



**Haushaltssatzung**  
der  
Gemeinde Birkenwerder  
**2026**



## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Abkürzungsverzeichnis	5
Aufstellungsvermerk	7
Haushaltssatzung	9
Bürgervorschläge	13
Vorbericht	15
Allgemeines	17
Ergebnishaushaltsplan	24
Finanzhaushaltsplan	31
Teilhaushalte	35
Produktbereiche und Produkte	36
Statistische Angaben	41
Entwicklung der Erträge und Aufwendungen	43
Abweichungsanalyse	62
Ergebnisentwicklung	72
Entwicklung der Investitionstätigkeit	77
Entwicklung der Liquidität	83
Entwicklung des Vermögens	85
Entwicklung der Sonderposten	86
Schulden	90
Rückstellungen	91
Bürgschaften und Haftungsverpflichtungen	92
Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan	93
Teilhaushaltspläne der Produktbereiche	99
Produktpläne – Einzeldarstellung mit Erläuterungen	131
Investitionsübersicht	323
Übersicht zur dauernden Leistungsfähigkeit	327
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	331
Übersicht über Rücklagen, Rückstellungen und Verbindlichkeiten	335
Übersicht über Sonderposten	343
Übersicht über Umlagen	347
Stellenplan	351
Übersicht über gebildete Budgets	355
Produktbuch	363



## Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
apl.	außerplanmäßig
BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
BCB	Bildungscampus Birkenwerder
BewertLBbg	Bewertungsleitfaden Brandenburg
BiIRUG	Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz
bisher ber.	Bisher bereitgestellt
BLP	Bauleitplan
BMF	Bundesfinanzministerium
BV	Beschlussvorlage
DV	Datenverarbeitung
EU	Europäische Union
BbgFAG	Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz
FFW	Freiwillige Feuerwehr
FNP	Flächennutzungsplan
GBH	Geschäftsbuchhaltung
GIS	Geographisches Informationssystem
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter (Grenzwert ab 2026 1.000 netto)
HGB	Handelsgesetzbuch
HH	Haushalt
HLF	Hilfeleistungsfahrzeug (Feuerwehr)
i.H.v.	In Höhe von
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung
KomHKV	Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung
KommRModG	Gesetz zur Modernisierung des Kommunalrechts
KVBbg-ZVK	Kommunaler Versorgungsverband Brandenburg – Zusatzversorgungskasse
LK OHV	Landkreis Oberhavel
LP	Landschaftsplan
MFH	Mehrfamilienhaus
MWH	Mietwohnhaus
Mio.	Million
p.a.	per anno = jährlich
PVA	Photovoltaikanlage
RBW	Restbuchwert
RPA	Rechnungsprüfungsamt (des Landkreises Oberhavel)
StGB	Städte- und Gemeindebund
TH	Teilhaushalt
TEUR	Tausend Euro (Einheit)
TLF	Tanklöschfahrzeug (Feuerwehr)
üpl.	überplanmäßig
VBE / VZÄ	Vollbeschäftigteneinheit / Vollzeitäquivalent
VE	Verpflichtungsermächtigungen
VZÄ	Vollzeitäquivalent
VU	Vereinfachte Umlegung (Grundstücksgeschäfte)





# Haushaltssatzung der Gemeinde Birkenwerder für das Haushaltsjahr 2026

Gemäß § 69 Abs. 1 BbgKVerf aufgestellt:

Birkenwerder, 24.02.2026

Marei Graichen  
- Kämmerin -

Gemäß § 69 Abs. 2 BbgKVerf festgestellt:

Birkenwerder, 24.02.2026

Stephan Zimniok  
- Bürgermeister -





**Haushaltssatzung**  
der  
Gemeinde Birkenwerder  
**2026**



## Haushaltssatzung der Gemeinde Birkenwerder für das Haushaltsjahr 2026

Gemäß § 69 i.V. m. § 65 der Brandenburgischen Kommunalverfassung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 24.02.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

Festsetzung	EUR
<b>1. im Ergebnishaushalt mit dem Gesamtbetrag der</b>	
Erträge	24.326.100
Aufwendungen	24.371.700
<u>davon:</u>	
ordentliche Erträge	21.586.100
ordentliche Aufwendungen	23.785.200
außerordentliche Erträge	2.740.000
außerordentliche Aufwendungen	586.500
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-45.600</b>
<b>2. im Finanzhaushalt mit dem Gesamtbetrag der</b>	
Einzahlungen	23.647.800
Auszahlungen	21.916.400
<u>davon:</u>	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.002.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.555.300
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.645.300
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	361.100
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
<b>Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln</b>	<b>1.731.400</b>

### § 2

Ein Haushaltssicherungskonzept ist nicht aufzustellen

### § 3

Steuerart	Festsetzung v.H.
1. Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe)	86
2. Grundsteuer B (Grundstücke)	284
3. Grundsteuer C (baureife Grundstücke)	0
4. Gewerbesteuer	380

§ 4

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren wird auf 70.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Ein Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird nicht festgesetzt.

§ 6

1. Die Wertgrenzen ab der eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen ist, werden bei:
  - a) der Entstehung eines Fehlbetrages im laufenden Haushaltsjahr auf 400.000 EUR und
  - b) bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf 400.000 EUR festgesetzt.
2. Die Wertgrenze ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf 20.000 EUR festgesetzt.
3. Die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird auf 20.000 EUR festgesetzt.
4. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung bedürfen, wird auf 20.000 EUR festgesetzt.

Birkenwerder, den 25.02.2026



  
(Hauptverwaltungsbeamter/Hauptverwaltungsbeamtin)



# **Bürgervorschläge zum Haushaltsplan**

der

Gemeinde Birkenwerder

# **2026**

Im Rahmen der Haushaltsdebatte wurde festgelegt, dass aus Zeit- und Kostengründen für das Jahr 2025 keine Gelder dafür eingesetzt werden. Damit wird es voraussichtlich erst für den Plan 2027 wieder die Möglichkeit geben, Bürgervorschläge einzureichen.



# **Vorbericht zum Haushaltsplan**

der  
Gemeinde Birkenwerder

# **2026**



# Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

## 1. Allgemeines

Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung und Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde (§ 66 Brandenburgische Kommunalverfassung [BbgKVerf]).

Er enthält alle voraussichtlich für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde

- anfallenden Erträge/Einzahlungen
- entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen
- notwendigen Verpflichtungsermächtigungen.

Für die Zuweisungen des Landes wurden die Orientierungsdaten vom 20.08.2025 herangezogen, die Werte wurden entsprechend der Berechnungsgrundlagen des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes (BbgFAG) berechnet. Nachdem für das Vorjahr eine Steigerung von fast 900 T€ prognostiziert worden war, die dann aber bei der endgültigen Festsetzung deutlich geringer ausfiel, sinkt die Schlüsselzuweisung lt. Orientierungsdaten in 2026 nunmehr sogar um ca. 400 T€ auf ca. 3 Mio. €.

Die Allgemeine Schlüsselzuweisung ist mit mehr als 15 % der ordentlichen Gesamterträge eine der wichtigsten Einnahmequellen einer Kommune und muss die jährlich immer weiter steigenden Kosten in allen Bereichen der Verwaltung zum Großteil abfangen. Demzufolge stellt die Senkung dieser existenziell wichtigen Einnahme die Gemeinde vor ein großes Problem, da parallel dazu die Kosten in allen Bereichen immer weiter und immer schneller steigen.

Die Gründe für die Reduzierung der Zuweisung liegen zum einen in verschiedenen dauerhaften und neuen Vorwegabzügen, die die zu verteilende Masse schmälern: Nach § 3 BbgFAG z.B. verschiedene Vorwegabzüge in den Bereichen Geflüchtete, Gesundheitswesen, Kinder- und Jugendförderung, Start-Chancen-Programm und Wärmeplanung. Weiterhin wird die Verbundmasse reduziert aufgrund der beschlossenen Entlastung des Landeshaushaltes für die Beibehaltung des Familienleistungsausgleichs und für Rückforderungen aus Wohngeldeinsparungen der vergangenen Jahre. Damit verringert sich die Finanzausgleichsmasse um 141,7 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

Die zugrunde gelegte Einwohnerzahl berücksichtigt nunmehr die fortgeschriebenen Ergebnisse auf Basis des Zensus 2022, auch dies führt zu einer Reduzierung der Zuweisung, ebenso wie die Senkung des Grundbetrages pro Einwohner, die zur Berechnung des Finanzbedarfs herangezogen wird.

Als kleiner positiver Nebeneffekt sinkt in Abhängigkeit von der Allgemeinen Schlüsselzuweisung und der eigenen Steuereinnahmen und unter der Voraussetzung der Beibehaltung des Umlagesatzes von 32,3 % auch die abzuführende Kreisumlage und liegt 2026 bei ca. 4,1 Mio. € und damit mehr als eine Million € höher als die geplanten Schlüsselzuweisungen des Landes.

Die Kreisumlage wurde mit Haushaltsbeschluss des Landkreises Oberhavel für das Jahr 2025 auf 32,3 v.H. belassen. Mit diesem Wert wurde im vorliegenden Entwurf auch für die Jahre 2026 ff. weitergerechnet.

Die abgebildeten Rechnungsergebnisse 2024 entsprechen dem derzeitigen Stand des Jahresabschlusses (Anfang Januar 2026). Dieser ist noch nicht vollständig, es werden noch nicht alle Abschreibungen, Rückstellungen und Wertberichtigungen dargestellt, das derzeitige Ergebnis wird also noch nach unten korrigiert werden. Mit dem Gesetz zur Modernisierung des Kommunalrechts (KommRModG) vom 5. März 2024 wurde die Kommunalverfassung des Landes Brandenburg dahingehend geändert, dass gemäß § 69 Absatz 6 der Haushaltsplan nunmehr erst dann öffentlich bekannt gemacht werden bzw. der Kommunalaufsicht zur Prüfung vorgelegt werden darf, wenn der Jahresabschluss des vorvergangenen Haushaltsjahres aufgestellt ist. Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2024 wird deshalb planmäßig bis zum Jahresende erfolgen, die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 beginnt am 10.06.2026.

Mit dem Gesetz zur Änderung des 2. Jahresabschlussbeschleunigungsgesetzes und zur Änderung der BbgKVerf vom 18. Dezember 2025 wurde diese Vorgabe zwar um zwei Jahr nach hinten verschoben, aber da gerade in einer finanziell schwierigen Lage eine hohe Aktualität der Zahlen und Werte notwendig ist, wird die Kämmerei dennoch nach den bisherigen Vorgaben weiterarbeiten.

Für den Haushaltsplan 2026 gab es diesmal keine Möglichkeit für die Einwohner der Gemeinde, Vorschläge und Ideen in den Haushaltsplan einzubringen. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2025 wurde der Beschluss gefasst, dass Bürgervorschläge nur noch alle zwei Jahre eingebracht werden können. Zum einen lässt die angespannte Haushaltslage keinen Spielraum für zusätzliche Ausgaben und zum anderen hat die verstärkte Bewerbung der Einreichung zu einem erhöhten finanziellen und personellen Aufwand geführt, so dass die Bearbeitung der Vorschläge personell nicht mehr leistbar ist und als Dienstleistung kostenpflichtig erfolgen müsste.

Aufgrund der beschriebenen äußerst schwierigen Lage bestehend aus schwacher Konjunktur, sinkenden Steuereinnahmen und Zuweisungen sowie weiter steigenden Ausgaben kann ein Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt ohne Zugriff auf die allgemeine Rücklage nach § 23 Absatz 2 Punkt 2 KomHKV nicht erreicht werden. So muss im vorliegenden Plan trotz intensiver Prüfung der Ansätze, Sparmaßnahmen und Budgetierungen der ordentliche Ergebnishaushalt mit ca. 2,2 Mio. € Defizit über eine Entnahme aus der ordentlichen Rücklage von ca. 14 % gedeckt werden. Im

Gegenzug wird durch die geplanten Veräußerung mehrere Grundstücke das positive außerordentliche Ergebnis von 2,15 Mio. € der außerordentlichen Rücklage zugeführt. Damit ergibt sich eine Reduzierung der Gesamtrücklage von 45,6 T€ (ca. 0,3 %).

Ebenso in den Finanzplanungszeiträumen 2027 – 2029 werden negative Ergebnisse prognostiziert, die zu einer Reduzierung der Gesamtrücklage bis auf 11,9 Mio. € führen. Da ab dem Haushaltsjahr 2027 aufgrund des geänderten § 22 KomHKV eine Trennung von ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis nicht mehr erfolgt, wird auch die Rücklage nur noch als Gesamtsumme betrachtet. Da mit Hilfe der Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage eine Deckung nach den o.g. gesetzlichen Vorgaben möglich ist, ist die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach derzeitiger Planungslage noch nicht zwingend vorgeschrieben. Allerdings muss diesem Trend, wie auch in den vorangegangenen Planungsjahren bereits angemerkt wurde, dringend entgegengewirkt werden. So werden im Planungszeitraum, wie auch in den Jahren zuvor, Ausgaben budgetiert (z.B. Straßenunterhalt, Baumpflanzungen, Sachmittel in Kitas, Öffentlichkeitsarbeit in der Bibliothek), Maßnahmen wurden gestreckt (z.B. FNP, BLP), verschoben (z.B. Turmsanierung Rathaus) oder nur unter der Voraussetzung von Fördermitteln eingeplant (z.B. Treppensanierung Clara-Zetkin-Gedenkstätte).

Gleiches gilt für den Finanzhaushalt, auch hier wurde und wird der vorhandene Bestand an Finanzmitteln in den letzten Jahren so weit abgeschmolzen, dass sich nach Beendigung des Kita-Neubaus zwingend eine Phase des Sparens anschließen muss. Auch bereits in den letzten Haushalten war zu erkennen, dass spätestens nach Umsetzung der Projekte, deren Mittel in den übertragenen Haushaltsermächtigungen gebunden sind, vorerst keine weiteren größeren Investitionen möglich sind. Daher wurden keine neuen Investitionen eingeplant; die bereits geplanten, wie z.B. der Ausbau der Havelstraße, werden nur bis LP 3 vergeben, alles andere steht unter dem Vorbehalt von Fördermitteln.

Auf Grund der oben beschriebenen erheblichen Ertragsverluste ist es leider nicht möglich, alleine durch diese Einsparungen sowohl den Ergebnis- und in der Folge auch den Finanzhaushalt ausreichend zu verbessern. Es wurden daher zahlreiche Möglichkeiten sowohl im Rahmen der Haushaltsplanung als auch der umfangreichen Haushaltsberatungen erörtert, sowohl im Einnahme- als auch im Ausgabebereich, diese wurden bei mehrheitlicher Zustimmung in den Entwurf eingearbeitet.

Dennoch ist es nach derzeitigem Stand unumgänglich, mehrere Grundstücke der Gemeinde zu verkaufen, die sie nach § 87 BbgKVerf absehbar nicht benötigt und daher veräußern darf. Auch wenn solche Vermögensveräußerungen nur einen einmaligen und kurzfristigen Effekt der Verbesserung der Ertrags- und Finanzsituation haben, könnten sie in der Folge kleinere positive Auswirkungen

nach sich ziehen – z.B. die Erhöhung der Grundsteuereinnahmen und Zuweisungen aufgrund der Erhöhung der Einwohnerzahl und möglicherweise auch zusätzliche Gewerbesteuereinnahmen.

Da im Bereich der zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge Ergebnis- und Finanzhaushalt übereinstimmen, wirkt sich der Verkaufserlös in beiden Haushalten positiv aus. Ebenso werden mögliche Aufwendung im Zusammenhang mit der Veräußerung beide Haushalte belasten (Vermessung, Gutachten u.ä.). Lediglich der Abgang des Restbuchwertes des Grundstücks stellt sich nur als Aufwand ohne Zahlungsmittelfluss dar.

Insgesamt betrachtet hat sich der negative Einfluss sowohl der nationalen als auch der globalen wirtschaftlichen Lage wie auch in den Vorjahren auf die Finanzsituation und auf die Arbeit aller Kommunen noch weiter verstärkt. Angefangen von den steigenden Preisen für Energie, Rohstoffe und Dienstleistungen über gesetzliche Änderungen, Fachkräftemangel, Lieferschwierigkeiten usw. bis hin zur eingangs beschriebener Verschlechterung der Umlagen und Zuweisungen, die ihre Ursache ja auch in der staatlichen Gegensteuerung zu genau diesen Problemfeldern hat.

Da die öffentliche Hand den wirtschaftlichen Charakter eines Endverbrauchers hat und dies auch nach der gesetzlichen Änderung der Umsatzbesteuerung 2027 überwiegend so bleiben wird, gehen die meisten der genannten Preissteigerungen vollumfänglich zu Lasten der Gemeindefinanzen.

Es bleibt zu hoffen, dass sich die Situation mittelfristig wieder etwas entspannt und zumindest die konjunkturabhängigen Erträge dann wieder steigen. Aufgrund der Tatsache, dass inzwischen eine Vielzahl der Kommunen ihre Haushalte aus eigener Kraft im Planungszeitraum nicht mehr ausgleichen können, gibt es inzwischen bereits Anregungen (z.B. des StGB), den Finanzausgleich zu überarbeiten und beispielsweise den Anteil der Umsatzsteuer, den die Kommunen erhalten, zu erhöhen sowie übertragene Aufgaben besser auszufinanzieren um eine gesicherte und auskömmliche Finanzplanung zu ermöglichen.

Auch der Tarifabschluss für den Öffentlichen Dienst im Jahr 2025 führte zu einer Steigerung der Personalkosten um durchschnittlich 6 Prozent über die beiden nächsten Jahre – damit steigen die Personalkosten erstmalig auf über 10 Mio. €.

Letztendlich führt auch der Neubau der Kita nicht nur zum Abfluss von Zahlungsmitteln durch den Bau selbst, sondern auch zu jährlichen Abschreibungen von ca. 90 T€ (die genaue Berechnung erfolgt erst mit der Aktivierung) und geplanten Zuschusskosten für die Betreibung durch den freien Träger von aktuell ca. 330 T€, bei Vollauslastung werden diese Kosten dann voraussichtlich zwischen 400 und 500 T€ liegen.

All diese Probleme sind mindestens mittelfristig, zum Teil (beispielsweise Personalkosten, Abschreibungen, Kitazuschüsse) aber auch dauerhaft durch die Gemeinde zu schultern, daher muss das derzeitige Haushaltsdefizit nunmehr als strukturell betrachtet werden und es bedarf somit dringend dauerhafter Maßnahmen zur Gegensteuerung.

Das erfordert deshalb nicht nur eine sehr kritische Betrachtung aller Ausgabepositionen, besonders im Bereich der freiwilligen Aufwendungen, sondern auch die Generierung bzw. Verbesserung von dauerhaften Erträgen wie Steuern, Gebühren, Beiträge, Mieten und Pachten. Als ein erster Schritt wurde mit dem Haushaltsjahr 2022 die Grundsteuer auf den damals festgelegten Nivellierungshebesatz von 410 v.H. angehoben, das führte zu einer Erhöhung der Erträge um ca. 145 T€ Im Rahmen der Grundsteuerreform wurde der Hebesatz ab 2025 wieder auf 284 % gesenkt, um die gemeindlichen Erträge auf dem Niveau vor der Reform zu halten, hier liegen wir aktuell ca. 20 T€ unter dem geplanten Ansatz, aber im Vergleich zum Ergebnis 2024 nahezu gleich. Eigentlich müsste die Grundsteuer B moderat steigen durch Neubau, Zuzug und Generationswechsel, dies ist aber bisher nicht eingetreten, vermutlich durch Verzögerungen aufgrund der Grundsteuerreform.

Weiterhin wurde mit dem Haushaltsjahr 2024 auch die Gewerbesteuer angehoben – von 350 auf 380 v.H., was rechnerisch zu einer Erhöhung der Einnahmen von ca. 180 T€ führen sollte, leider ist durch Reduzierung der Gewerbeerträge, Abwanderung und Firmenverkäufe das Gegenteil eingetreten: Aktuell liegen die Erträge hier 700 T€ unter dem Vorjahreswert, es bleibt zu hoffen, dass im letzten Quartal noch Abrechnungen eintreffen, die dieses Ergebnis etwas verbessern.

Mitte 2024 wurde mit der Vergabe der ersten vier Grundstücke in Erbbaupacht begonnen. Aufgrund mangelnder personeller Kapazitäten und sicherlich auch fehlender Kenntnisse in der effektiven Vermarktung war dies zwar sehr aufwendig, aber leider nicht erfolgreich. Die Verwaltung wollte dies nun über einen Makler professionell bearbeiten lassen, im Rahmen der Haushaltsberatungen wurde aber mehrheitlich beschlossen, diese Grundstücke stattdessen zu verkaufen

Es werden die Kalkulationen im Bereich Friedhofsgebühren und Feuerwehreinsätze überarbeitet. Auch die Hundesteuersatzung, die Verwaltungsgebührensatzung und die Gebühren für die Gemeindebibliothek wurden bzw. werden angepasst. Für die Umlegung der Reinigung der gemeindlichen Straßen auf die Anwohner wird eine Gebührensatzung erarbeitet. Die vorhandenen Miet-, Pacht- und Erbbaupachtverträge wurden durch den Dienstleister und die Verwaltung überprüft und ggf. angepasst. Diese Maßnahmen sollen mittelfristig zu Verbesserung der Einnahmesituation der Gemeinde führen.

Zur Reduzierung der Ausgaben wurden viele große und kleine Maßnahmen sowohl im freiwilligen als auch im pflichtigen Bereich getroffen: Angefangen von der Budgetierung aller größeren Ausgabepositionen vor allem im Bereich Unterhalt, was bereits in den letzten Jahren zur Kostenreduzierung geführt hat. Mittelfristig muss hier aber darauf geachtet werden, dass kein Instandhaltungsrückstau entsteht bzw. verstärkt wird, da es sich um pflichtige Aufgaben der Kommune handelt. Im Hinblick auf die gestiegenen Personalkosten kann derzeit nur darauf geachtet werden, dass keine weitere Personalaufstockung erfolgt, die nicht gesetzlich vorgeschrieben ist.

Der in 2025 beschlossene Verkauf dreier nicht mehr benötigten Grundstücke soll einmalig zu einem zusätzlichen Ertrag führen von insgesamt ca. 115 T€, zum Teil ist hier aber noch die Zustimmung des Kreistags notwendig.

Weitere Einsparungen entstanden bereits ab dem Haushalt 2024 durch eine Reduzierung der IT-Dienstleistungen in der Schule (26 T€), Reduzierung der Anzahl der FsJ-ler in der Schule (freiwilliges soziales Jahr, 12 T€), Verringerung der abzufordernden jährlichen Dienstleistungen im Bereich GIS (Geographisches Informationssystem, 10 T€). Auch kleinere Beträge tragen in der Summe zu einer Verbesserung des Ergebnisses bei: So wurde ab 2025 die Hundesteuer erhöht und um einen Tarif für gefährliche Hunde erweitert werden (ca. 5 T€), es wurden Zuschüsse reduziert (Waldschule, Städtepartnerschaften, Beiräte zusammen ca. 10 T€ p.a.). Beim Birkenfest sollen noch mehr Einnahmen über Spenden und Sponsoring eingeworben werden. Selbst kleinere Positionen wie die angebotenen Gripeschutzimpfungen für Mitarbeiter und die Spende zum Jahresende (statt des Versendens von Weihnachtskarten) wurden betrachtet und gestrichen, die Preisgelder für die Aktion „Stadtradeln“ wurden zumindest um fast die Hälfte reduziert.

Trotz aller intensiven und detaillierten Bemühungen zur Reduzierung der Ausgaben und der genannten Maßnahmen zur Verbesserung der Einnahmen, sowohl bei der Erstellung des Haushaltsplanes als auch im Rahmen der Haushaltsdebatten in den politischen Gremien, weist der Gesamtergebnishaushalt dennoch ./ 45,6 T€ Defizit aus. Das ordentliche Planergebnis liegt bei ./ 2,2 Mio. € und wird nur einmalig durch den erwähnten eingeplanten Grundstücksverkauf im außerordentlichen Ergebnis entsprechend verbessert. Ein ausgeglichener Ergebnishaushalt ist unter den derzeitigen Bedingungen nicht zu erreichen, eine Entnahme aus der Rücklage daher notwendig.

Im Finanzhaushalt stellt sich ein ähnliches Bild dar: Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt bei ./ 1,5 Mio. € und wird vor allem durch die Grundstücksverkäufe sowie die eingeplanten Fördermittel Kitaneubau, Birkensteig 1 sowie die üblichen investiven Zuweisungen auf einen positiven Saldo von 1,7 Mio. € gebracht.

Zu beachten sind hierbei immer auch die noch ausstehenden Ausgaben für übertragene Haushaltsermächtigungen: In das Jahr 2025 wurden Ausgabeermächtigungen i.H.v. 7,2 Mio. € übertragen. Ein Großteil davon (ca. 4,16 Mio. €) ist für den Neubau der Kita in der Geschwister-Scholl-

Straße gebunden, hiervon wurden im Jahr 2025 bereits fast 2 Mio. € für die Baumaßnahme ausgezahlt, weitere 1,7 Mio. € sind in bereits vergebenen Aufträgen gebunden. Weitere hohe Summen wurden für die Komplettsanierung des Wohnhauses Birkensteig 1 übertragen (627 T€), auch hier wurden im laufenden Jahr bereits 390 T€ umgesetzt und 795 T€ sind in weiteren Aufträgen gebunden. Beide große Maßnahmen sollen Ende 2025 (Kita) bzw. spätestens Mitte 2026 (Birkensteig) beendet sein.

Eine vollständige Liste der übertragenen Haushaltsermächtigungen entnehmen Sie bitte der Übersicht im Abschnitt 2.4.

## 1.1 Ergebnishaushaltsplan

Der Gesamtüberschuss bzw. der Gesamtfehlbetrag des Ergebnishaushaltes setzt sich aus den Ergebnissen der laufenden Verwaltungstätigkeit, dem Finanzergebnis sowie dem außerordentlichen Jahresergebnis zusammen.

Dabei werden jeweils Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt.

Der Ergebnisplan ist der wichtigste Teil des Haushaltes, da er den gemeindlichen Ressourcenverbrauch darstellt. Er zeigt, ob die Gemeinde Birkenwerder alle ihre regelmäßigen pflichtigen und freiwilligen Aufgaben erfüllen kann und sich diese wirtschaftliche Stabilität in den Werten des Finanzplanzeitraums ebenfalls widerspiegelt.

Nach § 62 (6) BbgKVerf müssen die ordentlichen Erträge die Höhe der ordentlichen Aufwendungen in Plan und Rechnung mindestens erreichen, um eine dauerhafte wirtschaftliche Leistungsfähigkeit zu gewährleisten. Gemäß § 24 KomHKV ist die dauernde Leistungsfähigkeit sicherzustellen, in dem u.a. der mittelfristige Ergebnisplan ausgeglichen ist (Absatz 2 Punkt 1) und die Zahlungsfähigkeit sichergestellt ist (Absatz 2 Punkt 3). Die erste Forderung kann durch die Heranziehung der Allgemeinen Rücklage in allen Jahren erfolgen (§ 62 Absatz 6 BbgKVerf), die zweite Forderung wird zumindest innerhalb des Finanzplanungszeitraums erfüllt (siehe auch Abschnitt 1.2.1).

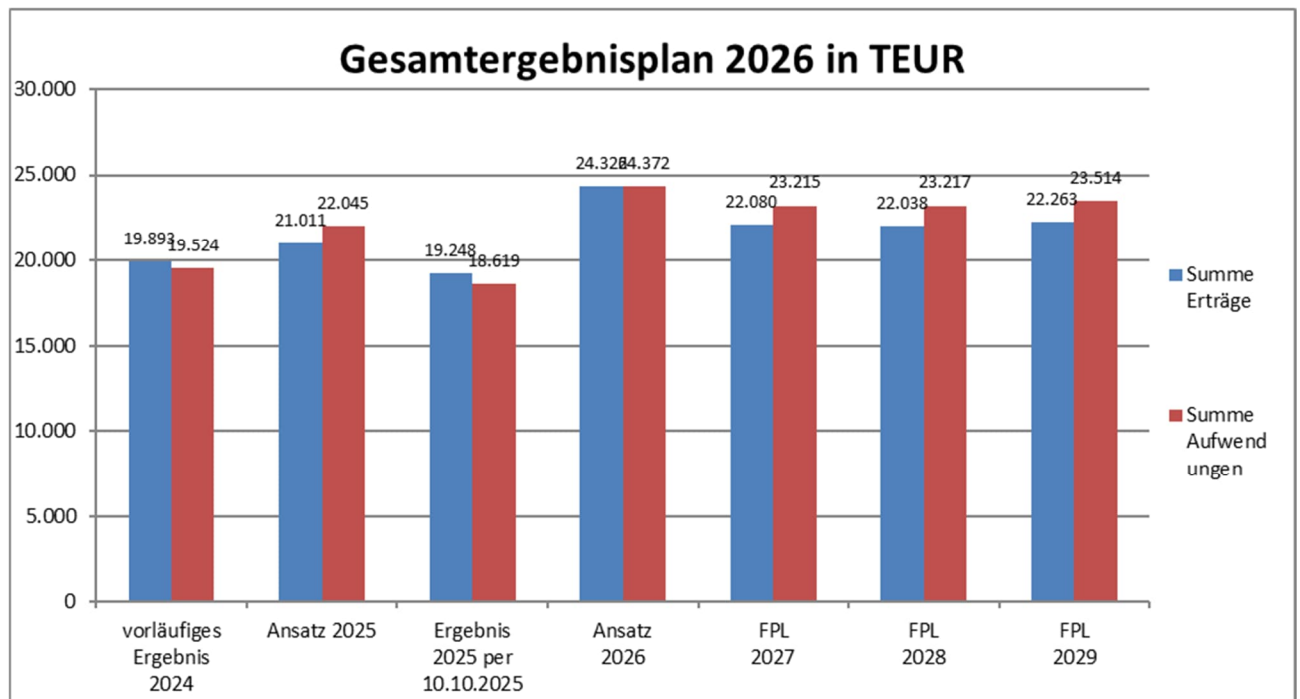


Abbildung 1

Gesamtergebnisplan Werte in TEUR	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025 per 10.10.2025	Ansatz 2026	FPL 2027	FPL 2028	FPL 2029
Summe Erträge	19.893	21.011	19.248	24.326	22.080	22.038	22.263
Summe Aufwendungen	19.524	22.045	18.619	24.372	23.215	23.217	23.514
Ergebnis	369	-1.035	630	-46	-1.134	-1.179	-1.251

Tabelle 1

### 1.1.1 Gesamtübersicht

Der vorliegende Ergebnishaushalt weist im Jahr 2026 beim Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit einen Fehlbetrag von ./ 2.271.600 € aus. Unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses verbessert sich dieses Ergebnis um 72.500 €, so dass sich ein **ordentliches Jahresergebnis von ./ 2.199.100 €** ergibt. Die ordentlichen Erträge decken somit die ordentlichen Aufwendungen nicht.

Dieser Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis kann nach aus den gebildeten Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses der Vorjahre (einschließlich des geprüften Jahresergebnisses 2023 ca. 16,2 Mio. €) kompensiert werden. Somit ist der Ergebnishaushalt 2026 durch eine Abschmelzung der ordentlichen Rücklage i.H.v. rund 14 % entsprechend und § 62 (6) BbgKVerf formell ausgeglichen.

Im Jahr 2026 ist ein **außerordentliches Ergebnis** i.H.v. 2.153.500 € für Grundstücksverkäufe geplant, damit verbessert sich das **Gesamtergebnis** des Haushaltes auf ./ **45.600 €**

Im Haushaltsjahr 2026 konnte somit wieder kein Ausgleich des Ergebnishaushaltes ohne Zugriff auf die Allgemeinde Rücklage erreicht werden. Für die Finanzplanungszeiträume können nach derzeitigem Stand erneut nur Defizite prognostiziert werden, so dass sich die Gesamtsumme der Allgemeinen Rücklage bis einschließlich 2029 auf ca. 11,9 Mio. € reduzieren würde (das entspricht einem Rückgang von ca. 29 % des Rücklagenbestandes 2023 von 16,2 Mio. €). Der Abwärtstrends verfestigt sich also, die Gründe dafür wurden im ersten Abschnitt erläutert und auch wenn aufgrund des noch vorhandenen Rücklagenbestandes derzeit kein Haushaltssicherungskonzept gesetzlich notwendig ist, so muss vor allem durch die parallel stark reduzierten Finanzmittelbestände diesem Trend dringend entgegengewirkt werden. Darum wurden mit diesem Haushaltplan die bereits beschriebenen Veränderungen vorgenommen, um den Rückgang der Mittel zumindest zu verlangsamen – mehr ist nach derzeitigem Stand der Dinge kaum möglich.

Bis zum Jahr 2018 standen den geplanten Haushaltsdefiziten positive Jahresabschlüsse entgegen, dies war vorrangig dadurch begründet, dass zu viele Projekte im Haushalt enthalten waren, deren

Verwirklichung die personellen Kapazitäten der Verwaltung bei Weitem überstiegen. Als Folge häuften sich gebundene Mittel in Form von übertragenen Haushaltsermächtigungen an, die parallel zum laufenden Haushalt bei Abarbeitung zum zusätzlichen Mittelabfluss führten. Da die angemeldeten Haushaltsmittel inzwischen immer stärker intern auf Umsetzbarkeit und Notwendigkeit geprüft wurden und werden, konnte hier entgegengewirkt werden. Auch das inzwischen eingeführte Projektcontrolling führte intern und extern zur besseren Prüfbarkeit der Projektstände und damit zur schnelleren Gegensteuerung bei Problemen oder Verschiebung von Prioritäten. Das und die bereits erwähnten nicht beeinflussbaren Ausgabensteigerungen führten dazu, dass die Jahresabschlüsse seit 2019 ein negatives Ergebnis vorweisen (Ausnahme 2021 mit geringem Überschuss von 110 T€).

### 1.1.2 Analyse des Defizits

Das Defizit des Ergebnishaushaltes wird (ähnlich wie in den letzten Jahren) durch zahlreiche Problemlagen verursacht, die bereits angerissen wurden. Die durch die Energiekrise dramatisch gestiegenen **Energiekosten** sind zwar wieder etwas zurückgegangen, aber bei weitem noch nicht auf dem Niveau der Zeit vor dem Ukrainekrieg. Ein solches Niveau wird sicherlich auch nicht wieder erreicht werden, da inzwischen auch die CO<sup>2</sup>-Bepreisung gesteigert wird. Bei der erneuten Ausschreibung der Strom- und Gaslieferverträge Ende 2026 bleibt zu hoffen, dass wieder ein guter Arbeitspreis erzielt werden kann.

Ein weiterer wichtiger dauerhafter Kostenfaktor ist die Steigerung der Personalkosten, die durch die letzten Tarifabschlüsse zu einem Anstieg der Aufwendungen auf 10,2 Mio. € geführt hat, der Anteil der Personalkosten an den Gesamtaufwendungen ist aber aufgrund der allgemeinen Kostensteigerung mit 42 % sogar etwas gesunken. Da die Personalkosten auch ohne Aufwuchs permanent steigern, durch Tarifierhöhungen, Stufenaufstiege und ggf. auch Neubewertung von Stellen, ist hier eine Reduzierung der Kosten nur durch tatsächlichen Stellenabbau (z.B. Stellen nach Renteneintritt nicht neu besetzen) zu realisieren. Allerdings wäre bei der wachsenden Anzahl und der steigenden Komplexität der täglichen Arbeiten verbunden mit der ohnehin dünnen Personaldecke dann auch die Erfüllung der vorgeschriebenen Aufgaben in Gefahr. Durch die Reduzierung der Wochenstundenzahl von 40 auf 39 seit 2023 ergaben sich ohnehin bereits fehlende Arbeitsstunden von mehr als 1,2 VZÄ alleine in der Kernverwaltung.

Insgesamt muss auch konstatiert werden, dass die Kosten in allen Bereichen erheblich gestiegen sind (z.B. Tarifierhöhungen bei Dienstleistungsfirmen, Erhöhung des Mindestlohns, höhere Angebotswerte bei Ausschreibungen durch die gestiegene Rohstoffpreise und die anhaltend hohe Nachfrage am Markt). Gerade im Baubereich wird es zunehmend schwieriger, bei Ausschreibungen überhaupt Ergebnisse zu erzielen, so dass oftmals dann im zweiten oder dritten Ausschreibungslauf

auch ein wesentlich höheres Ergebnis akzeptiert werden muss als eigentlich geplant. Das kostet nicht nur mehr Geld, sondern auch Zeit, was wiederum zusätzlich zur Kostensteigerung beiträgt. Möglicherweise bringt hier die Änderung der KomHKV in 2025 Erleichterung, die eine Direktvergabe bis 100 T€ netto ermöglicht. Aufgrund interner Regelungen kann dies in der Gemeinde Birkenwerder zwar nur bis 25 T€ so gehandhabt werden, aber auch das führt hoffentlich bei einigen Aufträgen zu Zeit-, Arbeits- und im besten Fall auch Kostenersparnis.

Die Priorisierung liegt deshalb im Unterhaltungsbereich neben den gemeindlichen Straßen auf dem Wohnungsbau (um die Mieten sukzessive auf ein normales Niveau bringen zu können), sowie Maßnahmen, die der Energieeinsparung dienen, da all diese Arbeiten äußerst dringend sind. Oftmals werden Maßnahmen auch durch gesetzliche Anforderungen notwendig, wie zum Beispiel die Umsetzung aller Anforderungen des nunmehr vorliegenden aktuellen Brandschutzkonzeptes der gesamten Grundschule, ohne die keine weiteren Baumaßnahmen genehmigt werden. Damit verzögert sich auch der geplante Einbau der Lüftungsanlage in der Schule.

Grundsätzlich werden größere Projekte nunmehr vom Vorhandensein von Fördermitteln anhängig gemacht werden müssen, sie können also erst dann begonnen werden, wenn die Finanzierung (Eigen- und Fremdmittel) gesichert ist.

Die coronabedingten Mindererträge der Jahre bis 2023, die vor allem in der Gewerbesteuer sowie der Einkommens- und Umsatzsteuerumlage zu verzeichnen waren, werden sich aufgrund der bereits genannten globalen wirtschaftlichen Schwierigkeiten kurzfristig leider nicht wieder normalisieren, da diese Erträge maßgeblich von der konjunkturellen Entwicklung beeinflusst werden.

Hinzu kommt der immer höhere Technisierungsgrad der Gebäude und Anlagen. Durch den Abschluss von Wartungs-Rahmenverträgen wurden Inhalte und Wartungszyklen auf den aktuell vorgeschriebenen Stand gebracht und das führte teilweise zu erheblichen Kostensteigerungen, die dauerhaft von der Gemeinde getragen werden müssen.

Ebenso steigen die Kosten im sozialen Bereich permanent an (Lebensmittel, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Einrichtung, Personalkosten). Der vorläufige Jahresabschluss 2024 weist ein Defizit im von ca. 2,36 Mio. € im betreffenden Ergebnisteilhaushalt 36 aus, vor allem aufgrund der gestiegenen Energie- und Personalkosten und der Inbetriebnahme der neuen Kita erhöht sich dieses Defizit bis zum Haushalt 2026 auf rund 3,21 Mio. €.

Letztendlich erhöhen auch die Anschaffung bzw. Herstellung von Vermögenswerten die Aufwendungen durch Abschreibungen (2020 ca. 1,6 Mio. €, ab 2026 fast 1,9 Mio. €), auch wenn diese

nicht zahlungswirksam sind, so müssen sie doch über die laufenden Erträge im Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden. Demgegenüber sinken aber aufgrund zurückgegangener Möglichkeiten der Erlangung von Fördermitteln und Beiträgen die Sonderpostenaufösungen im gleichen Zeitraum von ca. 756 T€ auf 704 T€. Auch die Möglichkeit der Spitzabrechnungen der entgangenen Beiträge bietet hier keine zufriedenstellende Lösung, da diese mit den bisher geleisteten und zukünftigen pauschalen Zahlungen des Mehrbelastungsausgleichs verrechnet werden. Es ergeben sich also langfristig keine Mehreinnahmen. Demgegenüber würde aber erheblicher personeller Aufwand stehen, da die Spitzabrechnungen inhaltlich analog zur Beitragsermittlung aufgestellt werden müssen.

### **1.1.3 Reduzierung und Deckung des Defizits**

Im Zuge der Erstellung des vorliegenden Haushaltes wurden wie auch schon in den letzten Jahren die Ansätze der Aufwendungen detailliert auf ihre personelle und zeitliche Durchführbarkeit geprüft, auch und gerade im Hinblick auf die noch abzuarbeitenden Projekte der Vorjahre, deren Übertragungssummen von 2024 nach 2025 bei 7,2 Mio. € und damit schon niedriger als im Vorjahr liegen. Wie üblich, wurden auch diese sehr kritisch auf die Umsetzbarkeit geprüft, die meisten der gebundenen Mittel sind allerdings tatsächlich in laufenden Projekten und Beschlüssen gebunden und mussten daher übertragen werden. Ein Großteil der Summe der Mittelübertragung (4,16 Mio. €) betrifft wie bereits beschrieben dabei den Kita-Neubau.

Auch die Erträge wurden geprüft und ggf. an die Entwicklung der Vorjahreswerte angepasst. Trotz der Erhöhung des Hebesatzes ab 2024 auf 380 % musste der Planansatz der Gewerbesteuer um 200 T€ auf 2,5 Mio. € (der Wert entspricht dem letzten Jahresergebnis von 2024) verringert werden, da die Einnahmen in 2025 stark gesunken sind. Es gibt nur sehr wenige relevante Gewerbesteuerzahler in der Gemeinde, der überwiegende Teil (knapp 80 %) liegt sogar unterhalb der Freibetragsgrenze, zahlt also keine Gewerbesteuer. Daher ist der Wegfall eines oder mehrerer großer Gewerbesteuerzahler nicht kompensierbar.

Daher werden auch in diesem Haushalt die Aufwendungen die Erträge übersteigen, nur mit Hilfe der angesparten Rücklagen der Vorjahre kann dieses Defizit beseitigt werden. Die Entstehung der ordentlichen Rücklagen der Gemeinde ist ja aber gerade dadurch begründet, dass in den vergangenen Jahren vor allem im Bereich der Unterhaltung und Instandsetzung viele Aufgaben nicht im gewünschten Umfang wahrgenommen werden konnten. So müssen beispielsweise bei der Unterhaltung der gemeindlichen Infrastruktur Straßen- und Gehweg-Reparaturen nachgeholt werden,

Baumpflanzungen, Baumschauen und Baumpflegemaßnahmen werden nachgeholt, die gemeindeeigenen Immobilien (Miethäuser und auch Einrichtungen) müssen an vielen Stellen saniert werden. Parallel zur Aufarbeitung dieser „Altlasten“ gibt es natürlich immer auch die laufenden regelmäßigen Aufgaben, zu denen aus verschiedenen Richtungen immer wieder neue Projekte hinzukommen (Politik, Bevölkerung, Gesetzgeber, Verwaltung). Personell und finanziell müssen deshalb größere Maßnahmen in Jahresscheiben geplant und umgesetzt werden. Zur grundsätzlichen und strukturellen Verbesserung der Finanzlage müssen Einsparungen und/oder Ertragserhöhungen (z.B. Grundsteuer) herbeigeführt werden, im besten Fall auch und vor allem durch Landesmittel im Rahmen des Finanzausgleichs.

Daher wird auch im Haushaltsjahr 2026 und in den Folgejahren des mittelfristigen Finanzplanungszeitraums bis 2029 weiter planmäßig die angesparte ordentliche Ergebnisrücklage reduziert werden, weil die ordentlichen Erträge die Aufwendungen nicht decken können. Durch Veräußerung von Grundstücken kann eine einmalige Verbesserung der jeweiligen Ergebnisplanung über ein positives außerordentliches Ergebnis erreicht werden.

Im Hinblick auf den Zahlungsmittelabfluss müssen alle Investitionen vorerst ausgesetzt werden und unter Fördermittelvorbehalt gestellt werden, um die laufende Liquidität zu sichern. Zur nötigenfalls zeitweisen Absicherung der Zahlungsfähigkeit wurde 2025 eine Kreditlinie von 2 Mio. € für einen Kassenkredit beschlossen, die allerdings bisher noch nicht in Anspruch genommen werden musste.

