen in nur wenigen Jahren wieder aufbrauchen und können nicht im Sinne einer gesunden Haushaltsführung sein. Deshalb bitten wir um Überprüfung auf Notwendigkeit folgender Produkte:

- Produkt 4241124002 Strand Bronzefigur Freizeit -u. Erholungseinrichtung § 2 Abs. 2KV M-V.
- Produkt 4241124003 Bühne Strandpark Freizeit -u. Erholungseinrichtung § 2 Abs. 2KV M-V.
- Produkt 5410016005 Bornkamp: weniger als 10 Anwohner.
- Produkt 5410021001 Kreisel Haffstraße: weitere Kosten für die Stadt von ca. 100-150 Tausend Euro + Steuergelder. Der Kreisel -am Ende einer Sackgasse- ist aus Sicht der Fraktion nicht notwendig. Es wurden dort keine Unfälle verzeichnet und es gibt sinnvolle, einfache Alternativen. Die Planungskosten (ca. 80 Tausend EUR) sind dabei nicht entscheidend.
- Produkt 5410024003 Kastanienallee: Maßnahme 2023 begonnen, Fortführung 2025, Vorleistung Ausbau Chausseestr. SBA Umleitung. Wurden Alternativen geprüft? Verlegung der Bushaltstellen, Einsatz kleinerer Busse?

Allein durch die Streichung vorgenannter Produkte würde bis 2026 eine Einsparung von deutlich über 1 Million Euro erreicht werden.

Jedoch halten wir es für absolut notwendig, die Schlossmauer (Produkt 1141121005) zu sanieren. Die Kosten sind vergleichbar mit den Ausgaben für den Verkehrskreisel und im Gegensatz zu dem Kreisel notwendig, um das Stadtbild aufrecht zu erhalten.

Darüber hinaus halten wir es für wichtig, die Personalkosten genauer zu betrachten. Wenn wir es richtig interpretieren, kostet uns die Stelle für unsere Justizfachangestellte ca. 60 Tausend Euro per

anno. Wenn diese hochdotierte Stelle Teil unserer Haushaltsausgaben ist, so sollten doch gleichzeitig die Kosten für externe juristische Beratungen gesenkt werden können.

Kassenkredite scheinen in den kommenden Jahren zu Zinsaufwendungen (575140) in Höhe von je 100 bis zu fast 200 Tausend Euro zu führen. Mit der notwendigen Streichung einiger geplanter Investitionsvorhaben müssen die Kredite überprüft werden.

Mit freundlichen Grüßen

Dagmar Borgwardt

AfD- Fraktion

## **Stellungnahme zum Ergebnishaushalt 2025 der Stadt Seebad Ueckermünde**

Im Ergebnis unserer Beratung zum Haushaltsplan möchten wir folgende Anregungen an die Stadtverwaltung zur Prüfung herantragen:

**Nr. 4 Kto 432280** Parkgebühren es sind weitere Parkgebühren durch Parkraumbewirtschaftung zu generieren, bspw. am Tierpark

**Nr. 4 Kto 436200** Kurabgabe erhöhen, Überarbeitung des Tourismuskonzeptes (Sozialausschuß)

**Nr. 5 Kto 432230** Straßenreinigung (Gebühren erhöhen)

**Nr. 5 Kto 432231** Winterdienst (Gebühren erhöhen)

**Nr. 5 Kto 432250** Pollergebühren (Gebühren erhöhen) Hinweis Verkehrskonzept

**Nr. 9 Kto 462100** Bußgelder (anpassen)

**Nr. 9 Kto 462988** Sponsoring (aktiv einwerben über soziale Medien)

**Nr. 9** Wirtschaftsförderung (aktiv beim Land einwerben)

**Nr. 9 Kto 462519** sonstige laufende Erträge (Erläuterung)

**Nr. 13 Kto 522000** Beleuchtungszeiten der Straßenbeleuchtung nachts verkürzen

**Nr. 13 Kto 523200** Außenanlagen / Gebäudereinigung überprüfen/ Kosten senken

**Nr. 13 Kto 523380** Straßen, Wege, Plätze (Erläuterungen) / Kosten senken

**Nr.13 Kto 523500** Fahrzeugunterhaltung / Kosten senken

**Nr. 18 Kto 562500** Sachverständigen, Gerichtsaufwendungen / Kosten prüfen

**Nr. 18 Kto 562900** Fachliteratur / Kosten prüfen

**Nr. 18 Kto 563400** Telefongebühren / Kosten prüfen, Verträge anpassen

**Nr. 18 Kto 564140** Unfallversicherung / Kosten prüfen, Verträge anpassen

**Nr. 18 Kto 565120** Verluste aus Abgang von Sachanlagen / reduzieren

Dazu weiterhin:

- ❖ Sukzessives Abschmelzen der Förderung für den Tierpark
- ❖ Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung (z.B. Kino)
- ❖ Bewerben von Flächen der Stadt zu Veräußerungszwecken
- ❖ Ausbau des städtischen Solarparks (Energie-Eigennutzung, Senkung der Stromkosten, Verbesserung der Unabhängigkeit)
- ❖ Veräußerung von Immobilien aus städtischem Eigentum an die UWG als Tochter der Stadt Ueckermünde, so kann die UWG investieren und abschreiben, die Stadt kann sich einmieten, muss damit auch nicht die Gebäudeunterhaltung finanzieren.

Im Auftrag der Fraktion



Holm Kolata  
Fraktionsvorsitzender

# Stadt Seebad Ueckermünde

<b>Drucksache DS-25/0055</b>	Status: öffentlich
Verfasser: Kämmerei- und Hauptamt Federführend: Kämmerei- und Hauptamt	Datum: 13.01.2025
<b>Aufnahme von Kommuldarlehen aus der Kreditermächtigung der Haushaltssatzung der Stadt Seebad Ueckermünde für das Haushaltsjahr 2024</b>	
Beratungsfolge:	Beratungsergebnis:
Datum                      Gremium	Ja    Nein    Enth.
13.01.2025    Finanzausschuss	
21.01.2025    Hauptausschuss	

## Begründung:

Die Haushaltssatzung 2024 enthält unter § 2 vorgesehene Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in einer Gesamthöhe von 5.905.900 EUR. Davon abweichend wurde mit Bescheid des Landrates des Landkreises Vorpommern-Greifswald, Sachgebiet Kommunalberatung/-aufsicht vom 29.05.204 ein Gesamtbetrag in Höhe von 5.203.900 EUR genehmigt.

Laut § 52 der Kommunalverfassung M-V gilt die Kreditermächtigung nach § 45 Abs. 3 Satz Nummer 1 Buchstabe d bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres.

Das Verfahren zur Ausschreibung und Zuschlagserteilung von Krediten lässt eine Beteiligung des Hauptausschusses praktisch nicht zu. Insbesondere aufgrund des nicht hinreichend frühzeitig bestimmbareren Zeitpunktes der Kreditaufnahmen und der kurzen Angebotsbindung der Kreditinstitute (i.d.R. bis zum Morgen des auf das Angebot folgenden Tages) ist eine Beschlussfassung im Hauptausschuss unter Beachtung der Ladungsfristen nicht möglich. Durch die Ermächtigung des Bürgermeisters für die Aufnahme von Krediten ist der Prozess realisierbar.

Umfang und Zeitpunkt einer Kreditaufnahme werden jeweils durch den konkreten Bedarf aufgrund des Haushaltsvollzuges, der Liquidität der Stadtkasse sowie der Kapitalmarktsituation bestimmt.

Die Kommuldarlehen werden zur Finanzierung der im Haushaltsplan 2024 enthaltenen Investitionen z.B. Inklusion an Schulen, Sanierung Turnhalle, Bau Strandservicestation Straßenbaumaßnahmen eingesetzt. Die laufenden Maßnahmen werden zunächst aus dem Kassenkreditvolumen vorfinanziert, nach Eingang der Fördermittel ist die Differenz über ein Kommuldarlehen zu finanzieren.

Aufgrund der künftigen Belastungen aus Zins- und Tilgungszahlungen wird mit den erteilten Kreditermächtigungen zur Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung verantwortungsbewusst umgegangen. Die Kreditaufnahmen werden daher in Abhängigkeit von der beobachteten Zinsentwicklung in der Regel zum spätmöglichsten Zeitpunkt realisiert.

Durch die Verwaltung werden von mehreren Kreditinstituten Angebote jeweils als Annuitäten- oder Ratendarlehen mit einer Zinsbindung zwischen 5 und 20 Jahren eingeholt, wobei hinsichtlich Zinsbindung und Laufzeit die wirtschaftlichste Variante mit Blick auf die Zinsentwicklung und Fristen des Anlagevermögens ausgewählt wird.

Nach Vergleich der einzelnen Konditionen erfolgt der Zuschlag an das Kreditinstitut mit dem wirtschaftlichsten Angebot.