Hierbei muss aber unbedingt darauf geachtet werden, dass langfristig die dauerhafte Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit und vor allem eben auch die Liquidität der Gemeinde gesichert ist, dass also ein ausgeglichenes Einnahmen-/Ausgaben-Niveau möglich wird. Voraussetzung dafür sind die laufende Kontrolle und Reduzierung von Ausgaben, allerdings ist letzteres in vielen Bereichen nicht oder in nur sehr geringem Maße möglich. Viele Ausgaben sind zwingend erforderlich und in ihrer Höhe kaum beeinflussbar – im Gegenteil, bei Ausschreibungen werden zunehmend Ergebnisse erzielt, die weit über den geplanten oder den bisherigen Werten liegen. Dazu kommen hohe ökologische Standards, die zwar in der Zukunft voraussichtlich die Kosten reduzieren werden, die aber in der Gegenwart die Ausgaben nach oben treiben.

All das führt auch zur bereits in der Einführung beschriebenen dringenden Notwendigkeit der Generierung/Erhöhung von dauerhaften Einnahmen, so dass die Erträge die andauernden Kostensteigerungen kompensieren können. Da die derzeitige schwierige wirtschaftliche Gesamtlage aber auch große Teile der Bevölkerung belastet, sind solche Maßnahmen sowohl politisch als auch sozial schwierig zu entscheiden. Trotzdem werden die Einnahmen an verschiedenen Stellen zwingend angepasst werden müssen, wie bereits beschrieben (Mieten und Pachten, Gebühren, Steuern)

Hier eine (nicht abschließende) Darstellung der größten Belastungen im Bereich Sach- und Dienstleistungen des Ergebnishaushaltes. Um den Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes unter den genannten Bedingungen trotzdem so gering wie möglich zu halten, wurden hier bereits (soweit möglich) Budgetierungen, Streichungen oder zeitliche Streckungen der Ansätze vorgenommen:

- Unterhaltung aller gemeindlichen Grundstücke und Gebäude (einschließlich Mietwohngebäude) 337 T€
- Bewirtschaftungskosten aller gemeindlichen Grundstücke und Gebäude (Wasser, Abwasser, Müll, Heizung, Strom, Reinigung) 751 T€
- Unterhaltung der gemeindlichen Straßen 350 T€ als Budget zzgl. 25 T€ Muldenpflege und 20 T€ jährliche Standsicherheitsprüfung Rote Brücke
- Unterhalt Straßenbeleuchtung 55 T€ zzgl. Stromkosten 65 T€
- Unterhalt Wanderwege und Biotope 50 T€ Budget
- Baumpflege 150 T€ Budget
- Fahrzeugkosten (Bauhof, Rathaus, Feuerwehr) ca. 135 T€
- DL EMA/Standesamt HN 200 TEUR
- Unterhaltung IT (Softwarepflege, Wartungsarbeiten, Dienstleistungen, Datenschutz usw.) für alle Einrichtungen ca. 203 T€ zzgl. 74 T€ Leasing (Drucker, Server, Router)
- Gebühren Straßenentwässerung an Zweckverband 150 TEUR
- Lebensmittel Kitas 141 T€
- Versicherungskosten insgesamt 118 T€

Temporär kommen hier in 2026 noch dazu:

- Weiterführung Umsetzung Brandschutzkonzept Schule als geforderte Voraussetzung für alle anderen baulichen Maßnahmen 150 T€
- 50 T€ für die Instandsetzung des Nebengebäudes auf dem Gelände der Clara-Zetkin-Gedenkstätte
- 20 T€ Sanierung Radweg Saumweg
- 50 T€ Gutachten Rote Brücke
- Baumpflanzungen 2025 und 2026 je 400 T€ (80 % FM fließen erst am Ende des Projektes)
- Abrechnung des ZV Fließtal der nicht umlegbaren Niederschlagsentwässerungskosten (2022+2023 je 130 T€)
- Umbau Küche Kita Krümelstein zur Ausgabeküche (23 T€)

## 1.2 Finanzhaushaltsplan

### 1.2.1 Gesamtübersicht

Im Finanzplan werden alle zahlungswirksamen Vorgänge des laufenden Verwaltungsgeschäftes (Ein- und Auszahlungen) dargestellt sowie die Zahlungen für Investitionstätigkeiten aufgezeigt und deren Finanzierungsquelle (z.B. Finanzierung durch liquide Mittel oder Kredite).

Die Darstellung der Ein- und Auszahlungen unterscheidet sich deshalb hauptsächlich durch die Summen der Investitionstätigkeiten, die sich im Ergebnishaushalt nicht finden. Wiederum sind im Ergebnishaushalt Positionen aufgeführt, die nicht zahlungswirksam sind (z.B. Auflösungen von Sonderposten und Abschreibungen) und die damit im Finanzhaushalt nicht zu finden sind.

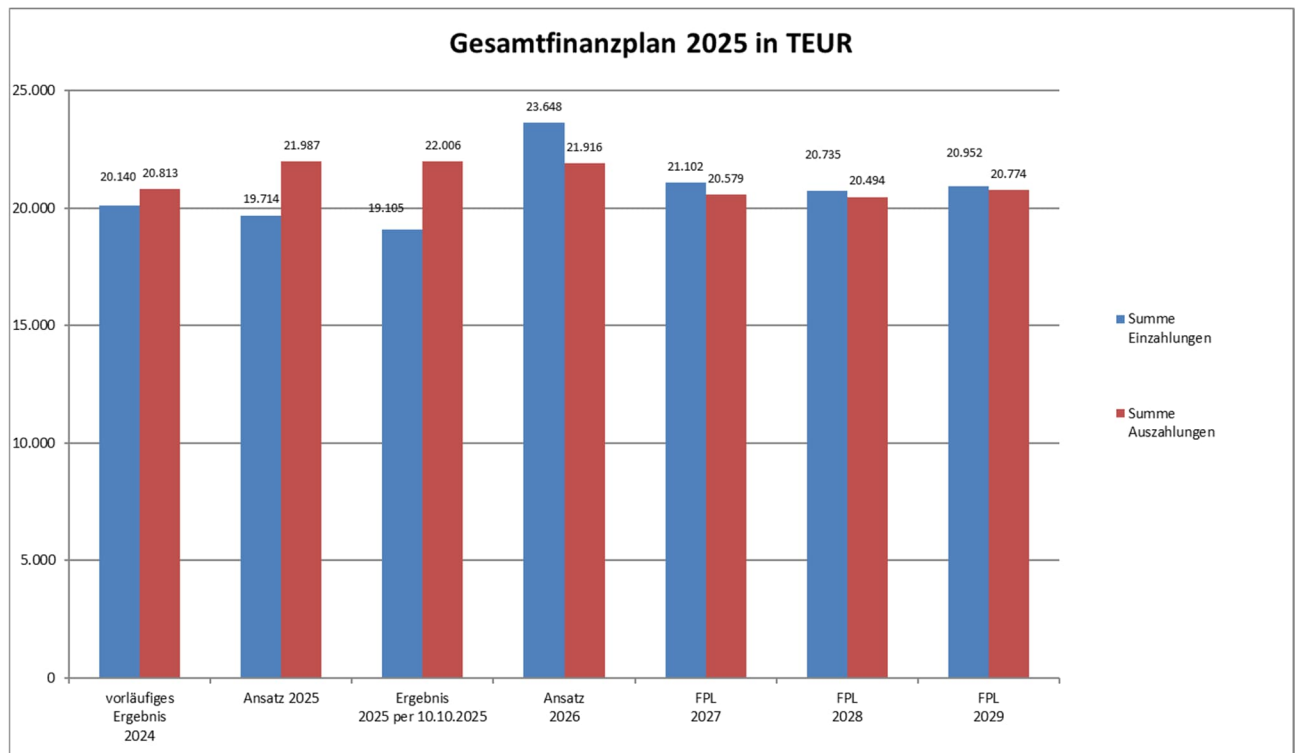


Abbildung 2

Gesamtfinanzplan Werte in TEUR	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025 per 10.10.2025	Ansatz 2026	FPL 2027	FPL 2028	FPL 2029
Summe Einzahlungen	20.140	19.714	19.105	23.648	21.102	20.735	20.952
Summe Auszahlungen	20.813	21.987	22.006	21.916	20.579	20.494	20.774
Ergebnis	-674	-2.273	-2.901	1.731	523	240	178

Tabelle 2

Der Finanzhaushaltsplan zeigt die Veränderung des Bestandes der Finanzmittel der letzten Jahre, ebenso wie die geplante Entwicklung der Liquidität der Gemeinde. Auch hier zeigt sich das gleiche

Bild wie im Ergebnishaushalt – in den letzten Jahren (seit 2019) sind die Finanzmittelbestände durch die verwaltungsinternen Maßnahmen und die getätigten Investitionen nun tatsächlich gesunken, insgesamt in den Jahren 2018 bis 2024 um fast 6,3 Mio. €

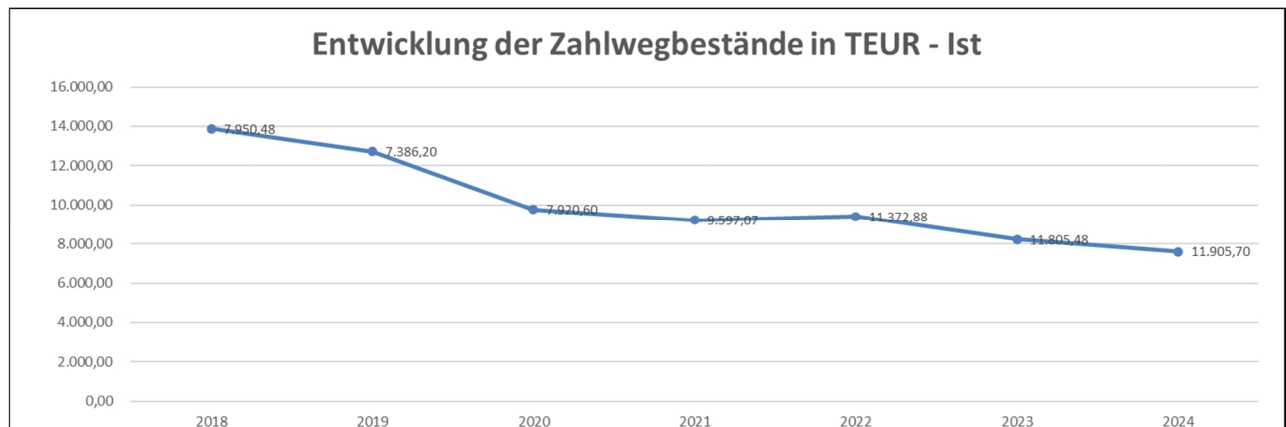


Abbildung 3

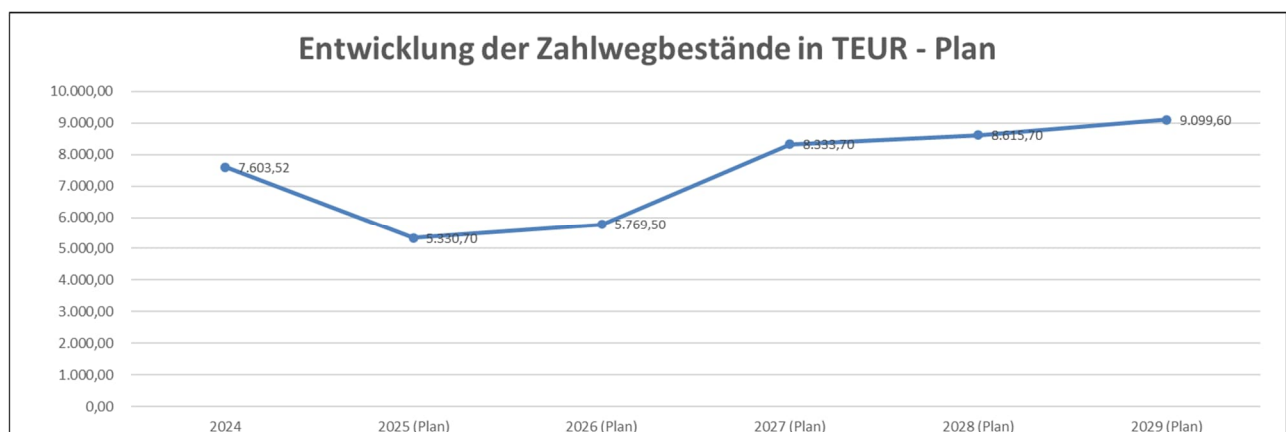


Abbildung 4

In den Finanzplanjahren gleichen die geplanten Zuwächse die Abflüsse wieder aus (vor allem durch die eingeplanten Grundstücksveräußerungen), dies ist notwendig, um innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung die Abarbeitung der derzeit vorhandenen übertragenen Haushaltsermächtigungen, die für noch offene Projekte oder Aufträge stehen, bei ihrer tatsächlichen Inanspruchnahme finanziell abzusichern. Am Ende des Finanzplanungszeitraums steht ein voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln von ca. 9,1 Mio. € planmäßig zur Verfügung – bei der derzeitigen Höhe der Übertragungsermächtigungen von ca. 7,2 Mio. € reduziert sich nach derzeitigem Stand dieser Wert tatsächlich aber sehr deutlich. Im Planungszeitraum endet weiterhin auch der Zeitraum, über den die Maßnahme Bildungscampus ausgesetzt wurde, sodass planmäßig dann auch hier wieder finanzielle Mittel zur Umsetzung benötigt werden würden, die dann ggf. über Kredite finanziert werden müssten. Aber auch dabei ist zu berücksichtigen, dass nach derzeitiger Lage Zins- und Tilgungsdienst haushalterisch nicht darstellbar wären.

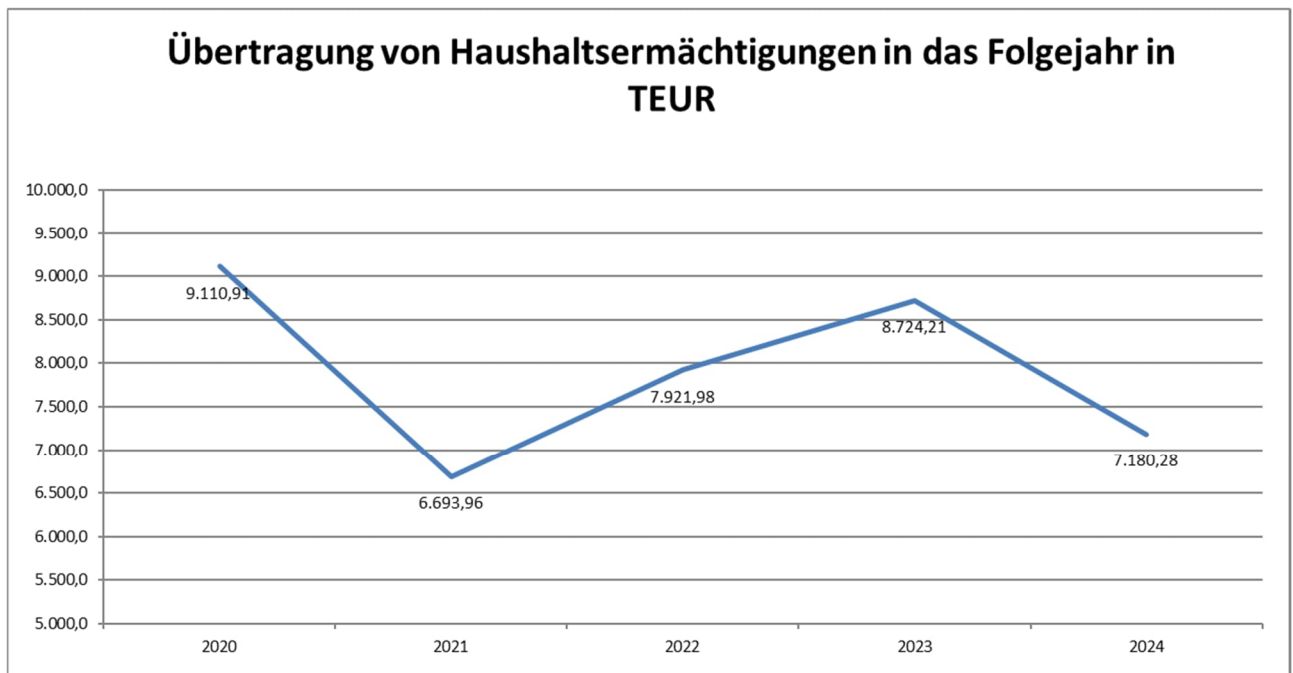


Abbildung 5

Nach der Umsetzung der noch offenen Projekte hat sich der Zahlungsmittelbestand auch ohne neue Ausgaben im Rahmen der nächsten Haushaltspläne so verringern, dass weitere Investitionen nicht mehr eigenfinanziert umgesetzt werden können. Daher werden die Übertragungsermächtigungen in jedem Jahr auf ihre tatsächliche Durchführung überprüft, um entweder diesen „Parallelhaushalt“ so weit wie möglich aufzulösen oder entsprechende Konsequenzen für die Folgehaushalte zu ziehen. Mittel- und vermutlich auch langfristig sind Investitionsmaßnahmen nur noch mit Zuschussfinanzierungen durch Bund oder Land möglich.

### 1.2.2 Kreditaufnahme

Die Gemeinde Birkenwerder ist seit vielen Jahren schuldenfrei, aber eine Kreditaufnahme für die beiden großen Maßnahmen Bildungscampus und Kitaneubau war perspektivisch in den Finanzplänen der vergangenen Haushalte aufgeführt, da die Eigenmittel vollumfänglich durch laufende Projekte und Verpflichtungen aus übertragenen Haushaltsermächtigungen gebunden sind.

Da mit der Beschlussvorlage 2028/2022 die Erweiterung der Pestalozzi-Grundschule für drei Jahre ausgesetzt wurde, konnten nun die freigewordenen Mittel für die Deckung der Finanzierungslücke des Kita-Neubaus in der Geschwister-Scholl-Straße verwendet werden und eine Kreditaufnahme wurde dafür nicht notwendig.

Zum Zeitpunkt der Wiederaufnahme des Projektes Bildungscampus müssen daher die verfügbaren finanziellen Mittel geprüft werden und ein Finanzierungskonzept erarbeitet werden.

Dies wäre wie erwähnt aktuell schwierig, da die Zinssätze derzeit bei der KfW je nach Zinsbindungsdauer deutlich über 2 % gestiegen sind und auch die Tilgungszuschüsse der KfW-Darlehen in den letzten Jahren erheblich reduziert wurden.

Die Gemeindevertretung hat mit Beschluss Nr. 2666/2025 am 07.10.2025 den Höchstbetrag zur Aufnahme eines Kassenkredits mit 2 Mio. € festgesetzt. Ein Kassenkredit stellt – ähnlich wie ein Dispositionskredit im privaten Bereich – keine feste Kreditaufnahme dar, sondern wird nur bei Bedarf in Anspruch genommen. Es entstehen daher auch nur bei Bedarf Kosten, die taggenau für die in Anspruch genommene Summe berechnet werden. Diese Kreditlinie soll ggf. der Überbrückung von kurzfristigen Liquiditätsschwierigkeiten dienen. Im Rahmen des Berichts zum Finanzstatus wird regelmäßig über die Ausschöpfung dieser Kreditlinie im Rahmen des Finanzausschuss berichtet werden.

### 1.3 Teilhaushalte

Nach § 6 der Brandenburgischen Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) sind für jeden Produktbereich Teilhaushalte zu bilden und im Haushaltsplan darzustellen. Die nach § 6 Absatz 4 zu beschreibenden Kennzahlen für die wesentlichen Produkte entnehmen Sie bitte dem Produktbuch. Folgende Teilhaushalte wurden gemäß Produktplan gebildet:

2026		Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		
Teilhaushalte - Werte in EUR		Ertrag	Aufwand	Ergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Ergebnis
11	Zentrale Verwaltung	2.858.800	4.035.400	-1.176.600	2.827.800	3.756.600	-928.800
12	Sicherheit & Ordnung	182.200	1.034.600	-852.400	148.100	966.500	-818.400
21	Schulträgeraufgaben	112.100	1.225.700	-1.113.600	29.800	1.029.500	-999.700
27	Kultur und Wissenschaft	5.500	224.600	-219.100	1.800	213.300	-211.500
28	Heimatspflege	21.900	126.200	-104.300	21.900	201.100	-179.200
36	Kinder-, Jugend - und Familienhilfe	5.350.000	8.565.800	-3.215.800	5.259.000	8.257.500	-2.998.500
42	Sportförderung	21.100	174.400	-153.300	1.900	102.900	-101.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	34.600	161.600	-127.000	34.600	161.600	-127.000
52	Bauen und Wohnen	218.500	152.500	66.000	218.500	108.200	110.300
53	Ver- und Entsorgung	234.100	417.500	-183.400	234.100	413.000	-178.900
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	436.800	1.947.100	-1.510.300	127.500	1.329.200	-1.201.700
55	Natur - und Landschaftspflege	83.100	308.500	-225.400	80.500	241.600	-161.100
56	Umweltschutz	307.000	783.700	-476.700	307.000	781.400	-474.400
57	Wirtschaft und Tourismus	500	23.100	-22.600	500	22.000	-21.500
61	allgemeine Finanzwirtschaft	14.459.900	5.191.000	9.268.900	14.354.800	4.332.000	10.022.800
	Gesamt	24.326.100	24.371.700	-45.600	23.647.800	21.916.400	1.731.400

Tabelle 3

Die jeweiligen Teilhaushalte haben recht unterschiedliche Auswirkungen auf das Gesamtergebnis – so ist der Produktbereich 61 (Allgemeine Finanzwirtschaft) der Bereich, in dem Steuern und Zuweisungen dargestellt werden und damit auch der Teilhaushalt, der als einziger ein signifikantes positives Ergebnis aufweist. Dieser Teilhaushalt finanziert damit alle anderen Bereiche, die naturgemäß defizitär sind (z.B. Straßenbau und –unterhaltung, soziale Bereiche und auch die Verwaltung selbst), sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt.

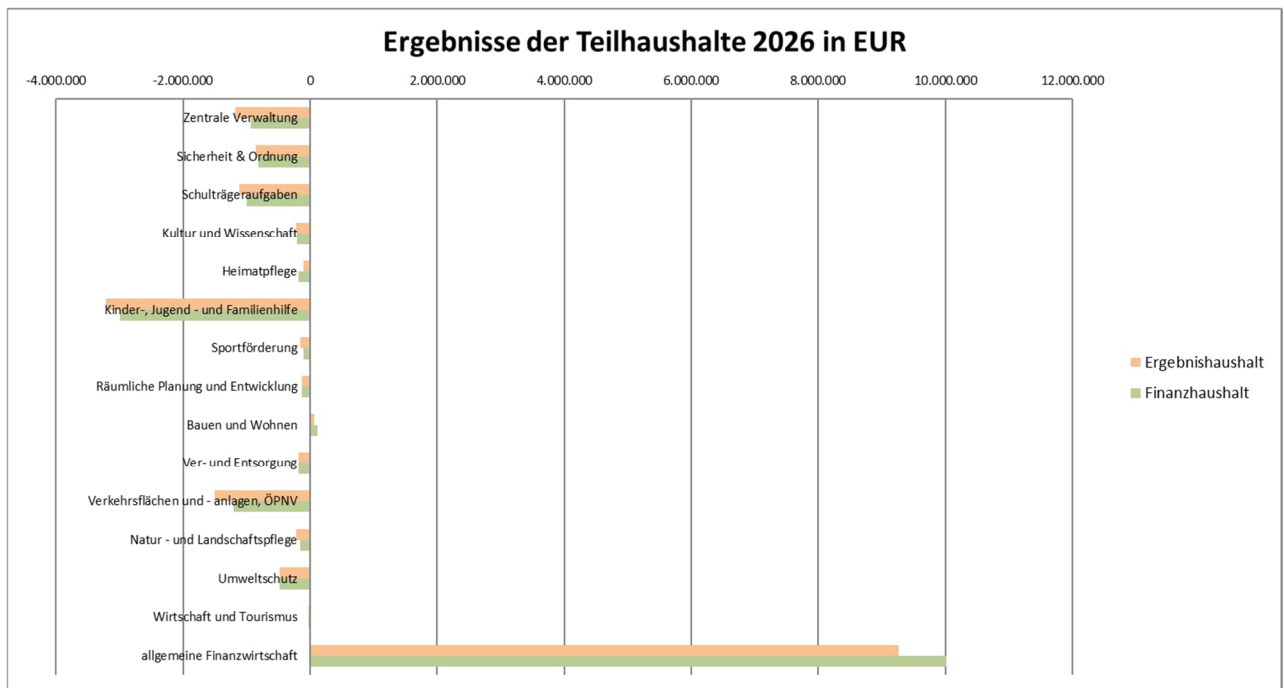


Abbildung 6

## 1.4 Produktbereiche und Produkte (Produktplan)

Gem. § 6 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) ist der Haushalt nach dem vom Ministerium des Innern bekannt gegebenen Produktrahmen gegliedert. Für jeden Produktbereich wurde ein Teilergebnis- und -finanzhaushalt aufgestellt. Die vorhandenen Produkte werden im Produktplan dargestellt:

Hauptbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Produkt	Bezeichnung	Bemerkung
1					Zentrale Verwaltung	
	11				Innere Verwaltung	
		111			Verwaltungssteuerung und -service	
			1110		Kernverwaltung	
				11101	Gemeindeorgane	
				11102	Innere Verwaltungsangelegenheiten	
				11104	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	
				11105	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
				11107	Ratskeller	
			1111		Finanzverwaltung	
				11111	Finanzverwaltung	
				11112	Steuerverwaltung	
			1112		Bauhof	
				11121	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)	
				11122	Laubdeponie	
				11123	Immobilie Bauhof (Verwaltungsgebäude u. Halle-Neubau)	
12					Sicherheit und Ordnung	
		121			Statistik und Wahlen	
			1210		Wahlen	
				12101	Wahlen	
				122	Ordnungsangelegenheiten	
			1220		Ordnungsangelegenheiten	
				12201	Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht	
				12202	Gewerbe	
				12203	Fundbüro	
				12204	Schiedsstelle	
				12205	Melde- und Personenstandswesen	
		126			Brandschutz	
			1260		Brandschutz	
				12601	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	
				12602	Immobilie Feuerwehrdepot (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	

Hauptbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Produkt	Bezeichnung	Bemerkung
2					Schule und Kultur	
	21				Schulträgeraufgaben	
		211			Grundschulen	
			2110		Grundschule	
				21101	Schulleistungen (ohne Immobilie)	
				21102	Immobilie Grundschule	
	27				Kultur und Wissenschaft	
		272			Bibliotheken	
			2720		Bibliothek	
				27201	Bibliothekleistungen (ohne Immobilie)	
				27202	Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
	28				Heimat- und Kulturpflege	
		281			Heimat- und Kulturpflege	
			2811		Heimat- und Kulturpflege	
				28111	Heimat- und sonstige Kulturpflege Förderung von Vereinen und sonstigen Interessengemeinschaften	
			2812		Heimat- und sonstige Kulturpflege Sonstige Förderung	
				28121	Ortsfeste	
				28122	<del>sonstige Interessengemeinschaften</del>	mit 28111 zusammengelegt
3					Soziales und Jugend	
	36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
		361			Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	
			3610		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
				36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	
		365			Tageseinrichtungen für Kinder	
			3651		KITA (ohne Immobilie)	
				36511	KITA Burgstellenweg (ohne Immobilie)	
				36512	KITA Humboldtallee (ohne Immobilie)	
				36513	KITA Summter Straße (ohne Immobilie)	
				36514	Kita Geschwister-Scholl-Straße	
			3652		KITA Immobilien (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
				36521	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
				36522	Immobilie KITA Humboldtallee (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
				36523	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
			3653		Hort	
				36531	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)	
				36532	Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
	366				Einrichtungen der Jugendarbeit	
			3660		Einrichtungen der Jugendarbeit	
				36601	Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN	
				36602	Immobilie Jugendclub (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	

Hauptbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Produkt	Bezeichnung	Bemerkung
4					Gesundheit und Sport	
	42				Sportförderung	
		421			Förderung des Sports	
			4211		Förderung des Sports	
				42111	Förderung des Sports	
		424			Sportstätten und Bäder	
			4242		Immobilien Sportstätten	
				42421	Immobilie Ruderhaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
				42422	Immobilie Sportplatz Rathaus	
				42423	Immobilie Sportplatz Summter Straße	
				42424	Immobilie MC Birkenwerder	
5					Gestaltung der Umwelt	
	51				Räumliche Planung und Entwicklung	
		511			Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
			5110		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
				51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
	52				Bauen und Wohnen	
		521			Bau- und Grundstücksordnung	
			5210		Bau- und Grundstücksordnung	
				52103	Fremdes Grundvermögen	
		522			Wohnbauförderung	
			5220		Wohnbauförderung	
				52201	Wohnungsbau/-förderung	
				52202	Grundvermögen mit fremden Gebäuden	
				52204	Pachtflächen	
				52205	Erbbaupacht incl. SachenRBerG	
	53				Ver- und Entsorgung	
		531			Elektrizitätsversorgung	
			5310		Elektrizitätsversorgung	
				53101	Elektrizitätsversorgung	
				53102	BgA Photovoltaikanlage	
		532			Gasversorgung	
			5320		Gasversorgung	
				53201	Gasversorgung	
		538			Abwasserbeseitigung	
			5380		Abwasserbeseitigung	
				53801	Abwasserbeseitigung	
	54				Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
		541			Gemeindestraßen	
			5410		Gemeindestraßen	
				54101	Straßenverwaltung (auch Brücken, Tunnel, Durchlässe)	
				54103	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	
				54104	Straßenbeleuchtung	
		545			Straßenreinigung	
			5450		Straßenreinigung	
				54501	Straßenreinigung	
				54502	Winterdienst	
		547			ÖPNV	
			5470		ÖPNV	
				54700	ÖPNV	

Hauptbereich	Produktbereich	Produktgruppe	Produktuntergruppe	Produkt	Bezeichnung	Bemerkung
	55				Natur- und Landschaftspflege	
		551			Öffentliches Grün/Landschaftsbau	
			5510		Öffentliches Grün - Landschaftsbau	
				55101	Grünflächen und Wanderwege	
				55102	Spielplätze	
		552			Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	
			5520		Öffentliches Gewässer - wasserbauliche Anlagen	
				55201	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	
		553			Friedhofs- und Bestattungswesen	
			5530		Friedhofswesen	
				55301	Friedhöfe (ohne Immobilie)	
				55302	Immobilie Friedhof (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	
	56				Umwelt- und Klimaschutz	
		561			Umwelt- und Klimaschutz	
			5610		Umwelt- und Klimaschutz	
				56101	Umwelt- und Klimaschutz	
				56102	Baumschutz	
	57				Wirtschaft und Tourismus	
		575			Tourismus	
			5750		Tourismus	
				57501	Tourismusförderung/Ortsmarketing	
6					Zentrale Finanzleistungen	
	61				Allgemeine Finanzwirtschaft	
		611			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
			6110		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
				61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
		612			Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
			6120		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
				61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

## 1.5 Statistische Angaben

Die **Gemeindegröße** beträgt 18,1 km<sup>2</sup>.

Die Entwicklung der **Einwohnerzahlen** (übermittelt vom Einwohnermeldeamt Hohen Neuendorf):

Jahr	Einwohner Stand am 31.12.	Entwicklung zum Vorjahr	
		Anzahl	in v.H.
1998	6.055		
1999	6.290	+ 235	+ 3,9
2000	6.518	+ 228	+ 3,6
2001	6.632	+ 114	+ 1,7
2002	6.800	+ 168	+ 2,5
2003	6.961	+ 161	+ 2,4
2004	7.108	+ 147	+ 2,1
2005	7.219	+ 111	+ 1,6
2006	7.360	+ 141	+ 2,0
2007	7.492	+ 132	+ 1,8
2008	7.640	+ 148	+ 2,0
2009	7.774	+ 134	+ 1,7
2010	7.783	+ 9	+ 0,2
2011	7.802	+ 19	+ 0,3
2012	7.827	+ 25	+ 0,3
2013	7.894	+ 67	+ 0,8
2014	7.931	+ 37	+ 0,5
2015	8.123	+ 192	+ 2,4
2016	8.093	- 30	- 0,4
2017	8.184	+91	+1,1
2018	8.216	+32	+0,39
2019	8.226	+10	+0,12
2020	8.222	- 4	- 0,05
2021	8.224	+2	+0,02
2022	8.246	+22	+0,3
2023	8.263	+17	+0,2
2024	8.257	- 6	- 0,07

Tabelle 4

Der Zuwachs an Einwohnern entsprach 2017 und 2018 annähernd wieder den üblichen Werten, seit 2019 war die Zuwachsrate allerdings rückläufig. Durch die entstandenen und noch geplanten

Baugebiete wird sich voraussichtlich die Einwohnerzahl der Gemeinde aber mittelfristig langsam wieder etwas erhöhen.

Die voraussichtliche Entwicklung der **Kinderzahlen** in den gemeindlichen Einrichtungen (bis 2024 inkl. Tagespflege):

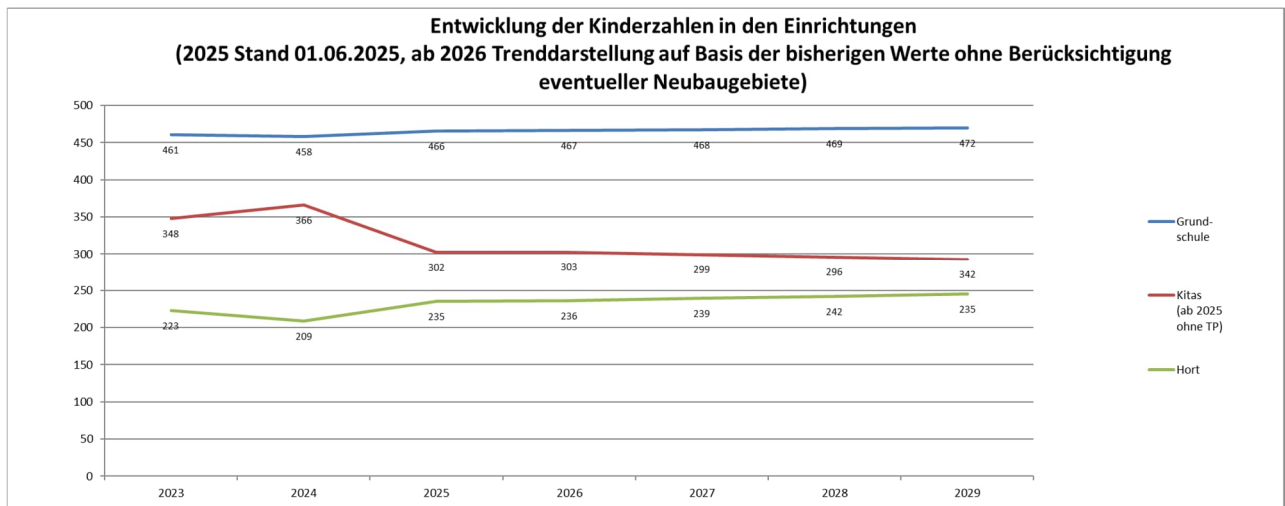


Abbildung 7

Die Werte sind annähernd gleichbleibend, bei einem hohen Auslastungsgrad der Einrichtungen ist dies auch wünschenswert. Abzuwarten bleibt der Zuwachs nach Neubau, der zeitlich aber mit der Eröffnung des Kita-Neubaus zusammentrifft.

## 2. Die Haushaltswirtschaft in den Jahren 2024 bis 2029

### 2.1 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

#### 2.1.1 Erträge

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025 per 10.10.2025	Ansatz 2026	FPL 2027	FPL 2028	FPL 2029
Entwicklung der Erträge in TEUR							
Steuern und ähnliche Abgaben	10.179	10.372	10.135	10.613	10.833	10.958	11.078
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.523	8.270	7.628	8.947	9.089	9.044	9.062
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	816	918	460	831	826	821	821
Privatrechtliche Leistungsentgelte	285	452	316	427	464	447	484
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294	381	197	333	333	333	383
Sonstige ordentliche Erträge	584	414	360	361	361	361	361
Zinsen und sonstige Finanzerträge	213	105	151	75	175	75	75
Summe	19.893	20.911	19.246	21.586	22.080	22.038	22.263
prozentuale Veränderung im Vergleich zum Vorjahr		5,1%		3,2%	2,3%	-0,2%	1,0%

Tabelle 5

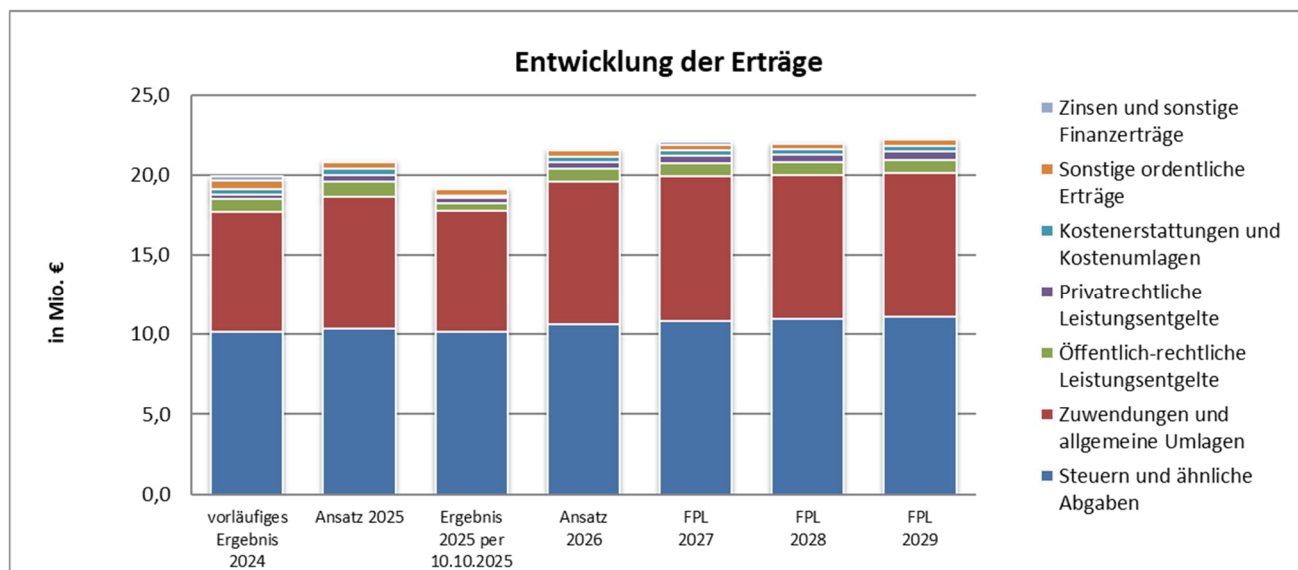


Abbildung 8

Der Großteil der Einnahmen der Gemeinde liegt, wie in Abbildung 8 zu erkennen ist, in den gemeindlichen Steuern und den allgemeinen Umlagen und Zuweisungen. Steuern sind nach § 3 der Abgabenordnung (AO) Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und demnach nicht zweckgebunden sind. Bei den allgemeinen Zuweisungen, die nach dem brandenburgischen Finanzausgleichsgesetz umgelegt werden, ist dies ebenso – hier wird die Kommune im vertikalen Finanzausgleich an den Einnahmen von Bund und Land beteiligt. Allerdings werden im Gegenzug auch Umlagen von der Gemeinde erhoben.

Hier eine Übersicht über die wichtigsten nicht zweckgebundenen Ertragsarten sowie den Mittelabfluss durch Kreis- und Gewerbesteuerumlage:

Einnahmeart	vorläufiges Ergebnis 2024 in TEUR	Planung 2025 in TEUR	Planung 2026 in TEUR	Planung 2027 in TEUR	Planung 2028 in TEUR	Planung 2029 in TEUR
Grundsteuer A	1,7	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Grundsteuer B	980,4	1.000,0	1.005,0	1.005,0	1.010,0	1.010,0
Hundesteuer	37,4	40,0	46,0	46,0	46,0	46,0
Gewerbesteuer	2.588,7	2.700,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0	2.500,0
Summe gemeindliche Steuern	3.608,1	3.741,8	3.552,8	3.552,8	3.557,8	3.557,8
Allgemeine Schlüsselzuweisung	2.999,2	3.900,0	3.200,0	3.300,0	3.400,0	3.500,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.515,2	5.500,0	5.900,0	6.100,0	6.200,0	6.300,0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	384,4	450,0	450,0	460,0	470,0	480,0
Familienleistungsausgleich	670,9	680,0	710,0	720,0	730,0	740,0
Zuweisung für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben	405,9	450,0	280,0	290,0	300,0	310,0
<b>Summe Einnahmen (zur allgemeinen Verwendung)</b>	<b>13.583,7</b>	<b>14.721,8</b>	<b>14.092,8</b>	<b>14.422,8</b>	<b>14.657,8</b>	<b>14.887,8</b>
Kreisumlage	-3.817,4	-4.200,0	-4.100,0	-4.200,0	-4.300,0	-4.400,0
Gewerbesteuerumlage	-236,2	-230,3	-230,0	-230,0	-230,0	-230,0
<b>Summe Ausgaben Umlagen</b>	<b>-4.053,6</b>	<b>-4.430,3</b>	<b>-4.330,0</b>	<b>-4.430,0</b>	<b>-4.530,0</b>	<b>-4.630,0</b>
verbleibende freie Finanzmittel	9.530,2	10.291,5	9.762,8	9.992,8	10.127,8	10.257,8

Tabelle 6

Aus diesen verbleibenden Mitteln müssen demnach alle regelmäßigen, ordentlichen, pflichtigen und auch freiwillige Aufgaben finanziert werden. Da diese Ausgaben wie bereits beschrieben stetig ansteigen (durch Tarif- und Preissteigerungen, wachsende Aufgaben, neue Gesetzeslagen usw.) müssen notwendigerweise auch die Einnahmen mindestens im gleichen Maße steigen.

Hier eine graphische Darstellung der Entwicklung dieser Kennzahl:

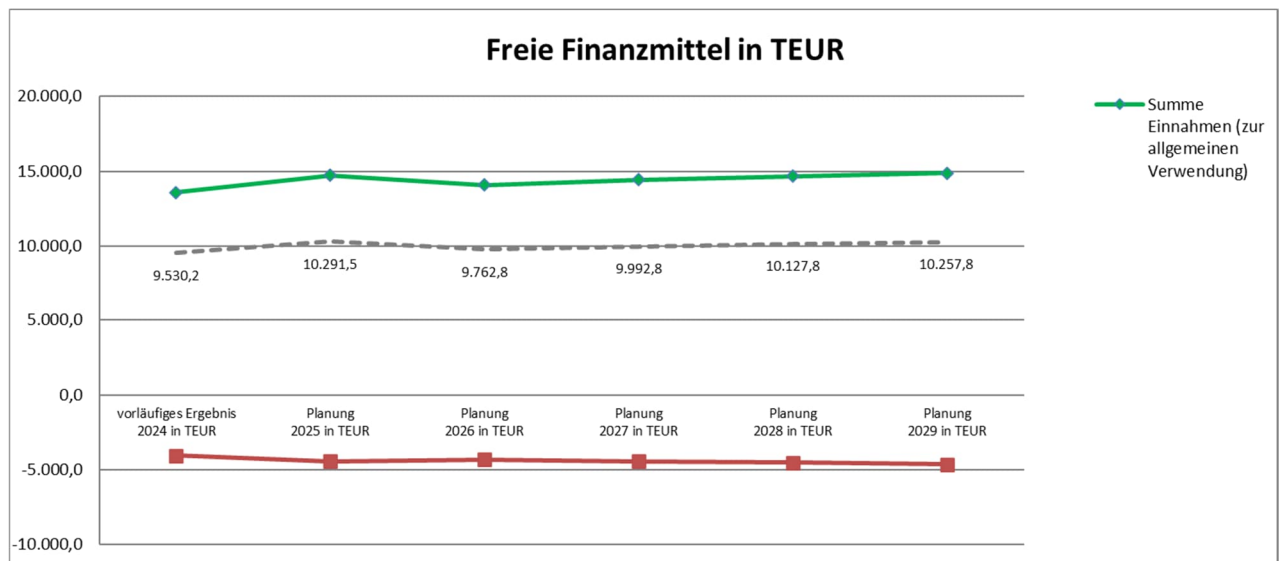


Abbildung 9

Der Trend dieser Finanzmittel geht nach oben, allerdings nicht so stark, um die wesentlich höheren Kostensteigerungen auf fast allen Gebieten abzufangen. Die zusätzlichen Leistungen aus Landesmitteln (Corona, Energiezuschuss, Brandenburgpaket) haben zwar in den Jahren 2020 bis 2023 die gemeindlichen Steuermindereinnahmen bzw. Mehrausgaben zumindest teilweise abgefangen, sie führen aber im jeweils übernächsten Jahr zu einer Anrechnung bei der Ermittlung der allgemeinen Schlüsselzuweisung, die dadurch nicht oder weniger als üblich steigt. Außerdem beeinflussen die globalen wirtschaftlichen Probleme durch Klimakrise, Rezession und Ukrainekrieg die Höhe aller Umlageeinnahmen, weil diese zum einen konjunkturabhängig sind und zum anderen staatliche Zuschüsse die Umlagemittel reduzieren. Es steht zu befürchten, dass dieser Effekt auch in den Folgejahren weiter auftreten wird, je nachdem wie die aktuelle Entwicklung der genannten Problemlagen sich innerhalb des Landes und auch weltweit fortsetzen wird. Die allgemeinen Zuschüsse und Umlagen stellen fast die Hälfte der gemeindlichen Erträge dar und sind in ihrer Höhe ungemein wichtig, eine Stagnation oder Reduzierung ist daher unbedingt in der Haushaltsplanung zu berücksichtigen und müssen ggf. über weitere Ausgabenreduzierungen und Erhöhung der eigenen Einnahmen kompensiert werden.

Alle weiteren Zuschüsse und Abgaben, die die Gemeinde erhält, dienen zweckgebunden der Deckung ohnehin vorhandener Kosten (z.B. Personalkostenzuschüsse, Fördermittel, Beiträge usw.), stehen also nicht für andere Aufgaben der Gemeinde frei zur Verfügung.

Es ist somit ersichtlich, dass eine Gemeinde nur sehr begrenzte Möglichkeiten hat, ihre Einnahmesituation selbständig signifikant zu verbessern: Umlagen und Zuweisungen hängen vor allem von

der Anzahl der Einwohner ab, Steuerhebesätze können nicht ins Unermessliche erhöht werden, Vermögensveräußerungen haben immer nur einen kurzfristigen Effekt. Daher wird der Bereich der laufenden ordentlichen Erträge permanent überprüft: Satzungen müssen regelmäßig neu kalkuliert und an die aktuellen Aufwendungen angepasst werden, Verträge (Pacht, Miete usw.) müssen ebenfalls überprüft werden. Dies ist zeitlich und personell aufwendig, erfolgt aber seit 2022 und fortführend in den nächsten Jahren schrittweise und wird in die Ertragsplanung eingepreist. Im aktuellen Haushaltsplan ist beispielsweise eine entsprechende Steigerung der Erbbaupachten vorgesehen und auch die Erträge aus Mieten und Pachten werden (möglichst sozial verträglich) im Finanzplanungszeitraum wieder steigen, wenn die Sanierungen der gemeindlichen Wohnungen fortgesetzt werden können.

### **Erläuterung zur Entwicklung der Ertragsarten:**

Die Ertragslage bei den gemeindlichen Steuereinnahmen blieb über die letzten Jahre grundsätzlich stabil. Der bei der **Grundsteuer B** bereits ab 2019 erwartete Anstieg (durch Neubau, Zuzug, Neubewertungen usw.) ist nach derzeitigem Stand bisher nicht im geplanten Umfang eingetreten. Je nach Entwicklung der derzeitigen Bautätigkeit (Havelstraße, Birkenwerder Nord) können die Finanzplanzahlen in den folgenden Planjahren evtl. noch nach oben korrigiert werden.

Durch die Erhöhung des Grundsteuerhebesatzes im Jahr 2022 auf 410 % sind die Grundsteuererträge seitdem um ca. 145 TEUR höher.

Aus der ab 2025 anstehenden gesetzlichen Änderung des Grundsteuergesetzes ergibt sich keine Änderung des Ansatzes, da es sich laut Vorgabe um (für die Gemeinde) erfolgsneutrale Änderungen handeln soll. Die Schwierigkeit hierbei war die Berechnung des Hebesatzes, eine exakte erfolgsneutrale Festsetzung ist nur möglich, wenn die Grundsteuerwertbescheide ALLER Grundsteuerpflichtigen der Gemeinde vorliegen. Bei einer Quote von knapp 90 Prozent vorhandener Grundsteuerwertbescheide wurde mit Stand Ende September 2024 der Hebesatz rechnerisch festgelegt. Der Ansatz wurde in 2025 unterschritten, es liegen nach wie vor noch nicht alle Bescheide vor und bei den vorhandenen Grundsteuerwertbescheiden kam es zum Teil zu erheblichen Diskrepanzen zu den bisherigen Werten, so dass ggf. eine erneute Überprüfung durch das Finanzamt erbeten wurde. Ebenso wurden zahlreiche Aussetzungen im Zusammenhang mit Widersprüchen beantragt, so dass auch deshalb noch nicht alle Grundsteuerpflichtige veranlagt werden konnten. Wie sich die Ertragsituation hier weiterentwickelt muss beobachtet werden, es hängt stark von den Kapazitäten des zuständigen Finanzamtes ab. Vorerst wurde der Ansatz für die Grundsteuer B nicht reduziert.

Bei der **Grundsteuer A** lag zum gleichen Zeitpunkt die Quote der vorliegenden Wertermittlungen bei nur ca. 50 %, allerdings gibt es in der Gemeinde Birkenwerder auch nur ca. 100 Steuerpflichtige in dieser Steuerart. Aktuell liegen die Veranlagungen bei weniger als 50 % des Ansatzes (ca. 780 €), aufgrund der geringen Höhe spielt dies aber nur eine untergeordnete Rolle.

Mit Beschlussvorlage 2526/2024 wurde die Festsetzung der Steuerhebesätze auf 284 v.H. (Grundsteuer B) und 86 v.H. (Grundsteuer A) mit einer Änderung der Hebesatzsatzung am 26.11.2024 beschlossen. Damit konnte planmäßig ab 01.01.2025 die erste Steuererhebung nach der Grundsteuerreform erfolgen. Laut o.g. Beschluss werden diese Hebesätze in 2025 dahingehend evaluiert, ob die Aufkommensneutralität auch nach Vorliegen aller Grundsteuerwertbescheide noch gewahrt ist, anderenfalls kann über eine erneute Änderung der Hebesatzsatzung hier nachgesteuert werden.

Aufgrund der defizitären Haushaltslage sollte über die nunmehr mögliche Erhebung einer Grundsteuer C nachgedacht werden, die leerstehende, aber bebaubare Grundstücke mit einer deutlich erhöhten Grundsteuer belegt. Dies soll zum einen Spekulationskäufen vorbeugen und zum anderen einen Anreiz zur Schaffung von Wohnraum bieten. Derzeit prüft die Verwaltung den personellen Aufwand der zur grundsätzlichen Ermittlung des Potentials für diese Steuer notwendig ist, da hier alle Grundstücke in der Gemeinde auf Bebauung und mögliche Bebaubarkeit geprüft werden müssen.

Der Hebesatz für die **Gewerbsteuer** wurde ab dem Veranlagungszeitraum 2024 auf 380 v.H. erhöht, was zu einer rechnerischen Erhöhung um ca. 180 T€ führen sollte. (Vorauszahlungen 1,9 – 2 Mio. €), allerdings hängt die abschließende Gewerbesteueranmeldung der Jahresabschlüsse der Unternehmen von zahlreichen Faktoren ab (allgemeine konjunkturelle Entwicklung, Art der hier angesiedelten Gewerbebetriebe und die Anzahl der hier Beschäftigten u.ä.). Die Ergebniswerte schwanken von Jahr zu Jahr, dies liegt aber in der Natur der Gewerbsteuer (Ertragsschwankungen von 1,3 bis 2,9 Mio. € in den letzten 10 Jahren) und ist daher nicht konkret vorhersehbar. Da nach den eingebrochenen Erträgen in der Zeit der Coronapandemie sich die Höhe der jährlichen Gewerbesteuer wieder bei mehr als 2 Mio. Euro stabilisiert hat, wurde hier (basierend auf den Vorjahresergebnissen) wieder ein höherer Ansatz für 2025 ff. veranschlagt. Leider kam es im Laufe des Jahres 2025 zu erheblichen Erstattungen für Vorjahre, ebenso wie zur Reduzierung der Vorauszahlung durch Verkauf oder Aufgabe der Firma.

Die Gemeinde musste in letzter Zeit eine Reihe von Steueraufhebungen zur Kenntnis nehmen, in deren Folge einige Steuerzahler im oberen Bereich wegfallen. Auch wenn sich im Anschluss neue Gewerbesteuerzahler wieder ansiedeln würden, ist fraglich ob die weggefallenen Steuereinnahmen annähernd kompensiert werden können. Auch bleibt zu hoffen, dass die Erhöhung des Hebesatzes auf 380 v.H. nicht zu weiteren Abwanderungen führt, da die Hebesätze der Nachbargemeinden teilweise deutlich unter dem der Gemeinde Birkenwerder liegen.

Die **Zuweisungen und Umlagen** sind in den letzten Jahren wesentlich geringer gestiegen als in den Vorjahren, da die Verbundmasse lt. Finanzausgleichsgesetz aufgrund von zusätzlichen Vorwegabzügen zum Ausgleich von Landesausgaben (beispielsweise für Fluchtmigration, Erhöhung

der Kita-Qualität, Pflegepakt, Aufholen nach Corona, Startchancenprogramm, Umsetzung des Wärmeplanungsgesetzes sowie zur Unterstützung der finanzschwachen Gemeinden) gekürzt wird. Im Rahmen des Landeshaushaltes 2025/2026 wurde der allgemeine Vorwegabzug für das Jahr 2026 von 70 Mio. € auf 147,6 Mio. € erhöht um die Rückrechnung der Wohngeldleistungen aus Vorjahren und die nicht erfolgte Einsparung des Familienleistungsausgleichs für das Land abzufedern.

Unter anderem dadurch ist die Allgemeine Schlüsselzuweisungen in den letzten beiden Jahren gesunken bzw. nur minimal gestiegen und dies wird sich in 2026 genauso fortsetzen. Wie bereits geschrieben, ist das vor allem deshalb problematisch, da diese Zuweisung ein äußerst wichtiger Bestandteil der gemeindlichen Einnahmen ist. Ein so geringer Anstieg führt dazu, dass die deutlich schneller steigenden Ausgaben immer weniger kompensiert werden können.

Konjunkturabhängig sind vor allem auch die Gemeindeanteile an der Umsatz- und an der Einkommenssteuer, die ebenfalls ein sehr wichtiges finanzielles Standbein der Kommunalfinanzen sind. Diese erholten sich nach einem pandemiebedingten Einbruch 2020/2021 dann in den Folgejahren wieder etwas, insbesondere die Umsatzsteuerumlage bleibt aber weiterhin deutlich hinter den Vorjahreswerten zurück.

In den Erträgen aus Zuschüssen ist die ersparte Kreisumlage lt. neuem Kita-Vertrag des Landkreises Oberhavel mit den Kommunen dargestellt (859 TEUR), die erfolgsneutral in Aufwand (TH 61 als separate Kreisumlage) und Ertrag (TH 36 als separater Zuschuss zu den Personalkosten der Einrichtungen) dargestellt wird, damit eine rechtssichere und transparente Kostenkalkulation der Beiträge sichergestellt ist.

Die **öffentlich-rechtlichen Erträge** sind in den letzten Jahren nahezu gleich geblieben, hier spielen vor allem die Elternbeiträge eine Rolle. Die Kinderzahlen sind annähernd auf ähnlich hohem Niveau geblieben, die Neukalkulation der Beitragsatzung hat keine signifikanten Veränderungen in den Gesamteinnahmen zur Folge gehabt. Auch die beschlossene Beitragsfreiheit wirkt sich kaum aus, da die Ausgleichszahlungen des Landes aktuell noch die Einnahmeausfälle der Gemeinde nahezu decken. Im Vergleich zu den Vorjahreswerten sind die Ansätze allerdings leicht gesunken, dies kann auch mit der Struktur der Einkommen der Eltern, den Betreuungszeiten und der Alterszusammensetzung zu tun haben.

Parallel dazu sinken aber die (nicht zahlungswirksamen) Ansätze für Auflösungen aus Sonderposten langsam aber stetig, weil bis auf die investive Schlüsselzuweisung kaum noch aktivierungsfähige Einzahlungen erfolgen. Damit vergrößert sich die Schere zwischen den Investitionskosten und den damit verbundenen Investitionseinzahlungen im Finanzhaushalt weiter und in der Konsequenz daraus auch zwischen den aufwandswirksamen Abschreibungen und den ertragswirksamen Sonderpostenaufösungen.

Bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** werden vor allem die Erträge aus Vermietung der gemeindeeigenen Wohnungen dargestellt. Hier steigen die Erträge in den Folgejahren wieder, da temporäre Leerstände für Reparaturen zur Weitervermietung in 2025 und 2026 beendet werden. Diese Sanierungsarbeiten sind aufgrund von Lieferengpässen und immer häufiger auftretenden Schwierigkeiten, die notwendigen Fachfirmen zu finden, deutlich langwieriger als ursprünglich angenommen.

Ebenso sind die Pachteinnahmen rückläufig durch Kündigungen von Verträgen, die Grundstücke werden nun beräumt und wenn möglich der Vermarktung (Erbbaupacht) zugeführt, was wiederum dauerhafte (höhere) Erträge zur Folge haben wird, die ab 2024 eingepreist sind.

Durch den Dienstleister wurden die Mieten und Pachten in 2025 erhöht, die Erbbaupachten wurden durch die Verwaltung ebenfalls angepasst – entsprechend der jeweiligen vertraglichen Möglichkeiten.

Der Ansatz für **Kostenerstattungen** unterliegt häufig Schwankungen durch die Erstattungen der Betreuungskosten von Kindern aus Birkenwerder in anderen Gemeinden.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** beinhalten Planwerte beispielsweise für Konzessionserträge sowie sonstige Sonderposten.

**Aktivierete Eigenleistungen** werden in der Gemeinde Birkenwerder nicht veranschlagt – hierbei handelt es sich um aktivierungsfähige Leistungen, die von den Mitarbeitern der Gemeinde im Zusammenhang mit der Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erbracht werden. Aufgrund der ausgelasteten personellen Kapazitäten fallen solche Arbeiten nur in ganz geringem Umfang an, wenn beispielsweise der Bauhof eine Bank in den Grünanlagen befestigt, der Hausmeister beim Aufbauen eines Spielgerätes hilft oder ein Mitarbeiter im Rahmen der Vergabe ein Formular ausfüllt oder einen Termin zur Baubesprechung vereinbart, was auch an das Planungsbüro delegiert werden könnte. Der Zeitaufwand zur Ermittlung der aktivierungsfähigen Kosten müsste aufwendig über eine umfängliche Kosten- und Leistungsrechnung erfolgen, dies steht aufgrund der geringen Anzahl solcher Fälle und der geringen möglicherweise anzusetzenden Stundenzahl in keinem vertretbaren Aufwand zum Nutzen durch die geringfügige Verbesserung der (nicht zahlungswirksamen) Ertragssituation und der Erhöhung der Vermögenswerte. Im Umkehrschluss würde sich dann anteilig auch die Abschreibung des Vermögensgegenstandes etwas erhöhen, was wiederum den Ergebnishaushalt belastet.

Die **Finanzerträge** stiegen in den letzten beiden Jahren leicht an, da einige ältere Termingelder sich nunmehr in den letzten Jahren der Anlage befinden, in denen der Zinssatz etwas höher ist.

Außerdem konnten in 2024 wieder neue Geldanlagen getätigt werden, die ebenfalls einen besseren Zinssatz aufweisen. Tendenziell werden diese Erträge aber sinken, wenn die Finanzmittel wie geplant abfließen in den folgenden Jahren.

In diesem Bereich sind auch die Nachzahlungszinsen für die Gewerbesteuer enthalten, die allerdings kaum planbar sind.

**Außerordentliche Erträge** beruhen auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde sowie auf der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen. Im Haushaltsjahr 2025 waren hier erneut die Erträge aus dem Verkauf eines Grundstücks veranschlagt, da nach dem Beschluss zum Verkauf durch die Gemeindevertretung diesem Kauf der Kreistag noch zustimmen muss.

Für 2026 ist der Verkauf von Grundstücken eingeplant.

## 2.1.2 Aufwendungen

Entwicklung der Aufwendungen in TEUR	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025 per 10.10.2025	Ansatz 2026	FPL 2027	FPL 2028	FPL 2029
Personalaufwendungen	8.695	9.297	9.273	10.169	10.229	10.309	10.388
Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.739	3.926	2.895	3.933	3.294	3.101	3.136
Abschreibungen	1.981	2.082	5	1.869	1.869	1.869	1.869
Transferaufwendungen	5.002	5.545	5.138	6.380	6.486	6.603	6.721
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.162	1.193	1.300	1.432	1.336	1.334	1.399
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	213	105	151	75	175	75	75
außerordentliche Aufwendungen	-55	0	6	587	0	0	0
Summe	19.736	22.148	18.768	24.444	23.387	23.289	23.587
prozentuale Veränderung im Vergleich zum Vorjahr		12,2%		10,4%	-4,3%	-0,4%	1,3%

Tabelle 7

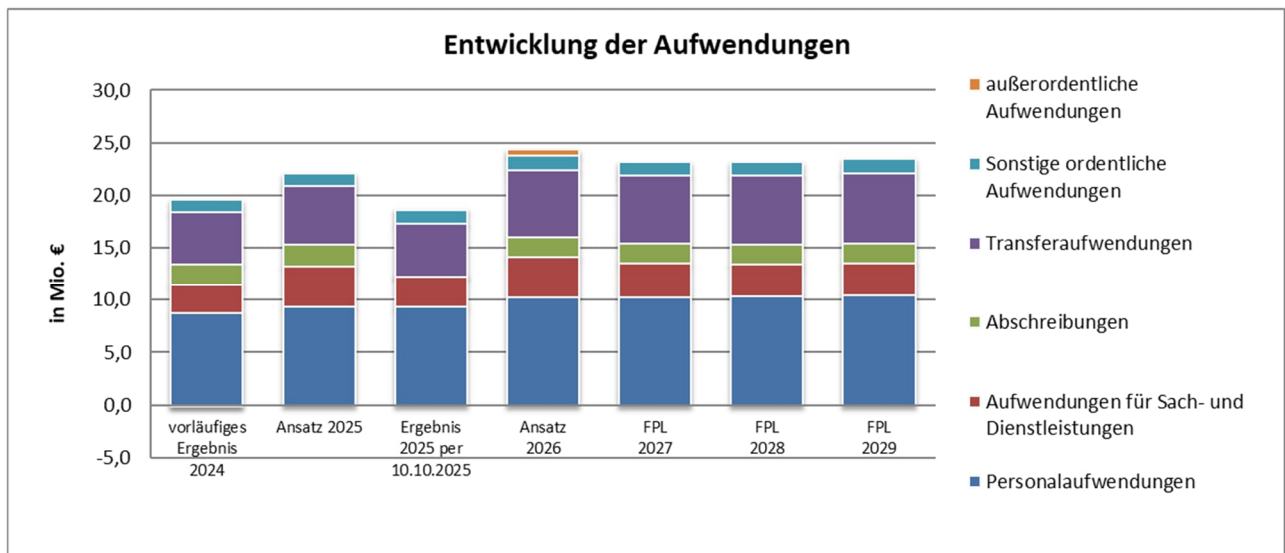


Abbildung 10

Der prozentuale Anstieg der Erträge (siehe Tabelle 5) liegt meist etwas unter dem prozentualen Anstieg der Aufwendungen (siehe Tabelle 7), allerdings wird am Ende der mittelfristigen Finanzplanung die Planungsschärfe naturgemäß geringer. Um die geplanten Aufgaben in größerem und gewünschtem Umfang umsetzen zu können, wären also deutlichere Ertragssteigerungen und damit verbundene Einnahmeüberschüsse im Gesamthaushalt notwendig.

### Erläuterung zur Entwicklung der Aufwandsarten:

Die **Personalkosten** sind im Vergleich zum Planansatz des Vorjahres um ca. 874 T€ (ca. 9,4 %) gestiegen, da in 2025 ein Tarifabschluss des TVÖD für die Jahre 2025/2026 erfolgte. Da aktuell beinahe alle Stellen besetzt sind, werden die Aufwendungen in 2025 wie geplant benötigt, auch für 2026 ist davon auszugehen.

Es folgt eine tabellarische verkürzte Darstellung der beschriebenen Entwicklung der genannten Werte – aus Gründen der Vereinfachung und des Datenschutzes wurden für die Darstellung durchschnittliche Lohnkosten (AG-Brutto) ermittelt, in dem der Planansatz des jeweiligen Jahres durch die Gesamtanzahl der geplanten Stellen lt. Stellenplan geteilt wurde. Hierbei ist für 2024 und 2026 ein deutlicher Sprung nach oben festzustellen, bedingt natürlich durch den genannten Tarifabschluss. Blickt man weiter in die Vergangenheit, so sind in den letzten 10 Jahren die AG-Kosten pro VZÄ von ca. 48 TEUR pro Jahr (2016) um 46 Prozent auf ca. 70 TEUR pro Jahr (2026) und VZÄ gestiegen. Allerdings sind die jährlichen Zuwachsraten der Personalkosten in den letzten Haushaltsjahren vor 2024 beträchtlich gesunken, weil die Ansätze sehr viel knapper, mit Blick auf das Vorjahr und ohne jeden Sicherheitspuffer geplant wurden. Betrachtet man letztendlich den Anteil der Personalkosten an den jährlichen Gesamtaufwendungen, waren hier in den letzten zehn Jahren kaum

Veränderungen festzustellen – sie sind insgesamt nur um rund 2 % gestiegen (ca. 0,8 Prozentpunkte) und liegen in 2026 bei 42,5 %. Das liegt daran, dass die Gesamtaufwendungen einen so stark ansteigenden Verlauf genommen haben. Für die Entwicklung im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum ist vorerst mit einer relativ moderaten Steigerung gerechnet worden, hier muss ggf. in der Haushaltsplanung 2027 noch nachgesteuert werden, wenn möglicherweise schon absehbar ist, wo die Ausgangswerte für die nächsten Tarifverhandlungen liegen.

Analyse der Personalkostensteigerungen	2022 Ist	2023 Ist	2024 (vorläufig)	2025 Plan	2026 Plan
Ergebnis	7.518 T€	8.081 T€	8.695 T€	9.297 T€	10.169 T€
Anteil an den Gesamtaufwendungen	39,9%	40,3%	44,5%	42,2%	41,7%
Differenz zum Vorjahreswert	203,0 €	563,0 €	614,2 €	602,1 €	871,7 €
in Prozent	2,8%	7,5%	7,6%	6,9%	9,4%
durchschnittliche Lohnkosten pro VZÄ pro Jahr in T€	55	57	62	64	70
Anzahl VZÄ	137,13	140,98	139,38	144,52	144,52
Steigerung (VZÄ) durch geplante personelle Veränderungen lt. Stellenplan	-1,97	3,85	-1,60	5,14	0,00
Änderungen in VZÄ	2. Sitzungsdienst (-0,5); 1. Sitzungsdienst (+0,125); Ende ATZ (-1,9); Ersatz ATZ (+1,0); 3. Stelle OA (-1,0); Betrieb Cörnchen (+0,3)	+0,77 (Umstrukturierung) +0,83 (Ersatz ATZ) +2,255 (Senkung Vollzeit, nur rechnerische Änderung bei TZ)	Differenz von - 1,6 VZE zur Erhöhung auf Vollzeit +1,0 VZE volle Stelle Geräewart 0,83 VZE Umstrukturierung 3,0 VZE Stellen gestrichen) + 1,0 VZE neue Stelle Unterstützung SB Hoch- und Tiefb.	Differenz von 5,14 VZE + 4,7 VZE neuer Personalschlüssel + 0,54 VZE (Umstrukturierung -0,1 VZE Verringerung AZ	keine Differenz zum Vorjahr

Tabelle 8

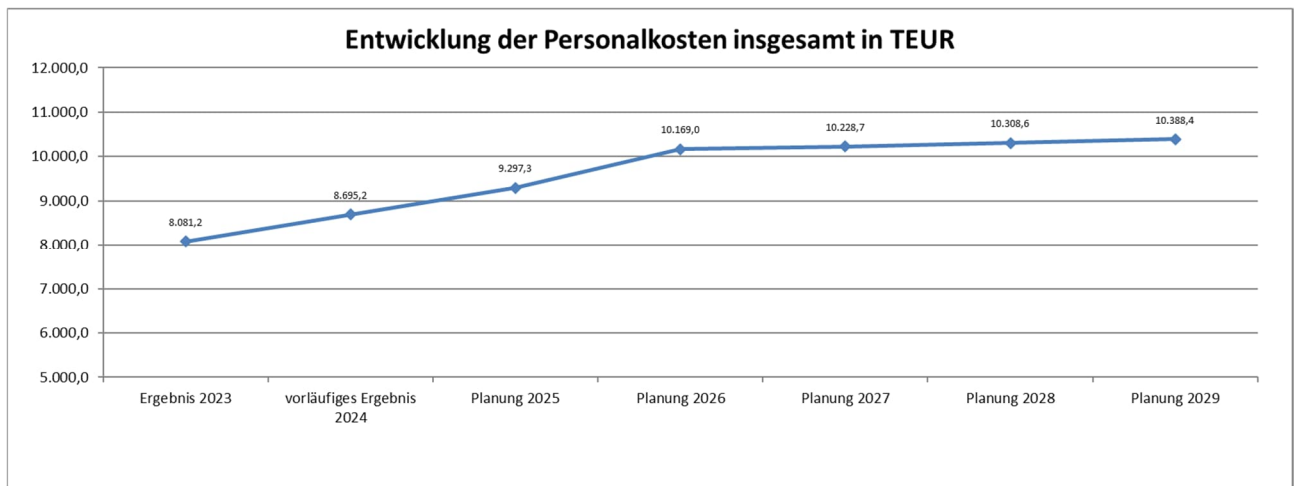


Abbildung 11

Eine Gesamtbetrachtung der Entwicklung der Personalkosten zeigt einen Aufwärtstrend – stellt man exemplarisch die drei großen Bereiche gegenüber, wird ersichtlich, dass der Hauptanteil der Aufwendungen und die deutlichsten Steigerungen im sozialen Bereich zu finden sind:

Dies hängt zum einen mit steigenden Kinderzahlen und veränderten Betreuungsschlüsseln zusammen, aber auch mit hohen Tarifabschlüssen 2022 und 2023. Allerdings ergeben sich im sozialen Bereich auch immer die größten Soll-Ist-Abweichungen, da es hier oft zu längerfristigen Beschäftigungsverboten oder Ausfallzeiten kommt und Stellen aufgrund des angespannten Arbeitsmarktes im Bereich der Erzieher/Sozialpädagogen nicht zeitnah nachbesetzt werden können.

Im August 2024 und 2025 wird der Personalschlüssel weiter in zwei Schritten auf 1:4 abgesenkt, das wird sich wiederum perspektivisch auch in den Personalkosten im Sozialbereich niederschlagen. Betrachtet man die Erhöhung der Gesamtanzahl der VZÄ in der Gemeinde (Zuwachs von knapp 34 in den letzten 10 Jahren), so ist ein Großteil davon im Bereich Soziales angesiedelt (ca. 25 VZÄ). Der Zuschuss des Landkreises zu den Personalkosten liegt bei 4.554 T€, das entspricht ca. 71 %, da im Teilhaushalt 36 auch Personalkosten veranschlagt sind, die nicht bezuschusst werden (technisches Personal, Verwaltung, Jugendklub, freie Träger usw.).

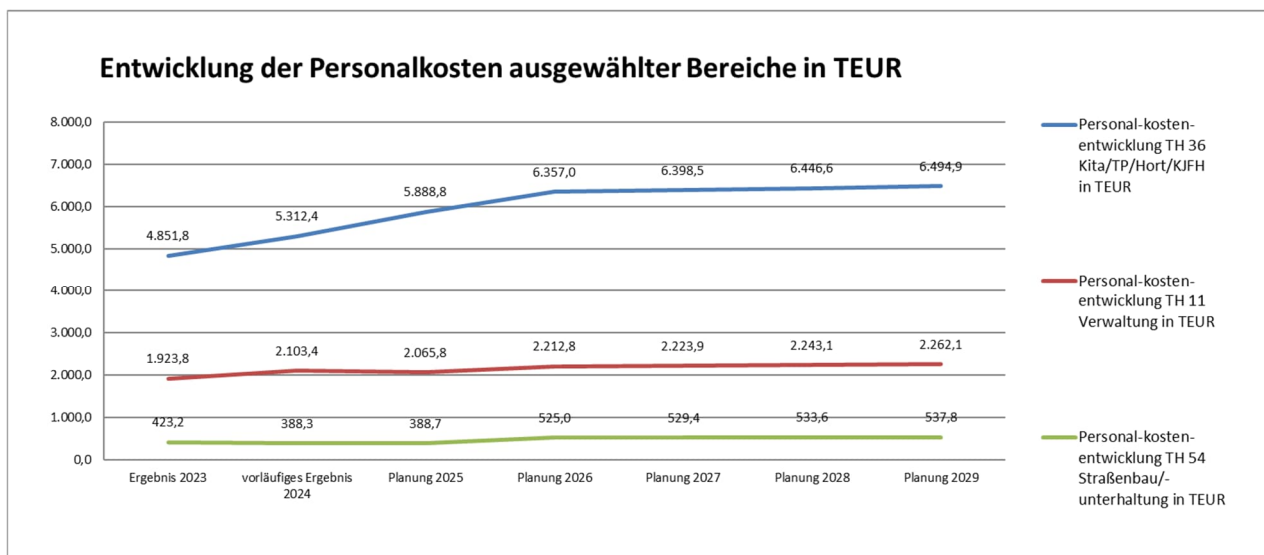


Abbildung 12

Die Positionen für **Sach- und Dienstleistungen** enthalten vor allem Aufwendungen für **Unterhaltung und Bewirtschaftung** der Grundstücke, Bauten, Straßen usw. nehmen (neben den Personalkosten) eine wichtige Stellung ein, da sie zur Substanzerhaltung des Vermögens und zur kommunalen Aufgabenerfüllung unabdingbar sind.

	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025 per 10.10.2025	Ansatz 2026	FPL 2027	FPL 2028	FPL 2029
<b>Unterhaltung und Bewirtschaftung</b>							
Unterhaltung des unbeweglichen und beweglichen Vermögens	1.251	1.472	1.192	1.586	1.362	1.189	1.192
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	589	724	646	751	755	761	767
Fahrzeughaltung	96	124	92	135	122	123	123
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (u.a. Straßenbeleuchtung, Baumpflanzungen, Veranstaltungen, Repräsentationen, Medien Bibliothek)	165	698	268	645	281	255	281
Vorräte (Lebensmittel, Streumittel u.ä.)	199	231	191	217	218	218	218
Sonstige Dienstleistungen (u.a. Straßenreinigung)	305	420	381	401	361	361	361
<b>Summe</b>	<b>2.606</b>	<b>3.669</b>	<b>2.770</b>	<b>3.735</b>	<b>3.098</b>	<b>2.907</b>	<b>2.942</b>

Tabelle 9

Auch für die Haushaltsjahre 2026 ff. wurden hier die Ansätze genau auf ihre Umsetzbarkeit geprüft, und vor allem im Hinblick auf personelle Kapazitäten geringer gewählt als beantragt, wenn absehbar ist, dass die Werte nicht erreicht werden können. In einigen Fällen mussten zudem Budgetierungen vorgenommen werden, da die Ansätze in einer Höhe angemeldet wurden, die finanziell nicht tragbar sind. Die Gemeinde muss sich in der derzeitigen Situation darauf einstellen, auch weiterhin in kleineren finanziellen Jahresscheiben zu arbeiten – das führt dann neben Kostenersparnis auch zu einer besseren Abarbeitung der Haushaltsansätze, wie man in den vergangenen Jahren bereits sehen konnte. Allerdings ist im Unterhaltungsbereich wie bereits erwähnt darauf zu achten, dass kein Instandhaltungsrückstau entsteht der die Substanz des Vermögens gefährden könnte.

Zu entscheiden ist hierbei auch bei allen größeren Maßnahmen, ob sich diese noch im Bereich Unterhalt bewegen oder bereits investiven Charakter haben. Hierfür gibt es im öffentlichen Finanzwesen strenge Regeln; nicht alle Maßnahmen sind Investitionen, nur weil sie sehr kostenintensiv sind. Zur Entscheidungsfindung wird hier vorrangig auf das entsprechende Rundschreiben des BMF vom 18.07.2003 und den BewertL des Landes Brandenburg, ebenso auf das HGB (hier vor allem § 255) sowie auf einschlägige Literatur zum Kommunalen Rechnungswesen zurückgegriffen.

Es handelt es sich demnach nur dann um investive Maßnahmen, wenn eine Wertverbesserung erfolgt, die deutlich über den ursprünglichen Zustand hinausgeht. Unter Wertverbesserung sind hierbei die Erhöhung des Gebrauchswertes, erweiterte Nutzungsmöglichkeiten, eine erhebliche Verlängerung der Nutzungsdauer oder eine Verbesserung des Standards zusammengefasst. Als ursprünglicher Zustand wird grundsätzlich der ordnungsgemäße Zustand bzw. der Zustand zum Zeitpunkt der Herstellung/Anschaffung bezeichnet – aufzuholende Instandhaltungsrückstände sind bei dieser Betrachtung daher nicht einzubeziehen. Zur Erhöhung des Standards eines Vermögensgegenstandes wird eine Verbesserung von mindestens drei Bereichen der zentralen Ausstattungsmerkmale vorausgesetzt.

Gerade im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen gab und gibt es immer wieder Gründe, die weder vorhersehbar noch in Zukunft änderbar sind. So müssen Ansätze z.B. für ungeplante Reparaturen oder Leistungen des Winterdienstes eingeplant werden, auch wenn diese möglicherweise nicht benötigt werden – die Verwaltung müsste sonst in zahlreichen Fällen eine überplanmäßige Ausgabe beantragen oder gar einen Nachtragshaushalt aufstellen. Damit wäre die laufende Geschäftstätigkeit stark eingeschränkt, denn es käme immer wieder zu Verzögerungen im Ablauf und zu kurzfristigen Sondersitzungen der Gemeindevertretung.

Erhöhungen im Bereich der Grundstücks- und Gebäudeunterhaltungen setzen sich aber auch in allen anderen Bereichen in 2026 und den Folgejahren weiter fort, vor allem durch Baukostensteigerungen. Aber auch die regelmäßigen vorgeschriebenen Wartungsarbeiten steigen für alle Objekte weiter an, Grund hierfür sind die steigenden Technisierungsgrade in allen Objekten sowie höhere gesetzliche Anforderungen in allen Bereichen (Heizung, Lüftung, Sicherheitsanlagen, Elektroanlagen, Brandschutz, Unfallschutz, Trinkwasserhygiene usw.). Auch bei den Reinigungskosten sind in den letzten Jahren größere Steigerungen zu verzeichnen, da auch hier regelmäßige neue Tarifabschlüsse erfolgen und die Gehälter entsprechend angepasst werden. Dem wurde mit teilweise reduzierten Reinigungszyklen entgegengewirkt, so werden beispielsweise im Rathaus die Räume nur noch einmal in der Woche und die Fenster nur noch einmal im Jahr gereinigt.

In den Jahren 2025 und 2026 sind im Unterhalt vor allem die Umsetzung des Brandschutzkonzeptes in der Grundschule sowie die Kosten für den Straßenunterhalt und die Baumpflege eine hohe finanzielle Belastung. Für 2026 ist hier vor allem die Instandsetzung der Clara-Zetkin-Gedenkstätte (Seitentreppe und Nebengebäude) geplant.

Besonders erwähnenswert sind auch die Kosten für die Neupflanzung von zusätzlichen Straßenbäumen, für die ein Fördermittelbescheid über ca. 717 T€ vorliegt (80% Förderung). Die Fördermittel werden allerdings erst nach erfolgter Pflanzung ausgezahlt, daher ist der Rückfluss der Mittel erst in 2026 eingeplant. Gleiches gilt für die ebenfalls geförderte Aufwuchs- und Entwicklungspflege.

In 2026 wird der Zweckverband wieder zwei Jahresscheiben der Niederschlagsentwässerung i.H.v. je ca. 130 T€ in Rechnung stellen, diese rühren aus der Beendigung des Personalgestellungsvertrages für die Muldenpflege her.

Die Hauptursache für die anhaltende Erhöhung der Aufwendungen in der Position der Bewirtschaftung ist die bereits dargestellte Steigerung der Heiz- und Stromkosten sowie der Kosten für Reinigung.

Auch in den Folgejahren bleiben die Ansätze im Bereich deshalb weiter hoch, um die beschriebenen Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen. Unabhängig von der weiteren Entwicklung der derzeitigen Krisensituation bleibt also die Aufgabe der nächsten Haushaltsjahre zum einen die Erledigung der überfälligen Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen um dann im zweiten Schritt zu einem Unterhaltungsvolumen zu finden, das einerseits keinen erneuten Rückstau verursacht, das aber andererseits dauerhaft finanzielle, personell und zeitlich leistbar ist. Die internen Maßnahmen dazu (Projektcontrolling, detaillierte Aufschlüsselung der Ansätze bei Planung und Jahresabschluss, Rahmenverträge, Personalaufstockung usw.) wurden in den letzten Jahren bereits eingeleitet und werden in der Folgezeit evaluiert und nötigenfalls angepasst. Allerdings ist selbst mit Budgetierung zahlreicher Maßnahmen und Konten beim derzeitigen Einnahmeniveau ein Ausgleich des Haushaltes nicht zu erzielen.

Des Weiteren müssen kurz- und mittelfristige Maßnahmen zur Energieeinsparung getroffen werden, nicht nur aufgrund der hohen Kosten durch den Ukraine-Konflikt, sondern auch zur Reduzierung der Auswirkungen der Klimakrise – diese Maßnahmen können kurzfristig im Unterhaltungsbereich (z.B. bei der Straßenbeleuchtung) stattfinden oder mittelfristig im Umbau der Gebäude oder Installation von Photovoltaikanlagen auf den gemeindlichen Liegenschaften. Solche Maßnahmen werden zukünftig die Kosten für Energie voraussichtlich reduzieren können, die Ausgaben dafür müssen aber in der Gegenwart erst einmal finanziert werden.

Bei den Aufwendungen für **Mieten und Pachten** fällt ab 2026 die Miete für die Container-Zwischenlösung der Kindertagesstätte weg (65 TEUR). Dafür wurde der Container und alle damit verbundenen Umbauten bereits in 2025 wieder zurückgebaut, die zusätzlichen Kosten wurden von der eingesparten Miete durch den früheren Abbau kompensiert.

Auch die Kosten für **Fahrzeughaltung** steigen durch die Anschaffung neuer Fahrzeuge in der Feuerwehr und im Bauhof aber auch durch die allgemeine Kostensteigerung (vor allem bei den Treib- und Zusatzstoffen) in den nächsten Jahren stetig. Auch im Bereich der Straßenreinigung haben sich die Kehrmaschine und die Maschinen zur Laubentsorgung als teuer im Unterhalt erwiesen, da diese im Betrieb einer hohen Belastung ausgesetzt sind.

Das gleiche gilt für die Beschaffung von **Vorräten und Lebensmitteln** – höhere Kinderzahlen sowie Preiserhöhungen führt zu einem stetigen Anstieg.

Die **Abschreibungen** erhöhen sich planmäßig durch die Aktivierung von Investitionsmaßnahmen und Vermögensgegenständen. Allerdings kommt es auch hier in vielen Fällen zu Abweichungen zum Plan, da die Maßnahmen nicht immer wie geplant fertiggestellt und damit aktiviert werden können oder Anschaffungen nicht im vorgesehenen Zeitraum erfolgen. Im Haushaltsjahr 2025 kam es einmalig zu einem erhöhten Ansatz durch die Auflösung der nun nicht mehr durchzuführenden Maßnahme des Lückenschlusses Radweg nach Briese. Die bereits investierten Planungskosten sowie die Kosten für die Umwandlung in eine Fahrradstraße müssen aufwandswirksam aufgelöst werden (130 T€), da die Beschilderung und Straßenkennzeichnung keine Schaffung von Vermögenswerten darstellen.

Die Höhe der **Transferaufwendungen** wird hauptsächlich bestimmt durch die Kreisumlage (ca. 17 % der Gesamtaufwendungen): Durch deren Abhängigkeit von eigener Finanzkraft und Schlüsselzuweisung ergeben sich Veränderungen oft auch bei gleichbleibendem Prozentsatz. Daher wird sich aufgrund der geplanten Reduzierung der Allgemeinen Schlüsselzuweisungen auch die Kreisumlage etwas verringern, sie ist aber dennoch 1 Mio. € höher als die Allgemeinen Schlüsselzuweisungen. Ab 2026 sind hier hohe Ausgaben für den Defizitausgleich des freien Trägers der neuen Kita eingeplant. Die Kosten setzen sich zusammen aus den Personalkosten (abzüglich deren Erstattung durch den LK) sowie den weiteren Ausgaben lt. Finanzierungskonzept. Aktuell ist die Kita mit den Anmeldungen noch nicht ausgelastet, daher sind die Personalkosten noch geringer – das Defizit beträgt für 2026 320 T€ und wird sich bei steigender Auslastung weiter erhöhen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** haben sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht, weil aufgrund gesetzlicher Änderungen nunmehr die Wertgrenze für GWG bei 1.000 € netto liegt. Das führt zu einer Verschiebung vom investiven Bereich hin zum Ergebnishaushalt, hat aber für die

Abschreibungen, Inventur u.ä. durchaus auch positive Effekte, da die Buchung als sofortiger Aufwand insgesamt weniger zeitaufwendig ist.

Die Kosten für Telefon, Internet usw. steigen aufgrund umfangreicherer Verträge (mehr Geräte und Anschlüsse, bessere Internetanschlüsse, Hotspots, Notfallbereitschaften usw.) grundsätzlich, konnten aber durch Umstrukturierung der Tarife auch etwas reduziert werden im Vergleich zu 2024.

Bei den **außerordentlichen Aufwendungen** werden parallel zu den außerordentlichen Erträgen unvorhersehbare seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde abgebildet sowie Aufwendung im Zusammenhang mit der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen. Hier sind daher die Aufwendungen im Zusammenhang mit den außerordentlichen Erträgen erwähnten geplanten Grundstücksveräußerungen veranschlagt, diese bestehen zum einen aus dem Restbuchwert, der aufwandswirksam aus dem bilanziellen Vermögen ausgebucht werden muss, dies ist allerdings nur ergebnis- und nicht zahlungswirksam. Zahlungswirksamer Aufwand im Zusammenhang mit den Veräußerungen wird aber voraussichtlich durch vorherige Vermessungen und mögliche Wertgutachten oder Notarkosten entstehen.

Eine weitere wichtige Kennzahl im Bereich der Aufwendungen sind Höhe und Anteil der **freiwilligen Leistungen** einer Gemeinde, also Aufgaben und Aufwendungen zu denen sie nicht per Gesetz oder durch Weisung verpflichtet ist. Dazu gehören regelmäßig Ausgaben im Bereich Kultur und Sportförderung, aber auch Ehrungen und Repräsentationen, Städtepartnerschaften, Veranstaltungen Aufwandsentschädigungen, Zuschüsse und ähnliches.