**Beschluss:**

Der Hauptausschuss ermächtigt den Bürgermeister im Rahmen des in der Haushaltssatzung der Stadt Seebad Ueckermünde für das Haushaltsjahr 2024 genehmigten Gesamtbetrages zur Aufnahme von Kommunaldarlehen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Höhe von 5.203.900 EUR.

Die Kommunaldarlehen sind als Annuitäten- oder Ratendarlehen mit einer Zinsbindung zwischen 5 und 20 auszuschreiben, wobei hinsichtlich Zinsbindung und Laufzeit die wirtschaftlichste Konstellation mit Blick auf die Zinsentwicklung und Fristen des Anlagevermögens zu beachten ist.

Die Auswahl des Kreditgebers erfolgt entsprechend des wirtschaftlichsten Angebotes.

Kliewe  
Bürgermeister

# Stadt Seebad Ueckermünde

<b>Drucksache DS-25/0054</b>	Status: öffentlich
Verfasser: Kämmerei- und Hauptamt Federführend: Kämmerei- und Hauptamt	Datum: 10.01.2025
<b>Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer und Gewerbesteuer in der Stadt Seebad Ueckermünde (Hebesatzsatzung)</b>	
Beratungsfolge:	Beratungsergebnis:
Datum                      Gremium	Ja    Nein    Enth.
13.01.2025    Finanzausschuss	
21.01.2025    Hauptausschuss	
22.01.2025    Stadtvertretung	

## **Begründung:**

### **Grundsätzliches zur Grundsteuerreform:**

Das Bundesverfassungsgericht hat in seinem Urteil vom 10.04.2018 festgestellt, dass die Einheitsbewertung für bebaute Grundstücke mit dem Gleichheitsgrundsatz des Grundgesetzes unvereinbar ist. Dies ist u.a. auf unterschiedliche Bewertungszeitpunkte in Ost- (1935) und Westdeutschland (1964) zurückzuführen sowie – anders als ursprünglich gesetzlich vorgesehen – auf nicht durchgeführte Aktualisierungen der Besteuerungsgrundlagen über einen langen Zeitraum (seit 1964). Das Bundesverfassungsgericht hat dem Gesetzgeber eine Frist für die Neuregelung bis zum 31. Dezember 2019 gesetzt. Dem ist der Bundesgesetzgeber mit dem Ende 2019 verabschiedeten sogenannten Bundesmodell nachgekommen. Dieses gilt bundesweit, sofern ein Land nicht von der Möglichkeit der ebenfalls mit dem Gesetzpaket eingeführten Öffnungsklausel Gebrauch macht und ein eigenes Grundsteuermodell beschließt. Das neue Grundsteuerrecht findet ab dem 01. Januar 2025 Anwendung.

Das Land Mecklenburg-Vorpommern hat sich entschieden, auf eine eigene landesrechtliche Regelung zu verzichten und bei der Grundsteuerreform das sog. Bundesmodell anzuwenden. Unterschiedliche regionale Werteentwicklungen und Entwicklungen der Grundstücksarten untereinander haben in der Vergangenheit zu Werteverzerrungen geführt. Diese sollen mit dem Bundesmodell als wertabhängigem Modell ausgeglichen und damit die tatsächliche Werteentwicklung abgebildet werden.

Die Bewertung der einzelnen Grundstücke wird auch zukünftig von den zuständigen Finanzämtern nach dem Bewertungsgesetz vorgenommen. Die Grundstückseigentümer/innen erhalten von dem jeweils zuständigen Finanzamt zum einen den neuen Grundsteuerwertbescheid und zum anderen einen neuen Grundsteuermessbescheid. Neben der Grundstücksfläche fließen weitere wertbildende Faktoren, wie z.B. der Bodenrichtwert [BRW] (Lage), die Immobilienart, das generalisierte Mietniveau (Nettokaltmiete), die Gebäudefläche und das Gebäudealter in die Besteuerung ein. Die inzwischen aufgrund des neuen Gesetzes erfolgten völlig neuen Bewertungen durch die Finanzämter und neu erstellten Messbescheide bilden die Grundlage für die Erhebung der Grundsteuer ab dem 01.01.2025.

Wie bislang auch, berechnet sich die Grundsteuer nach neuem Recht aus der Multiplikation

- des vom Finanzamt ermittelten Grundstückswertes (früher: Einheitswert) – Wert der Immobilie (Grundsteuerwertbescheid)
- der gesetzlich festgesetzten und vom Finanzamt anzuwendenden Steuermesszahl (Grundsteuermessbescheid)
- und durch den von der Gemeinde beschlossenen Hebesatz  
Grundsteuerwertbescheid → Grundsteuermessbescheid → Grundsteuerbescheid

Grundsätzlich wird auch weiterhin zwischen der Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftlich genutzten Grundbesitz) und der Grundsteuer B (für bebaute und unbebaute Grundstücke) unterschieden.

Mit der Grundsteuerreform verändern sich alle Grundsteuerwerte im Stadtgebiet. Die Kommunen sind auch nach der Umsetzung der Grundsteuerreform weiterhin an den Grundsteuerermessbescheid des Finanzamtes und damit an den vom Finanzamt festgelegten Grundsteuerermessbetrag gebunden. D.h. das Volumen der Grundsteuerermessbeträge aus der Summe aller Grundsteuerermessbescheide des Finanzamtes ist betragsmäßig vorgegeben.

### **Aufkommensneutralität**

Für die Berechnung des Hebesatzes wird von einem gleichbleibenden Aufkommen ausgegangen, um die freiwillige Selbstverpflichtung der Aufkommensneutralität einzuhalten. Aufkommensneutralität bedeutet, dass das Volumen der im Gemeindegebiet erhobenen Grundsteuer in 2025 dem Volumen entsprechen soll, welches in 2024 nach altem Recht erhoben wurde. Ziel dieser freiwilligen Verpflichtung ist es, dass die Gemeinde die Grundsteuerreform nicht zum Anlass nimmt, mehr Grundsteuern einzunehmen. Das bedeutet: Wenn die Summe der Immobilienwerte in einer Kommune insgesamt durch die Reform steigt, eröffnet sich der Kommune die Möglichkeit, den Hebesatz zu senken, um das gleiche Aufkommen wie vor der Reform zu erzielen. Sinkt die Summe der Immobilienwerte in einer Kommune, kann dies Anlass dafür sein, den Hebesatz entsprechend zu erhöhen. Unabhängig von der Reform kann es allerdings Gründe dafür geben, dass die Stadtvertretung einen höheren Hebesatz beschließt, z. B. um den städtischen Haushalt auszugleichen.

**Aufkommensneutralität bedeutet aber nicht, dass die Grundsteuer für den jeweiligen Grundstückseigentümer gleichbleibt und es zu keinen individuellen Veränderungen kommt.**

Die Reform wird dazu führen, dass einige Steuerpflichtige eine höhere Grundsteuer zahlen müssen, während andere entlastet werden. Der Grad der Auswirkungen hängt von dem durch das zuständige Finanzamt auf Basis der rechtlichen Vorgaben ermittelten Grundsteuerwert ab. **Durch die rechtliche Bindung der Gemeinden an den Grundsteuerermessbescheid als Grundlagenbescheid gibt es für sie keine Möglichkeit, die Veränderung für einzelne Grundstücke nachträglich zu steuern oder auftretende Mehrbelastungen zu begrenzen.**

Die Erhebung der Grundsteuer erfolgt ab dem 01.01.2025 auf Basis der Planzahl für das Jahr 2024 unter der Prämisse der Aufkommensneutralität.

Die Ermittlung des Hebesatzes errechnet sich aus der Berechnung des Quotienten:

- aus dem Gesamtaufkommen 2024 (lt. Haushaltsplan) und
- der Summe aller Grundsteuerermessbeträge des Finanzamtes für 2025. Für die Ermittlung der Hebesätze wurde die übermittelte Datenlage zum Zeitpunkt der Erstellung der Hebesatzsatzung verwendet. Demzufolge sind zwei Bestandteile der Rechnung (Gesamtaufkommen 2024 und Summe der Grundsteuerermessbeträge) vorgegeben, so dass der Hebesatz durch einfache Rechenoperation jeweils für die Grundsteuer A und die Grundsteuer B ermittelt wird.

### **Bedeutung der Grundsteuer:**

Die Grundsteuer ist nach dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Gewerbesteuer die dritt wichtigste Steuerquelle und somit Basis für die Handlungsfähigkeit der Stadt Seebad Ueckermünde.

### **Grundsteuer A:**

Die Bewertung der land- und forstwirtschaftlichen Betriebe und Flächen (land- und forstwirtschaftliches Vermögen) erfolgt bundeseinheitlich in allen Ländern nach den bundesgesetzlichen Regelungen (§ 232 ff. Bewertungsgesetz). Eigene Landesmodelle gibt es hier nicht. Die Bewertung erfolgt durch die Finanzämter durch ein typisierendes Ertragswertverfahren. In den neuen Bundesländern erfolgt die Änderung von der Nutzer- zur Eigentümerbesteue-

rung, d.h. verpachtete Flächen, welche land- und forstwirtschaftlich genutzt werden, sind nach neuem Recht vom Eigentümer zu versteuern.