Hier eine Übersicht über die veranschlagten Ansätze:

Zuschüsse u.ä.	vorläufiges Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Erläuterungen
Gemeindeorgane	3.323	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	Zuschuss technische Ausstattung (eSU), Austausch für durchschnittlich 6 Personen, in 2025 höherer Ansatz durch Kommunalwahl
Investitionszuschuss Umbau Altes Wasserwerk	288.000	100.000	75.000	0	0	0	Eigenmittelanteil für Fördermittel-Akquise für Bauabschnitt 3 zur Erlangung der Nutzungserlaubnis als Veranstaltungsstätte. Die bisher veranschlagten Gelder sind mit den Bauabschnitten 1 und 2 aufgebraucht, für die Beantragung von weiteren Fördermitteln ist der Nachweis der Eigenmittel zwingend erforderlich.
Laubdeponie	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	Zuschuss für Betrieb der Laubdeponie
Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	6.000 Zuschuss Jugendfeuerwehr Zuschuss für Kinderfeuerwehr (2.000) Zuschuss Alters- und Ehrenabteilung (2.000)
Schulleistungen (ohne Immobilie)	15.478	20.000	9.000	0	0	0	Zuschuss zum Mittagessen gem. Beschluss 507/2013 bis Mitte 2026
Heimat- und sonstige Kulturpflege Förderung von Vereinen und sonstigen Interessengemeinschaften	82.700	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	Förderung nach Vereinsförderrichtlinie zur Verteilung entsprechend Empfehlung SOA Ab 2025 Zusammenlegung der Produkte 28111 und 28122
Heimat- und sonstige Kulturpflege Förderung von Vereinen und sonstigen Interessengemeinschaften	0	38.000	23.000	8.000	8.000	8.000	5.000 € Zuschuss Beiräte (je 1.000 € ab 2024) 30.000 € Miete Nachbarschaftstreffpunkt (Mieterhöhung) bis Mitte 2026 2.000 € Nordbahngemeinden mit Courage 1.000 € Geschichtsstübchen
Förderung des Sports	20.479	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000 € nach Beantragung gemäß Förderrichtlinie, Umstrukturierung ab 2025
Förderung des Sports	0	6.000	6.000	6.400	8.400	8.400	6.000 € Betriebskostenzuschuss BBC ab 2027 hier Auflösung des Investitionszuschusses (über 30 Jahre) von 70 T€ für den Um-/Neubau mehrerer Flutlichtanlagen durch den BBC
Förderung des Sports	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700	pauschaler Zuschuss zum Unterhalt der Sportanlagen Landkreis in der Summter Straße
Heimat- und sonstige Kulturpflege Förderung von Vereinen und sonstigen Interessengemeinschaften	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	Unterhaltungskosten Kommunalgalerie (3 T€), Einnahmeausfall durch Mietfreiheit (ca. 7 T€)
Förderung des Sports	0	0	0	70.000	0	0	Investitionszuschuss der Eigenmittel für die Förderung des Um-/Neubaus mehrerer Flutlichtanlagen durch den BBC
Spielplätze	8.979	105.000	0	0	0	0	- Öffentliche Toilette August-Bebel-Platz (ab 2025 zusammen mit Kosten für Spielplatz in Produkt 55102 veranschlagt) - 2024 Spielgerät Erdebergstraße (10 T€) - Mittel für weitere zusätzliche Spielgeräte in 2025 (77 T€) - 2025 Zuschuss Spielplatz Havelaue (18 T€)
<b>Summe Zuschüsse</b>	<b>486.559</b>	<b>399.600</b>	<b>241.600</b>	<b>213.000</b>	<b>145.000</b>	<b>145.000</b>	

Tabelle 10 – freiwillige Zuschüsse

Der Anteil dieser Zuschüsse liegt bei ca. 1 % der Gesamtaufwendungen des Haushaltes.

Die Höhe der Aufwendungen für Repräsentationen, Veranstaltungen usw. liegt in 2026 wieder bei einem Anteil von ca. 0,5 % an den Gesamtaufwendungen des Haushaltsjahres:

Repräsentationen, Veranstaltungen u.ä.	vortläufiges Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Erläuterungen
Gemeindeorgane	14.655	17.000	18.600	18.600	18.600	18.600	Rentner Jubiläen (ca. 210 Anlässe insgesamt) 6.100 € Babypaket ca. 40 * 32 € 1.200,00 Prämie Birkenpreis 500,00, Umrahmung Birkenpreis (Stein mit Schild, Blumen) 200 € Städtepartnerschaft 7.500,00 (es wurde eine Erhöhung des Budgets um 2.500,00 € beantragt aufgrund umfangreicherer Aktivitäten) Ehrenamtssempfang 2.900,00
Gemeindeorgane	36.155	35.000	24.400	24.400	24.400	24.400	Erstellung, Druck, Verteilung NBN 18.000 € Honorar freie Journalisten 6.000 € Spende statt Weihnachtskarten 300 € gestrichen ab 2026 400 € Künstlersozialkasse (KSK) für die Leistungen der Redakteure und Journalisten (gestiegen auf 5%)
Innere Verwaltungsangelegenheiten	1.517	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	500 € Blumen für Mitarbeitergeburtstage/Jubiläen 50 MA Rathaus * 10,00 € Zuschuss Betriebs-/Weihnachtsfeier: 1.000 € (100 MA x 10€)
Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	5.000	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000	900 Auszeichnung treue Dienste (3 Kameraden in 2026) 100€ runder Geburtstag (1 Kamerad) 550€ Handkasse 1450 € weiteres (z.B. Beerdigungen, Hochzeiten, Silber- u. Goldene Hochzeit, Geburten, Sonderauszeichnungen, Leistungsspangen, Partnerschaftliche Beziehung)
Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	1.000	3.000	2.500	2.000	2.000	2.000	- Sponsoring Druck Zeitschrift "Brandschutzerziehung für Kinder" (Name der Gemeinde wird mit abgedruckt) - Internetpräsenz der FFW Birkenwerder, Öffentlichkeitsarbeit (Flyer usw.) - Material für Brandschutzerziehung in Kitas und Schulen - Aktualisierung und Erweiterung der Bestandswerbung der FFW - 2025 Werbemittel für die Jubiläumsfeier 125 Jahre FFW Birkenwerder
Schulleistungen	108	100	100	100	100	100	Ehrungen zum Schuljahresende In 2024 z.B. Blumen an den Zweckverband nach einem schulischen Projekt, zur Verabschieden von Frau Roggan, für die Elternvertreter und die Lehrer am Schuljahresende.
Bibliothekleistungen (ohne Immobilie)	304	400	400	400	400	400	u.a. Bibliotheksführerschein
Bibliothekleistungen (ohne Immobilie)	1.462	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000	Veranstaltungen/Lesungen (neue Veranstaltungen geplant, z.B. Lesenacht mit Kindern) ab 2024 3 Lesungen pro Jahr geplant zusätzliches Angebot zu den bestehenden Lesungen (für Jugendliche und Erwachsene, Bibliotheks-Führerschein für Vorschulkinder, Lesesommer)
Bibliothekleistungen (ohne Immobilie)	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	Erstellung Flyer, Visitenkarten, Stoffbeutel, Bibliothekskampagne über dbv, Plakate, etc. (Bekanntheitsgrad der Bibliothek soll gesteigert werden)
Ortsfeste	50.405	59.500	46.500	45.500	46.500	45.500	Aufwand: Birkenfest 45.000 € Gedenk- und Trauerveranstaltungen 600 € Martinsumzug 600 € Kunstfest 5.000 € Weihnachtsmarkt / Weihnachtsbaum Schmücken 7.500 € Klavierstimmer 250 € 900 € Abgabe KSK  2027 und 2029 TLK 27.000 €, Erträge aus Kartenverkäufen dazu auf Konto 4423000  Erträge: - 27 T€ jedes zweite Jahr Erträge Verkauf Karten TLK Taschenlampenkonzert, da sich die Kosten erhöht haben, mussten auch die Kartenpreise angehoben werden. - Einnahmen durch Sponsoring 8 T€ - Eintritt Konzert Birkenfest 5 T€
Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN	2.822	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	- Verkauf Chroniken und Werbeartikel ca. 500 € Open Air Konzert "BOA", Weihnachtsveranstaltungen
Tourismusförderung/Ortsmarketing	1.890	13.300	7.500	7.500	7.500	7.500	Skulpturenboulevard 4 Tauschplätze - 7.000,00 € 500 Abgabe KSK Ansatz (ohne Versicherung 2.500,00 €). Im Tauschjahr fallen 12.000,00 € an im Nichttauschjahr 2000,00 € ergibt ein Mittel von 7000,00 €.
Tourismusförderung/Ortsmarketing	10.864	8.000	9.000	4.000	4.000	4.000	5.000 € Nutzung und Support Smart Village App (läuft noch bis Ende 2026) 4.000 € Anpassungen/Support Website Birkenwerder
Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	Ferienfahrt im Sommer, teilweise Erstattung aus Förderung LK
Umwelt- und Klimaschutz	5.213	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	Werbematerialien Aktion Stadtradeln entfallen, da Organisation zentral über LK erfolgt (unser Anteil 350€) Preise Stadtradeln (400 € ab 2026) Veranstaltung Preisverleihung (100 €) Infomaterial zur Wärmeleitplanung Flyer, Poster und Broschüren für das Klimaschutzmanagement
Tourismusförderung/Ortsmarketing	916	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	Erstellung Flyer, Nachbestellung Stadtplan, Nachbestellung Merchandising Produkte Becher - Beutel-Stifte etc. Pfandbecher
<b>Summe Repräsentationen und Veranstaltungen</b>	<b>134.811</b>	<b>160.400</b>	<b>128.700</b>	<b>122.200</b>	<b>123.200</b>	<b>122.200</b>	

Tabelle 11 - Repräsentationen, Veranstaltungen u.ä.

Der Anteil am Gesamthaushalt für beide Werte zusammen liegt damit in 2026 bei ca. 370 TEUR, das entspricht ca. 1,5 % der Gesamtaufwendungen des Haushaltes.

Betrachtet man hier nun noch Aufwandsentschädigungen, Verfügungsmittel u.ä., deren Höhe gesetzlichen Gestaltungsspielraum hat, ergibt sich für 2026 ein weiteres Ausgabevolumen von ca. 139 TEUR, das entspricht noch einmal ca. 0,6 % der Gesamtaufwendungen.

Der **Gesamtanteil aller freiwilligen Ausgaben** liegt also in 2026 bei ca. **509 TEUR** und damit bei ca. **2,1 %** der Gesamtausgaben.

Parallel dazu hier eine Darstellung der freiwilligen Aufgabenbereiche. Einige der oben genannten Ausgaben sind hierin bereits enthalten, die Darstellung dient deshalb nur der Gesamtübersicht über die betreffenden Bereiche.

Diese Defizite müssen regelmäßig über die Gesamteinnahmen mitgedeckt werden:

defizitäre Teilbereiche freiwilliger Aufgaben	vorläufiges Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
Bibliothek	-163.654	-147.000	-218.700	-158.700	-159.600	-160.300	2026 Dachinstandsetzung Nebengebäude (50 T€), weitere Arbeiten sind aus finanziellen Gründen vorerst nicht eingeplant
Heimat- und Kulturpflege	-345.435	-241.300	-205.300	-128.800	-130.300	-128.800	2026 Investitionszuschuss Kulturpumpe (75 T€)
KJFH CORN	-285.325	-308.500	-275.500	-275.300	-277.000	-278.700	2022 Investitionszuschuss Neubau Jugendklub 448 T€, ab Ende 2024 zusätzliche Stelle Sozialpädagoge (anteilige Förderung LK)
Sportförderung	-163.571	-147.500	-152.900	-142.900	-142.900	-142.900	2023/2024 Ertüchtigung Stromanschluss Alter Sportplatz
Wanderwege, Spielplätze, Grünflächen	-79.239	-202.900	-177.000	-117.000	-117.000	-117.000	2025 investive Mittel für Spielgeräte
Umwelt- und Baumschutz	-262.029	-688.200	-480.500	-90.500	-168.600	-269.000	in 2025/2026 Pflanzung von zusätzlichen Straßenbäumen, FM werden anschließend gezahlt
Tourismus/Ortsmarketing	-17.812	-29.800	-24.600	-19.600	-19.600	-19.600	ab 2024 geringere Kosten durch Wegfall TouristInfo
<b>Gesamt</b>	<b>-1.317.064</b>	<b>-1.765.200</b>	<b>-1.534.500</b>	<b>-932.800</b>	<b>-1.015.000</b>	<b>-1.116.300</b>	

Tabelle 12

## 2.2 Abweichungsanalyse

Durch die Jahresergebnisse der Jahre bis einschließlich 2018, die trotz negativer Planung ein erheblich positiveres ordentliches Ergebnis zu Tage brachten, konnte die ordentliche Rücklage immer weiter erhöht werden. Die Gründe dafür sind vielschichtig und konnten zum Teil nicht beeinflusst werden: So wurden aufgrund personeller Engpässe die Haushalte in 2015 bis 2017 erst zum Ende des ersten Quartals bestätigt, was in der Folge dazu führte, dass Maßnahmen erst später begonnen werden konnten und die eingeplanten Gelder nicht in voller Höhe umgesetzt werden konnten. Zum anderen wurden lange Zeit nach dem Grundsatz der vorsichtigen Planung zahlreiche Ansätze vorsorglich höher gewählt (Prozesskosten, Reparaturen, Personalkosten u.ä.) und Einnahmen sehr vorsichtig geplant. Und letztendlich entsprachen in vielen Fällen die geplanten Maßnahmen in ihrem Gesamtumfang oft nicht den personellen Kapazitäten, so dass veranschlagte Mittel nicht ausgegeben wurden.

Seit dem Haushaltsplan 2017 wird deshalb in der Verwaltung daran gearbeitet, diese Differenzen zwischen Planung und Jahresabschluss zu beseitigen: So wurden bei den Planansätzen für Unterhaltung die noch vorhandenen Rückstellungen aus den Vorjahren berücksichtigt, die Personalkosten spiegeln tatsächlich nur alle im Planungszeitraum vorhandenen Stellen wider und alle Planansätze werden detailliert hinterfragt und mit den Vorjahren verglichen. Bei allen Ansätzen, die in Höhe oder Inhalt erklärungsbedürftig sind, werden im Haushaltsplan Erläuterungen zum besseren Verständnis und Analyse der Abarbeitung hinterlegt.

<b>Ergebniswerte in TEUR</b>	2020	2021	2022	2023	2024 (vorläufig)
Erträge	16.701,2	17.845,7	18.507,5	19.340,7	19.893,1
Aufwendungen	16.950,8	17.736,7	18.836,0	20.033,1	19.524,3
Ergebnis	-249,6	109,0	-328,5	-692,4	368,7
<b>Planwerte in TEUR</b>	2020	2021	2022	2023	2024
Erträge	16.431,8	17.340,6	17.502,3	18.547,4	19.747,6
Aufwendungen	17.081,4	18.390,5	18.864,8	19.608,2	20.482,2
Ergebnis	-649,6	-1.049,9	-1.362,5	-1.060,8	-734,6
<b>Abweichung Plan/Ist</b>	400,0	1.158,9	1.034,0	368,4	1.103,3

Tabelle 13

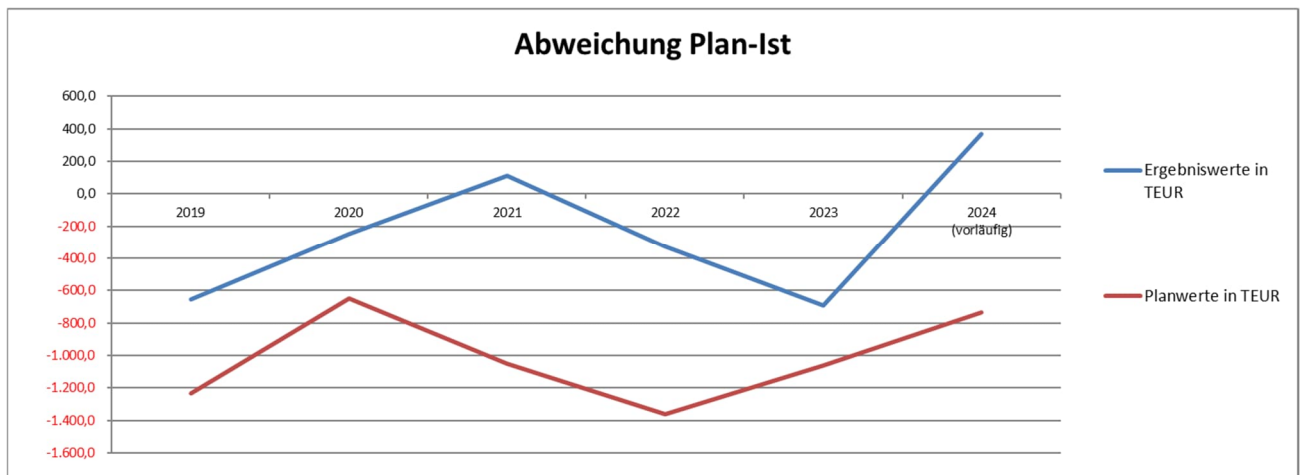


Abbildung 13

Seit den Jahren 2019 und 2020 ist das Jahresergebnis negativ. Der Jahresabschluss 2021 war im Ergebnis aufgrund des späten Inkrafttretens des Haushaltes und einer deutlich höheren Corona-Ausgleichszahlung leicht positiv, ab 2022 fällt der Abschluss wiederum negativ aus. Auch der derzeit noch positive Jahresabschlusswert für das Jahr 2024 wird noch nach unten korrigiert werden, da noch Abschlussarbeiten ausstehen, die den Aufwandsbereich betreffen (Abschreibungen, Wertberichtigungen, Rückstellungen).

Das zeigt, dass die getroffenen Analyse- und Controllingmaßnahmen unbedingt weiterhin notwendig sind, da sich ihre Wirkung verzögert entfalten kann und durch negative Einflüsse dennoch immer wieder an Wirksamkeit verlieren können.

Das alles soll dazu führen, dass das Gesamtergebnis von Planung und Jahresabschluss in den Folgejahren weiterhin möglichst eng zusammenliegen, um sicherzustellen, dass die geplanten Projekte auch tatsächlich mit den vorhandenen Kapazitäten umgesetzt werden können.

Vor allem aber hat dies gezeigt, dass es inzwischen auch in der Ausführung des Haushaltsplanes kaum mehr möglich ist, ein positives Ergebnis zu erreichen. Maßnahmen, die dem entgegensteuern, sind daher unerlässlich.

Darüber hinaus wurde ein internes Projektcontrolling eingeführt, das alle (inhaltlich und zeitlich) relevanten Maßnahmen darstellt – angefangen mit den übertragenen Haushaltsermächtigungen, über die Maßnahmen die sich aus den Haushaltsplänen ab 2016 ergeben haben, bis hin zu Projekten, die sich aus dem Beschlusscontrolling oder aus externen Anfragen ergeben. Diese Projekte werden mit einem prozentualen Erfüllungsstand versehen, der sich nicht auf die finanzielle Erfüllung bezieht (diese wird ja bereits in den übertragenen Haushaltsermächtigungen abgebildet), sondern auf den noch ausstehenden Arbeitsaufwand. Damit soll nicht nur ein besserer laufender Überblick über den Projektstand erreicht werden (der Erfüllungsstand wird in regelmäßigen Abständen aktualisiert, neue Projekte werden laufend aufgenommen), sondern es soll auch im Rahmen der Haushaltsplanung eine Möglichkeit geschaffen werden, die Auslastung der personellen und zeitlichen Kapazitäten

besser erkennen zu können um daraus auf den Umfang möglicher neuer Projekte schließen zu können. Das Projektcontrolling wird regelmäßig aktualisiert und den Gemeindevertretern zur Information vorgelegt.

Ergänzend folgt hier eine detaillierte Aufstellung und Erläuterung aller **Abweichungen zum Planwert 2026**, die größer als 10 TEUR sind, anhand der farblichen Kennzeichnung erkennen Sie die Bezugsgröße (Ergebnis 2024, Plan 2025, Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025):

Produktkonto	Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Ansatz 2026	Differenz zum Ergebnis 2024	Differenz zum Ansatz 2025	Differenz zum Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Begründung der Abweichung
11101.5051000	Gemeindeorgane	Aufwendungen für Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	32.599,00	0,00	0	0	-32.599,00	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung aus Pensionsrückstellungen
11102.5012100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	499.403,14	505.000,00	505.700	556.000	56.596,86	51.000,00	50.300,00	Tarifierhöhung
11102.5032000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	109.946,21	117.100,00	118.400	130.000	20.053,79	12.900,00	11.600,00	Tarifierhöhung
11102.5222500	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen, Lizenznutzungen	128.338,87	250.000,00	150.000	150.000	21.661,13	-100.000,00	0,00	In 2025 Kosten für Lizenzüberprüfung Microsoft, ansonsten normale Steigerung durch Preiserhöhungen bei Softwarepflege und Dienstleistungen
11102.5232000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Leasing	50.821,68	60.000,00	60.000	74.000	23.178,32	14.000,00	14.000,00	ab 2024 Leasing IT-Hardware gestiegen (Switche, Server)
11102.5711000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	78.976,21	126.300,00	98.800	45.300	-33.676,21	-81.000,00	-53.500,00	ursprünglich war der Kauf der Server geplant, nunmehr wurde aber Leasing abgeschlossen
11102.7834000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.153,83	0,00	0	50.000	23.846,17	50.000,00	50.000,00	2026 Update Serverlizenzen VMWare notwendig
11102.7853000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	87.144,17	0,00	0	0	-87.144,17	0,00	0,00	2024 Ersatzbeschaffung Hard- und Software (NAS, Switche)
11104.4931000	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Erträge aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten	0,00	100.000,00	0	2.740.000	2.740.000,00	2.640.000,00	2.740.000,00	Grundstücksverkauf, einmaliger Geschäftsvorfall
11104.5211100	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	42.217,63	10.000,00	110.000	10.000	-32.217,63	0,00	-100.000,00	2024 anteilige Kosten Hallenabriss Industriestraße, in 2025 waren für 2026 mehrere Abrisse von Bungalows geplant (verschoben von 2025), diese werden aus Einsparungsgründen nun vorerst nicht durchgeführt
11104.5931100	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	0	88.500	88.500,00	88.500,00	88.500,00	einmaliger Geschäftsvorfall aus geplanter Grundstücksveräußerung
11104.6821000	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	100.000,00	0	1.000.000	1.000.000,00	900.000,00	1.000.000,00	geplanter Verkauf Grundstück in 2025
11105.5211100	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	34.314,96	21.000,00	109.000	9.000	-25.314,96	-12.000,00	-100.000,00	In 2025 war für 2026 die Sanierung des Rathauses geplant, diese wurde zum Haushaltsausgleich nunmehr vorerst gestrichen
11121.5012100	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	362.895,69	384.000,00	384.400	398.000	35.104,31	14.000,00	13.600,00	Tarifierhöhung
11121.5711000	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	90.602,72	80.000,00	63.800	66.200	-24.402,72	-13.800,00	2.400,00	Abschreibungen sinken nach Ende der planmäßigen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen
11121.7831110	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge	0,00	65.000,00	0	0	0,00	-65.000,00	0,00	in 2025 Neuanschaffung Transporter Bauhof geplant
12201.4561001	Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht	Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr	78.741,50	145.000,00	145.000	80.000	1.258,50	-65.000,00	-65.000,00	Einnahmen fließender Verkehr - schwankungen nicht beeinflussbar
12201.5452000	Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht	Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.741,50	145.000,00	145.000	80.000	1.258,50	-65.000,00	-65.000,00	Weiterleitung Abrechnungen Einnahmen fließender Verkehr, Höhe nicht beeinflussbar
12201.7831110	Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge	101.260,80	0,00	0	0	-101.260,80	0,00	0,00	2024 Anschaffung Netzersatzanlage (Katastrophenschutz)
12205.5291400	Melde- und Personstandswesen	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf	140.245,40	200.000,00	200.000	200.000	59.754,60	0,00	0,00	Kostensteigerung, daher steigt auch der Anteil von Birkenwerder

Produktkonto	Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Ansatz 2026	Differenz zum Ergebnis 2024	Differenz zum Ansatz 2025	Differenz zum Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Begründung der Abweichung
12601.5012100	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	48.106,20	86.000,00	86.100	89.000	40.893,80	3.000,00	2.900,00	Tarifierhöhung
12601.5251400	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	25.598,18	25.000,00	25.000	45.000	19.401,82	20.000,00	20.000,00	Hohe Unterhaltungskosten in 2026 (u.a. Reifen TLF, Unterhalt NEA)
12601.5431000	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	2.419,76	4.000,00	4.000	26.600	24.180,24	22.600,00	22.600,00	durch gesetzliche Änderungen (Erhöhung der Inventarisierungsgrenze auf 1000 € Netto Einzelwert) verschieben sich die Kosten von den Investitionen zum Aufwand
12601.7831000	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	14.934,47	30.000,00	0	86.000	71.065,53	56.000,00	86.000,00	Anschaffungen Feuerwehr - in 2026 müssen Funkgeräte ausgetauscht werden
12601.7832000	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	20.835,60	19.500,00	0	0	-20.835,60	-19.500,00	0,00	Planung und Buchung verschieben sich oft aufgrund der Grenzwerte zwischen 7831 und 7832
12601.7853000	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	49.546,09	0,00	0	0	-49.546,09	0,00	0,00	Neuanschaffung nach Einbruch in 2024
12602.7851000	Immobilie Feuerwehrdepot (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	250.000,00	0	0	0,00	-250.000,00	0,00	in 2025 Neubau Lagerhalle Feuerwehr geplant
21101.4592000	Schulleistungen (ohne Immobilie)	Periodenfremde ordentliche Erträge	54.315,80	0,00	0	0	-54.315,80	0,00	0,00	einmalige Geschäftsvorfälle, daher sind Schwankungen normal
21101.5012100	Schulleistungen (ohne Immobilie)	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	166.948,04	168.000,00	168.300	222.000	55.051,96	54.000,00	53.700,00	Tarifierhöhung
21101.5452000	Schulleistungen (ohne Immobilie)	Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.281,80	20.000,00	20.000	40.000	-30.281,80	20.000,00	20.000,00	Schulkostenersatzungen, Schwankungen durch höhere Abrechnung in einzelnen Jahren sind nicht beeinflussbar.
21101.5493000	Schulleistungen (ohne Immobilie)	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	61.621,74	0,00	0	0	-61.621,74	0,00	0,00	Schulkostenersatzungen Vorjahre, geplant unter 4482000
21101.5711000	Schulleistungen (ohne Immobilie)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	103.991,24	88.600,00	66.000	80.100	-23.891,24	-8.500,00	14.100,00	in 2024 wurde das Medienkonzept nachaktiviert, dadurch sind die Abschreibungen insgesamt auch gestiegen
21102.5211100	Immobilie Grundschule	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	106.304,31	232.000,00	128.000	48.000	-58.304,31	-184.000,00	-80.000,00	in 2025 hoher Wert für Beginn Umsetzung Brandschutzkonzept, ab 2026 zur besseren Übersicht in eigenem Konto 5211101
21102.5211101	Immobilie Grundschule	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen hier: Umsetzung Brandschutzkonzept	0,00	0,00	0	150.000	150.000,00	150.000,00	150.000,00	in 2025 hoher Wert für Beginn Umsetzung Brandschutzkonzept, ab 2026 zur besseren Übersicht in eigenem Konto 5211101
21102.5241103	Immobilie Grundschule	Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	13.434,08	48.000,00	48.000	45.000	31.565,92	-3.000,00	-3.000,00	Durch häufigen Anbieterwechsel (Ausschreibungen nur noch maximal 2 Jahre) schwanken die Ansätze und weichen zum Teil auch erheblich von den Abrechnungen ab.
21102.5241106	Immobilie Grundschule	Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	146.870,44	162.000,00	162.000	185.000	38.129,56	23.000,00	23.000,00	Kostensteigerung durch Tarifvereinbarungen im Reinigungsgewerbe und Neuausschreibung Glasreinigung
21102.7851000	Immobilie Grundschule	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	3.818,07	325.000,00	0	0	-3.818,07	-325.000,00	0,00	in 2025 Bau PVA und Verschattung Sandkästen geplant
27202.5211101	Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen hier: Beseitigung Nässeschaden Clara-Zetkin-Haus	12.468,04	0,00	210.000	50.000	37.531,96	50.000,00	-160.000,00	in 2025 war für 2026 die Sanierung der Haupttreppe geplant, dies muss allerdings aus Kostengründen vorerst verschoben werden, aktuell kann nur das Nebengebäude instand gesetzt werden
27202.5212000	Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Zuführung Rückstellung unterlassene Instandhaltung	35.531,96	0,00	0	0	-35.531,96	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung durch Instandhaltungskonten
27202.5213000	Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-58.214,87	0,00	0	0	58.214,87	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung der Instandhaltungsrückstellungen
28111.5318000	Heimat- und sonstige Kulturpflege Vereinsförderung	Zuschüsse nach Vereinsförderrichtlinie	20.440,00	42.000,00	42.000	42.000	21.560,00	0,00	0,00	Umstrukturierung der Produkte ab 2025
28111.5318001	Heimat- und sonstige Kulturpflege Vereinsförderung	Zuschüsse nach Beschlusslage	0,00	38.000,00	38.000	23.000	23.000,00	-15.000,00	-15.000,00	Kündigung Mietvertrag ab Mitte 2026 - war 2025 noch nicht planbar

Produktkonto	Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Ansatz 2026	Differenz zum Ergebnis 2024	Differenz zum Ansatz 2025	Differenz zum Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Begründung der Abweichung
28111.7851000	Heimat- und sonstige Kulturpflege Vereinsförderung	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	418.853,64	100.000,00	0	75.000	-343.853,64	-25.000,00	75.000,00	Eigenmittel Kulturpumpe wieder in 2026
28111.7853000	Heimat- und sonstige Kulturpflege Vereinsförderung	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	45.077,71	0,00	0	0	-45.077,71	0,00	0,00	Eigenmittel Kulturpumpe waren in 2024 noch auf einem anderen Konto gebucht
28121.4147000	Ortsfeste	Erträge aus Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	3.050,00	0,00	0	13.000	9.950,00	13.000,00	13.000,00	Einnahmen Birkenfest steigern (Eintritt Konzert und höhere Einnahmen durch Sponsoring)
28121.4423000	Ortsfeste	Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	0,00	24.500,00	1.000	500	500,00	-24.000,00	-500,00	Einnahmen aus Verkauf Karten für das Taschenlampenkonzert nur alle zwei Jahre
28121.5271500	Ortsfeste	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	53.455,23	84.000,00	61.000	60.000	6.544,77	-24.000,00	-1.000,00	Taschenlampenkonzert findet nur jedes zweite Jahr statt
28122.5318000	sonstige Interessengemeinschaften	Zuschüsse an übrigen Bereich	62.259,90	0,00	0	0	-62.259,90	0,00	0,00	Umstrukturierung der Produkte ab 2025
36101.4142200	Förderung Tagespflege	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	193.564,16	5.000,00	5.000	95.000	-98.564,16	90.000,00	90.000,00	ab Mitte 2024 wird die Tagespflege vollständig über den LK bearbeitet, hier nur noch die Zuschüsse, die an die Asklepios-Klinik weitergeleitet werden.
36101.4142201	Förderung Tagespflege	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	34.177,73	0,00	0	0	-34.177,73	0,00	0,00	ab Mitte 2024 wird die Tagespflege vollständig über den LK bearbeitet
36101.5452000	Förderung Tagespflege	Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000,00	20.000	40.000	40.000,00	20.000,00	20.000,00	Erstattung Betreuungskosten anderer Gemeinden wurde an die letzten Abrechnungen angepasst
36101.5457000	Förderung Tagespflege	Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen (KITA-Betreuung: Asklepios, Tagesmütter, freie KITA's)	146.329,38	100.000,00	100.000	100.000	-46.329,38	0,00	0,00	Abwicklung Tagespflege wurde ab Mitte 2024 durch den LK übernommen, daher hier nur noch Weiterleitung des Zuschusses für die Betriebskita der Asklepios-Klinik
36101.5493000	Förderung Tagespflege	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	133.985,77	0,00	0	0	-133.985,77	0,00	0,00	Erstattung Betreuungskosten anderer Gemeinden aus Vorjahren, Planung über 5452000
36511.4142200	KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	979.057,54	900.000,00	900.000	1.100.000	120.942,46	200.000,00	200.000,00	Ansätze wurden den steigenden Jahresergebnissen angepasst
36511.4142201	KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	309.060,28	331.900,00	337.300	311.200	2.139,72	-20.700,00	-26.100,00	Ansätze wurden den Jahresergebnissen angepasst
36511.4321200	KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	90.950,50	150.000,00	150.000	100.000	9.049,50	-50.000,00	-50.000,00	Beitragsfreiheit wurde ausgeweitet
36511.4481200	KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)	Erträge aus Erstattungen vom Land	36.322,42	60.000,00	60.000	60.000	23.677,58	0,00	0,00	weitere Beitragsbefreiungen
36511.5012100	KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	1.353.797,62	1.500.000,00	1.502.000	1.600.000	246.202,38	100.000,00	98.000,00	Tariferhöhung
36511.5012200	KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	89.600,38	94.700,00	95.800	114.000	24.399,62	19.300,00	18.200,00	Tariferhöhung
36511.5032000	KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)	Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	298.235,32	328.900,00	332.500	380.000	81.764,68	51.100,00	47.500,00	Tariferhöhung
36511.5081000	KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)	Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	30.929,22	0,00	0	0	-30.929,22	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung aus Arbeitszeitrückstellungen
36512.4142200	KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	574.319,41	550.000,00	550.000	620.000	45.680,59	70.000,00	70.000,00	Ansätze wurden den steigenden Jahresergebnissen angepasst
36512.4142201	KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	178.191,64	219.400,00	222.800	205.700	27.508,36	-13.700,00	-17.100,00	Ansätze wurden den Jahresergebnissen angepasst
36512.4321200	KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	79.476,50	110.000,00	110.000	90.000	10.523,50	-20.000,00	-20.000,00	Anpassung der Ansätze an Vorjahreswerte
36512.5012100	KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	971.319,62	1.067.000,00	1.068.300	1.100.000	128.680,38	33.000,00	31.700,00	Tariferhöhung

Produktkonto	Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Ansatz 2026	Differenz zum Ergebnis 2024	Differenz zum Ansatz 2025	Differenz zum Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Begründung der Abweichung
36512.5032000	KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)	Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	214.233,98	240.400,00	243.000	260.000	45.766,02	19.600,00	17.000,00	Tarifierhöhung
36513.4140000	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	27.500,00	27.500	0	0,00	-27.500,00	-27.500,00	falsches Produktkonto im Vorjahr
36513.4142200	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	444.163,36	450.000,00	450.000	480.000	35.836,64	30.000,00	30.000,00	Steigerung aufgrund der Jahreswerte der letzten Jahre prognostiziert
36513.4142201	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	141.092,73	180.400,00	183.400	169.100	28.007,27	-11.300,00	-14.300,00	Ansätze wurden den Jahresergebnissen angepasst
36513.4321200	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	47.517,15	80.000,00	80.000	50.000	2.482,85	-30.000,00	-30.000,00	Beitragsfreiheit wurde ausgeweitet
36513.5012100	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	775.961,52	862.000,00	863.100	900.000	124.038,48	38.000,00	36.900,00	Tarifierhöhung
36513.5032000	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)	Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	173.090,50	186.400,00	188.400	218.000	44.909,50	31.600,00	29.600,00	Tarifierhöhung
36514.4142200	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	0,00	0,00	0	840.000	840.000,00	840.000,00	840.000,00	Zuschuss Personalkosten der neuen Kita müssen lt. Kitavertrag auch über die Gemeinde als örtlicher Träger laufen.
36514.4161100	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	21.800	0	0,00	0,00	-21.800,00	Abschreibung Fördermittel - können erst nach Fertigstellung abgerufen werden
36514.5318000	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Zuschüsse an übrigen Bereich	0,00	50.000,00	600.000	1.070.000	1.070.000,00	1.020.000,00	470.000,00	Kosten für Defizitausgleich ab 2026, wurden an die Kosten lt. Finanzierungskonzept des Betreibers angepasst, zzgl. der Personalkosten. Zuschuss des LK unter 4142200 veranschlagt
36514.5711000	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	20.000,00	90.000	90.000	90.000,00	70.000,00	0,00	Abschreibung Gebäude Kita-Neubau erst ab 2026
36514.6811110	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Einzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	0,00	292.000,00	326.700	0	0,00	-292.000,00	-326.700,00	Investive Schlüsselzuweisung für Kita-Neubau bisher auf anderem Konto
36514.6811120	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	555.000	555.000	555.000,00	555.000,00	0,00	Fördermittel Kita-Neubau in 2026
36514.6811210	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Einzahlung aus erhaltenen Anzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisung vom Land	217.633,00	0,00	0	270.000	52.367,00	270.000,00	270.000,00	Investive Schlüsselzuweisung für Kita-Neubau bisher auf anderem Konto
36514.7851000	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	1.247.792,80	75.000,00	0	0	-1.247.792,80	-75.000,00	0,00	Neubau Kita ab 2026 ausfinanziert
36521.5231100	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Mieten und Pachten	59.183,52	60.000,00	0	0	-59.183,52	-60.000,00	0,00	Miete für Container-Kita Cornchen ab 2026 nach Fertigstellung der neuen Kita nicht mehr nötig
36521.5291200	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.183,22	5.000,00	35.000	4.000	816,78	-1.000,00	-31.000,00	Rückbau Kita Cornchen war ursprünglich für 2026 (nach der Fertigstellung des Kita-Neubaus) vorgesehen, konnte aber auf Sommer 2025 vorgezogen werden und wurde aus den damit eingesparten Mietkosten finanziert
36523.4141000	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	29.647,05	0,00	0	0	-29.647,05	0,00	0,00	2024 FM für Badumbau
36523.5211100	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	121.985,73	9.500,00	7.500	23.000	-98.985,73	13.500,00	15.500,00	in 2024 Fertigstellung der Maßnahmen zum 2. Rettungsweg zur Nutzungsänderung des Obergeschosses
36523.5212000	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	32.112,59	0,00	0	0	-32.112,59	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung durch Instandhaltungskonten
36523.5213000	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-109.098,32	0,00	0	0	109.098,32	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung der Instandhaltungsrückstellungen
36531.4142200	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	371.030,63	400.000,00	400.000	460.000	88.969,37	60.000,00	60.000,00	Ansätze wurden den Jahresergebnissen angepasst

Produktkonto	Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Ansatz 2026	Differenz zum Ergebnis 2024	Differenz zum Ansatz 2025	Differenz zum Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Begründung der Abweichung
36531.4142201	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	141.676,96	184.500,00	187.400	173.000	31.323,04	-11.500,00	-14.400,00	Ansätze wurden den Jahresergebnissen angepasst
36531.5012100	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	647.866,73	821.000,00	822.000	899.000	251.133,27	78.000,00	77.000,00	Tarifierhöhung
36531.5032000	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)	Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	144.252,23	164.000,00	165.800	210.000	65.747,77	46.000,00	44.200,00	Tarifierhöhung
36532.5211100	Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	32.743,16	8.000,00	7.000	8.000	-24.743,16	0,00	1.000,00	2024 Bau der Absturzsicherung der Treppe
36532.5213000	Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-21.278,54	0,00	0	0	21.278,54	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung der Instandhaltungsrückstellungen
36601.4482000	Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	35.000,00	35.000	35.000	35.000,00	0,00	0,00	Förderung weitere Stelle im Jugendklub ab 2025
51101.4141000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	0,00	0	31.600	31.600,00	31.600,00	31.600,00	FM Wärmeleitplanung 2026
51101.5431210	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen	1.248,85	0,00	0	30.000	28.751,15	30.000,00	30.000,00	Planungskosten bisher aus übertragenen Mitteln, ab 2026 in Jahresscheiben für verschiedene Maßnahmen eingestellt
52201.4411100	Wohnhäuser	Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	0,00	100.000,00	100.000	100.000	100.000,00	0,00	0,00	Jahresabrechnung der Wohnungsverwaltung sind in 2024 noch nicht gebucht
52201.5211100	Wohnhäuser	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	138.810,02	50.000,00	70.000	80.000	-58.810,02	30.000,00	10.000,00	in 2024 erhöhte Kosten zur Instandsetzung der Wohnungen in der Hauptstraße 47 als Ersatzwohnungen für Birkensteig 1
52201.5212000	Wohnhäuser	Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	39.129,99	0,00	0	0	-39.129,99	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung durch Instandhaltungskonten
52201.5213000	Wohnhäuser	Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	-61.802,07	0,00	0	0	61.802,07	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung der Instandhaltungsrückstellungen
52201.5494720	Wohnhäuser	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-327.653,60	0,00	0	0	327.653,60	0,00	0,00	Deckung für Rückstellungen für Abrechnungen Vorjahre Wohnungsverwaltung, wird nicht geplant
52201.6811110	Wohnhäuser	Einzahlung auf Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00	310.000	0	0,00	0,00	-310.000,00	Fördermittel Umbau Birkensteig 1 in 2025 geplant, wird aber nunmehr erst in 2027 eingehen, da die Maßnahme erst Mitte 2026 beendet werden wird
52201.7851000	Wohnhäuser	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	66.419,91	850.000,00	0	0	-66.419,91	-850.000,00	0,00	Modernisierung Birkensteig 1 ab 2026 ausfinanziert
52205.4411200	Erbbaupacht incl. SachenRBERG	Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	52.505,68	100.000,00	100.000	80.000	27.494,32	-20.000,00	-20.000,00	Jahresabrechnung der Wohnungsverwaltung sind in 2024 noch nicht gebucht
53101.5441100	Elektrizitätsversorgung	Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.940,97	40.000,00	40.000	2.000	59,03	-38.000,00	-38.000,00	Umsatzsteuerpflicht wurde um weitere 2 Jahre verschoben
53101.5493000	Elektrizitätsversorgung	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	26.314,52	0,00	0	0	-26.314,52	0,00	0,00	2024 Korrektur Abrechnung Konzessionabgabe Vorjahre
53801.5493000	Abwasserbeseitigung	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	104.511,76	0,00	0	260.000	155.488,24	260.000,00	260.000,00	in 2026 nachträgliche Abrechnung nicht umlegbare Kosten für Niederschlagsentwässerung durch Zweckverband (2021/2022)
53801.5494720	Abwasserbeseitigung	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-104.511,76	0,00	0	0	104.511,76	0,00	0,00	in 2024 nachträgliche Abrechnung (2019/2020) nicht umlegbare Kosten für Niederschlagsentwässerung durch Zweckverband
54103.4484000	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindefstraßen	Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	26.853,77	0,00	0	0	-26.853,77	0,00	0,00	Eingliederungszuschuss nur bis 2024
54103.5012100	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindefstraßen	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	160.293,81	200.000,00	200.300	280.000	119.706,19	80.000,00	79.700,00	Tarifierhöhung
54103.5032000	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindefstraßen	Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	32.070,48	33.700,00	34.000	68.000	35.929,52	34.300,00	34.000,00	Tarifierhöhung
54103.5213000	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindefstraßen	Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	-24.436,64	0,00	0	0	24.436,64	0,00	0,00	wird nicht geplant, Deckung der Instandhaltungsrückstellungen
54103.5221000	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindefstraßen	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	235.818,95	350.000,00	350.000	370.000	134.181,05	20.000,00	20.000,00	Budget Straßenunterhalt wurde erhöht
54103.5221001	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindefstraßen	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Sanierung Rote Brücke	0,00	20.000,00	0	70.000	70.000,00	50.000,00	70.000,00	Rote Brücke muss nach der Sperrung Mitte 2025 laufend auf Standfestigkeit untersucht werden, Gutachten müssen erstellt werden - dies war im Rahmen der Planung 2025 noch nicht planbar

Produktkonto	Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Ansatz 2026	Differenz zum Ergebnis 2024	Differenz zum Ansatz 2025	Differenz zum Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Begründung der Abweichung
54103.5221002	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Unterhalt Entwässerungsmulden	0,00	0,00	0	25.000	25.000,00	25.000,00	25.000,00	neu ab 2026 - Unterhalt der Mulden durch den Bauhof + Dienstleister
54103.5711000	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	591.691,61	884.100,00	754.000	642.100	50.408,39	-242.000,00	-111.900,00	Aus Kostengründen können derzeit einige Straßenbaumaßnahmen, die ursprünglich geplant waren nicht umgesetzt werden, daher entstehen auch keine Abschreibungen
54103.5741000	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertausbuchung	109.690,09	0,00	0	0	-109.690,09	0,00	0,00	einmaliger Geschäftsvorfall, Abschreibung der Kosten der Investition Fahrradstraße
54103.6811110	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Einzahlung auf Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	-9.649,11	80.300,00	0	0	9.649,11	-80.300,00	0,00	Mehrbelastungsausgleich in 2025 im Straßenbau
54103.7852000	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	317.058,06	512.000,00	400.000	110.000	-207.058,06	-402.000,00	-290.000,00	Ausbau Havelstraße - aus Kostengründen nur noch Planungskosten bis LP 3 eingestellt
54104.5271100	Straßenbeleuchtung	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung	14.116,23	80.000,00	80.000	65.000	50.883,77	-15.000,00	-15.000,00	Durch häufigen Anbieterwechsel (Ausschreibungen nur noch maximal 2 Jahre) schwanken die Ansätze und weichen zum Teil auch erheblich von den Abrechnungen ab. Grundsätzlich sinkt durch die Umstellung auf LED aber der Stromverbrauch.
54104.6811110	Straßenbeleuchtung	Einzahlung auf Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00	80.300	80.300	80.300,00	80.300,00	0,00	Mehrbelastungsausgleich in 2026 in der Straßenbeleuchtung
54104.7852000	Straßenbeleuchtung	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	3.308,07	485.000,00	0	0	-3.308,07	-485.000,00	0,00	in 2025 Straßenbeleuchtung B96a Hauptstraße geplant
55101.5221000	Grünflächen und Wanderwege	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.871,90	50.000,00	110.000	50.000	23.128,10	0,00	-60.000,00	60 T€ für Instandsetzung Wanderwege zur Briese (BV 2088/2022) waren ursprünglich für 2026 geplant, wurden aber aus Kostengründen in der Haushaltsdiskussion um ein weiteres Jahr geschoben
55102.7831000	Spielplätze	Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen über 1000 €	0,00	77.000,00	0	0	0,00	-77.000,00	0,00	in 2025 Anschaffung für Spielplätze geplant
55102.7853000	Spielplätze	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	8.979,23	28.000,00	0	0	-8.979,23	-28.000,00	0,00	in 2025 Anschaffung für Spielplatz Erdebergstraße geplant
55302.5211100	Immobilie Friedhof (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	7.574,58	25.000,00	38.000	30.000	22.425,42	5.000,00	-8.000,00	Steigerung durch hohe Kosten Baumschau und -pflege auf dem Friedhof
56102.4140000	Baumschutz	Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0,00	0,00	320.000	300.000	300.000,00	300.000,00	-20.000,00	FM Baumpflanzung
56102.5221000	Baumschutz	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	106.961,55	75.000,00	75.000	150.000	43.038,45	75.000,00	75.000,00	Steigerung durch hohe Kosten Baumschau und -pflege
56102.5272100	Baumschutz	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen	0,00	400.000,00	400.000	400.000	400.000,00	0,00	0,00	Baumpflanzung im Rahmen geforderter Klimaschutzmaßnahmen in 2025/2026 geplant
56102.5291200	Baumschutz	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	40.000,00	0	40.000	40.000,00	0,00	40.000,00	Dienstleistung Baumschauen, da intern keine Kapazitäten
61101.4012000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)	980.363,19	1.000.000,00	1.005.000	1.005.000	24.636,81	5.000,00	0,00	moderate Steigerung der Grundsteuer B durch Zuzug und Neubau
61101.4013000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus Gewerbesteuer	2.588.660,24	2.700.000,00	2.750.000	2.500.000	-88.660,24	-200.000,00	-250.000,00	Reduzierung der Gewerbesteuer durch Wegfall einiger großer Steuerzahler
61101.4021000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.515.201,00	5.500.000,00	5.600.000	5.900.000	384.799,00	400.000,00	300.000,00	Normale Steigerung
61101.4022000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	384.400,00	450.000,00	450.000	450.000	65.600,00	0,00	0,00	in 2024 weniger Umsatzsteuerumlage als geplant
61101.4051000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	670.927,00	680.000,00	680.000	710.000	39.073,00	30.000,00	30.000,00	Normale Steigerung

Produktkonto	Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Ansatz 2026	Differenz zum Ergebnis 2024	Differenz zum Ansatz 2025	Differenz zum Finanzplanwert 2026 aus Plan 2025	Begründung der Abweichung
61101.4111000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land	2.999.207,00	3.900.000,00	4.200.000	3.200.000	200.793,00	-700.000,00	-1.000.000,00	Schlüsselzuweisungen sind im Vergleich zum Vorjahr lt. Orientierungsdaten gesunken
61101.4131100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä.	405.910,16	450.000,00	450.000	280.000	-125.910,16	-170.000,00	-170.000,00	bis 2024 noch Billigkeitsleistungen aus Inflations- und Energiekostenausgleich enthalten
61101.4131200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich	173.117,00	180.000,00	180.000	200.000	26.883,00	20.000,00	20.000,00	Normale Steigerung
61101.4161100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	154.569,70	131.200,00	105.100	105.100	-49.469,70	-26.100,00	0,00	Auflösung der Sonderposten aus allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen läuft nach und nach aus
61101.5372000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV Kreisumlage	3.817.351,28	4.200.000,00	4.300.000	4.100.000	282.648,72	-100.000,00	-200.000,00	Steigerung von 2024 nach 2025 und 2026, aber Planwerte sinken (wenn Umlagesatz des LK konstant bleibt), weil die allgemeine Schlüsselzuweisung sinkt
61101.5372001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -	804.199,34	916.200,00	930.900	859.000	54.800,66	-57.200,00	-71.900,00	Anpassung an Veränderungen Kreisumlage
61201.4617000	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinserträge von Kreditinstituten	192.636,40	80.000,00	60.000	50.000	-142.636,40	-30.000,00	-10.000,00	Anpassung Zinsen für Geldanlagen
61201.7867200	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	1.000.000,00	0,00	0	0	-1.000.000,00	0,00	0,00	in 2024 Anlage Schuldverschreibung

## 2.3 Ergebnisentwicklung

Übersicht über die Ergebnisentwicklung  
Haushaltsjahr 2026  
-in EUR-

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	313.308	-1.134.800	-2.199.100	-1.134.400	-1.178.800	-1.250.900
2. + Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
3. = Ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	313.308	-1.134.800	-2.199.100	-1.134.400	-1.178.800	-1.250.900
4. + Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	1.134.800	2.199.100	1.134.400	1.178.800	1.250.900
5. + Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0
6. + Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
7. = Ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln	313.308	0	0	0	0	0
8. Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	313.308	0	0	0	0	0
9. Außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	55.439	100.000	2.153.500	0	0	0
10. + Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
11. = Außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	55.439	100.000	2.153.500	0	0	0
12. - Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
13. + Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
14. = Außerordentliches Ergebnis nach Verwendung als Ersatzdeckungsmitteln	55.439	100.000	2.153.500	0	0	0
15. Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	55.439	100.000	2.153.500	0	0	0
16. Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	15.607.120	14.472.320	12.273.220	11.138.820	9.960.020	8.709.120
17. Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	609.011	709.011	2.862.511	2.862.511	2.862.511	2.862.511

Die ab 2017 erwähnten schrittweise eingeleiteten Maßnahmen (detaillierte Prüfung von Mittelverwendung und Mittelbeantragung, Personalaufstockung, Rahmenverträge, umfassendes Projektcontrolling usw.) wirken inzwischen. So konnten inzwischen über Rahmenverträge für verschiedene Bereiche (z.B. Malerarbeiten, Unterhaltung der Straßen und Straßenbeleuchtung, Baumpflege und -pflanzung, Planungsleistungen, Sanierung des Wohnungsbestandes usw.) die Arbeiten in diesen Bereichen beschleunigt werden, da meist keine Einzelausschreibungen mehr notwendig sind. Somit wurden in den letzten Jahren viele der notwendigen Maßnahmen abgearbeitet. Allerdings gibt es natürlich immer auch wieder Schwierigkeiten, die zu zeitlichen Verzögerungen und damit oft auch zu Verzögerungen im Geldmittelfluss führen – Personaleinstellungen verzögern sich, Ausschreibungen müssen wiederholt durchgeführt werden oder ungeplanter zeitlicher und personeller Aufwand durch Wettereinflüsse wie Sturm, Trockenheit oder Starkregen entsteht. Dazu kommen unvorhersehbare einschneidende Ereignisse wie die Coronapandemie oder der Ukrainekonflikt, die in vielen Bereichen negative Auswirkungen haben und mindestens mittelfristig noch haben werden. Trotzdem wird sukzessiv der in den letzten Jahren entstandene Rückstau der durchzuführenden Maßnahmen mittelfristig aufgelöst, dies wird sich aber noch in den nächsten Jahren fortsetzen müssen, zumal sich parallel dazu das Aufgabenspektrum der Verwaltung ständig erweitert und sich auch neue Problemfelder auftun, wie beispielsweise aktuell in der Clara-Zetkin-Gedenkstätte, an der Roten Brücke oder umfangreiche Instandhaltungsarbeiten in Mietwohnungen.

Nachdem in den Jahren 2017 und 2018 das Jahresergebnis weiter gestiegen war, sank es erstmalig 2019 in den negativen Bereich, bei durchgeführtem geplantem Grundstücksverkauf wäre es nahe Null gewesen. Ebenso 2020 war das Ergebnis negativ, auch wenn dieses Haushaltsjahr sicherlich aufgrund der Ausnahmesituation der Corona-Pandemie kein Maßstab für vergangene oder zukünftige Planungszeiträume ist. Das Jahresergebnis 2021 wurde wiederum geringfügig positiv, dies aber vor allem aufgrund der sehr hohen Corona-Ausgleichszahlung und des späten Inkrafttretens des Haushaltes. Die folgenden Jahre sind nunmehr geringfügig, aber dauerhaft negativ.

Die gesamte Entwicklung zeigt somit eindeutig, dass der eingeschlagene Weg richtig ist und konsequent weiterverfolgt werden muss, mit dem Ziel, eine ausgeglichene Planung so aufzustellen, dass sie zu einem sehr hohen Anteil auch umgesetzt wird. Allerdings ist es in den nächsten Jahren unbedingt erforderlich, die Einnahmesituation möglichst zu verbessern (auch wenn die größten Anteile daran sich dem Einfluss der Gemeinde leider entziehen) und die Ausgaben soweit möglich zu reduzieren, um vor allem den Finanzmittelbestand wieder zu erhöhen und damit die dauerhafte Liquidität zu sichern.

Die Ergebnisse der mittelfristigen Finanzplanung können zwar ergebnisseitig von der Rücklage gedeckt werden, aber innerhalb dieses Zeitraums sind aufgrund der noch notwendigen Abarbeitung der übertragenen Haushaltsermächtigungen Zahlungsmittelabflüsse zu erwarten, die kurzfristig nur durch den geplanten Verkauf von mehreren Grundstücken gedeckt werden können. Es sollte sich

zeitnah unbedingt eine Veränderung der Lage ergeben, da eine negative Planung UND ein negativer Jahresabschluss auf Dauer die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit und Liquidität gefährden und über kurz oder lang zu der Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes führen.

Entwicklung der Überschussrücklage	2023	2024 (vorläufig)	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
in TEUR	16.216,2	16.584,9	15.550,1	15.504,5	14.370,1	13.191,3	11.940,4
Zuwachs / Abschmelzung = Jahresergebnis	-692,4	368,7	-1.034,8	-45,6	-1.134,4	-1.178,8	-1.250,9
prozentuale Veränderung	-4,0%	2,1%	-6,2%	-0,3%	-7,3%	-8,2%	-9,5%

Tabelle 14

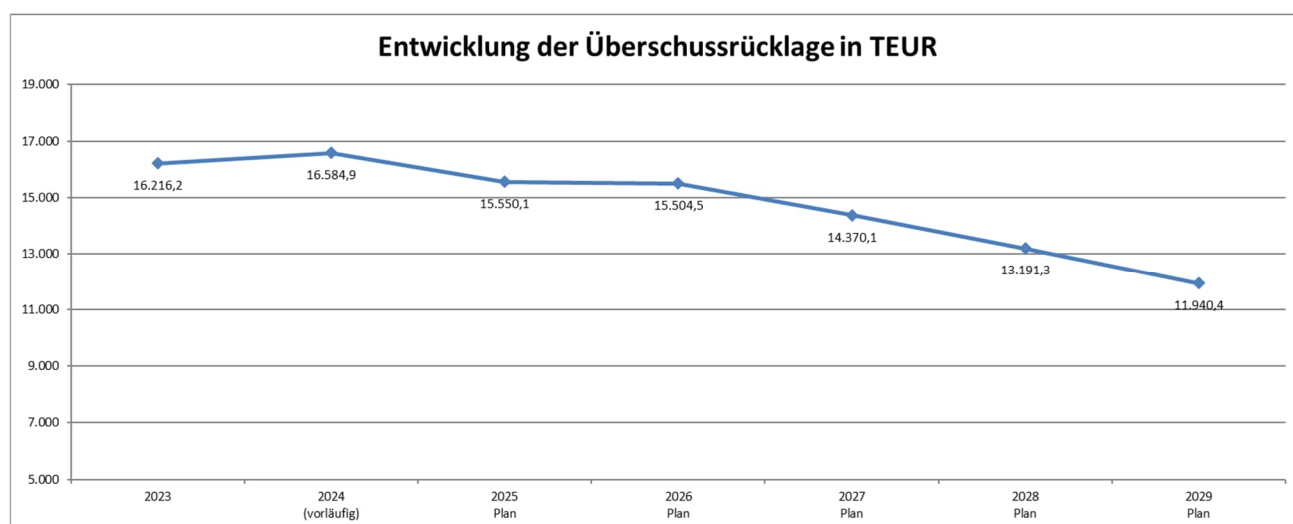


Abbildung 14

Die Überschussrücklagen (ordentliche und außerordentliche) spiegeln nur insoweit die Sicherung der Liquidität der Gemeinde wider, wie ihnen (bis auf zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge und offene Forderungen) liquide Mittel gegenüberstehen. Die Rücklage dient vor allem dazu, das Ergebnis in Plan oder Rechnung ausgleichen zu können, wenn es aufgrund konjunktureller Schwankungen oder unvorhersehbarer Ereignisse zu einem Fehlbetrag kommt. Ohne Vorhandensein einer ausreichenden Rücklage müsste in diesen Fällen sonst ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

Ebenfalls kann das Ansammeln von Rücklagen (und damit verbunden im Regelfall auch Anhäufung von Liquidität) ganz bewusst erfolgen, um in späteren Jahren größere Projekte finanzieren zu können, ohne einen Kredit aufnehmen zu müssen. Da aber diese Projekte im Regelfall dann investiv sind, haben sie nur eine Rückwirkung auf die Rücklage in Höhe der jährlichen Abschreibungen. Das führt über die Jahre zu einer wachsenden Schere zwischen dem Wert der Rücklage und den vorhandenen Finanzmitteln. So betrug im Jahr 2018 die Allgemeine Rücklage ca. 18 Mio. €, der

Zahlungsmittelbestand lag bei 13,9 Mio. € - war also nur 4,1 Mio. € geringer. Im letzten geprüften Jahresabschluss 2023 betrug die Rücklage zwar noch 16,2 Mio. €, der Zahlungsmittelbestand war aber bereits auf 8,2 Mio. € abgeschmolzen – die Differenz zur Rücklage betrug bereits 8 Mio. €. In den Jahren seit 2018 wurden mehr als die im Jahr erwirtschafteten Liquiditätsüberschüsse ausgegeben, daher muss nun durch Sparmaßnahmen dringend auch eine Verbesserung des Saldos des Finanzhaushaltes erreicht werden.

Der Höhe der Rücklagen muss immer auch eine entsprechende Höhe an Zahlungsmitteln gegenüberstehen, denn anderenfalls kann die Rücklage zwar theoretisch ausgeglichen werden, das möglicherweise gleichzeitig entstehende Liquiditätsproblem kann damit aber nicht gelöst werden.

## **2.4 Entwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Ein vorhandener Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit gibt finanzielle Mittel frei, die es ermöglichen, investiv tätig zu werden. Ist kein solcher Überschuss vorhanden, kann und wird bei Investitionsauszahlungen auf das vorhandene Vermögen an liquiden Mitteln zurückgegriffen. Ist auch das nicht möglich, müssen ggf. gemeindliche Investitionen über eine Kreditaufnahme fremdfinanziert werden, sofern Zins- und Tilgungszahlungen haushalterisch über den betreffenden Zeitraum möglich sind.

Durch Investitionstätigkeiten wird neues Vermögen angeschafft oder hergestellt bzw. bestehendes Vermögen wird über den ursprünglichen Zustand hinaus erweitert oder wesentlich verbessert.

Die einzelnen geplanten Investitionstätigkeiten ab einer Höhe von 20.000 € werden in der Investitionsübersicht dargestellt und erläutert. Die Einzelprojekte werden jeweils in einer eigenen Maßnahme dargestellt, die in Ihrer Nummernsystematik das Produkt, das Jahr der ersten Veranschlagung und eine laufende Nummer enthält. Diese Maßnahmen werden im dritten Jahr nach ihrer Beendigung (oder wenn sie keine Werte mehr aufweisen) nicht mehr dargestellt. Für Investitionen, die regelmäßig anfallen (Beschaffung von Möbeln, Landschaftsmöbeln, Spielgeräte, EDV usw.) wurden in jedem betreffenden Produkt eine Investitionsmaßnahme angelegt, die nicht jahresbezogen ist und die immer weitergeführt wird. Dies alles soll zu einer besseren Übersichtlichkeit in diesem Bereich beitragen, da dadurch wirklich nur aktuelle und finanziell relevante Investitionsmaßnahmen einzeln aufgeführt werden. Investive Auszahlungen, die unter die genannte Wertgrenze fallen, werden am Ende des Teilfinanzplanes im jeweiligen Produkthaushalt dargestellt.

Pos.-Nr.		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025 per 10.10.2025	Ansatz 2026	FPL 2027	FPL 2028	FPL 2029
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	782.099,27	372.300,00	592.301,88	905.300,00	660.300,00	350.300,00	360.300,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	87.473,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	100.000,00	2.056,00	2.740.000,00	0,00	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)	1.869.572,42	472.300,00	594.357,88	3.645.300,00	660.300,00	350.300,00	360.300,00
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.289.595,03	2.625.000,00	3.707.435,24	185.000,00	0,00	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.153,83	0,00	12.166,35	50.500,00	0,00	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	31.541,20	20.000,00	56.301,10	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	222.531,01	294.000,00	85.307,40	105.600,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)	3.569.821,07	2.939.000,00	3.861.210,09	361.100,00	122.000,00	52.000,00	52.000,00
34.	Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)	-1.700.248,65	-2.466.700,00	-3.266.852,21	3.284.200,00	538.300,00	298.300,00	308.300,00

Tabelle 15 – Investitionstätigkeit (Werte in €)

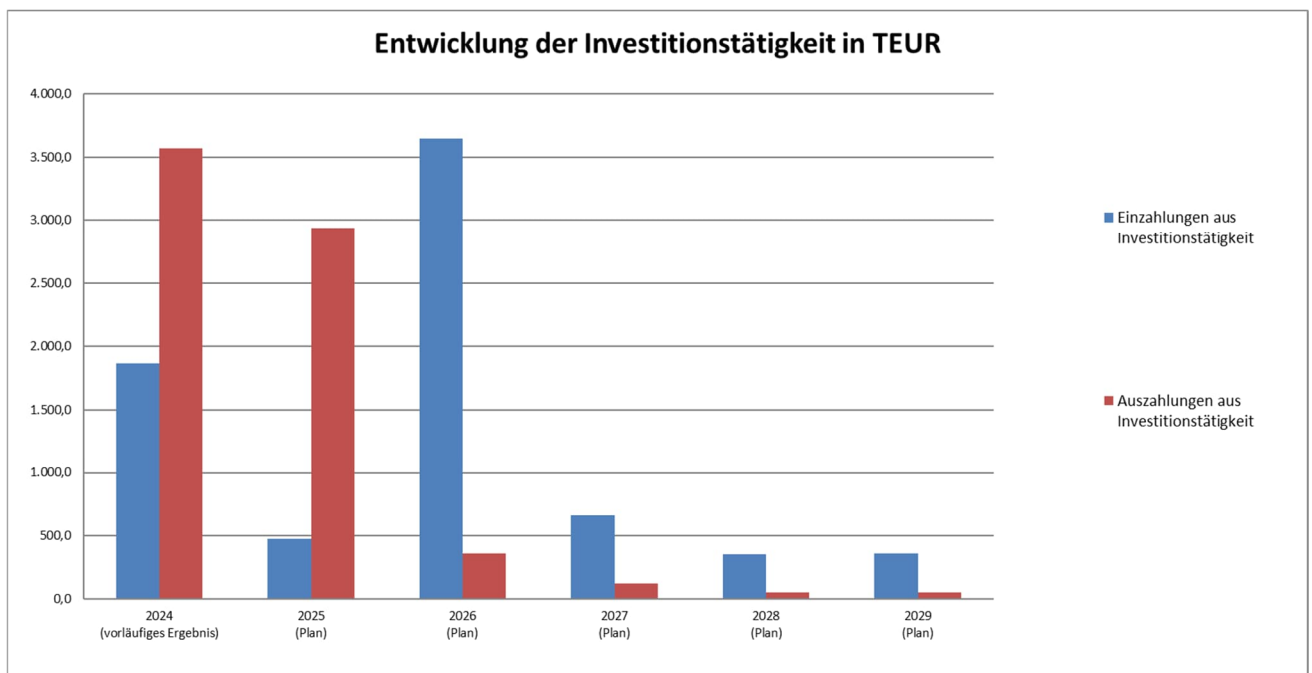


Abbildung 15

Da es sich hier um projektbezogene größere veranschlagte Summen handelt, sind Schwankungen zwischen den Jahren nicht ungewöhnlich.

Weiterhin kann es durch Verzögerungen bei Baumaßnahmen oder beim Erwerb bzw. der Veräußerung von Grundbesitz auch zu größeren Abweichungen des Rechnungsergebnisses im Vergleich zum Planansatz kommen. Im Rahmen der Jahresrechnung werden diese Ansätze als Haushaltsermächtigungen übertragen, um die Projekte im Folgejahr fortzusetzen oder bestenfalls abzuschließen.

### **Wichtige Positionen im Investitionshaushalt 2026 ff.:**

- Update der Serverlizenzen VMWare (50 T€)
- Ausstattung FFW (112 T€)
- Investitionszuschuss Umbau Altes Wasserwerk (75 T€)
- Fortführung Planung Ausbau Havelstraße (100 T€)

Grundsätzlich werden ab 2026 keine großen Projekte geplant, da dafür keine finanziellen Kapazitäten zur Verfügung stehen.

Im Bereich der investiven Einnahmen sind in den Folgejahren beispielsweise für 2026 ca. 500 T€ Fördermittel für den Kita-Neubau geplant, ebenso wie 300 T€ für die energetische Sanierung des Mietwohnhauses im Birkensteig 1. Weiterhin werden die jährlichen investiven Schlüsselzuweisungen und der Mehrbelastungsausgleich jährlich eingeplanten Maßnahmen zugeordnet (siehe auch Abschnitt 2.7).

Eine Aufstellung aller Maßnahmen ab 20.000 € und nähere Erläuterungen zu den einzelnen Maßnahmen entnehmen Sie bitte der **Investitionsübersicht**.

Zur Vervollständigung folgt hier eine Übersicht der **übertragenen Haushaltsermächtigungen** und von 2024 nach 2025. Diese Mittel wurden in den vergangenen Jahren nicht zahlungswirksam verwendet, müssen aber bei der Betrachtung der bestehenden liquiden Mittel in der Investitionsplanung mit berücksichtigt werden. Gemäß § 21 KomHKV dürfen Erträge und Einzahlungen nicht übertragen werden (wenn beispielsweise eine Vermögensveräußerung sich verzögert oder Fördermittel später fließen), diese Einnahmen gehen bei Eingang als außerplanmäßige Einnahmen in das jeweilige Haushaltsjahr ein.

Aufgrund der hohen Einzahlungen der Mittel aus dem städtebaulichen Vertrag in 2022 wurde ein Teil der Gelder (1 Mio. €) fest angelegt, diese Geldanlage fließt voraussichtlich Anfang 2027 wieder zurück. Geldanlagen werden im Haushalt und in der Bilanz als Finanzanlagen und damit investiv dargestellt.

Antrags-Nr.	Produktkonto	ggf. Investitionsnummer	Bezeichnung	Produkt	Begründung	E/A	HHR in €
1	11102.5411100	Aufwand	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personalrat	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Gesundheitsaktion Personalrat musste aus Krankheitsgründen auf Anfang 2025 verschoben werden.	A	250,00
2	55301.5211200	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken (Kriegsgräber pflege)	Friedhöfe (ohne Immobilie)	Ausbesserung der Wegedecke am sowjetischen Ehrenfriedhof	A	706,01
3	36511.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	KITA Birkenpilz (ohne Immobilie)	Maßnahmen geht über den Jahreswechsel hinaus	A	5.000,00
4	11102.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	KITA Birkenpilz (ohne Immobilie)	verschiedene Maßnahmen lt. Antrag konnten nicht in 2024 absolviert werden	A	15.360,00
5	36531.7832000	365319999001	Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)	Laptop für Schüler	A	1.183,56
6	51101.7431190	Rückstellung	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Mobilitätskonzept und Schulwegplanung werden erst im 1. Quartal 2025 mit Schlussrechnung abgeschlossen	A	43.485,31
7	51101.5431210	Aufwand	Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Auftrag 24000015 - B-Plan 33a / FNP Birkenwerder West	A	95.849,74
8	51101.5431210	Aufwand	Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	LAP wird erst in 2025 gestartet, ebenso Ausschreibungen für Vorbereitung FNP und LP	A	22.901,41
9	12601.5431160	Aufwand	Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Lieferschwierigkeiten Fachliteratur	A	448,02
10	12601.5271200	Aufwand	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Bestellungen/Vorbereitung 125-jähriges Jubiläum FFW sollten eigentlich schon 2024 erfolgen	A	2.207,88
11	12601.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	verschiedene Schulungen konnten nicht in 2024 durchgeführt werden	A	13.000,00
12	12601.7832000	126019999001	Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	noch fehlende S-Gard Hose + Jacke	A	1.736,23
13	12601.7831000	126019999001	Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Reste noch offene Lieferungen aus 2024	A	5.065,53
14	12601.5431170	Aufwand	Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Bestellungen/Vorbereitung 125-jähriges Jubiläum FFW sollten eigentlich schon 2024 erfolgen	A	809,96
15	11101.5271200	Aufwand	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	Gemeindeorgane	Fußballturnier im Rahmen der Städtepartnerschaft wird im Januar nachgeholt	A	4.468,00
16	52201.7851000	522012017001	Modernisierung MFH Birkensteig 1	Wohnungsbau/-förderung	Maßnahme läuft planmäßig weiter	A	626.918,40
17	52201.7851000	522012016001	Modernisierung/Umbau Mietwohnung Ahornallee 32	Wohnungsbau/-förderung	aufgrund Personalwechsel sind die geplanten vorbereitenden Planungen in 2024 nicht weiter verfolgt worden	A	35.742,66
18	11104.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Anschlüsse TW/AW KGA Im Fuchsbau (Umsetzung Anschlusszwang)	A	4.667,22
19	11104.5931100	Aufwand	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Aufwendungen Vermögensveräußerung (Asklepiosklinik)	A	8.000,00
20	55201.5221000	Aufwand	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	Arbeiten zur Entfernung Wasserlinsen Reiersteg erst in 2025 beendet	A	931,44
21	11104.5431190	Aufwand	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Verfahren Bootshafen (13.000 €) und Krugsteig (7.500 €) - in 2024 keine personellen Kapazitäten zur Fortführung	A	20.500,00
22	55101.5221000	Aufwand	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Grünflächen und Wanderwege	Aufträge Biotoppflege und Brückenprüfungen aus 2024 noch nicht ausgeführt/abgerechnet	A	23.672,15
23	55201.5231100	Aufwand	Mieten und Pachten	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	Container zur Entfernung Wasserlinsen Reiersteg	A	988,33
24	56102.5272100	Aufwand	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen	Baumschutz	Aufgrund Personalwechsel sind die geplanten Pflanzungen nicht mehr in 2024 vorgenommen worden, wird in 2025 nachgeholt	A	33.000,00
25	55102.7853000	551022024001	Spielplatz Erdebergstraße (Umsetzung Spielplatzkonzeption)	Spielplätze	geplante Ausschreibung der Spielgeräte ist aufgrund Personalwechsel in 2024 nicht erfolgt	A	32.000,00
26	56102.5221000	Aufwand	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Baumschutz	zahlreiche Aufträge wurden erst Anfang 2025 beendet und abgerechnet (siehe Aufstellung) Auftrag 24000022	A	26.243,07
27	56102.5221000	Aufwand	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Baumschutz	zahlreiche Aufträge wurden erst Anfang 2025 beendet und abgerechnet (siehe Aufstellung)	A	99.477,14

Antrags-Nr.	Produktkonto	ggf. Investitionsnummer	Bezeichnung	Produkt	Begründung	E/A	HHR in €
28	51101.5431210	Aufwand	Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Kommunale Wärmeleitplanung ist in 2024 gestartet, wird aber erst in 2025 beendet	A	90.000,00
29	57501.5431170	Aufwand	Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	Tourismusförderung/Ortsmarketing	Merchadising - Aufträge wurden nicht rechtzeitig ausgelöst	A	4.000,00
30	57501.5271500	Aufwand	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	Tourismusförderung/Ortsmarketing	Beleuchtung und Wandabdeckung der Wandbilder Skulpturenboulevard aufgrund fehlender Kapazitäten der Handwerksbetriebe erst Anfang 2025	A	6.000,00
31	36514.7851100	365142019001	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Arbeiten laufen planmäßig weiter, Übertragung von bereits vergebenen Aufträgen lt. Liste	A	3.271.171,80
32	36514.7851100	365142019001	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Arbeiten laufen planmäßig weiter, Übertragung von Resten, die noch nicht in Aufträgen gebunden sind	A	890.469,78
33	11121.5251400	Aufwand	Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)	Reparaturen aufgrund fehlender Terminkapazitäten der Werkstätten werden erst Anfang 2025 durchgeführt	A	4.000,00
34	11121.7831000	111219999001	Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)	Kauf Rüttelplatte in 2024 nicht erfolgt	A	841,58
35	55102.7853000	551022022001	Spielplatz August-Bebel-Platz (inkl. öffentliche Toilette)	Spielplätze	Maßnahme ist Beschlusslage, derzeit läuft die Suche nach entsprechenden Fördermitteln	A	202.217,75
36	55102.7853000	551022018001	Umsetzung der Spielplatzkonzeption (Stolper Weg/August-Bebel-Platz)	Spielplätze	Sicherheitseinbehalte und LP 9 Planer	A	2.899,32
37	54103.7852000	541032014001	Straßenbau B 96 A - Bergfelder Straße	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau))	Baumpflanzungen und Forderungen des Landesbetriebes stehen noch aus	A	283.154,52
38	21102.7851000	211022022001	BCB Bildungscampus Birkenwerder (bisher 511012017001)	Immobilie Grundschule	Projekt geht in 2025 wieder in die politischen Gremien	A	254.292,52
39	54104.7852000	541042024002	Beleuchtung Brücke B96 BAB10	Straßenbeleuchtung	Maßnahme hat sich verzögert, Zustimmung der Autobahn GmbH ist erforderlich	A	137.000,00
40	54103.7832000	541039999001	Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Schilder usw.)	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau))	Anschaffung notwendiger Straßenbänke nicht vollständig in 2024 erfolgt	A	3.000,00
41	54103.7831000	541039999001	Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Schilder usw.)	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau))	3 Parkbänke - Auftrag in 2024 ausgelöst, Lieferung und Aufbau erfolgt bis 03/2025	A	8.330,46
42	54103.7852000	541032021003	Neubau Gehwege und Zufahrten Kleiststraße zwischen Ortsausgang und Ludwig-Richter-Straße	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau))	Barrierefreie Übergänge müssen noch hergestellt werden	A	106.707,50
43	54103.7852000	541032021002	Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau))	Barrierefreie Übergänge müssen noch hergestellt werden	A	80.199,64
44	11102.7831000	111029999002	Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV - Verwaltung	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Aus terminlichen Gründen konnten die geplanten Anschaffungen eines EDR-Systems und die Erweiterung der Lohnsoftware nicht mehr in 2024 realisiert werden, die Aufträge für letzteres wurden erteilt aber die Umsetzung erfolgt erst im HHJ 25	A	24.700,00
45	11102.5222500	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen, Lizenznutzungen	Innere Verwaltungsangelegenheiten	verschiedene Aufträge lt. Antrag wurden in 2024 nicht realisiert	A	16.600,00
46	36513.7832000	365139999001	Anschaffung von Sachanlagevermögen Kita Krümelstein	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)	Schranke für technische Kräfte erst in 2025 geliefert	A	2.328,19
47	12601.7831110	126012024003	Einsatzleitwagen (ELW)	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	nach Rücksprache mit Gerätewart wird der ELW aktuell nicht angeschafft, Priorität liegt für 2026 beim GWLog	A	0,00
48	12601.7831313	126012024001	Netzersatzanlage	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	In 2024 nicht angeschafft	A	100.000,00
49	11105.7853000	111059999001	Anschaffung von Sachanlagevermögen - Rathaus	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Plattformlift, Ausschreibung musste angepasst werden, Kostenerhöhung	A	19.917,35
50	21102.7853000	211022022002	Lüftungsanlage Grundschule	Immobilie Grundschule	Maßnahme läuft planmäßig weiter, allerdings werden derzeit dazu vorrangig Maßnahmen des Brandschutzkonzeptes umgesetzt.	A	217.811,90
51	11104.5431190	Aufwand	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Zaunrückbau Havelstraße erst in 2025	A	20.000,00

Antrags-Nr.	Produktkonto	ggf. Investitionsnummer	Bezeichnung	Produkt	Begründung	E/A	HHR in €
52	21102.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Immobilie Grundschule	Weiterführung Umsetzung Brandschutzkonzept	A	4.135,22
53	27202.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Weiterführung Trockenlegung Treppen Bibliothek	A	35.531,96
54	36521.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Austausch 2 Türen Kinder-WC's erst in 2025	A	2.829,38
55	36523.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Restarbeiten Umbau Dachgeschoss und Treppenhaus (Brandschutzvorgaben)	A	32.112,59
56	42423.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Immobilie Sportplatz Summter Straße	Hangsicherung und Neubepflanzung können erst in 2025 erfolgen	A	991,93
57	52201.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Wohnungsbau/-förderung	Sanierung DG-Wohnung Hauptstraße 47 ist im 1.Quartal 2025 erst beendet	A	38.734,97
58	12601.7832000	126019999001	Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	verschiedene Anschaffungen lt. Anlage wurden in 2024 nicht umgesetzt	A	7.185,03
59	54103.7821090	111049999001	Grundstücke und Gebäude (Ankauf, werterhöhende Maßnahmen usw.)	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau)	Flächenerwerb im Baugebiet 37-2 kann erst in 2025 abgeschlossen werden	A	23.719,49
60	54104.7852000	541032021002	Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee	Straßenbeleuchtung	Straßenbeleuchtung, Maßnahme noch nicht abgeschlossen	A	7.000,00
61	11104.5431190	Aufwand	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Vermarktung Erbbaugrundstücke (Makler)	A	15.000,00
62	56102.5012100	Aufwand	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	Baumschutz	Einarbeitung des neuen Stelleninhabers erst in 2025	A	50.000,00
63	54103.5012100	Aufwand	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau)	Honorarvertrag Bauingenieur war nur bis Ende 2024 geplant, aufgrund der späteren Neubesetzung musste dieser verlängert werden	A	53.000,00
64	11104.5012100	Aufwand	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	Abarbeitung aufgelaufene Arbeiten Sanierung über den Jahreswechsel hinaus notwendig	A	15.000,00
65	42422.7853000	42422021001	Ertüchtigung Stromanschluss alter Sportplatz Ortsmitte	Immobilie Sportplatz Rathaus	Aufgrund Personalwechsels keine Beendigung der Maßnahme in 2024	A	8.486,44
66	54103.7852000	541032014001	Straßenusbau B 96 A - Bergfelder Straße	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau)	Schlussvermessung steht noch aus	A	4.500,00
67	54103.7852000	541032021001	Straßenusbau "Unter den Ulmen" von B96a bis "Am Quast"	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau)	Schlussvermessung steht noch aus	A	1.500,00
68	53801.5431190	Aufwand	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	Abwasserbeseitigung	Gutachten erst in 2025 beendet	A	10.300,00
					Summe Ertrag	E	0,00
					Summe Aufwand	A	670.336,90
					Summe Einzahlung	E	0,00
					Summe Auszahlung	A	6.509.944,48
					Summe Ertrag/Einzahlung		0,00
					Summe Aufwand/Auszahlung		7.180.281,38
					Saldo Übertragungsermächtigungen		7.180.281,38
					Saldo Übertragungsermächtigungen Ergebnishaushalt		670.336,90
					Saldo Übertragungsermächtigungen Finanzhaushalt		7.180.281,38
					Saldo Gesamt		7.850.618,28

## 2.5 Entwicklung der Liquidität

Der Saldo zwischen Ein- und Auszahlungen stellt den **Finanzmittelüberschuss oder –verbrauch** eines Jahres dar:

Pos.-Nr.		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025 per 10.10.2025	Ansatz 2026	FPL 2027	FPL 2028	FPL 2029
17.	'Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	1.026.695,57	193.900,00	365.637,92	-1.552.800,00	-15.500,00	-58.000,00	-130.100,00
34.	'Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)	-1.700.248,65	-2.466.700,00	-3.266.852,21	3.284.200,00	538.300,00	298.300,00	308.300,00
35.	'= Finanzmittelüberschuß / Finanzmittelfehlbetrag (17 + 34)	-673.553,08	-2.272.800,00	-2.901.214,29	1.731.400,00	522.800,00	240.300,00	178.200,00
42.	'Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 41)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43.	'Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (35 + 42)	-673.553,08	-2.272.800,00	-2.901.214,29	1.731.400,00	522.800,00	240.300,00	178.200,00
44.	Bestand an eigenen Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite)	8.216.529,81	7.603.500,00	7.603.523,19	5.330.700,00	7.062.100,00	7.584.900,00	7.825.200,00
45.	Bestand an eigenen Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite) (43 + 44)	7.542.976,73	5.330.700,00	4.702.308,90	7.062.100,00	7.584.900,00	7.825.200,00	8.003.400,00
47.	'Gesamtbestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (45 + 46)	7.603.523,19	5.330.700,00	4.697.524,11	7.062.100,00	7.584.900,00	7.825.200,00	8.003.400,00

Tabelle 16

Da es sich bei den Maßnahmen und Aufgaben, die aus verschiedensten Gründen nicht oder nur teilweise umgesetzt wurden, um zahlungswirksame Aufwendungen oder um Investitionsauszahlungen handelt, fielen natürlich auch die Finanzergebnisse der letzten Jahre oft besser aus als geplant, so dass mit der Steigerung der Überschussrücklage auch ein Anstieg der Zahlungsmittelbestände einherging.

Der Liquiditätsabfluss lag in 2024 bei ca. 673,5 T€, der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2024 betrug ca. 7,6 Mio. €.

Unter Beachtung der bestehenden Haushaltsreste (ca. 7,2 Mio. €) und der Planwerte 2026 ff. würden die vorhandenen Finanzmittel für die geplanten und bereits begonnenen Projekte nur sehr knapp ausreichen, daher wurde zur Überbrückung der Verkauf mehrerer Grundstück in 2026 eingeplant. Da dies aber nur einen einmaligen Effekt hat und die Anzahl der noch vorhandenen und zeitnah veräußerbaren Grundstücke begrenzt ist, ist es deshalb unbedingt erforderlich, Gegenmaßnahmen zu treffen. Im Zusammenhang mit den Übertragungsermächtigungen wurden schon in den Vorjahren Maßnahmen auf Notwendigkeit und Durchführbarkeit geprüft und ggf. gestrichen bzw. verschoben. Und auch bei zukünftigen Planungen muss immer unter Beachtung der noch vorhandenen Haushaltsreste über neue Maßnahmen und deren Finanzierung entschieden werden, um die Liquidität der Gemeinde sicherzustellen.

Um geplante Projekte größeren Umfangs dauerhaft finanziell umsetzen zu können, ist deshalb einerseits eine stabile Liquiditätsentwicklung notwendig, das heißt, dass den zahlungswirksamen Erträgen auch Einzahlungen gegenüberstehen müssen. Andererseits kristallisiert sich inzwischen deutlich heraus, dass die Gemeinde zukünftig solche Maßnahmen nur unter Inanspruchnahme von Zuschüssen, Fördermitteln und/oder Fremdmitteln durchführen kann.

## 2.6 Entwicklung des Vermögens

	Berichtstext	Bestand 31.12.2019	Bestand 31.12.2020	Bestand 31.12.2021	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023
	<b>AKTIVA</b>					
1.	Anlagevermögen	51.951.813,21 €	53.431.959,64 €	53.733.372,07 €	55.156.413,24 €	55.258.154,11 €
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	46.871,30 €	40.178,93 €	39.417,10 €	41.269,93 €	42.486,94 €
1.2.	Sachanlagevermögen	42.082.526,40 €	43.569.365,20 €	43.871.539,46 €	44.292.727,80 €	44.393.412,72 €
1.3.	Finanzanlagevermögen	9.822.415,51 €	9.822.415,51 €	9.822.415,51 €	10.822.415,51 €	10.822.254,45 €
2.	Umlaufvermögen	13.210.505,64 €	10.226.707,21 €	9.684.509,13 €	9.953.234,45 €	8.697.629,45 €
2.1.	Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	482.216,29 €	470.674,42 €	458.441,48 €	545.255,78 €	481.099,64 €
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	12.728.289,35 €	9.756.032,79 €	9.226.067,65 €	9.407.978,67 €	8.216.529,81 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	23.545,83 €	52.262,68 €	28.660,77 €	63.569,31 €	38.412,20 €
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>65.185.864,68 €</b>	<b>63.710.929,53 €</b>	<b>63.446.541,97 €</b>	<b>65.173.217,00 €</b>	<b>63.994.195,76 €</b>

Tabelle 17

Der Vermögensbestand hat sich in der Vergangenheit durch investive Ausgaben stetig leicht erhöht, die wertmäßige Zunahme des Vermögens reduziert sich aber durch den damit verbundenen Werteverzehr (Abschreibung) des Vermögens. Dies macht sich in den letzten Jahresabschlüssen bemerkbar, da Maßnahmen nachaktiviert werden konnten. Dies zog natürlich auch die Nachberechnung der Abschreibung für die Jahre nach sich, in denen die Vermögensgegenstände bereits in Betrieb genommen waren. Die Kämmerei ist in Zusammenarbeit mit dem Bauamt natürlich bestrebt, dass ein solcher Aktivierungsrückstau nicht wieder entsteht und damit die Vermögensdarstellung nunmehr so aktuell wie möglich ist.

Perspektivisch wird sich der Vermögensbestand voraussichtlich weiterhin erhöhen, wenn z.B. der Neubau der geplanten Kita abgeschlossen wird, Anschaffungen im Bereich Feuerwehr erfolgen und die beendeten Straßenbaumaßnahmen durchgeführt und aktiviert werden.

Abschreibungen werden als Werteverzehr (nicht zahlungswirksamer Aufwand) der Vermögensgegenstände (auch AfA – Absetzung durch Abnutzung genannt) im Ergebnishaushalt abgebildet. Damit muss dieser Ressourcenverbrauch im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses „erwirtschaftet“ werden. Durch die zahlreichen Investitionen sind damit in den Folgejahren auch unbedingt die Abschreibungen zu berücksichtigen, die ca. 7,8 % des Aufwandsvolumens des Ergebnishaushaltes ausmachen. Die Abschreibungen steigen planmäßig vorerst nicht, da keine weiteren größeren Investitionen geplant sind, die Abschreibungen verursachen würden.

Eine genaue Prognose der Abschreibungen ist oft schwierig, da die Höhe der Abschreibungen eines Haushaltsjahres für neu geschaffene oder erworbene Vermögensgegenstände immer auch davon abhängt, wann die Anschaffung/Herstellung realisiert wird und aktiviert werden kann. Faktisch wird bei Beibehaltung der derzeitigen Investitionstätigkeit in jedem Fall aber auch die Abschreibungshöhe weiter steigen und damit zwar nicht den Finanzhaushalt belasten, sich jedoch ergebniswirksam in den Aufwendungen der nächsten Haushaltsjahre auswirken.