Alle zu Wohnzwecken dienenden Gebäude und Gebäudeteile sowie der dazugehörige Grund und Boden innerhalb einer landwirtschaftlichen Fläche sind dem Grundvermögen zuzuordnen und werden mit der Grundsteuer B besteuert.

Die Erfassung ist noch nicht abgeschlossen, daher liegt kein aussagekräftiges Messbetragsvolumen zugrunde, sodass der Hebesatz vorerst unverändert bei 300 v. H. bleibt.

### **Grundsteuer B:**

Die Bewertung der Grundstücke erfolgt in den einzelnen Grundstücksarten des Grundvermögens unterschiedlich.

Derzeit wurden 3.119 Messbescheide bearbeitet (ca.89,19 %). Das sich daraus ergebende Messbetragsvolumen beläuft sich auf 210.537,67 TEUR.

Grundsteuer B	Hebesatz in %	Messbetrag ALT	Messbetrag NEU	Steueraufkommen (Plan 2024) in EUR
2024	380	283.196,77		873.000
2025	380		210.534,67	800.031,57
2025	415		210.534,67	873.000

Um ein gleichbleibendes Steueraufkommen zu erzielen und damit die Aufkommensneutralität zu erreichen, muss der Grundsteuerhebesatz für die Grundsteuer B auf 415 v.H. angehoben werden.

Trotz der Aufkommensneutralität kann von einer Steigerung des erzielbaren Gesamtaufkommens in der Grundsteuer B ausgegangen werden.

Dies ist begründet durch Änderungen, Werterhöhungen von Grundstücken, die im Laufe des Jahres, so auch in 2025, üblicherweise erfolgen und damit neu sind. Als Beispiele seien die Änderung der Grundstücksart von unbebaut in Einfamilienhaus (wirksame Wertfortschreibungen) genannt oder die Nachveranlagung aus Vorjahren.

### **Risiken in der Berechnung der Hebesätze**

Zu bedenken ist:

- dass die übersandten Grundsteuermessbescheide zum großen Teil automatisch bearbeitet wurden. Das bedeutet, dass die Angaben der Steuerpflichtigen ohne Prüfung der Plausibilität verarbeitet werden. Daher wird bundesweit die flächendeckende inhaltliche Qualität der Finanzamtsbescheide durchaus punktuell angezweifelt. Dennoch sind diese Bescheide der Finanzämter als sog. Grundlagenbescheide für die Stadt bindend (sogen. Bindungswirkung nach Abgabenordnung (§§182 Abs. 1; 184 Abs. 1; 171 Abs. 10 AO)).

Um zum Jahresbeginn 2025 die Liquidität der Stadt Seebad Ueckermünde sicher zu stellen, wird im Januar 2025 eine Hebesatzsatzung erlassen, damit die Verwaltung die Steuerbescheide ausfertigen und damit die Steuer veranlagen kann.

Es ist vorgesehen, die Hebesätze der Grundsteuer in 2025 kontinuierlich dahingehend zu überprüfen, ob die Aufkommensneutralität eingehalten ist und gleichzeitig auch keine negativen finanziellen Auswirkungen für den Haushalt 2025 zu verzeichnen sind.

**Ein nachträglicher, ggf. abweichender Beschluss über den Hebesatz anhand sukzessiver neuer Daten vom Finanzamt ist bis zum 30.06. eines Kalenderjahres mit Wirkung vom Beginn dieses Kalenderjahres zu fassen (im Falle eines erhöhten Hebesatzes).**

Nach diesem Zeitpunkt kann der Beschluss über die Festsetzung des Hebesatzes gefasst werden, wenn der Hebesatz die Höhe der letzten Festsetzung nicht überschreitet. Es können

daher nachträgliche Änderungen der Bescheide, wie sie z.B. in den nächsten Monaten durch Einspruchsverfahren durch das Finanzamt zu erwarten sind, auch noch zu einem späteren Zeitpunkt nachbetrachtet werden.

**Beschluss:**

Die Stadtvertretung Ueckermünde beschließt die Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer und Gewerbesteuer in der Stadt Seebad Ueckermünde (Hebesatzsatzung).

Kliewe  
Bürgermeister

**Anlage/n:**  
Hebesatzung