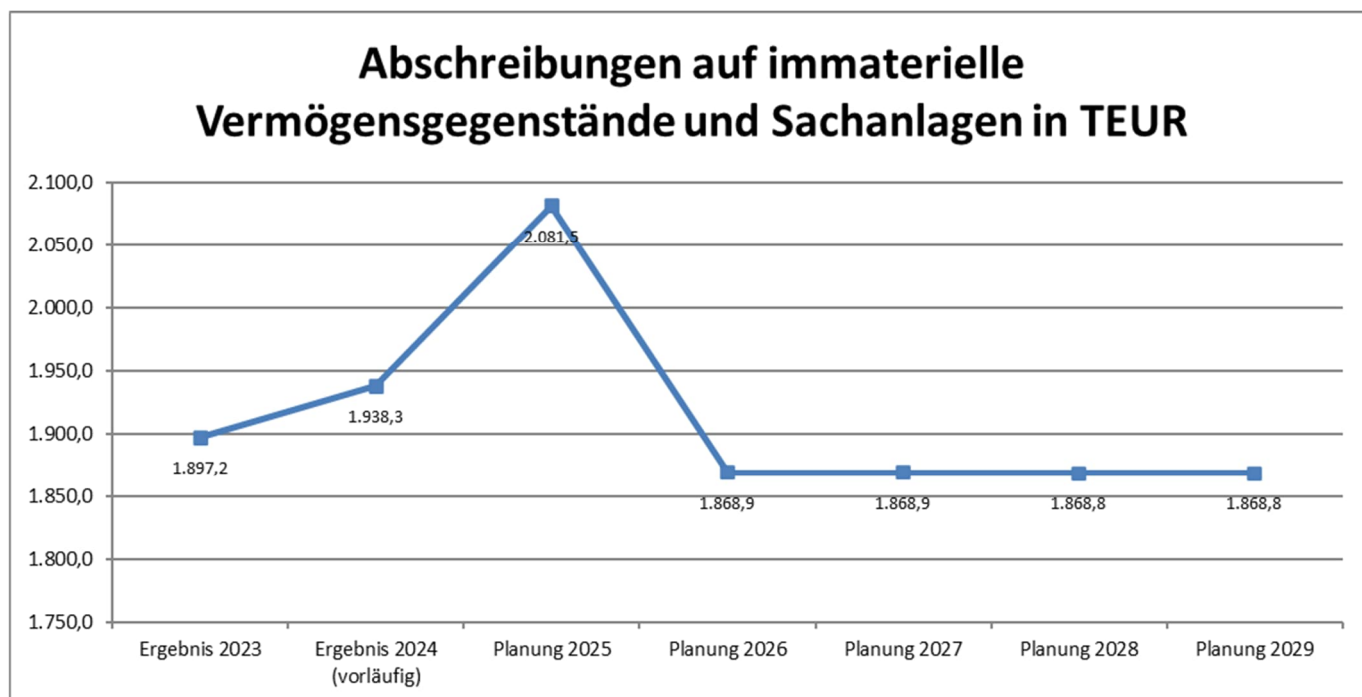


Abbildung 16

Der hohe Ausschlag in 2025 ist wie bereits beschrieben durch die Komplettabschreibung der aufgelaufenen Kosten des Radweges nach Briese verursacht, der nunmehr nicht durchgeführt wird.

## 2.7 Entwicklung der Sonderposten

Sonderposten sind Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und reduzieren somit, entweder als Zuweisungen der öffentlichen Hand (Fördermittel und investive Schlüsselzuweisungen), Investitionszuschüsse Dritter oder Beiträge, die Gesamtkosten für den Erwerb oder die Herstellung gemeindlicher Vermögenswerte.

Entwicklung des Bestands an Sonderposten	Bestand 31.12.2019	Bestand 31.12.2020	Bestand 31.12.2021	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023
Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.750.548,19 €	8.559.978,37 €	8.402.708,44 €	8.884.614,49 €	8.720.178,31 €
Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	6.218.966,85 €	5.937.534,31 €	5.669.785,52 €	7.106.327,24 €	6.831.550,60 €
Sonstige Sonderposten	12.692,10 €	14.293,32 €	13.828,20 €	13.631,55 €	158.450,43 €
Summe Sonderposten	14.982.207,14 €	14.511.806,00 €	14.086.322,16 €	16.004.573,28 €	15.710.179,34 €

Tabelle 18

Die Höhe der Sonderposten sinkt langsam, da die Abschreibungszeiträume zum Teil enden und neue Sonderposten nicht mehr in dem Umfang wie in früheren Jahren gebildet werden können. Da es keine Ausbaubeiträge und kaum erstmalige Herstellungen im Gemeindegebiet gibt, reduzieren sich die Zugänge an Sonderposten auf die jährlichen investiven Schlüsselzuweisungen (in 2026 ca. 270 TEUR), den jährlichen Mehrbelastungsausgleich (ca. 80 TEUR p.a.) und ggf. weitere Fördermittel.

So wie die Vermögenswerte nach ihrer Aktivierung einem Werteverzehr unterliegen, werden auch die Sonderposten parallel dazu ertragswirksam „abgeschrieben“, verringern sich also ebenso über die Lebensdauer des Vermögensgegenstandes:

Erträge aus Auflösung von Sonderposten in TEUR	vorläufiges Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	488,3	449,1	429,4	455,7	455,7	455,7
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten und Investitionszuschüssen	290,8	272,3	270,8	270,3	270,3	270,3
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	5,2	5,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Summe	784,31	726,80	704,60	730,40	730,40	730,40

Tabelle 19

Im Jahr 2026 fließen geplant die Fördermittel für den Kita-Neubau und die Sanierung Birkensteig 1, daher ist ab 2027 ein leichter Anstieg der Auflösungsbeträge zu erkennen.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit schwanken ebenso wie die entsprechenden Auszahlungen – hier allerdings noch mehr, da die Durchführung einer Investitionsmaßnahme in der Vergangenheit aufgrund der guten finanziellen Situation der Gemeinde meist nicht davon abhängig gemacht

wurde, ob die jeweilige Maßnahme gefördert wird. Daher gibt es auch zahlreiche Maßnahmen, gerade im Bereich des Straßenbaus, die nur über Beiträge der Anwohner gegenfinanziert wurden. Das setzt sich in den Finanzplanjahren fort, da Förderprogramme meist relativ kurzfristig bekannt gemacht werden und deshalb in die Finanzplanung nicht einfließen konnten. Dazu kommt, dass in Zukunft kaum noch Einnahmen aus Beiträgen eingeplant werden können. Natürlich werden bei jeder Maßnahme immer alle Möglichkeiten der Inanspruchnahme von Fördermitteln ausgeschöpft, dies fließt dann entweder kurzfristig in die nächstfolgende Haushaltsplanung ein oder es kommt zu außerplanmäßigen Mehreinzahlungen im jeweiligen Haushaltsjahr.

Im Jahr 2026 spiegeln sich hier die geplanten Grundstücksverkäufe wider:

Entwicklung der Einzahlungen für Investitionstätigkeit in TEUR	2024 (vorläufiges Ergebnis)	2025 (Plan)	2026 (Plan)	2027 (Plan)	2028 (Plan)	2029 (Plan)
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.869,6	472,3	3.645,3	660,3	350,3	360,3

Tabelle 20

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit muss man feststellen, dass sowohl die Beiträge im Bereich Straßenbau als auch die investive Schlüsselzuweisung zukünftig eher eine untergeordnete Rolle spielen. Nach Abschaffung der Straßenausbaubeiträge in 2019 erfolgt lediglich ein Mehrbelastungsausgleich des Landes Brandenburg von rund 80 TEUR jährlich.

Im Jahr 2026 sind Fördermittel für den Neubau der Kita und die Modernisierung des MFH Birkensteig 1 eingeplant, die nach Fertigstellung und Nachweis des Energielevels abgerufen werden können (insgesamt ca. 800 TEUR).

Einen großen Anteil an den ausgewiesenen Sonderposten bilden die **allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen**. Bis zum Jahr 2010 bestand die Möglichkeit, diese pauschal über 20 Jahre linear aufzulösen, wenn sie nicht konkreten Einzelmaßnahmen zugeordnet waren. Diese Nutzungsdauer neigt sich nun jedes Jahr für eine weitere Zuweisung dem Ende zu, daher wird hier der Bestand an Sonderposten sowie die ertragswirksame Auflösung jährlich geringer. Seit 2011 ist dies nicht mehr möglich, so dass nun eine Zuordnung zu einer konkreten investiven Maßnahme erforderlich ist und damit die Abschreibung parallel über die jeweilige Nutzungsdauer erfolgt:

Jahr	Höhe der Schlüsselzuweisung in €	Auflösungsdauer in Jahren	ertragswirksame Auflösung p.a. in €	Produktzuordnung	Verwendung	Investmaßnahme
2017	169.707,00	40	4.242,68	36602	Neu- und Umbau Jugendklub	366022011002
2018	123.787,00	40	3.094,68	11123	Umbau Verwaltungsgebäude Bauhof	111232018001
2019	74.899,00	15	4.993,27	36521	Umbau Küche Kita Birkenpilz	365212019001
2020	165.382,14	80	2.067,28	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2021	189.212,04	25	7.568,48	54103	Ausbau Unter den Ulmen	541032021001
2022	284.120,65	80	3.551,51	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2023	215.099,49	80	2.688,74	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2024	217.633,51	80	2.720,42	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2025	297.728,62	80	3.721,61	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2026	297.417,83	80	3.717,72	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2027	272.603,44	80	3.407,54	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2028	288.782,68	80	3.609,78	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2029	303.327,92	80	3.791,60	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001

Tabelle 21 Zuordnung der investiven Schlüsselzuweisung zu der jeweiligen Maßnahme

Für den Fall, dass es nicht möglich ist, die investiven Schlüsselzuweisungen einer Maßnahme zuzuordnen, müsste diese in eine Sonderrücklage überführt werden.

Ein weiterer fester, wenn auch geringer Anteil an den jährlichen investiven Zuschüssen ist der Mehrbelastungsausgleich für entgangene Einnahmen aus Straßenausbaubeiträgen durch das Land. Auch diese werden jährlich einer durchzuführenden Maßnahme im Haushaltsplan zugeordnet:

Jahr	Höhe des Mehrbelastungsausgleichs in €	Auflösungsdauer in Jahren	ertragswirksame Auflösung p.a. in €	Investmaßnahme	Verwendung
2019	80.755,89	30	2.691,86	541032015007	Luisenstraße Gehweg und Beleuchtung
2020	80.529,12	25	3.221,16	541032017007	Straßenausbau von Briese nach Summt
2021	80.277,45	25	3.211,10	541032021001	Straßenausbau Unter den Ulmen
2022	80.300,00	20	4.015,00	541032014001	B96 - Bergfelder Straße (Gehweg und Beleuchtung)
2023	80.300,00	20	4.015,00	541032014001	B96 - Bergfelder Straße (Gehweg und Beleuchtung)
2024	80.300,00	30	2.676,67	541032021003	Gehweg Kleiststraße
2025	80.300,00	30	2.676,67	541032021002	Gehweg Gartenallee
2026	80.300,00	25	3.212,00	541042024001	Ersatzneubau Straßenbeleuchtung B96 (Hauptstraße bis HN)
2027	80.300,00	25	3.212,00	541042024001	Ersatzneubau Straßenbeleuchtung B96 (Hauptstraße bis HN)
2028	80.300,00	25	3.212,00	541042024001	Ersatzneubau Straßenbeleuchtung B96 (Hauptstraße bis HN)
2028	80.300,00	25	3.212,00	541042024001	Ersatzneubau Straßenbeleuchtung B96 (Hauptstraße bis HN)

Tabelle 22

### **3. Schulden**

Die Gemeinde Birkenwerder ist seit dem Haushaltsjahr 2009 schuldenfrei bezüglich aufgenommener Kredite.

Aufgrund des sinkenden Bestandes an eigenen Finanzmitteln kann unter Betrachtung der noch vorhandenen übertragenen Haushaltsermächtigungen und dem damit verbundenen zu erwartenden Abfluss von Zahlungsmitteln mittelfristig eine Kreditaufnahme nicht ausgeschlossen werden. Dies setzt zum gegebenen Zeitpunkt einen Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit voraus um Zins und Tilgung leisten zu können.

Alle in der Bilanz dargestellten Verbindlichkeiten resultieren aus dem laufenden Verwaltungshandeln. Es wird davon ausgegangen, dass die Höhe dieser Verbindlichkeiten in etwa jährlich gleichbleibend ist.

Der Höchstbetrag für die Aufnahme eines Kassenkredites wurde mit 2 Mio. € per Beschluss festgesetzt, siehe auch Abschnitt 1.2.2.

## 4. Rückstellungen

Mit der Bildung von Rückstellungen wird dem Vorsichtsprinzip Rechnung getragen, da somit sichergestellt ist, dass bei Eintritt einer (in Höhe und Zeitpunkt noch ungewissen) Verbindlichkeit das notwendige Kapital zu Verfügung steht. Sie werden im Rahmen der Jahresrechnung des Jahres gebildet, in dem der Aufwand ursprünglich geplant war, und belasten durch die Zuführung vom Aufwand in das passive Bilanzkonto den Ergebnishaushalt periodengerecht. Daher werden Rückstellungen (bis auf Beihilfe- und Pensionsrückstellungen) nicht geplant, da der eigentliche Aufwand ja bereits veranschlagt wurde. Zur Sicherung der liquiden Mittel werden parallel dazu Haushaltsreste auf dem Finanzauszahlungskonto gebildet.

Im Rahmen der Änderung der KomHKV dürfen keine Rückstellungen für Beamtenpensionen und -beihilfen mehr gebildet werden, da diese Aufgabe der Kommunale Versorgungsverband Brandenburg schon seit einiger Zeit diese Aufgabe übernommen hat. Die zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz vorhandenen Rückstellungen sind gegen Basisreinerwerb aufzulösen, die Differenz seit der EÖB wird anschließend als Ertrag aufgelöst. Dies wird im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 geschehen, daher werden ab 2026 keine Ansätze mehr auf diesen Konten geplant.

Der Gesamtbetrag der unmittelbaren Pensionsrückstellungen beträgt per 31.12.2024 370.234 €, die Beihilferückstellungen belaufen sich zum gleichen Stichtag auf 89.732 €.

Die mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung, die bereits jetzt schon nicht bilanziell dargestellt werden, betragen per 31.12.2024 306.840 €.

## **5. Bürgschaften und Haftungsverpflichtungen**

Es bestehen weder Bürgschaften noch Haftungsverpflichtungen.



# **Gesamtergebnisplan Gesamtfinanzplan**

der

Gemeinde Birkenwerder

# **2026**



Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung  
Haushaltsjahr 2026  
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	10.178.631,09	10.371.800	10.612.800	10.832.800	10.957.800	11.077.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.522.716,96	8.269.800	8.947.000	9.089.200	9.044.200	9.062.200
3. Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	816.066,85	918.300	831.300	825.800	820.800	820.800
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	284.674,82	451.700	426.600	464.100	446.600	484.100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.935,59	380.800	332.700	332.700	332.700	382.700
7. Sonstige ordentliche Erträge	584.051,92	413.600	361.200	361.200	361.200	361.200
8. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>19.680.077,23</u>	<u>20.806.000</u>	<u>21.511.600</u>	<u>21.905.800</u>	<u>21.963.300</u>	<u>22.188.800</u>
11. Personalaufwendungen	8.695.222,60	9.297.300	10.169.000	10.228.700	10.308.600	10.388.400
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.738.632,75	3.926.200	3.933.000	3.293.700	3.100.500	3.135.600
14. Abschreibungen	1.980.813,56	2.081.500	1.868.900	1.868.900	1.868.800	1.868.800
15. Transferaufwendungen	5.001.633,40	5.545.400	6.380.300	6.485.700	6.602.700	6.720.700
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.161.994,46	1.192.900	1.432.000	1.335.700	1.334.000	1.398.700
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)</u>	<u>19.578.296,77</u>	<u>22.043.300</u>	<u>23.783.200</u>	<u>23.212.700</u>	<u>23.214.600</u>	<u>23.512.200</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>101.780,46</u>	<u>-1.237.300</u>	<u>-2.271.600</u>	<u>-1.306.900</u>	<u>-1.251.300</u>	<u>-1.323.400</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	212.982,17	104.500	74.500	174.500	74.500	74.500
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.454,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>211.527,33</u>	<u>102.500</u>	<u>72.500</u>	<u>172.500</u>	<u>72.500</u>	<u>72.500</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+21)</u>	<u>313.307,79</u>	<u>-1.134.800</u>	<u>-2.199.100</u>	<u>-1.134.400</u>	<u>-1.178.800</u>	<u>-1.250.900</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	100.000	2.740.000	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	-55.439,40	0	586.500	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>55.439,40</u>	<u>100.000</u>	<u>2.153.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis (22+25)</u>	<u>368.747,19</u>	<u>-1.034.800</u>	<u>-45.600</u>	<u>-1.134.400</u>	<u>-1.178.800</u>	<u>-1.250.900</u>

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung  
Haushaltsjahr 2026  
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	10.219.274,52	10.371.800	10.612.800	10.832.800	10.957.800	11.077.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.227.210,62	6.904.500	7.658.600	7.745.500	7.685.500	7.685.500
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538.792,09	646.000	560.500	555.500	550.500	550.500
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.336,69	451.700	426.600	464.100	446.600	484.100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.930,90	354.800	312.700	312.700	312.700	362.700
7.	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	554.273,54	408.200	356.800	356.800	356.800	356.800
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	151.458,25	104.500	74.500	174.500	74.500	74.500
9.	<u>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)</u>	<u>18.270.276,61</u>	<u>19.241.500</u>	<u>20.002.500</u>	<u>20.441.900</u>	<u>20.384.400</u>	<u>20.591.900</u>
10.	Personalauszahlungen	8.592.510,43	9.297.300	10.169.000	10.228.700	10.308.600	10.388.400
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.644,13	3.926.200	4.431.000	3.293.700	3.100.500	3.135.600
13.	Transferauszahlungen	4.204.712,30	4.629.200	5.521.300	5.597.300	5.697.300	5.797.300
14.	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.570.472,34	1.192.900	1.432.000	1.335.700	1.334.000	1.398.700
15.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.241,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16.	<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)</u>	<u>17.243.581,04</u>	<u>19.047.600</u>	<u>21.555.300</u>	<u>20.457.400</u>	<u>20.442.400</u>	<u>20.722.000</u>
17.	<u>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (9-16)</u>	<u>1.026.695,57</u>	<u>193.900</u>	<u>-1.552.800</u>	<u>-15.500</u>	<u>-58.000</u>	<u>-130.100</u>
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	782.099,27	372.300	905.300	660.300	350.300	360.300
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	87.473,15	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	100.000	2.740.000	0	0	0
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>1.869.572,42</u>	<u>472.300</u>	<u>3.645.300</u>	<u>660.300</u>	<u>350.300</u>	<u>360.300</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.289.595,03	2.625.000	185.000	0	0	0
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	70.000	0	0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.153,83	0	50.500	0	0	0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	31.541,20	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	222.531,01	294.000	105.600	32.000	32.000	32.000
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	0	0	0	0
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>3.569.821,07</u>	<u>2.939.000</u>	<u>361.100</u>	<u>122.000</u>	<u>52.000</u>	<u>52.000</u>
34.	<u>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25-33)</u>	<u>-1.700.248,65</u>	<u>-2.466.700</u>	<u>3.284.200</u>	<u>538.300</u>	<u>298.300</u>	<u>308.300</u>
35.	Finanzmittelüberschuß/ Finanzmittelfehlbetrag (17 + 34)	-673.553,08	-2.272.800	1.731.400	522.800	240.300	178.200
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
37.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
38.	<u>Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (36+37)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
41.	<u>Summe der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (39+40)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
42.	<u>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (38-41)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
43.	<u>Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (35+42)</u>	<u>-673.553,08</u>	<u>-2.272.800</u>	<u>1.731.400</u>	<u>522.800</u>	<u>240.300</u>	<u>178.200</u>
43a.	Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.572,16	0	0	0	0	0
44.	<u>Bestand an eigenen Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	<u>8.216.529,81</u>	<u>9.159.000</u>	<u>5.330.700</u>	<u>7.062.100</u>	<u>7.584.900</u>	<u>7.825.200</u>
44a.	<u>Bestand an fremden Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	<u>32.146,42</u>					
45.	<u>Bestand an eigenen Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>7.542.976,73</u>	<u>6.886.200</u>	<u>7.062.100</u>	<u>7.584.900</u>	<u>7.825.200</u>	<u>8.003.400</u>
46.	<u>Bestand an fremden Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>34.718,58</u>					
47.	<u>Gesamtbestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (45+46)</u>	<u>7.577.695,31</u>	<u>6.886.200</u>	<u>7.062.100</u>	<u>7.584.900</u>	<u>7.825.200</u>	<u>8.003.400</u>





# **Teilhaushalte der Produktbereiche**

der

Gemeinde Birkenwerder

# **2026**



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.682,21	30.900	31.000	31.000	31.000	31.000
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.312,50	1.400	1.900	1.900	1.900	1.900
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	50.030,88	42.800	49.900	49.900	49.900	49.900
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.031,68	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	59.380,04	23.100	25.000	25.000	25.000	25.000
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>176.437,31</u>	<u>109.200</u>	<u>118.800</u>	<u>118.800</u>	<u>118.800</u>	<u>118.800</u>
11.	Personalaufwendungen	2.103.421,42	2.065.800	2.212.800	2.223.900	2.243.100	2.262.100
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	558.900,37	744.100	651.000	643.500	647.000	649.600
14.	Abschreibungen	334.028,87	341.900	247.800	247.800	247.800	247.800
15.	Transferaufwendungen	15.222,98	16.900	15.300	15.300	15.300	15.300
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	301.023,48	326.500	322.000	321.500	321.500	321.500
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>3.312.597,12</u>	<u>3.495.200</u>	<u>3.448.900</u>	<u>3.452.000</u>	<u>3.474.700</u>	<u>3.496.300</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-3.136.159,81</u>	<u>-3.386.000</u>	<u>-3.330.100</u>	<u>-3.333.200</u>	<u>-3.355.900</u>	<u>-3.377.500</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-3.136.159,81</u>	<u>-3.386.000</u>	<u>-3.330.100</u>	<u>-3.333.200</u>	<u>-3.355.900</u>	<u>-3.377.500</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	100.000	2.740.000	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	586.500	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>100.000</u>	<u>2.153.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-3.136.159,81</u>	<u>-3.286.000</u>	<u>-1.176.600</u>	<u>-3.333.200</u>	<u>-3.355.900</u>	<u>-3.377.500</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-3.136.159,81</u>	<u>-3.286.000</u>	<u>-1.176.600</u>	<u>-3.333.200</u>	<u>-3.355.900</u>	<u>-3.377.500</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	100.000	2.740.000	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>100.000</u>	<u>2.740.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.144,17	0	0	0	0	0	5.000,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.153,83	0	50.000	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	206,08	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.435,85	92.500	7.500	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>126.939,93</u>	<u>92.500</u>	<u>57.500</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-126.939,93	7.500	2.682.500	-2.000	-2.000	-2.000	-5.000,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.031,19	10.600	18.900	17.400	17.400	17.400
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.303,22	20.200	24.400	24.400	24.400	24.400
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.504,92	38.000	26.000	26.000	26.000	76.000
7. sonstige ordentliche Erträge	111.370,83	177.900	112.900	112.900	112.900	112.900
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>166.210,16</u>	<u>246.700</u>	<u>182.200</u>	<u>180.700</u>	<u>180.700</u>	<u>230.700</u>
11. Personalaufwendungen	237.916,29	275.900	294.300	296.300	299.000	302.200
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.878,61	333.700	355.300	336.300	329.300	330.500
14. Abschreibungen	155.623,06	134.600	154.100	154.100	154.100	154.100
15. Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	276.889,68	281.100	220.900	213.800	213.800	278.300
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>934.307,64</u>	<u>1.035.300</u>	<u>1.034.600</u>	<u>1.010.500</u>	<u>1.006.200</u>	<u>1.075.100</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-768.097,48</u>	<u>-788.600</u>	<u>-852.400</u>	<u>-829.800</u>	<u>-825.500</u>	<u>-844.400</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-768.097,48</u>	<u>-788.600</u>	<u>-852.400</u>	<u>-829.800</u>	<u>-825.500</u>	<u>-844.400</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	-55.439,40	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>55.439,40</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-712.658,08</u>	<u>-788.600</u>	<u>-852.400</u>	<u>-829.800</u>	<u>-825.500</u>	<u>-844.400</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-712.658,08</u>	<u>-788.600</u>	<u>-852.400</u>	<u>-829.800</u>	<u>-825.500</u>	<u>-844.400</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	158.486,39	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>158.486,39</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.061,48	250.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	10.577,37	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	138.206,69	49.500	86.000	30.000	30.000	30.000	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>198.845,54</u>	<u>299.500</u>	<u>86.000</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-40.359,15	-299.500	-86.000	-30.000	-30.000	-30.000	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.747,44	91.800	84.700	84.700	84.700	84.700
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	12.218,75	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260,73	10.300	15.300	15.300	15.300	15.300
7.	sonstige ordentliche Erträge	57.409,54	500	100	100	100	100
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>162.636,46</u>	<u>113.600</u>	<u>112.100</u>	<u>112.100</u>	<u>112.100</u>	<u>112.100</u>
11.	Personalaufwendungen	228.660,73	227.800	300.000	301.500	303.800	305.900
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	438.149,16	621.400	605.500	444.100	446.700	449.300
14.	Abschreibungen	226.292,01	209.900	201.200	201.200	201.200	201.200
15.	Transferaufwendungen	15.478,36	20.000	9.000	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	187.807,27	87.600	110.000	108.500	108.500	108.500
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>1.096.387,53</u>	<u>1.166.700</u>	<u>1.225.700</u>	<u>1.055.300</u>	<u>1.060.200</u>	<u>1.064.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-933.751,07</u>	<u>-1.053.100</u>	<u>-1.113.600</u>	<u>-943.200</u>	<u>-948.100</u>	<u>-952.800</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-933.751,07</u>	<u>-1.053.100</u>	<u>-1.113.600</u>	<u>-943.200</u>	<u>-948.100</u>	<u>-952.800</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-933.751,07</u>	<u>-1.053.100</u>	<u>-1.113.600</u>	<u>-943.200</u>	<u>-948.100</u>	<u>-952.800</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-933.751,07</u>	<u>-1.053.100</u>	<u>-1.113.600</u>	<u>-943.200</u>	<u>-948.100</u>	<u>-952.800</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.183,46	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>85.183,46</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.034,94	325.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	19.508,82	8.000	5.000	0	0	0	45.000,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>35.543,76</u>	<u>333.000</u>	<u>5.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>45.000,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	49.639,70	-333.000	-5.000	0	0	0	-45.000,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.762,92	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.647,00	900	1.700	1.700	1.700	1.700
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	86,50	0	100	100	100	100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	5,12	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>11.501,54</u>	<u>4.600</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>
11.	Personalaufwendungen	83.468,57	80.200	92.800	93.500	94.400	95.100
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.368,62	48.200	111.000	53.000	53.000	53.000
14.	Abschreibungen	11.339,98	6.600	11.300	11.300	11.300	11.300
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	9.220,66	6.600	9.500	6.800	6.800	6.800
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>165.397,83</u>	<u>141.600</u>	<u>224.600</u>	<u>164.600</u>	<u>165.500</u>	<u>166.200</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-153.896,29</u>	<u>-137.000</u>	<u>-219.100</u>	<u>-159.100</u>	<u>-160.000</u>	<u>-160.700</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-153.896,29</u>	<u>-137.000</u>	<u>-219.100</u>	<u>-159.100</u>	<u>-160.000</u>	<u>-160.700</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-153.896,29</u>	<u>-137.000</u>	<u>-219.100</u>	<u>-159.100</u>	<u>-160.000</u>	<u>-160.700</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-153.896,29</u>	<u>-137.000</u>	<u>-219.100</u>	<u>-159.100</u>	<u>-160.000</u>	<u>-160.700</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.757,06	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>9.757,06</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-9.757,06	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Heimat- und Kulturpflege

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.050,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	6.250,00	27.300	11.500	39.000	11.500	39.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.815,12	0	2.400	2.400	2.400	2.400
7. sonstige ordentliche Erträge	156,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>24.271,12</u>	<u>27.300</u>	<u>21.900</u>	<u>49.400</u>	<u>21.900</u>	<u>49.400</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.455,23	87.000	60.500	86.500	60.500	86.500
14. Abschreibungen	81,20	100	100	100	100	100
15. Transferaufwendungen	82.699,90	80.000	65.000	50.000	50.000	50.000
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	537,99	1.500	600	600	600	600
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>136.774,32</u>	<u>168.600</u>	<u>126.200</u>	<u>137.200</u>	<u>111.200</u>	<u>137.200</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-112.503,20</u>	<u>-141.300</u>	<u>-104.300</u>	<u>-87.800</u>	<u>-89.300</u>	<u>-87.800</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-112.503,20</u>	<u>-141.300</u>	<u>-104.300</u>	<u>-87.800</u>	<u>-89.300</u>	<u>-87.800</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-112.503,20</u>	<u>-141.300</u>	<u>-104.300</u>	<u>-87.800</u>	<u>-89.300</u>	<u>-87.800</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-112.503,20</u>	<u>-141.300</u>	<u>-104.300</u>	<u>-87.800</u>	<u>-89.300</u>	<u>-87.800</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	231.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>231.000,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	463.931,35	100.000	75.000	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>463.931,35</u>	<u>100.000</u>	<u>75.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-232.931,35	-100.000	-75.000	0	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Teilergebnishaushalt**  
**Haushaltsjahr 2026**  
 – in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.491.182,29	3.331.500	4.543.800	4.572.800	4.587.800	4.605.800
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	386.611,90	500.000	400.000	395.000	390.000	390.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	129.196,26	132.000	134.000	134.000	134.000	134.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192.721,89	315.000	271.000	271.000	271.000	271.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	9.505,31	1.700	1.200	1.200	1.200	1.200
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>4.209.217,65</u>	<u>4.280.200</u>	<u>5.350.000</u>	<u>5.374.000</u>	<u>5.384.000</u>	<u>5.402.000</u>
11.	Personalaufwendungen	5.312.445,74	5.888.800	6.357.000	6.398.500	6.446.600	6.494.900
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637.839,65	647.200	580.700	566.400	558.400	559.900
14.	Abschreibungen	241.216,50	243.900	309.500	309.500	309.400	309.400
15.	Transferaufwendungen	0,00	50.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	381.753,09	225.800	248.600	235.900	245.900	245.900
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>6.573.254,98</u>	<u>7.055.700</u>	<u>8.565.800</u>	<u>8.580.300</u>	<u>8.630.300</u>	<u>8.680.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-2.364.037,33</u>	<u>-2.775.500</u>	<u>-3.215.800</u>	<u>-3.206.300</u>	<u>-3.246.300</u>	<u>-3.278.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-2.364.037,33</u>	<u>-2.775.500</u>	<u>-3.215.800</u>	<u>-3.206.300</u>	<u>-3.246.300</u>	<u>-3.278.100</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-2.364.037,33</u>	<u>-2.775.500</u>	<u>-3.215.800</u>	<u>-3.206.300</u>	<u>-3.246.300</u>	<u>-3.278.100</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-2.364.037,33</u>	<u>-2.775.500</u>	<u>-3.215.800</u>	<u>-3.206.300</u>	<u>-3.246.300</u>	<u>-3.278.100</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	222.007,97	292.000	825.000	270.000	270.000	280.000	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>222.007,97</u>	<u>292.000</u>	<u>825.000</u>	<u>270.000</u>	<u>270.000</u>	<u>280.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.258.932,64	75.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.768,91	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	17.539,54	36.600	1.200	0	0	0	30.000,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.282.241,09</u>	<u>111.600</u>	<u>1.200</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.000,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-1.060.233,12	180.400	823.800	270.000	270.000	280.000	-30.000,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.111,53	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.304,36	1.400	1.900	1.900	1.900	1.900
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>21.415,89</u>	<u>20.600</u>	<u>21.100</u>	<u>21.100</u>	<u>21.100</u>	<u>21.100</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.136,30	35.100	44.100	34.200	34.200	34.300
14.	Abschreibungen	67.241,68	74.300	71.500	71.500	71.500	71.500
15.	Transferaufwendungen	20.478,54	22.000	22.000	22.400	24.400	24.400
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	37.786,17	36.700	36.800	36.800	36.800	36.800
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>166.642,69</u>	<u>168.100</u>	<u>174.400</u>	<u>164.900</u>	<u>166.900</u>	<u>167.000</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-145.226,80</u>	<u>-147.500</u>	<u>-153.300</u>	<u>-143.800</u>	<u>-145.800</u>	<u>-145.900</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-145.226,80</u>	<u>-147.500</u>	<u>-153.300</u>	<u>-143.800</u>	<u>-145.800</u>	<u>-145.900</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-145.226,80</u>	<u>-147.500</u>	<u>-153.300</u>	<u>-143.800</u>	<u>-145.800</u>	<u>-145.900</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-145.226,80</u>	<u>-147.500</u>	<u>-153.300</u>	<u>-143.800</u>	<u>-145.800</u>	<u>-145.900</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.725,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	70.000	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	618,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>18.343,98</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>70.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-18.343,98	0	0	-70.000	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	31.600	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.442,50	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>2.442,50</u>	<u>3.500</u>	<u>34.600</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
11.	Personalaufwendungen	114.199,39	113.100	121.600	122.400	123.300	124.400
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.881,12	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.297,32	0	40.000	60.000	53.500	53.500
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>117.377,83</u>	<u>113.100</u>	<u>161.600</u>	<u>182.400</u>	<u>176.800</u>	<u>177.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-114.935,33</u>	<u>-109.600</u>	<u>-127.000</u>	<u>-179.400</u>	<u>-173.800</u>	<u>-174.900</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-114.935,33</u>	<u>-109.600</u>	<u>-127.000</u>	<u>-179.400</u>	<u>-173.800</u>	<u>-174.900</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-114.935,33</u>	<u>-109.600</u>	<u>-127.000</u>	<u>-179.400</u>	<u>-173.800</u>	<u>-174.900</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-114.935,33</u>	<u>-109.600</u>	<u>-127.000</u>	<u>-179.400</u>	<u>-173.800</u>	<u>-174.900</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	82.154,75	236.000	216.000	226.000	236.000	246.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.328,28	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
7. sonstige ordentliche Erträge	139.368,82	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>223.851,85</u>	<u>238.000</u>	<u>218.500</u>	<u>228.500</u>	<u>238.500</u>	<u>248.500</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.255,01	79.500	107.000	107.000	107.000	107.000
14. Abschreibungen	31.267,36	31.400	44.300	44.300	44.300	44.300
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	-215.784,78	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>-66.262,41</u>	<u>112.100</u>	<u>152.500</u>	<u>152.500</u>	<u>152.500</u>	<u>152.500</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>290.114,26</u>	<u>125.900</u>	<u>66.000</u>	<u>76.000</u>	<u>86.000</u>	<u>96.000</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>290.114,26</u>	<u>125.900</u>	<u>66.000</u>	<u>76.000</u>	<u>86.000</u>	<u>96.000</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>290.114,26</u>	<u>125.900</u>	<u>66.000</u>	<u>76.000</u>	<u>86.000</u>	<u>96.000</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>290.114,26</u>	<u>125.900</u>	<u>66.000</u>	<u>76.000</u>	<u>86.000</u>	<u>96.000</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	310.000	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>310.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.419,91	850.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.363,74	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>67.783,65</u>	<u>850.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-67.783,65	-850.000	0	310.000	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	203.829,27	210.000	221.600	221.600	221.600	221.600
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>203.829,27</u>	<u>210.000</u>	<u>221.600</u>	<u>221.600</u>	<u>221.600</u>	<u>221.600</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194,26	2.200	700	700	700	700
14.	Abschreibungen	4.464,21	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	163.650,16	200.300	412.300	320.300	320.300	320.300
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>168.308,63</u>	<u>207.000</u>	<u>417.500</u>	<u>325.500</u>	<u>325.500</u>	<u>325.500</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>35.520,64</u>	<u>3.000</u>	<u>-195.900</u>	<u>-103.900</u>	<u>-103.900</u>	<u>-103.900</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	12.205,58	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>12.205,58</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>47.726,22</u>	<u>15.500</u>	<u>-183.400</u>	<u>-91.400</u>	<u>-91.400</u>	<u>-91.400</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>47.726,22</u>	<u>15.500</u>	<u>-183.400</u>	<u>-91.400</u>	<u>-91.400</u>	<u>-91.400</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>47.726,22</u>	<u>15.500</u>	<u>-183.400</u>	<u>-91.400</u>	<u>-91.400</u>	<u>-91.400</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.849,08	119.600	118.700	118.800	118.800	118.800
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	328.142,25	307.800	317.300	316.800	316.800	316.800
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.488,32	700	700	700	700	700
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.772,97	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.597,17	100	100	100	100	100
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>481.849,79</u>	<u>428.200</u>	<u>436.800</u>	<u>436.400</u>	<u>436.400</u>	<u>436.400</u>
11.	Personalaufwendungen	388.302,90	388.700	525.000	529.400	533.600	537.800
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373.253,39	632.200	669.200	600.300	601.300	602.200
14.	Abschreibungen	802.897,36	983.800	747.900	747.900	747.900	747.900
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.729,70	3.200	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>1.567.183,35</u>	<u>2.007.900</u>	<u>1.947.100</u>	<u>1.882.600</u>	<u>1.887.800</u>	<u>1.892.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-1.085.333,56</u>	<u>-1.579.700</u>	<u>-1.510.300</u>	<u>-1.446.200</u>	<u>-1.451.400</u>	<u>-1.456.500</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-1.085.333,56</u>	<u>-1.579.700</u>	<u>-1.510.300</u>	<u>-1.446.200</u>	<u>-1.451.400</u>	<u>-1.456.500</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-1.085.333,56</u>	<u>-1.579.700</u>	<u>-1.510.300</u>	<u>-1.446.200</u>	<u>-1.451.400</u>	<u>-1.456.500</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-1.085.333,56</u>	<u>-1.579.700</u>	<u>-1.510.300</u>	<u>-1.446.200</u>	<u>-1.451.400</u>	<u>-1.456.500</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.821,45	80.300	80.300	80.300	80.300	80.300	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	87.473,15	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>163.294,60</u>	<u>80.300</u>	<u>80.300</u>	<u>80.300</u>	<u>80.300</u>	<u>80.300</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	320.366,13	997.000	110.000	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.856,30	11.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>334.222,43</u>	<u>1.028.000</u>	<u>130.000</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-170.927,83	-947.700	-49.700	60.300	60.300	60.300	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

**Teilergebnishaushalt**  
**Haushaltsjahr 2026**  
 – in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.496,44	1.300	2.300	2.300	2.300	2.300
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.877,48	74.000	76.000	76.000	76.000	76.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7.	sonstige ordentliche Erträge	249,82	300	300	300	300	300
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>80.123,74</u>	<u>80.100</u>	<u>83.100</u>	<u>83.100</u>	<u>83.100</u>	<u>83.100</u>
11.	Personalaufwendungen	88.762,12	90.300	92.900	94.200	94.700	95.100
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.333,93	156.200	138.600	200.200	138.900	139.100
14.	Abschreibungen	104.162,25	48.500	69.800	69.800	69.800	69.800
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	6.923,41	7.400	7.200	7.400	7.200	7.400
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>269.181,71</u>	<u>302.400</u>	<u>308.500</u>	<u>371.600</u>	<u>310.600</u>	<u>311.400</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-189.057,97</u>	<u>-222.300</u>	<u>-225.400</u>	<u>-288.500</u>	<u>-227.500</u>	<u>-228.300</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-189.057,97</u>	<u>-222.300</u>	<u>-225.400</u>	<u>-288.500</u>	<u>-227.500</u>	<u>-228.300</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-189.057,97</u>	<u>-222.300</u>	<u>-225.400</u>	<u>-288.500</u>	<u>-227.500</u>	<u>-228.300</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-189.057,97</u>	<u>-222.300</u>	<u>-225.400</u>	<u>-288.500</u>	<u>-227.500</u>	<u>-228.300</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.600,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>9.600,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.979,23	28.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	14.988,84	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.091,44	80.500	2.900	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>31.059,51</u>	<u>108.500</u>	<u>2.900</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-21.459,51	-108.500	-2.900	0	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 56 Umwelt- und Klimaschutz

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	300.000	300.000	120.000	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.730,00	10.500	7.000	7.000	7.000	7.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>3.730,00</u>	<u>10.500</u>	<u>307.000</u>	<u>307.000</u>	<u>127.000</u>	<u>7.000</u>
11.	Personalaufwendungen	138.045,44	166.700	172.600	169.000	170.100	170.900
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.175,26	518.100	592.900	210.000	112.000	112.000
14.	Abschreibungen	419,95	200	5.800	5.800	5.800	5.800
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.465,52	7.800	12.400	12.400	7.400	7.400
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>264.106,17</u>	<u>692.800</u>	<u>783.700</u>	<u>397.200</u>	<u>295.300</u>	<u>296.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-260.376,17</u>	<u>-682.300</u>	<u>-476.700</u>	<u>-90.200</u>	<u>-168.300</u>	<u>-289.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-260.376,17</u>	<u>-682.300</u>	<u>-476.700</u>	<u>-90.200</u>	<u>-168.300</u>	<u>-289.100</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-260.376,17</u>	<u>-682.300</u>	<u>-476.700</u>	<u>-90.200</u>	<u>-168.300</u>	<u>-289.100</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-260.376,17</u>	<u>-682.300</u>	<u>-476.700</u>	<u>-90.200</u>	<u>-168.300</u>	<u>-289.100</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	500	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.152,77	5.900	3.000	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.152,77</u>	<u>5.900</u>	<u>3.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-1.152,77	-5.900	-3.500	0	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	945,00	500	500	500	500	500
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>945,00</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.811,84	21.300	16.500	11.500	11.500	11.500
14.	Abschreibungen	1.777,36	1.800	1.100	1.100	1.100	1.100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.167,79	7.200	5.500	5.500	5.500	5.500
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>18.756,99</u>	<u>30.300</u>	<u>23.100</u>	<u>18.100</u>	<u>18.100</u>	<u>18.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-17.811,99</u>	<u>-29.800</u>	<u>-22.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-17.811,99</u>	<u>-29.800</u>	<u>-22.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-17.811,99</u>	<u>-29.800</u>	<u>-22.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-17.811,99</u>	<u>-29.800</u>	<u>-22.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	10.178.631,09	10.371.800	10.612.800	10.832.800	10.957.800	11.077.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.732.803,86	4.661.200	3.785.100	3.931.300	4.051.300	4.171.300
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	180,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>13.911.614,95</u>	<u>15.033.000</u>	<u>14.397.900</u>	<u>14.764.100</u>	<u>15.009.100</u>	<u>15.249.100</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	1,77	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	4.857.753,62	5.346.500	5.189.000	5.318.000	5.433.000	5.551.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.473,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>4.854.282,39</u>	<u>5.346.500</u>	<u>5.189.000</u>	<u>5.318.000</u>	<u>5.433.000</u>	<u>5.551.000</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>9.057.332,56</u>	<u>9.686.500</u>	<u>9.208.900</u>	<u>9.446.100</u>	<u>9.576.100</u>	<u>9.698.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	200.776,59	92.000	62.000	162.000	62.000	62.000
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.454,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>199.321,75</u>	<u>90.000</u>	<u>60.000</u>	<u>160.000</u>	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>9.256.654,31</u>	<u>9.776.500</u>	<u>9.268.900</u>	<u>9.606.100</u>	<u>9.636.100</u>	<u>9.758.100</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>9.256.654,31</u>	<u>9.776.500</u>	<u>9.268.900</u>	<u>9.606.100</u>	<u>9.636.100</u>	<u>9.758.100</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>9.256.654,31</u>	<u>9.776.500</u>	<u>9.268.900</u>	<u>9.606.100</u>	<u>9.636.100</u>	<u>9.758.100</u>

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>1.000.000,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.000.000,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00



**Produkt Haushalte**

**Einzeldarstellung  
mit Erläuterungen**

der

Gemeinde Birkenwerder

**2026**



Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Gemeindeorgane

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.889,65	0	0	0	0	0
	11101.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	8.889,65	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>8.889,65</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	258.733,81	223.600	232.700	236.200	242.800	249.600
	11101.5011100 Beamte: Gehalt (brutto)	113.285,10	113.000	118.000	120.000	125.000	130.000
	11101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	35.648,39	35.900	39.000	40.000	41.000	42.000
	11101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.526,75	3.100	2.800	2.800	2.800	2.900
	11101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	999,85	800	700	900	900	900
	11101.5021000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: Versorgungskasse (Beamte)	54.969,85	57.600	58.800	59.000	59.500	60.000
	11101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	1.372,01	1.600	1.400	1.500	1.400	1.500
	11101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	7.906,68	9.200	9.000	9.000	9.200	9.300
	11101.5041100 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte : Beihilfe-Umlage (Beamte)	2.400,00	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
	11101.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	340,92	0	0	0	0	0
	11101.5051000 Aufwendungen für Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	32.599,00	0	0	0	0	0
	11101.5061000 Aufwendungen: Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.988,00	0	0	0	0	0
	11101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	3.697,26	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	15.645,15	19.300	19.800	19.800	19.800	19.800
	11101.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	14.655,03	17.000	18.600	18.600	18.600	18.600
	11101.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	115,12	1.000	300	300	300	300
	11101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	875,00	1.300	900	900	900	900
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen *	3.322,98	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	11101.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	3.322,98	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	95.336,07	112.100	90.200	90.200	90.200	90.200
	11101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	44.897,50	60.500	50.000	50.000	50.000	50.000
	11101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	549,77	0	0	0	0	0
	11101.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit	36.155,02	35.000	24.400	24.400	24.400	24.400
	11101.5491000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	3.144,48	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	11101.5492000 Aufwendungen für Fraktionszuweisungen	10.589,30	12.600	12.300	12.300	12.300	12.300

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>373.038,01</u>	<u>360.000</u>	<u>345.700</u>	<u>349.200</u>	<u>355.800</u>	<u>362.600</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-364.148,36</u>	<u>-360.000</u>	<u>-345.700</u>	<u>-349.200</u>	<u>-355.800</u>	<u>-362.600</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-364.148,36</u>	<u>-360.000</u>	<u>-345.700</u>	<u>-349.200</u>	<u>-355.800</u>	<u>-362.600</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-364.148,36</u>	<u>-360.000</u>	<u>-345.700</u>	<u>-349.200</u>	<u>-355.800</u>	<u>-362.600</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-364.148,36</u>	<u>-360.000</u>	<u>-345.700</u>	<u>-349.200</u>	<u>-355.800</u>	<u>-362.600</u>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11101 5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen  
Rentner Jubiläen (ca. 210 Anlässe insgesamt) 6.100 €  
Babypaket ca. 40 \* 32 € 1.200,00  
Prämie Birkenpreis 500,00  
Umrahmung Birkenpreis (Stein mit Schild, Blumen) 200 €  
Städtepartnerschaft 7.500,00 (es wurde eine Erhöhung des Budgets um 2.500,00 € beantragt aufgrund umfangreicherer Aktivitäten)  
Ehrenamtssempfang 2.900,00

11101 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
Mitgliedsbeitrag Transparency International lt. BV 1567/2020

## Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

11101 5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich  
Zuschuss technische Ausstattung (eSU)  
Anzahl:  
18 Mitglieder der Gemeindevertretung (ohne BM, da dieser nicht ehrenamtlich tätig ist und die technische Ausstattung über ein anderes Produktkonto erhält)  
21 sachkundige Einwohner.

Da Anschaffung einmal pro Legislaturperiode mit 500 € bezuschusst wird, könnten durchschnittlich 6 Personen pro Jahr diesen Zuschuss beantragen.

## Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

11101 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  
Ausschussvorsitz, BM, Vorsitz Beiräte, Sitzungsgeld, Fraktionsvorsitz

LeistungBetrag      Summe

Grundentschädigung 90,00 € 19.440,00 €  
GVV Vorsitz 240,00 € 2.880,00 €  
Fraktionsvorsitz 75,00 € 5.400,00 €  
HA Vorsitz 150,00 € 1.800,00 €  
Ausschussvorsitz 60,00 € 2.160,00 €  
Vorsitz Beiräte 120,00 € 600,00 €  
Mitglieder Beiräte 5,00 € 1.800,00 €  
Bürgermeister 115,00 € 1.380,00 €  
Sitzungsgeld Ausschüsse 20,00 € 2.520,00 €  
Sitzungsgeld GVV 20,00 € 2.160,00 €  
Sitzungsgeld Sachkundige 30,00 € 3.780,00 €  
Sondersitzungenpauschal 3.000,00 €

ca. 2.000 € für Beiratssitzungen und -vorsitz

11101 5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit  
Erstellung, Druck, Verteilung NBN 18.000 €  
Honorar freie Journalisten 6.000 €

400 € Künstlersozialkasse (KSK) für die Leistungen der Redakteure und Journalisten (gestiegen auf 5%)

Spende statt Weihnachtskarten 300 € auf Antrag SPD/FDP im Rahmen der Haushaltsdiskussion gestrichen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Gemeindeorgane

11101 5492000 Aufwendungen für Fraktionszuweisungen

Fraktionen erhalten je 100,00 € monatlich

zusätzlich erhält jede Fraktion pro Mitglied (17 Personen) 25,00 € monatlich

Grundentschädigung gesamt 7.200,00 €

nach Fraktionsmitgliedern gesamt 5.100,00 €

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Innere Verwaltungsangelegenheiten

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.359,28	5.400	5.500	5.500	5.500	5.500
	11102.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	4.339,30	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	11102.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	1.019,98	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.045,90	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	11102.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	1.045,90	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	11102.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	23.850,89	0	0	0	0	0
	11102.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.000,00	0	0	0	0	0
	11102.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	19.850,89	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>30.256,07</u>	<u>16.400</u>	<u>17.000</u>	<u>17.000</u>	<u>17.000</u>	<u>17.000</u>
11.	Personalaufwendungen *	680.560,83	683.500	758.200	760.400	764.500	768.600
	11102.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	499.403,14	505.000	556.000	557.000	558.000	559.000
	11102.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	29.254,69	31.600	39.000	39.500	40.200	41.100
	11102.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	16.828,58	10.200	10.500	10.500	10.600	10.700
	11102.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte Zeitarbeit	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	11102.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	19.337,27	16.300	19.000	19.500	20.200	20.900
	11102.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	109.946,21	117.100	130.000	130.200	131.800	133.200
	11102.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	4.059,13	300	700	700	700	700
	11102.5071000 Aufwendungen: Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	76,28	0	0	0	0	0
	11102.5072000 Aufwendungen: Inanspruchnahme aus Rückstellungen für ATZ	-4.542,33	0	0	0	0	0
	11102.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	6.197,86	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	290.528,39	444.500	350.600	349.000	350.700	349.100
	11102.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen:	1.146,26	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	11102.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen, Lizenznutzungen	128.338,87	250.000	155.000	155.000	155.000	155.000
	11102.5232000 Leasing	50.821,68	60.000	74.000	74.000	74.000	74.000
	11102.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Strom,Gas)	1.081,60	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	11102.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	4.595,29	2.200	4.600	3.000	4.700	3.100
	11102.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	812,48	3.400	2.500	2.500	2.500	2.500

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	11102.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	21.845,44	33.000	29.400	29.400	29.400	29.400
	11102.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	1.517,36	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	11102.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.904,29	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	11102.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	41.469,83	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	11102.5291500 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	11102.5291600 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Betriebsarzt	4.435,30	4.400	4.600	4.600	4.600	4.600
	11102.5291800 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS	31.559,99	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14.	Abschreibungen *	92.460,93	126.300	45.300	45.300	45.300	45.300
	11102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	92.460,93	126.300	45.300	45.300	45.300	45.300
15.	Transferaufwendungen *	0,00	0	400	400	400	400
	11102.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	0,00	0	400	400	400	400
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	150.380,73	152.100	159.100	158.600	158.600	158.600
	11102.5411100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personalrat	2.992,36	3.500	4.000	3.500	3.500	3.500
	11102.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	3.832,40	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	11102.5411300 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personaleinstellungen	8.496,30	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	11102.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	3.385,47	3.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	11102.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	6.328,38	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	11102.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	51.972,26	58.000	57.000	57.000	57.000	57.000
	11102.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	16.005,61	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	11102.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	1.021,62	300	300	300	300	300
	11102.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	11102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	28.296,44	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	11102.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	23.888,13	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
	11102.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	4.161,76	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>1.213.930,88</u>	<u>1.406.400</u>	<u>1.313.600</u>	<u>1.313.700</u>	<u>1.319.500</u>	<u>1.322.000</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-1.183.674,81</u>	<u>-1.390.000</u>	<u>-1.296.600</u>	<u>-1.296.700</u>	<u>-1.302.500</u>	<u>-1.305.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-1.183.674,81</u>	<u>-1.390.000</u>	<u>-1.296.600</u>	<u>-1.296.700</u>	<u>-1.302.500</u>	<u>-1.305.000</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-1.183.674,81</u>	<u>-1.390.000</u>	<u>-1.296.600</u>	<u>-1.296.700</u>	<u>-1.302.500</u>	<u>-1.305.000</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-1.183.674,81</u>	<u>-1.390.000</u>	<u>-1.296.600</u>	<u>-1.296.700</u>	<u>-1.302.500</u>	<u>-1.305.000</u>

Erläuterungen zu 11. Personalaufwendungen

11102 5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte Zeitarbeit  
BV 1237/2018 - Vergütung von Praktika

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Innere Verwaltungsangelegenheiten

11102 5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen individuelle Gesundheits-Untersuchungen nach Lohnplanung 700

Gripeschutzimpfung 40 Pers. X 50 € = 2.000 € auf Antrag der IOB im Rahmen der Haushaltsdiskussion gestrichen

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11102 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen:

Wasserspender Rathaus Servicevertrag/Miete/Flaschen

Reparatur/Inspektion Fahrräder und E-Bikes

sonstige Materialien

11102 5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen, Lizenznutzungen

110.000 € Softwarepflege und -unterhaltung sowie ggf. Wartungskosten für externe Unterstützung für alle Bereich der Verwaltung, u.a.:

DMS und KommSoft (digitale Verwaltung)

HundH, AVVISO, EBICS, Onlinezahlung

Zeiterfassung, Personalverwaltung, Lohnabrechnung

Ordnungsamt, Fundbüro, Versteigerung, Gewerbeswesen (VOIS)

Regisafe, Scanner (Archiv)

Konferenzanlage, Sitzungsdienst, Aufzeichnungen

MDM, CloudPBX (Telefonverwaltung)

Systemsoftware (z.B. Virens Scanner, Office, Exchange, VMWare, Datensicherung, Adobe, Firewall, Fernwartung, NW-Analyse)

Geografische Informationssysteme

Vergabesoftware

AO-Workflow

Straßenzustandserfassung vialytics

KI-Software

Objektwartung

jährliche Erhöhung der Softwarepflege durchschnittlich prozentual 2%

10.000 € Budget für notwendige Digitalisierungslösungen (z.B. FME-Plattform zur Prozessautomatisierung, OZG-Umsetzung und Lösungen des ZV)

Durch die Anpassungen laut OZG steigen die Unterhalts- und Pflegekosten für verschiedene Systeme (z.B. Winyard, VOIS, Formularserver usw.)

30.000 € (Erhöhung der Kosten für externe Dienstleistung zur punktuellen Unterstützung (Updates, Softwareumstellungen usw.)

aus BV 2706/2026 für Speicherung Stream und DSGVO-konformes Streamingportal 5 T€

11102 5232000 Leasing

Leasing Drucker/Kopierer 39 TEUR

neu ab 2023 Leasing Server-Hardware 25 TEUR

ab 2024 Leasing Hardware Switche ca. 7 TEUR

ab 2026 Leasing Router ca. 3 TEUR

Leasing E-Bikes

11102 5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile

jährliche UVV (Unfallverhütungsvorschrift)-Prüfung und SP (Sicherheitsprüfung)

aller zwei Jahre TÜV

11102 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung

Bildschirmarbeitsbrillen 2000 €

Schutzkleidung ggf. MA Rathaus

11102 5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung

2.000 € Einführungsschulungen AO-Workflow

500 € Weiterbildung VVFW ab Herbst 1 MA

ca. 500 € á 30 MA Kernverwaltung

Rest Reserve für AL, Neueinstellungen o.ä.

Weiterbildung Teamtag: 2.000 € (50 MA x 40 €)

11102 5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen

500 € Blumen für Mitarbeitergeburtstage/Jubiläen 50 MA Rathaus \* 10,00 €

Zuschuss Betriebs-/Weihnachtsfeier: 1.000 € (100 MA x 10€)

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Innere Verwaltungsangelegenheiten

11102 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge

80 € Verband der kommunalen Kassenverwalter

50 € Verband der Kammerer,

5.700 € Städte- und Gemeindebund;

270 € vhw

2.400 € KAV

660 € TUIV

950 € KGSt

29.500 € Ami Süd

2.000 € Zweckverband DiKom

180 € Business-Mitgliedschaft Amazon

11102 5291500 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz

Die IT-Sicherheit und der Datenschutz müssen fortlaufend gewährleistet werden. Nach Recherchen kostet ein Tag Beratung, Überprüfung etc. ca. 1.500 € netto. Mindestens 90 Tage wird eine Bestandsaufnahme, Überprüfung und Beratung in Anspruch nehmen, Gesamt ca. 150 TEUR, Aufteilung auf die nächsten Jahre (ab 2020)

Laufende Kosten für Schulungen, Literatur usw.

Streckung der Ausgaben im Zuge des Haushaltsausgleichs - 10 T€ p.a.

11102 5291800 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS

Rahmenvertrag bis 2026, 2026 erneute Vergabe ab 2027, mit Kostensteigerungen sind zu rechnen

Aufgrund der personellen Kapazitäten und im Ergebnis einer Vielzahl von Neubesetzungen, Anlernphasen und generell wachsendem Arbeitsvolumen ist es derzeit nicht möglich Teilleistungen im eigenen Haus zu erbringen. Mittelfristig wird ein Dienstleister benötigt, der die Abläufe optimiert, fortschreibt, den generellen Support leistet, Insellösungen vermeidet und einen stetigen und dauerhaften Standard des Systems gewährleistet. Es wird angestrebt natürlich in späteren Jahren einfache Leistungen wieder selbst zu übernehmen.

40 T€ beantragt, aus Kostengründen ist bis auf weiteres nur ein Budget von 20 T€ möglich. Dafür soll das System erhalten werden, Supportleistungen können erfolgen, aber keine Erweiterungen des Systems.

Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

11102 5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Geplante Anschaffungen im IT-Bereich wurden überwiegend über Leasing abgewickelt, daher sind die Abschreibungen nicht im geplanten Maße gestiegen.

Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

11102 5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich

400 € für Weiterbildung und Fahrkosten externe Gleichstellungsbeauftragte

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

11102 5411100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personalrat

2026 Personalratswahlen: Erstsichtung neuer Personalrat 1.400 €/Weiterbildung Wahlleitung 800 €

Personalversammlung 400 €

Gesundheitswoche 300 €

ON- und Off-Boarding Geschenke 150 €

Obstkörbchen 250 €

Klausurtagungen 660 €

11102 5411300 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personaleinstellungen

1.000 pro Stellenausschreibung

1 Renteneintritt; 3 Erzieher (Fluktuation stark), 2 Reserve Unvorhergesehenes

11102 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

u.a. Austausch verschlissener Arbeitsplatztechnik

11102 5431130 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.

9.700 € Turbo Post

100 € Porto Handkasse

1.400 € Deutsche Post - Bringservice

500 € GEZ

45.000 € Telefon, Internet usw. durch Umstellung auf Glasfaseranschlüsse erhöhte Grundgebühren, Zusätzliche Karten für Alarmanlagen etc.

11102 5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen

Die Kosten sind in den letzten Jahren deutlich gestiegen, auch gesetzliche Anforderungen erhöhen sich weiter.

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Innere Verwaltungsangelegenheiten

11102 5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit  
300 € Öffentlichkeitsarbeit Gleichstellungsbeauftragte

Im Rahmen der Haushaltsdebatte auf Antrag der Fraktion IOB wurde festgelegt, dass das Einreichen von Bürgervorschlägen nur noch alle zwei Jahre ermöglicht wird, daher können die Mittel zur Bewerbung (1.000 €) und Organisation der Bürgervorschläge (5.000 €) in 2025 gestrichen werden.

Werbemaßnahmen Bürgervorschläge (BV 2368/2023) wird für 2026 ausgesetzt

11102 5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten  
- Klagekosten; Sachverständigenkosten z.B. Überprüfung Eingruppierung; Gefährdungsbeurteilungen etc.  
- Vertrag PWC Beratungsleistung Vergaberecht

Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Innere Verwaltungsangelegenheiten

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.144,17	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	87.144,17	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.153,83	0	50.000	0	0	0	0,00	0,00
11102.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.153,83	0	50.000	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.667,33	20.000	0	0	0	0	0,00	0,00
11102.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	2.234,69	15.000	0	0	0	0	0,00	0,00
11102.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	2.432,64	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>117.965,33</u>	<u>20.000</u>	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-117.965,33	-20.000	-50.000	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Innere Verwaltungsangelegenheiten

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
111029999003 Anschaffung von Sachanlagevermögen - Verwaltung								
11102.7832000	2.432,64	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.432,64	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.432,64	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11104	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	100	100	100	100
	11104.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	100,00	100	100	100	100	100
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.292,50	3.800	6.400	6.400	6.400	6.400
	11104.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	2.760,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	11104.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte	3.532,50	1.000	3.600	3.600	3.600	3.600
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.151,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	11104.4480000 Erträge aus Kostenerstattungen vom Bund	130,38	0	0	0	0	0
	11104.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	1.021,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.577,46	100	0	0	0	0
	11104.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	3.779,92	0	0	0	0	0
	11104.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	30,60	100	0	0	0	0
	11104.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	766,94	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</b>	<b>12.121,52</b>	<b>5.000</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
11.	Personalaufwendungen	228.706,10	220.900	237.000	238.400	240.300	242.400
	11104.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	178.486,81	165.000	176.000	177.000	178.000	179.000
	11104.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	8.949,06	9.200	12.000	12.100	12.400	12.700
	11104.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	2.749,95	3.000	3.000	3.200	3.100	3.100
	11104.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	4.844,26	6.000	6.000	6.100	6.300	6.600
	11104.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	38.202,03	37.700	40.000	40.000	40.500	41.000
	11104.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	94,98	0	0	0	0	0
	11104.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-4.620,99	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	46.117,83	19.000	19.100	19.100	19.100	19.100
	11104.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	42.217,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	11104.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zahlermieten	1.229,02	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	11104.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	58,80	100	100	100	100	100
	11104.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	43,71	200	100	100	100	100
	11104.5241109 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer	2.568,67	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	11104.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	Abschreibungen	2.284,98	2.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	11104.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.284,98	2.300	1.900	1.900	1.900	1.900
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	6.822,38	8.700	10.700	10.700	10.700	10.700
	11104.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (VU)	0,00	200	200	200	200	200

Produkt	11104	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung Liegenchafts- und Gebäudemanagement (zentral)
---------	-------	---

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11104.5431170	Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	4.276,86	0	5.000	5.000	5.000	5.000
11104.5431190	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	2.064,25	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11104.5441100	Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	481,27	500	500	500	500	500
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>283.931,29</u>	<u>250.900</u>	<u>268.700</u>	<u>270.100</u>	<u>272.000</u>	<u>274.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-271.809,77</u>	<u>-245.900</u>	<u>-261.200</u>	<u>-262.600</u>	<u>-264.500</u>	<u>-266.600</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-271.809,77</u>	<u>-245.900</u>	<u>-261.200</u>	<u>-262.600</u>	<u>-264.500</u>	<u>-266.600</u>
23.	Außerordentliche Erträge *	0,00	100.000	2.740.000	0	0	0
11104.4931000	Erträge aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten	0,00	100.000	2.740.000	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen *	0,00	0	586.500	0	0	0
11104.5931100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außer- ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0	88.500	0	0	0
11104.5931200	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außer- ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0	498.000	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>100.000</u>	<u>2.153.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-271.809,77</u>	<u>-145.900</u>	<u>1.892.300</u>	<u>-262.600</u>	<u>-264.500</u>	<u>-266.600</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-271.809,77</u>	<u>-145.900</u>	<u>1.892.300</u>	<u>-262.600</u>	<u>-264.500</u>	<u>-266.600</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11104 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
10.000 € üblicher Unterhalt für Grundstückspflege, Winterdienst, Straßenreinigung, Notreparaturen, Baumpflege usw. p.a.

2026: 20.000 Abriss Bungalow Finkenweg 4 (Geländesicherung - Beseitigung Ruine) -> aus Einsparungsgründen gestrichen

je nach finanziellen Kapazitäten sind mögliche weitere Maßnahmen in den Folgejahren:

2027: Rückbau der beiden Ruinen Industriestraße 21/21a (100.000€)

2028: Abriss Bungalow Zeisigweg 1 (20.000€ - Vorbereitung Vergabe Erbbaurecht)

2029: Beräumung Grundstück Hauptstraße 86/88 und Zuführung einer neuen Nutzung (70.000€, z. B. Wohnungsbau)

11104 5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  
Verfahrenskosten Vereinfachte Umlegung (VU)

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

11104 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (VU)  
Sitzungsgelder Umlegungsausschuss VU

11104 5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit  
Vermarktung von Grundstücken

11104 5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten  
3.000 € Erstattung der Vergütung gesetzliche Vertretung nach EGBGB

2.000 € Gerichtskosten, Gutachter u.ä. in verschiedenen Verfahren

Erläuterungen zu 23. Außerordentliche Erträge

11104 4931000 Erträge aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten  
Verkaufserlös geplante Grundstücksverkäufe vorbehaltlich entsprechender noch zu fassender Beschlüsse

Antrag ProBirke/Herr Löwe/Frau Löwe in Haushaltsdiskussion 2026: 60 Prozent der erzielten Verkaufserlösen sollen in die gemeindeeigenen Immobilien reinvestiert werden

Erläuterungen zu 24. Außerordentliche Aufwendungen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11104	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)

11104 5931100 Aufwendungen aus Vermögens- veräußerungen, die dem außer- ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind  
Abgang Restbuchwert Vermögen aus Grundstücksverkauf

11104 5931200 Aufwendungen aus Vermögens- veräußerungen, die dem außer- ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind  
2026 und 2027 Kosten die mit der Veräußerung des Grundstücks in Verbindung stehen (Vermessung, Baufeldfreimachung, Notarkosten u.ä.)

Produkt	11104	Zentrale Verwaltung Innere Verwaltung Liegenchafts- und Gebäudemanagement (zentral)
Produktbereich	11	
Produkt	11104	

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	100.000	2.740.000	0	0	0	0,00	0,00
11104.6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	100.000	2.740.000	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>100.000</u>	<u>2.740.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	206,08	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11104.7821003 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken: Wald, Forsten	-121,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11104.7821007 Auszahlungen für den Erwerb von sonstige unbebaute Grundstücke	327,88	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>206,08</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-206,08	100.000	2.740.000	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11105	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.815,96	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
	11105.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund	1.222,07	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	11105.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	9.589,04	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
	11105.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	4.004,85	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte *	3.367,50	500	1.300	1.300	1.300	1.300
	11105.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete/Raumnutzungsgebühren	3.367,50	500	1.300	1.300	1.300	1.300
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>18.183,46</u>	<u>15.400</u>	<u>16.200</u>	<u>16.200</u>	<u>16.200</u>	<u>16.200</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	77.835,85	102.400	83.400	85.200	84.000	86.000
	11105.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	34.314,96	21.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	11105.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassende Instandhaltung	-16.565,12	0	0	0	0	0
	11105.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	88,95	1.500	500	2.000	500	2.000
	11105.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zahlermieten	1.888,58	2.800	2.200	2.200	2.200	2.200
	11105.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.675,12	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	11105.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	8.332,16	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	11105.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zahlermieten)	21.225,07	25.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	11105.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	21.811,80	30.000	25.500	25.800	26.100	26.600
	11105.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	0	500	500	500	500
	11105.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	307,14	300	300	300	300	300
	11105.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.293,67	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	11105.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	463,52	400	500	500	500	500
14.	Abschreibungen	93.079,57	80.400	81.600	81.600	81.600	81.600
	11105.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	93.079,57	80.400	81.600	81.600	81.600	81.600
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.761,64	4.600	5.300	5.300	5.300	5.300
	11105.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	279,98	400	1.000	1.000	1.000	1.000
	11105.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.126,77	4.200	4.300	4.300	4.300	4.300
	11105.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.354,89	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>176.677,06</u>	<u>187.400</u>	<u>170.300</u>	<u>172.100</u>	<u>170.900</u>	<u>172.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-158.493,60</u>	<u>-172.000</u>	<u>-154.100</u>	<u>-155.900</u>	<u>-154.700</u>	<u>-156.700</u>

Produkt	11105	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkthauptbereich	1	Zentrale Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-158.493,60</u>	<u>-172.000</u>	<u>-154.100</u>	<u>-155.900</u>	<u>-154.700</u>	<u>-156.700</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-158.493,60</u>	<u>-172.000</u>	<u>-154.100</u>	<u>-155.900</u>	<u>-154.700</u>	<u>-156.700</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-158.493,60</u>	<u>-172.000</u>	<u>-154.100</u>	<u>-155.900</u>	<u>-154.700</u>	<u>-156.700</u>

Erläuterungen zu 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

11105 4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete/ Raumnutzungsgebühren  
Erträge aus Raumvermietung Rathaus für Veranstaltungen

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11105 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
9.000€ für Wartungen und ungeplante Instandsetzung

2027 100.000€ für Außenfassade und Turmsanierung zum Haushaltsausgleich vorerst gestrichen

11105 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:  
in den ungeraden Jahren Prüfung ortsveränderlicher Elektrogeräte

11105 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung  
Tarifierhöhung Reinigungsgewerbe und Neuausschreibung Fensterreinigung führen zu Kostensteigerung.

Durch Leistungskürzungen (z.B. nur einmal pro Jahr Fensterreinigung) wird der Steigerung zumindest teilweise entgegengewirkt.

11105 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung  
Hausmeister (ab 2025 geplant über Immobilie)

Funktionsjacken/Ausrüstung (Neu/Ersatz) 500€

Fleecejacken für Winterzeit Rathaus (Neu-/Ersatzbeschaffungen) = 500 €

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

11105 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

regelmäßige Ersatzbeschaffung Möbel und Zubehör

Produkthauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11105	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	682,65	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
11105.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
11105.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	682,65	2.500	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>682,65</u>	<u>2.500</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-682,65	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0,00

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11105	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
111059999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen - Rathaus *								
11105.7831000	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
11105.7832000	682,65	2.500	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-682,65	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-682,65	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0,00

111059999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen - Rathaus \*  
regelmäßige Ersatzbeschaffung Möbel

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11106	mobile Investitionen Rathaus

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Abschreibungen	0,69	0	0	0	0	0
11106.5741000 Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertausbuchung	0,69	0	0	0	0	0
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>0,69</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-0,69</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-0,69</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-0,69</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-0,69</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11107	Ratskeller

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.124,93	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	11107.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	5.124,93	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	40.170,88	38.500	42.200	42.200	42.200	42.200
	11107.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	40.170,88	38.500	42.200	42.200	42.200	42.200
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	5.634,97	0	0	0	0	0
	11107.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	5.634,97	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>50.930,78</u>	<u>43.700</u>	<u>47.400</u>	<u>47.400</u>	<u>47.400</u>	<u>47.400</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.076,61	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	11107.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	1.618,51	1.500	500	500	500	500
	11107.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zahlermieten	1.466,10	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	11107.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	992,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
14.	Abschreibungen	18.576,87	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
	11107.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	18.576,87	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>22.653,48</u>	<u>17.400</u>	<u>20.900</u>	<u>20.900</u>	<u>20.900</u>	<u>20.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>28.277,30</u>	<u>26.300</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>28.277,30</u>	<u>26.300</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>28.277,30</u>	<u>26.300</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>28.277,30</u>	<u>26.300</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>	<u>26.500</u>

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11111	Finanzverwaltung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166,60	300	300	300	300	300
	11111.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	166,60	300	300	300	300	300
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.350,47	0	0	0	0	0
	11111.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	16.350,47	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	25.223,76	23.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	11111.4561000 Erträge aus Bußgeldern, Verwarnungsgeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern, Schiedsgeldern	5.625,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	11111.4562000 Erträge aus Säumniszuschlägen	6.740,50	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	11111.4562001 weitere Erträge aus Vollstreckungsrecht	12.753,12	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	11111.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	105,14	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>41.740,83</u>	<u>23.300</u>	<u>25.300</u>	<u>25.300</u>	<u>25.300</u>	<u>25.300</u>
11.	Personalaufwendungen	430.042,24	396.800	420.100	421.800	424.700	427.600
	11111.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	324.840,53	302.000	309.000	310.000	311.000	312.000
	11111.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	17.612,43	19.400	22.000	22.300	22.700	23.200
	11111.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen, Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	6.053,78	6.000	6.100	6.200	6.300	6.400
	11111.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	3.018,85	0	0	0	0	0
	11111.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	10.220,00	1.100	10.000	10.200	10.700	11.100
	11111.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	70.873,37	68.300	73.000	73.100	74.000	74.900
	11111.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	258,94	0	0	0	0	0
	11111.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-2.835,66	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	53,26	0	0	0	0	0
	11111.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	53,26	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	24.464,73	29.500	34.500	34.500	34.500	34.500
	11111.5431180 Geschäftsaufwand: Prüfungskosten RPA	15.648,75	21.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	11111.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	109,85	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	11111.5431200 Geschäftsaufwand: Kontoführungsgebühren	3.354,88	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	11111.5494310 Aufwendungen für die Zuführung von Rückstellungen für die Aufstellung u. Prüfung des Jahresabschlusses	21.000,00	0	0	0	0	0
	11111.5494320 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	-15.648,75	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>454.560,23</u>	<u>426.300</u>	<u>454.600</u>	<u>456.300</u>	<u>459.200</u>	<u>462.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-412.819,40</u>	<u>-403.000</u>	<u>-429.300</u>	<u>-431.000</u>	<u>-433.900</u>	<u>-436.800</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-412.819,40</u>	<u>-403.000</u>	<u>-429.300</u>	<u>-431.000</u>	<u>-433.900</u>	<u>-436.800</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11111	Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-412.819,40</u>	<u>-403.000</u>	<u>-429.300</u>	<u>-431.000</u>	<u>-433.900</u>	<u>-436.800</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-412.819,40</u>	<u>-403.000</u>	<u>-429.300</u>	<u>-431.000</u>	<u>-433.900</u>	<u>-436.800</u>

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

11111 5431180 Geschäftsaufwand: Prüfungskosten RPA  
neuer Stundensatz ab 2026 68,26 €

Prüfung JA ca. 300 h  
Prüfung Vergaben ca. 50 h

11111 5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten  
Dauerhaft fachliche Unterstützung durch ein Steuerbüro bei der Umstellung der gesetzlichen Grundlagen der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand. Anschließend laufende Kosten zur Beratung und Erstellung der notwendigen Steuererklärungen.

2026 3.000 Anwaltliche Unterstützung zur Erarbeitung einer korrekten und transparenten Berechnung der Kreisumlage - gemeinsame Beauftragung aller kreisangehörigen Gemeinden, die Kosten werden zu gleichen Teilen getragen.

11111 5431200 Geschäftsaufwand: Kontoführungsgebühren  
Kontoführungsgebühren 3,5 T€

500 € für Gebühren bei Zahlung per PayPal  
500 € für Gebühren bei Zahlung per EC- oder Kreditkarte

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11121	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0
	11121.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.640,00	0	0	0	0	0
	11121.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	8.640,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>8.840,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	505.378,44	541.000	564.800	567.100	570.800	573.900
	11121.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	362.895,69	384.000	398.000	399.000	400.000	401.000
	11121.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	23.962,16	26.500	28.000	28.300	29.000	29.400
	11121.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	26.587,03	25.500	26.000	26.400	26.700	26.800
	11121.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	12.032,28	13.300	14.000	14.300	14.900	15.400
	11121.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	84.314,80	91.700	98.000	98.300	99.400	100.500
	11121.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	0,00	0	800	800	800	800
	11121.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-4.413,52	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	78.087,85	100.100	115.200	115.800	117.800	120.300
	11121.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	283,65	7.000	0	0	0	0
	11121.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	14.992,05	15.000	26.500	26.900	27.300	27.800
	11121.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	84,70	100	200	200	200	200
	11121.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	9.196,29	8.500	15.500	15.900	16.300	16.700
	11121.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)	12.411,08	12.000	15.000	15.300	15.500	16.000
	11121.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	26.748,53	37.000	37.000	37.900	38.800	39.800
	11121.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	8.313,00	10.000	12.000	12.100	12.200	12.300
	11121.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	4.376,80	7.500	2.000	500	500	500
	11121.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	1.681,75	3.000	7.000	7.000	7.000	7.000
14.	Abschreibungen	90.602,72	80.000	66.200	66.200	66.200	66.200
	11121.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	90.602,72	80.000	66.200	66.200	66.200	66.200
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	16.223,99	17.900	20.500	20.500	20.500	20.500
	11121.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	2.650,60	3.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	11121.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	0,00	100	0	0	0	0

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11121	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11121.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	6.537,03	6.800	6.500	6.500	6.500	6.500
11121.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.988,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11121.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	47,60	0	0	0	0	0
<b>17. Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</b>	<b>690.293,00</b>	<b>739.000</b>	<b>766.700</b>	<b>769.600</b>	<b>775.300</b>	<b>780.900</b>
<b>18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</b>	<b>-681.453,00</b>	<b>-739.000</b>	<b>-766.700</b>	<b>-769.600</b>	<b>-775.300</b>	<b>-780.900</b>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. Finanzergebnis (19-20)	0,00	0	0	0	0	0
<b>22. Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</b>	<b>-681.453,00</b>	<b>-739.000</b>	<b>-766.700</b>	<b>-769.600</b>	<b>-775.300</b>	<b>-780.900</b>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)	0,00	0	0	0	0	0
<b>26. Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</b>	<b>-681.453,00</b>	<b>-739.000</b>	<b>-766.700</b>	<b>-769.600</b>	<b>-775.300</b>	<b>-780.900</b>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</b>	<b>-681.453,00</b>	<b>-739.000</b>	<b>-766.700</b>	<b>-769.600</b>	<b>-775.300</b>	<b>-780.900</b>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11121 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

11121 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

11121 5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

11121 5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

11121 5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

11121 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung

\*Mietkleidung ALSCO: Preiserhöhung Anfang 2025 ca. 7.000 €

Winter-/Handschuhe: 900 €

Schutzbrillen/Gehörschutz: 300 €

1 Satz Thermounterwäsche für alle Bauhof-Mitarbeiter = 500 €

2x pro Jahr 1 Paar Arbeitsschuhe für alle = 1.600 €

Schnittschutzhosen + Schnittschutzstiefel + Forsthelme 1.300 € (Ersatz bzw. Neuanschaffung)

11121 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

11121 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Ersatzbeschaffung von defekten Geräten (Rasenmäher/Laubpuster/ Motorsensen/ Kettensägen...)

200 € Ladegeräte Mobilgeräte (Tablets etc.)

Produkt	11121	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11121	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.085,87	70.000	5.500	0	0	0	0,00	0,00
11121.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	3.927,51	0	5.500	0	0	0	0,00	0,00
11121.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge	0,00	65.000	0	0	0	0	0,00	0,00
11121.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	4.158,36	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>8.085,87</u>	<u>70.000</u>	<u>5.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-8.085,87	-70.000	-5.500	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11121	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
111212023001 Ersatzbeschaffung Kastenwagen Fiat Doblo								
11121.7831110	0,00	65.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-65.000	0	0	0	0	0,00	0,00
111219999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof *								
11121.7831000	3.927,51	0	5.500	0	0	0	0,00	0,00
11121.7832000	4.158,36	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.085,87	-5.000	-5.500	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-8.085,87	-70.000	-5.500	0	0	0	0,00	0,00

111219999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof \*  
2000,00 Euro Beschaffung Diagnosegerät Fahrzeuge Bauhof  
2000,00 Euro Wagenheber für LKW und Kehrmaschine  
1500,00 Euro Bühnenaufbau für Fahrzeuge bis 5,5 Tonnen

bis 1.000 € Nettoeinzelwert ab 2026 unter GWG (5431000)

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11122	Laubdeponie

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Transferaufwendungen *	11.900,00	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
11122.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	11.900,00	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>11.900,00</u>	<u>11.900</u>	<u>11.900</u>	<u>11.900</u>	<u>11.900</u>	<u>11.900</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-11.900,00</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-11.900,00</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-11.900,00</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-11.900,00</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>	<u>-11.900</u>

Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

11122 5317000 Zuschüsse an private Unternehmen  
Betreiben der Laubdeponie - Zuschuss lt. Vertrag

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11122	Laubdeponie

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	5.000,00	0,00
11122.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	0	0	0	0	0	5.000,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	0,00	0	0	0	0	0	-5.000,00	0,00

Teilergebnishaushalt  
 Haushaltsjahr 2026  
 – in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.382,04	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
	11123.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	5.382,04	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	92,96	0	0	0	0	0
	11123.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	92,96	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>5.475,00</u>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>	<u>5.400</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	46.608,69	57.300	57.900	49.600	50.600	50.300
	11123.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	13.449,08	17.500	18.500	10.000	10.500	10.000
	11123.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	1.433,38	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
	11123.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	104,72	100	200	200	200	200
	11123.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	7.159,09	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	11123.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	2.624,58	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	11123.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	20.196,55	24.000	25.400	25.600	26.100	26.300
	11123.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	26,99	100	100	100	100	100
	11123.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.293,58	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
	11123.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,72	300	400	400	400	400
14.	Abschreibungen	36.969,85	37.000	36.900	36.900	36.900	36.900
	11123.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	36.969,85	37.000	36.900	36.900	36.900	36.900
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.033,94	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
	11123.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	4,02	100	100	100	100	100
	11123.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.522,66	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	11123.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	507,26	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>85.612,48</u>	<u>95.900</u>	<u>96.500</u>	<u>88.200</u>	<u>89.200</u>	<u>88.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-80.137,48</u>	<u>-90.500</u>	<u>-91.100</u>	<u>-82.800</u>	<u>-83.800</u>	<u>-83.500</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-80.137,48</u>	<u>-90.500</u>	<u>-91.100</u>	<u>-82.800</u>	<u>-83.800</u>	<u>-83.500</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-80.137,48</u>	<u>-90.500</u>	<u>-91.100</u>	<u>-82.800</u>	<u>-83.800</u>	<u>-83.500</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-80.137,48</u>	<u>-90.500</u>	<u>-91.100</u>	<u>-82.800</u>	<u>-83.800</u>	<u>-83.500</u>

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	11123	Immobilie Bauhof (Verwaltungsgebäude u. Halle-Neubau)	Fr. Schoor

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11123 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen

10.500€ Wartungen, ungeplante Instandsetzungen, Baumprüfungen

8.000€ Instandsetzung Dach Gerätehaus, hier sind einige Dachbalken morsch.

11123 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung

Tariferhöhung Reinigungsgewerbe und Neuausschreibung Fensterreinigung führen zu Kostensteigerung.

Durch Leistungskürzungen (z.B. nur einmal pro Jahr Fensterreinigung) wird der Steigerung zumindest teilweise entgegengewirkt.

## Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

11123 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Wahlen

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	17.689,50	6.000	0	0	0	50.000
12101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	17.689,50	6.000	0	0	0	50.000
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>17.689,50</u>	<u>6.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50.000</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	891,85	500	0	0	0	1.200
12101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	345,10	500	0	0	0	1.200
12101.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	546,75	0	0	0	0	0
14. Abschreibungen	155,55	0	200	200	200	200
12101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	155,55	0	200	200	200	200
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen *	27.110,10	18.500	0	0	0	64.500
12101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.240,00	3.700	0	0	0	12.000
12101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	1.416,16	200	0	0	0	3.000
12101.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	7.494,17	5.100	0	0	0	30.000
12101.5431130 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	10.902,03	9.000	0	0	0	18.000
12101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	57,74	500	0	0	0	1.500
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>28.157,50</u>	<u>19.000</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>65.900</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-10.468,00</u>	<u>-13.000</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>	<u>-15.900</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-10.468,00</u>	<u>-13.000</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>	<u>-15.900</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-10.468,00</u>	<u>-13.000</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>	<u>-15.900</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-10.468,00</u>	<u>-13.000</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>	<u>-200</u>	<u>-15.900</u>

Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

12101 4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land  
2025: 1 (BTW)  
2026: 0  
2027: 0  
2028: 0

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Wahlen

12101 5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen  
2029 vermutlich 3 Wahltermine

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

12101 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  
Der Ansatz beinhaltet 16x70 € (Vorsitzende Wahlvorstand) und 48x50 € (übrige Mitglieder Wahlvorstand)  
Unterschiedliche Kosten je nach Anzahl der Wahlen im Jahr

2029 voraussichtlich 3 Wahltermine

12101 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
2029 voraussichtlich 3 Wahltermine

12101 5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf  
2029 voraussichtlich 3 Wahltermine

12101 5431130 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.  
2029 voraussichtlich 3 Wahltermine

12101 5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit  
2029 voraussichtlich 3 Wahltermine

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Wahlen

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	777,77	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12101.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	777,77	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>777,77</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-777,77	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Wahlen

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
111029999003 Anschaffung von Sachanlagevermögen - Verwaltung								
12101.7832000	777,77	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-777,77	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-777,77	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12201	Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.249,63	0	6.800	6.800	6.800	6.800
	12201.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	2.249,63	0	6.800	6.800	6.800	6.800
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.130,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	12201.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	2.130,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	3.815,42	32.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	12201.4482100 Erträge aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	12201.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen/Personen	3.815,42	26.000	20.000	20.000	20.000	20.000
7.	sonstige ordentliche Erträge *	107.127,50	175.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	12201.4561000 Erträge aus Bußgeldern, Verwargelder, Zwangsgelder, Sühnegelder, Schiedsgelder	28.386,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	12201.4561001 Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr	78.741,50	145.000	80.000	80.000	80.000	80.000
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>115.322,55</u>	<u>210.000</u>	<u>145.800</u>	<u>145.800</u>	<u>145.800</u>	<u>145.800</u>
11.	Personalaufwendungen	125.882,96	122.500	134.400	135.300	136.100	137.100
	12201.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	91.421,09	91.000	99.000	99.500	100.000	100.500
	12201.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	5.817,59	5.100	7.000	7.100	7.200	7.300
	12201.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.873,89	1.900	1.900	2.000	1.900	1.900
	12201.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	3.458,73	3.100	3.500	3.600	3.700	3.900
	12201.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	20.626,63	21.400	23.000	23.100	23.300	23.500
	12201.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	2.685,03	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.192,29	2.500	3.200	3.100	1.100	1.100
	12201.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen	0,00	0	500	500	500	500
	12201.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	525,71	400	600	500	500	500
	12201.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	0,00	2.000	2.000	2.000	0	0
	12201.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	666,58	100	100	100	100	100
14.	Abschreibungen	3.270,43	100	6.900	6.900	6.900	6.900
	12201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.418,43	100	6.900	6.900	6.900	6.900
	12201.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	852,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	91.854,93	176.000	106.800	106.800	106.800	106.800
	12201.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	80,33	0	0	0	0	0
	12201.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	12201.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	800	800	800	800
	12201.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.741,50	145.000	80.000	80.000	80.000	80.000

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12201	Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	12201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.323,29	0	0	0	0	0
	12201.5499200 Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	11.709,81	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>222.200,61</u>	<u>301.100</u>	<u>251.300</u>	<u>252.100</u>	<u>250.900</u>	<u>251.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-106.878,06</u>	<u>-91.100</u>	<u>-105.500</u>	<u>-106.300</u>	<u>-105.100</u>	<u>-106.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-106.878,06</u>	<u>-91.100</u>	<u>-105.500</u>	<u>-106.300</u>	<u>-105.100</u>	<u>-106.100</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-106.878,06</u>	<u>-91.100</u>	<u>-105.500</u>	<u>-106.300</u>	<u>-105.100</u>	<u>-106.100</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-106.878,06</u>	<u>-91.100</u>	<u>-105.500</u>	<u>-106.300</u>	<u>-105.100</u>	<u>-106.100</u>

## Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

12201 4482100 Erträge aus Erstattungen von Gemeinden/ GV  
Erstattung der Kosten für die Unterbringung von Obdachlosen usw. durch den Landkreis

12201 4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen/Personen  
Erstattung von Kosten, die unter 5499200 entstehen:

Ölspuren, Sterbefälle, Beschlagnahmungen u.ä.

## Erläuterungen zu 7. sonstige ordentliche Erträge

12201 4561001 Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr  
Überwachung fließender Verkehr als Dienstleistung der Stadt Hennigsdorf  
Ertrag=Aufwand

nach anfänglicher Steigerung der Einnahmen aufgrund der Änderung des Bußgeldkatalogs 2022 haben sich die Einnahmen nunmehr wieder normalisiert. Schwankungen sind trotz gleichbleibender Stundenzahl der Messfahrzeuge dennoch immer möglich.

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12201 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen  
Kontrolle UVV Netzstromersatzanlage Katastrophenschutz

12201 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln  
Verbrauchsmaterialien, Handschuhe, Masken, Batterien usw.

## Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

12201 5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit  
Überwachung fließender Verkehr als Dienstleistung der Stadt Hennigsdorf  
Ertrag=Aufwand

nach einer anfänglichen Erhöhung des Ansatzes nach Änderung des Bußgeldkatalogs 2022 hat sich der Ansatz wieder normalisiert

12201 5499200 Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen

- 6.000€ Sterbefälle
- 8.000€ Beschlagnahmungen
- 10.000€ Ölspuren beseitigen
- 6.000€ Vermeidung von Obdachlosigkeit
- 1.000€ Munitionsfunde
- 1.000€ Fundtiere
- 900€ Stadljäger
- 500€ Tierbeseitigung

Mittel auf 25 T€ gekürzt, in den vergangenen Jahren haben Ansätze zwischen 20 und 30 T€ ausgereicht

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12201	Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	101.748,69	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	515,39	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.6812000 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV	101.233,30	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>101.748,69</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	515,39	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	515,39	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	101.658,85	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge	101.260,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	398,05	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>102.174,24</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-425,55	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12201	Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
122019999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen								
Bereich Ordnung und Sicherheit								
12201.6811220	515,39	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.6812000	101.233,30	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.7831110 Anhänger mit Notstromaggregat	101.260,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.7832000	398,05	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12201.7853000	515,39	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-203.922,93	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-203.922,93	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12202	Gewerbe

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.079,27	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12202.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	4.079,27	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>4.079,27</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
11. Personalaufwendungen	36.642,78	30.300	31.300	32.000	32.500	33.100
12202.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	27.771,01	22.000	23.000	23.500	24.000	24.500
12202.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.086,76	1.700	1.600	1.600	1.600	1.600
12202.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	590,89	600	500	700	700	700
12202.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	1.165,78	900	900	900	900	900
12202.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	6.110,13	5.100	5.300	5.300	5.300	5.400
12202.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-1.081,79	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>36.642,78</u>	<u>30.300</u>	<u>31.300</u>	<u>32.000</u>	<u>32.500</u>	<u>33.100</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-32.563,51</u>	<u>-24.300</u>	<u>-25.300</u>	<u>-26.000</u>	<u>-26.500</u>	<u>-27.100</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-32.563,51</u>	<u>-24.300</u>	<u>-25.300</u>	<u>-26.000</u>	<u>-26.500</u>	<u>-27.100</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-32.563,51</u>	<u>-24.300</u>	<u>-25.300</u>	<u>-26.000</u>	<u>-26.500</u>	<u>-27.100</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-32.563,51</u>	<u>-24.300</u>	<u>-25.300</u>	<u>-26.000</u>	<u>-26.500</u>	<u>-27.100</u>

Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12204	Schiedsstelle

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	185,00	200	200	200	200	200
	12204.4561000 Erträge aus Bußgelder, Verwarngelder, Zwangsgelder, Sühnegelder, Schiedsgelder	185,00	200	200	200	200	200
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>185,00</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	752,00	1.000	600	600	600	600
	12204.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	572,00	800	400	400	400	400
	12204.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	180,00	200	200	200	200	200
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.977,77	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	12204.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	30,00	100	100	100	100	100
	12204.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.250,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	12204.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	136,81	200	200	200	200	200
	12204.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	436,96	600	600	600	600	600
	12204.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	124,00	200	200	200	200	200
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>2.729,77</u>	<u>3.300</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>	<u>2.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-2.544,77</u>	<u>-3.100</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-2.544,77</u>	<u>-3.100</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-2.544,77</u>	<u>-3.100</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-2.544,77</u>	<u>-3.100</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12204 5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung  
400 € pro Person (Fortbildungskosten gestiegen)

12204 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
BDS: 180 € p.a.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12204	Schiedsstelle

12204 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  
50 € p.P. pro Monat (50 € x 12 Monate x 2 Pers = 1.200 €)

12204 5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen  
Abo Formulare 65 €  
Zeitschrift Schiedsamt: 59,00 €

Produkt	12205	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12205	Melde- und Personenstandswesen

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	140.245,40	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	12205.5291400 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf	140.245,40	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.310,92	0	0	0	0	0
	12205.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	11.310,92	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>151.556,32</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-151.556,32</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-151.556,32</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-151.556,32</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-151.556,32</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>	<u>-200.000</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12205 5291400 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf  
Kosten anteilig gemäß % Anteil der Bürger BKW zur gesamten betreuten Bürgerschaft (Kosten: Personal, EDV, Schulungen, Material etc.) - Tendenz steigend aufgrund steigender Personalkosten und wachsender Einwohnerzahl BKW

Hinweis der SV HN: Weitere Kostensteigerung ist zu erwarten: Allgemeine Preiserhöhungen in unterschiedlichen Bereichen, Softwareumstellung, Anschaffung Dokumentenausgabeautomat, steigende Personalkosten

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.427,66	6.200	7.700	6.200	6.200	6.200
	12601.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6.300,00	6.000	7.500	6.000	6.000	6.000
	12601.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund	127,66	200	200	200	200	200
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.093,95	11.200	15.400	15.400	15.400	15.400
	12601.4311000 Erträge aus Verwaltungs- gebühren	320,00	200	400	400	400	400
	12601.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	13.773,95	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.851,34	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	12601.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.282,82	0	0	0	0	0
	12601.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.500,84	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	12601.4581000 Erträge aus Zuschreibungen	67,68	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>24.372,95</u>	<u>20.100</u>	<u>25.800</u>	<u>24.300</u>	<u>24.300</u>	<u>24.300</u>
11.	Personalaufwendungen *	75.390,55	123.100	128.600	129.000	130.400	132.000
	12601.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	48.106,20	86.000	89.000	90.000	91.000	92.000
	12601.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	3.514,21	6.200	6.000	6.100	6.200	6.300
	12601.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	2.029,20	3.100	3.000	3.200	3.200	3.200
	12601.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	2.019,93	3.100	3.100	3.200	3.200	3.400
	12601.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	10.756,99	19.400	21.000	21.000	21.300	21.600
	12601.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	3.786,80	5.300	6.500	5.500	5.500	5.500
	12601.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	5.177,22	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	75.571,01	101.700	117.700	102.700	102.700	102.700
	12601.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	12.699,71	17.500	20.000	20.000	20.000	20.000
	12601.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	3.033,10	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	12601.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	18,90	200	100	100	100	100
	12601.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)	4.606,59	6.000	6.800	6.800	6.800	6.800
	12601.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	25.598,18	25.000	45.000	30.000	30.000	30.000
	12601.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	9.133,32	13.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	12601.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	6.399,29	18.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	12601.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	2.792,12	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000

Produkt	12601	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
12601.5271600	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Lösch-/Bindemittel	3.250,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12601.5281100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	2.785,44	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
12601.5281200	Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.266,69	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
12601.5291100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	720,00	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
12601.5291200	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.266,87	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
14.	<b>Abschreibungen</b>	<b>141.369,44</b>	<b>124.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
12601.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	141.369,44	124.000	125.000	125.000	125.000	125.000
15.	<b>Transferaufwendungen *</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
12601.5318000	Zuschüsse an übrigen Bereich	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16.	<b>sonstige ordentliche Aufwendungen *</b>	<b>142.895,05</b>	<b>82.800</b>	<b>110.300</b>	<b>103.200</b>	<b>103.200</b>	<b>103.200</b>
12601.5411200	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	143,81	0	0	0	0	0
12601.5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	43.365,00	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
12601.5431000	Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	2.419,76	4.000	26.600	20.000	20.000	20.000
12601.5431110	Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	237,83	500	500	500	500	500
12601.5431130	Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.355,71	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
12601.5431160	Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	51,98	400	200	200	200	200
12601.5431170	Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	1.190,04	3.000	2.500	2.000	2.000	2.000
12601.5431190	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	1.000	0	0	0	0
12601.5441100	Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	19.586,27	23.200	25.000	25.000	25.000	25.000
12601.5457000	Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen (Erstattung Arbeitszeitausfall)	640,28	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
12601.5471000	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	71.884,37	0	0	0	0	0
12601.5493000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	20,00	0	0	0	0	0
17.	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</b>	<b>445.226,05</b>	<b>441.600</b>	<b>491.600</b>	<b>469.900</b>	<b>471.300</b>	<b>472.900</b>
18.	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</b>	<b>-420.853,10</b>	<b>-421.500</b>	<b>-465.800</b>	<b>-445.600</b>	<b>-447.000</b>	<b>-448.600</b>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<b>Finanzergebnis (19-20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22.	<b>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</b>	<b>-420.853,10</b>	<b>-421.500</b>	<b>-465.800</b>	<b>-445.600</b>	<b>-447.000</b>	<b>-448.600</b>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	-55.439,40	0	0	0	0	0
12601.5931100	Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	-55.439,40	0	0	0	0	0
25.	<b>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</b>	<b>55.439,40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26.	<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</b>	<b>-365.413,70</b>	<b>-421.500</b>	<b>-465.800</b>	<b>-445.600</b>	<b>-447.000</b>	<b>-448.600</b>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</b>	<b>-365.413,70</b>	<b>-421.500</b>	<b>-465.800</b>	<b>-445.600</b>	<b>-447.000</b>	<b>-448.600</b>

Erläuterungen zu 11. Personalaufwendungen

12601 5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen Hepatitisimpfung, Gesundheitsuntersuchungen der Kameraden, Maskenbrillen durch Maskenanpassung (notwendig, nicht aufschiebbar), Führerschein Untersuchungen

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)

12601 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Steigerung durch Unterhalt Netzersatzanlage (NEA) ab 2025, Preissteigerung bei Prüfungen

Ergänzen/Ersetzen des defekten/ beschädigten Kücheninventars (bspw. Spüler Reparatur )

12601 5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen

Toner

Router

Crash Recovery System (Software für Fahrzeuge)

Softwarepflege und Wartung Feuerwehr spezifischer Software (MPFeuer, Divera, BOSMON etc.)

12601 5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)

Erhöhung der Kraftstoffpreise, CO2-Bepreisung, Erhöhter Bedarf von Kraftstoffadditive (AdBLUE), zusätzliche Betankung NEA

12601 5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile

Abgas/Hauptuntersuchung OHV- FB 666 200 €

Abgas/Hauptuntersuchung OHV- FB 667 200 €

3-mal Sicherheitsprüfung LKW 800 €

Wartung Aufbau HLF 20 durch Rosenbauer nach Vorgaben 1500 €

Wartung Aufbau TLF 9000 durch THT nach Vorgaben 1700 €

Wartung Fahrgestell HLF 20 durch MAN nach Herstellervorgabe 3000 €

Wartung Fahrgestell TLF 9000 durch Tatra nach Herstellervorgabe 3400 €

Wartung OHV- FB 667 nach Herstellervorgabe 1100 €

Wartung OHV- FB 66 nach Herstellervorgabe 1000 €

2-mal Hauptuntersuchung Anhänger 150 €

Ungeplante KFZ-Reparaturen durch Leistungserbringung in Werkstätten/ Hersteller 8500 €

Wartung Schmierstoffe, Öle OR -24741200 €

Klein Reparaturen, Anbauteile, Batterien KFZ, Schmierstoffe, Öle, Fette,

Ersatzteile alle KFZ und Anhänger (Bsp. 1 Satz LKW-Batterie ca. 750 €) 2500 €

Unterhalt Netzersatzanlage Wartung/ UVV etc. 5000 €

Reparaturen TLF 32 OR- 24745000 €

Reifen TLF 9000 Ersatzbeschaffung aufgrund Verschleißes der Reifen am Fahrzeug 9500 €

12601 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung

Schwarz/Weiß Trennung, erhöhter Reinigungsbedarf durch erhöhtes Einsatzaufkommen, Verschleiß, Reparaturen, Ersatzteile von Ausrüstungsgegenständen (Helm, Stiefel), Pflegemittel, Handschuhe für technische Hilfeleistung und Brandbekämpfung

auf 11 T€ budgetiert (statt 14 T€), da in den letzten Jahren die Aufwendungen immer unter 10 T€ geblieben sind

12601 5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung

Wegfall HeiBausbildung im Feuerwehrtechnischen Trainingszentrum (FTTZ), Führerschein LKW, Sonderausbildungen, Ladekran Nachschulungen, Helmgerätewart

Nachschulung, Sonstige Ausbildungen Motorkettensäge, Weiterbildung Gerätewart

auf 15 T€ budgetiert, da in den letzten Jahren die Aufwendungen immer unter 10 T€ lagen

12601 5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen

900 Auszeichnung treue Dienste (3 Kameraden in 2026)

100€ runder Geburtstag (1 Kamerad)

550€ Handkasse

1450 € weiteres (z.B. Beerdigungen, Hochzeiten, Silber- u. Goldene Hochzeit, Geburten, Sonderauszeichnungen, Leistungsspangen, Partnerschaftliche Beziehung )

12601 5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

externe Dienstleistungen bei Einsätzen, z.B. Autokran, Ölspur beseitigen usw. o.ä.

Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

12601 5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich

bisher

Jugendfeuerwehr 6000

Kinderfeuerwehr 2000

Alters und Ehrenabteilung 2000

Erhöhung durch geplante Änderung der Aufwandsentschädigungssatzung -> aus Kostengründen keine Erhöhung möglich

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

12601 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Zahlungen von Aufwandsentschädigungen für Einsätze, Dienste, Atemschutzgeräteträger

geplante Änderung der Aufwandsentschädigungssatzung + mehr Einsätze zu erwarten

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)

12601 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Ersatzbeschaffung von Ausrüstungsgegenständen, Ersatzbeschaffung Meldeempfänger, Kleinmaterialien

3 mal Schnitzschutz Beinlinge für Kettensägearbeiten 700,00 € Höchsthutzungsdauer erreicht  
2 mal Kombihelm Motorkeilensägen 300,00 € Höchsthutzungsdauer erreicht  
Stiefelwäsche (Bürstentritt mit Wasseranschluss) 800,00 € Grobreinigung der Einsatzstiefel nach Einsätzen  
6 Stück DME Euro Bos Slim 1.800,00 € Austausch von vorhandenen DME, Ausfälle durch defekte Geräte  
8 mal Ranger 6.400,00 € Ersatzbeschaffung wegen Verschleiß und Ausrüstung neuer Kameraden  
3 mal FW Helm 2.000,00 € Höchsthutzungsdauer erreicht  
5 mal CFK Flasche 5.000,00 € Reserve für Atemschutzeinsätze  
10 mal Maske G1 6.000,00 € Höchsthutzungsdauer erreicht  
2 mal Gurt Absturzsicherung HLF20/ TLF9000 1.500,00 € Höchsthutzungsdauer erreicht  
8 Paar Fw Stiefel 2.100,00 € Verschleiß und Einsatzreserve, Ausfall Stiefel durch Kontamination / Brandbeaufschlagung im Einsatz

12601 5431130 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.  
Zusätzliche SIM-Karten für LVN-Mobil (Landesverwaltungsnetz) und Brandmelder in den Fahrzeugen

Mobilfunk Gerätewart wechselt von Produkt Bauhof zur Feuerwehr

12601 5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit  
Sponsoring Druck Zeitschrift "Brandschutzerziehung für Kinder" (Name der Gemeinde wird mit abgedruckt)  
Internetpräsenz der FFW Birkenwerder, Öffentlichkeitsarbeit (Flyer usw.)  
Aktualisierung und Erweiterung der Bestandswerbung der FFW  
Material für Brandschutzerziehung in Kitas und Schulen

12601 5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle  
Beiträge mit Neuabschluss der Verträge sowie durch Versicherungsfälle gestiegen

Kfz-Versicherungen 3.000 €

Inventarversicherung, Elektronikversicherung 1.200 €

FUK 19.000

Produkt Hauptbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.737,70	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12601.6811210 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisung vom Land	56.737,70	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>56.737,70</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.546,09	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12601.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	49.546,09	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	35.770,07	49.500	86.000	30.000	30.000	30.000	0,00	0,00
12601.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	14.934,47	30.000	86.000	30.000	30.000	30.000	0,00	0,00
12601.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	20.835,60	19.500	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>85.316,16</u>	<u>49.500</u>	<u>86.000</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-28.578,46	-49.500	-86.000	-30.000	-30.000	-30.000	0,00	0,00

Produkt	12601	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -aus-zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
126012017001 Hilfeleistungslöschfahrzeug								
12601.6811210	56.737,70	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12601.7853000	35.004,68	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	21.733,02	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	21.733,02	0	0	0	0	0	0,00	0,00

126012021001 Ergänzungsfahrzeug - Gerätewagen Logistik (GW-Log) \*  
 Ersatz TLF32 alt, selbständige taktische Einheit bei Unwetterlagen KatS-Einsätzen, Zugfahrzeug NEA

Der derzeit gültige GAP aus 2023 empfiehlt die Beschaffung eines Gerätewagen Logistik (GW-Log). Die taktischen Einsatzmöglichkeiten eines solchen Fahrzeugs sind nicht nur auf die technische Hilfeleistung beschränkt, vielmehr bietet die modulare Bestückung in Verbindung mit dem HLF20 ein breites Einsatzspektrum. Laut Feuerwehnorm ist ein GW-Log für folgende Einsatzbereiche definiert:

- Wasserversorgung über lange Wegstrecken
- Wassertransport bei Waldbränden oder Trinkwasserversorgung
- Ausrüstungs- und Materialtransport in unwegsamem Gelände
- Nachschub bei Großbränden oder Großschadenslagen
- Einsatz bei Sturmschäden und Unwetter
- Durch Zusatzbeladung ist eine Realisierung für weitere Einsatzmöglichkeiten gegeben

Um das Fahrzeug, z.B. bei Unwetterlagen, als selbständige Einheit einsetzen zu können wird eine Staffelkabine empfohlen. Um die auf den Rollcontainern verlastete empfindliche Ausrüstung optimal zu schützen sollte das Fahrzeug mit einem festen Kofferaufbau beschafft werden. Dadurch kann die Ladefläche, im Bedarfsfall, auch als Aufenthaltsraum für evakuierte Personen genutzt werden. Das Fahrzeug verfügt über eine feuerwehrtechnische Mindestbeladung und eine variable Zusatzbeladung die in Rollcontainern (siehe Investmaßnahme 126012024002) verlastet ist. Dabei können bis zu acht Rollcontainer gleichzeitig transportiert werden.

Zuordnung investive Schlüsselzuweisung 2027

Derzeit finanziell nicht im Haushalt darstellbar, daher vorerst Erstellung und politische Diskussion des Leistungsverzeichnisses und parallel Suche nach Fördermitteln.  
 126012024002 Beladungsmodule für GWLog \*  
 siehe Investitionsmaßnahme 126012021001

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12602	Immobilie Feuerwehrdepot (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.353,90	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
	12602.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	4.353,90	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	206,99	0	0	0	0	0
	12602.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	206,99	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>4.560,89</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>	<u>4.400</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	35.226,06	28.000	33.800	29.900	24.900	24.900
	12602.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	20.717,83	8.500	16.500	12.500	7.500	7.500
	12602.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	390,16	500	500	500	500	500
	12602.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	385,15	200	300	300	300	300
	12602.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	4.316,60	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	12602.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	6.050,02	6.500	6.400	6.400	6.400	6.400
	12602.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	2.282,76	2.800	2.800	2.900	2.900	2.900
	12602.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	8,98	100	100	100	100	100
	12602.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	753,84	0	800	800	800	800
	12602.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,72	400	400	400	400	400
14.	Abschreibungen	10.827,64	10.500	22.000	22.000	22.000	22.000
	12602.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.827,64	10.500	22.000	22.000	22.000	22.000
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.740,91	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	12602.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	0,00	100	100	100	100	100
	12602.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.321,68	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	12602.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	419,23	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>47.794,61</u>	<u>40.000</u>	<u>57.300</u>	<u>53.400</u>	<u>48.400</u>	<u>48.400</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-43.233,72</u>	<u>-35.600</u>	<u>-52.900</u>	<u>-49.000</u>	<u>-44.000</u>	<u>-44.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-43.233,72</u>	<u>-35.600</u>	<u>-52.900</u>	<u>-49.000</u>	<u>-44.000</u>	<u>-44.000</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-43.233,72</u>	<u>-35.600</u>	<u>-52.900</u>	<u>-49.000</u>	<u>-44.000</u>	<u>-44.000</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-43.233,72</u>	<u>-35.600</u>	<u>-52.900</u>	<u>-49.000</u>	<u>-44.000</u>	<u>-44.000</u>

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12602	Immobilie Feuerwehrdepot (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

12602 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen

Wartung und ungeplante Instandsetzung 7.500€

Rettungswegepläne 2.000€

Schmutzmatten reinigen vor Spinden und Eingangsbereiche 200€

Pflasterarbeiten 4.000€

Batteriespeicher Sirene 1.000€

1.500,00 € Versetzung und Erneuerung der Hinweisschilder Achtung Feuerwehr Ausfahrt Verminderung des Unfallrisiko bei Einsatzfahrten vor der Wache

2027 Alarmlicht installieren 5.000€

12602 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung

Tarifierhöhung Reinigungsgewerbe und Neuausschreibung Fensterreinigung führen zu Kostensteigerung.

Durch Leistungskürzungen (z.B. nur einmal pro Jahr Fensterreinigung) wird der Steigerung zumindest teilweise entgegengewirkt.

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12602	Immobilie Feuerwehrdepot (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	0	0	0	0	0,00	0,00
12602.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	250.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	10.577,37	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12602.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	10.577,37	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>10.577,37</u>	<u>250.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-10.577,37	-250.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12602	Immobilie Feuerwehrdepot (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
126022019001 Neubau Lagerhalle Feuerwehr Gartenstadt Briesetal 5								
12602.7851000	0,00	250.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-250.000	0	0	0	0	0,00	0,00
126029999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Immobilie FFW								
12602.7821000	10.577,37	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.577,37	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-10.577,37	-250.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21101	Schulleistungen (ohne Immobilie)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	27.377,88	26.400	19.300	19.300	19.300	19.300
	21101.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2.380,00	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	21101.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	24.997,88	24.900	16.800	16.800	16.800	16.800
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	260,73	10.300	15.300	15.300	15.300	15.300
	21101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	260,73	10.300	300	300	300	300
	21101.4482000 Erträge aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	54.439,57	200	100	100	100	100
	21101.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	121,60	200	100	100	100	100
	21101.4581000 Erträge aus Zuschreibungen	2,17	0	0	0	0	0
	21101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	54.315,80	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>82.078,18</u>	<u>36.900</u>	<u>34.700</u>	<u>34.700</u>	<u>34.700</u>	<u>34.700</u>
11.	Personalaufwendungen	228.660,73	227.800	300.000	301.500	303.800	305.900
	21101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	166.948,04	168.000	222.000	223.000	224.000	225.000
	21101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	11.074,79	10.200	15.000	15.200	15.400	15.700
	21101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	5.049,60	3.900	4.000	4.000	4.100	4.200
	21101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	6.702,79	6.000	7.000	7.200	7.500	7.700
	21101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	36.595,03	37.700	52.000	52.100	52.800	53.300
	21101.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.	0,00	2.000	0	0	0	0
	21101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	2.290,48	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	119.155,83	124.300	122.400	121.900	121.900	121.900
	21101.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	8.863,89	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	21101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	22.366,71	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
	21101.5231100 Mieten Ausstattungsgegenstände	655,21	0	0	0	0	0
	21101.5232000 Leasing	370,68	0	0	0	0	0
	21101.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	721,05	700	1.000	500	500	500
	21101.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	13,00	100	0	0	0	0
	21101.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	107,60	100	100	100	100	100
	21101.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	6.989,11	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	21101.5271730 Besondere Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen: Schwimmunterricht	29.787,60	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	21101.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher	13.885,41	20.000	19.000	19.000	19.000	19.000

Produkt	21101	Schule und Kultur Schulträgeraufgaben Schulleistungen (ohne Immobilie)
Produktbereich	21	
Produkt	21101	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14.	21101.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	13.331,46	10.000	10.200	10.200	10.200	10.200
	21101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge (FsJ)	41,67	2.900	1.100	1.100	1.100	1.100
	21101.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.022,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14.	<b>Abschreibungen</b>	<b>103.991,24</b>	<b>88.600</b>	<b>80.100</b>	<b>80.100</b>	<b>80.100</b>	<b>80.100</b>
	21101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	103.991,24	88.600	80.100	80.100	80.100	80.100
15.	<b>Transferaufwendungen *</b>	<b>15.478,36</b>	<b>20.000</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	21101.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	15.478,36	20.000	9.000	0	0	0
16.	<b>sonstige ordentliche Aufwendungen *</b>	<b>171.569,60</b>	<b>73.900</b>	<b>95.400</b>	<b>93.900</b>	<b>93.900</b>	<b>93.900</b>
	21101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.066,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	21101.5429100 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung zum Schwimmunterricht	23.921,24	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	21101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	2.856,34	3.000	2.500	1.000	1.000	1.000
	21101.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	4.970,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	21101.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.273,35	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
	21101.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	795,73	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	21101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	200	100	100	100	100
	21101.5431220 Geschäftsaufwand: Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.000	0	0	0	0
	21101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.818,38	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	21101.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	9.289,82	9.700	11.800	11.800	11.800	11.800
	21101.5451000 Erstattungen an Land aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.730,57	0	0	0	0	0
	21101.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.281,80	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	21101.5458000 Erstattungen an übrige Bereiche (Sozialfond)	303,90	600	500	500	500	500
	21101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	61.621,74	0	0	0	0	0
	21101.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-11.359,82	0	0	0	0	0
17.	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</b>	<b>638.855,76</b>	<b>534.600</b>	<b>606.900</b>	<b>597.400</b>	<b>599.700</b>	<b>601.800</b>
18.	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</b>	<b>-556.777,58</b>	<b>-497.700</b>	<b>-572.200</b>	<b>-562.700</b>	<b>-565.000</b>	<b>-567.100</b>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<b>Finanzergebnis (19-20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22.	<b>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</b>	<b>-556.777,58</b>	<b>-497.700</b>	<b>-572.200</b>	<b>-562.700</b>	<b>-565.000</b>	<b>-567.100</b>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<b>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26.	<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</b>	<b>-556.777,58</b>	<b>-497.700</b>	<b>-572.200</b>	<b>-562.700</b>	<b>-565.000</b>	<b>-567.100</b>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</b>	<b>-556.777,58</b>	<b>-497.700</b>	<b>-572.200</b>	<b>-562.700</b>	<b>-565.000</b>	<b>-567.100</b>

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

21101 4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land Schulsozialfonds - abhängig von Anzahl von bedürftigen Kindern und entsprechenden Anträgen

Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

21101 4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land Lernmittelkostenausgleich

Produkt Hauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21101	Schulleistungen (ohne Immobilie)

21101 4482000 Erträge aus Erstattungen von Gemeinden/ GV  
10.000 € Schulkostenbeitrag, Ansatz ist Durchschnittswert der letzten 10 Jahre, da eine genaue Ermittlung nicht möglich ist

Ansatz war im letzten Jahr auf dem falschen Konto 4481200

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

21101 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:  
Wartung und Instandhaltung der Sportgeräte und ortsveränderlicher Elektrogeräte

21101 5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen  
Lizenzgebühren für Microsoft 365; MNSPro; Smartboards, Microsoft Edu

durch Erhöhung der technischen Ausstattung sind auch erhöhte Wartungskosten zu verzeichnen

21101 5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung  
2026 Fortbildung 2. Schulsekretärin

21101 5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen  
Ehrungen zum Schuljahresende  
In 2024 z.B. Blumen an den Zweckverband nach einem schulischen Projekt, zur Verabschieden von Frau Roggan, für die Elternvertreter und die Lehrer am Schuljahresende.

21101 5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel  
davon 500 € Sachmittel für Schulsozialarbeit

21101 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge (FsJ)  
1.100 € Mitgliedsbeitrag KTQ (Kompetenzzentrum Träger-Qualität) zum Abruf von Leistungen zur Sicherstellung und Erhöhung der Qualität der Kinderbetreuung in unseren Einrichtungen

FsJ aufgrund unterschiedlicher Bedarfe nun in Bibliothek und Kitas

21101 5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  
IT-Betreuung  
Auf Antrag IOB/BIF im Rahmen der Haushaltsdebatte 2023 Umwidmung von Personalkosten auf externe DL 21101.5291200 im Bereich Soziales

Förderung wurde in 2021 beantragt und genehmigt, läuft in 2023 aus, daher keine Einnahmen mehr als Gegenposition

Aus Kostengründen und aufgrund des geringeren Bedarfes Ansatz ab 2024 auf 20.000 € p.a. gekürzt

Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

21101 5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich  
Zuschuss zum Mittagessen gem. Beschluss 507/2013

Auf Antrag der SPD/FDP im Rahmen der Haushaltsdebatte gestrichen, der Beschluss wird aufgehoben und der Vertrag wird zur Jahresmitte gekündigt.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

21101 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit  
Ehrenamtliche Betreuung im Rahmen der Mittagsbänder (Bibliothek)  
Schulsozialkompetenztraining neu ab 2021

Die Kosten haben sich erhöht, da mehr Angebote zur Verfügung gestellt werden. Die Zuschüsse über das Paket "Aufholen nach Corona" des MBS sind weggefallen, daher müssen Mittel durch die Gemeinde zur Verfügung gestellt werden, um den Ganztagschulenstatus aufrecht zu erhalten.

21101 5429100 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung zum Schwimmunterricht  
Transportkosten zum Schwimmunterricht

21101 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Notebook 1.500€

davon:

- 500 € für eventuelle Anschaffungen von Spezialmöbeln für beeinträchtigte Kinder
- 500 € für evtl. Austausch Hardware EDV

aus Kostengründen verschoben auf 2027:

- 3xMaterialschrank á 1.200€
- Bandstahlhocker 200 €

30xStühle für Kunstteller á 170€ aus Kostengründen gestrichen

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21101	Schulleistungen (ohne Immobilie)

21101 5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.  
Mehrkosten durch zusätzlichen Sekretariatsarbeitsplatz

21101 5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen  
davon 500 € Fachbücher und Lehr-Spielmaterial und fachspezifische Weiterbildungen für Schulsozialarbeit

21101 5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung  
Gesamtkosten Unfallkasse 2025: 82.071,00 € (8.144 Einw. \* 10,0776)  
57.449,70 € (70 % der Unfallkassenkosten) auf 5 Produkte aufteilen (3 Kitas, Hort, Schule =ca. 11.500 € pro Produkt

Durch Wegfall des Bereichs Tagespflege teilen sich die Kosten nunmehr nur noch auf 5 Produkte auf, daher Ansatzhöhung der einzelnen Konten.

Produkt Hauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21101	Schulleistungen (ohne Immobilie)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.183,46	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21101.6811210 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisung vom Land	85.183,46	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>85.183,46</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.515,30	7.000	3.000	0	0	0	45.000,00	0,00
21101.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.711,00	0	3.000	0	0	0	0,00	0,00
21101.7831510 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen BGA	0,00	0	0	0	0	0	45.000,00	0,00
21101.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	9.804,30	7.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>18.515,30</u>	<u>7.000</u>	<u>3.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>45.000,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	66.668,16	-7.000	-3.000	0	0	0	-45.000,00	0,00

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21101	Schulleistungen (ohne Immobilie)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
211012013001 Umsetzung Medienkonzept Schule								
21101.6811210	85.183,46	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21101.7832000	6.001,32	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-91.184,78	0	0	0	0	0	0,00	0,00
211019999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Schule *								
21101.7831000	8.711,00	0	3.000	0	0	0	0,00	0,00
21101.7832000	3.802,98	7.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.513,98	-7.000	-3.000	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-103.698,76	-7.000	-3.000	0	0	0	0,00	0,00

211019999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Schule \*  
1xKlassensatz Stühle u Bänke 3.000 €

Produkt Hauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21102	Immobilie Grundschule

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.369,56	65.400	65.400	65.400	65.400	65.400
	21102.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	65.369,56	65.400	65.400	65.400	65.400	65.400
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte *	12.218,75	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	21102.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	12.218,75	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.969,97	300	0	0	0	0
	21102.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.559,05	0	0	0	0	0
	21102.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	210,92	300	0	0	0	0
	21102.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	1.200,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>80.558,28</u>	<u>76.700</u>	<u>77.400</u>	<u>77.400</u>	<u>77.400</u>	<u>77.400</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	318.993,33	497.100	483.100	322.200	324.800	327.400
	21102.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	106.304,31	232.000	48.000	35.000	35.000	35.000
	21102.5211101 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen hier: Umsetzung Brandschutzkonzept	0,00	0	150.000	0	0	0
	21102.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausstattungsgegenständen:	2.360,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	21102.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zahlermieten	11.294,46	15.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	21102.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	7.193,71	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	21102.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	13.434,08	48.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	21102.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	30.529,36	30.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	21102.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	146.870,44	162.000	185.000	187.100	189.700	192.300
	21102.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	139,71	300	200	200	200	200
	21102.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	546,26	500	500	500	500	500
	21102.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,72	300	400	400	400	400
14.	Abschreibungen	122.300,77	121.300	121.100	121.100	121.100	121.100
	21102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	122.300,77	121.300	121.100	121.100	121.100	121.100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	16.237,67	13.700	14.600	14.600	14.600	14.600
	21102.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	980,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	21102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	13.150,42	13.200	13.600	13.600	13.600	13.600
	21102.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	2.107,25	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>457.531,77</u>	<u>632.100</u>	<u>618.800</u>	<u>457.900</u>	<u>460.500</u>	<u>463.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-376.973,49</u>	<u>-555.400</u>	<u>-541.400</u>	<u>-380.500</u>	<u>-383.100</u>	<u>-385.700</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21102	Immobilie Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
21.	Finanzergebnis (19-20)	0,00	0	0	0	0	0
22.	Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)	-376.973,49	-555.400	-541.400	-380.500	-383.100	-385.700
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)	-376.973,49	-555.400	-541.400	-380.500	-383.100	-385.700
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)	-376.973,49	-555.400	-541.400	-380.500	-383.100	-385.700

Erläuterungen zu 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

21102 4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete Vermietung der Räumlichkeiten (Aula, Sporthallen) Grundschule

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

21102 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen

Wartung ungeplante Instandsetzung 30.000€

Baumprüfungen 5.000€

Austausch Rauchmelder (Herstellervorschrift) 12.000€

21102 5211101 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen hier: Umsetzung Brandschutzkonzept

Umsetzung Brandschutzkonzept inklusive Rückbau Friathermleitungen und Umbau zweier Räume zu WC's

21102 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung

Tarifierhöhung Reinigungsgewerbe und Neuausschreibung Fensterreinigung führen zu Kostensteigerung.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

21102 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21102	Immobilie Grundschule

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.034,94	325.000	0	0	0	0	0,00	0,00
21102.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	3.818,07	325.000	0	0	0	0	0,00	0,00
21102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	12.216,87	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	993,52	1.000	2.000	0	0	0	0,00	0,00
21102.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	0	2.000	0	0	0	0,00	0,00
21102.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	993,52	1.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>17.028,46</u>	<u>326.000</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-17.028,46	-326.000	-2.000	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21102	Immobilie Grundschule

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
211022022002 Lüftungsanlage Grundschule								
21102.7853000	11.302,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-11.302,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
211022022003 Klimagerechter Umbau Grundschule								
21102.7851000	3.818,07	325.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.818,07	-325.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211029999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Immobilie Schule								
21102.7831000	0,00	0	2.000	0	0	0	0,00	0,00
21102.7832000	993,52	1.000	0	0	0	0	0,00	0,00
21102.7853000	914,69	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.908,21	-1.000	-2.000	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-17.028,46	-326.000	-2.000	0	0	0	0,00	0,00

211019999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Schule \*

1xKlassensatz Stühle u Bänke 3.000 €

561019999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen - Umweltschutz \*

zusätzliches Zweirad (je nach Bedarfslage Biobike oder E-Bike für Bauhof oder Lastenfahrrad für Hausmeister)

Produkt Hauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produkt	27201	Bibliotheksleistungen (ohne Immobilie)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.715,92	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	27201.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund	3.715,92	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	1.647,00	900	1.700	1.700	1.700	1.700
	27201.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	1.647,00	900	1.700	1.700	1.700	1.700
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	86,50	0	100	100	100	100
	27201.4461000 Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	86,50	0	100	100	100	100
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	5,12	0	0	0	0	0
	27201.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	5,12	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>5.454,54</u>	<u>4.600</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>
11.	Personalaufwendungen	83.468,57	80.200	92.800	93.500	94.400	95.100
	27201.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	61.300,24	61.900	64.000	64.500	65.000	65.500
	27201.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	3.723,46	3.200	4.000	4.100	4.200	4.200
	27201.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.155,32	1.100	1.100	1.200	1.100	1.100
	27201.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	0,00	0	4.700	4.700	4.700	4.700
	27201.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	2.919,85	1.700	2.000	2.000	2.100	2.200
	27201.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	13.985,72	12.300	15.000	15.000	15.300	15.400
	27201.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	27201.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	383,98	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	25.263,16	24.800	27.600	27.600	27.600	27.600
	27201.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	888,47	900	1.000	1.000	1.000	1.000
	27201.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	11.581,66	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	27201.5232000 Leasing	663,95	0	0	0	0	0
	27201.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	3.748,50	500	1.000	1.000	1.000	1.000
	27201.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Geschenke Ehrungen,	304,16	400	400	400	400	400
	27201.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	1.462,06	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
	27201.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	0,00	1.000	500	500	500	500
	27201.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (FW): Bücher/Zeitschriften/Musik Bibliothek, Schulbücher	6.259,45	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	27201.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	107,99	600	300	300	300	300
	27201.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	246,92	300	2.400	2.400	2.400	2.400

Produkt	27201	Schule und Kultur Kultur und Wissenschaft Bibliothekleistungen (ohne Immobilie)
---------	-------	---

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14.	Abschreibungen	10.141,92	5.400	10.100	10.100	10.100	10.100
	27201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.141,92	5.400	10.100	10.100	10.100	10.100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	8.579,62	5.800	8.700	6.000	6.000	6.000
	27201.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	424,84	500	3.700	1.000	1.000	1.000
	27201.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	172,84	800	200	200	200	200
	27201.5431130 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	1.888,57	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
	27201.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	523,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	27201.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	27201.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	130,92	200	400	400	400	400
	27201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	5.439,19	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>127.453,27</u>	<u>116.200</u>	<u>139.200</u>	<u>137.200</u>	<u>138.100</u>	<u>138.800</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-121.998,73</u>	<u>-111.600</u>	<u>-133.700</u>	<u>-131.700</u>	<u>-132.600</u>	<u>-133.300</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-121.998,73</u>	<u>-111.600</u>	<u>-133.700</u>	<u>-131.700</u>	<u>-132.600</u>	<u>-133.300</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-121.998,73</u>	<u>-111.600</u>	<u>-133.700</u>	<u>-131.700</u>	<u>-132.600</u>	<u>-133.300</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-121.998,73</u>	<u>-111.600</u>	<u>-133.700</u>	<u>-131.700</u>	<u>-132.600</u>	<u>-133.300</u>

Erläuterungen zu 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

27201 4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)  
leichte Erhöhung nach Überarbeitung der Gebührensatzung in 2024

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

27201 5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen  
OCLC Software Hosting Komplettgebühren Bibliothek

27201 5232000 Leasing  
Fahrrad-Leasing der MA - wird aus eingesparten Lohnkosten am Jahresende gedeckt

27201 5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Geschenke Ehrungen,  
u.a. Bibliotheksführerschein für Kita-Kinder

Im Rahmen der Haushaltsdebatte auf Antrag der Fraktion SPD/FDP Reduzierung der Mittel für Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltung und Repräsentationen von insgesamt 7.300 € um 2.300 €.

27201 5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimabfeste  
Veranstaltungen/Lesungen (neue Veranstaltungen geplant, z.B. Lesenacht mit Kindern)  
ab 2024 3 Lesungen pro Jahr geplant

zusätzliches Angebot zu den bestehenden Lesungen (für Jugendliche und Erwachsene, Bibliotheks-Führerschein für Vorschulkinder, Lesesommer)

Im Rahmen der Haushaltsdebatte 2025 auf Antrag der Fraktion SPD/FDP Reduzierung der Mittel für Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltung und Repräsentationen von insgesamt 7.300 € um 2.300 €.

27201 5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel  
Bibliotheksmaterial, Ausleihkörbe, Regalbeschriftung, Etiketten, Signaturaufkleber, Besucherzählgerät, Tischaufsteller

Produkt Hauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produkt	27201	Bibliotheksleistungen (ohne Immobilie)

27201 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
fsj; 1 Stelle in der Bibliothek; 165 € pro Monat pro TN (1x165x12=1.980)  
Friedrich-Bödecker-Kreis 30 €  
Deutscher Bibliotheksverband 300 €

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

27201 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

davon u.a. 2. Arbeitsplatz, Büro im 2. OG  
Drehstuhl 200€

2er Sofa mit Couchtisch und 2 Stühle 300€

1.000 € evtl. Austausch defekter Hardware

27201 5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf  
Barcodeetiketten zur Digitalisierung der Medien für die elektronische Ausleihe

Papierkosten gestiegen

27201 5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen  
darunter MAZ Abo i.H.v. ca. 600 €

27201 5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit  
Werbematerial (Flyer, Banner, Piktogramme für Fenster, Fahne)  
Visitenkarten, Stoffbeutel, Bibliothekskampagne über dbv, Plakate, etc. (Bekanntheitsgrad der Bibliothek soll gesteigert werden)

Produkt	27201	Schule und Kultur Kultur und Wissenschaft Bibliotheksleistungen (ohne Immobilie)
Produktbereich	27	
Produkt	27201	

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.757,06	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27201.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	3.226,27	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27201.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	6.530,79	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>9.757,06</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-9.757,06	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produkt	27201	Bibliotheksleistungen (ohne Immobilie)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
272019999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bibliothek								
27201.7831000	3.226,27	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27201.7832000	6.530,79	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-9.757,06	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-9.757,06	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produkt	27202	Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.047,00	0	0	0	0	0
	27202.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	6.047,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>6.047,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	36.105,46	23.400	83.400	25.400	25.400	25.400
	27202.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	38.396,42	9.000	21.000	13.000	13.000	13.000
	27202.5211101 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen hier: Beseitigung Nasseschaden Clara-Zetkin-Haus	12.468,04	0	50.000	0	0	0
	27202.5212000 Zuführung Rückstellung unterlassene Instandhaltung	35.531,96	0	0	0	0	0
	27202.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-58.214,87	0	0	0	0	0
	27202.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	0,00	100	100	100	100	100
	27202.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	360,01	600	500	500	500	500
	27202.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen Müllentsorgung	1.169,35	700	1.000	1.000	1.000	1.000
	27202.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	3.059,96	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	27202.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	270,68	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	27202.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	1.756,59	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
	27202.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	0,00	100	0	0	0	0
	27202.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	986,60	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
	27202.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,72	300	400	400	400	400
14.	Abschreibungen	1.198,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	27202.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.198,06	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	641,04	800	800	800	800	800
	27202.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	0,00	100	100	100	100	100
	27202.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	641,04	700	700	700	700	700
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>37.944,56</u>	<u>25.400</u>	<u>85.400</u>	<u>27.400</u>	<u>27.400</u>	<u>27.400</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-31.897,56</u>	<u>-25.400</u>	<u>-85.400</u>	<u>-27.400</u>	<u>-27.400</u>	<u>-27.400</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-31.897,56</u>	<u>-25.400</u>	<u>-85.400</u>	<u>-27.400</u>	<u>-27.400</u>	<u>-27.400</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0

Produkt	27202	Schule und Kultur Kultur und Wissenschaft Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
---------	-------	---

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-31.897,56</u>	<u>-25.400</u>	<u>-85.400</u>	<u>-27.400</u>	<u>-27.400</u>	<u>-27.400</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-31.897,56</u>	<u>-25.400</u>	<u>-85.400</u>	<u>-27.400</u>	<u>-27.400</u>	<u>-27.400</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

27202 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
Wartung und ungeplante Instandsetzung 5.000€  
Baumprüfungen 8.000€  
Abwasserleitung Instand setzen 6.000€  
Feuerwehr- und Rettungswegepläne 2.000€

voraussichtlich 2027 Malerarbeiten Treppenhaus Bibliothek (26 T€), in Abhängigkeit von den dringenderen Arbeiten an der Außenhülle und den Außentreppen.

27202 5211101 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen hier: Beseitigung Nässeschaden Clara-Zetkin-Haus  
Dachinstandsetzung Nebengebäude 50.000,00 (dringend, Schäden sind bereits vorhanden)

in 2026 werden FM beantragt, um ggf. für 2027 Mittel zur Instandsetzung der gesamten Haupttreppe einzustellen

Die letzte Kostenschätzung lag bei 180 T€.

27202 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung  
Tarifierhöhung Reinigungsgewerbe und Neuausschreibung Fensterreinigung führen zu Kostensteigerung.

Durch Leistungskürzungen (z.B. nur einmal pro Jahr Fensterreinigung) wird der Steigerung zumindest teilweise entgegengewirkt.

Produkthauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	28111	Heimat- und sonstige Kulturpflege Vereinsförderung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	1.875,02	0	2.400	2.400	2.400	2.400
28111.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	1.875,02	0	2.400	2.400	2.400	2.400
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>1.875,02</u>	<u>0</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>	<u>2.400</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	3.000	500	500	500	500
28111.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	0,00	3.000	500	500	500	500
14. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Transferaufwendungen *	20.440,00	80.000	65.000	50.000	50.000	50.000
28111.5318000 Zuschüsse nach Vereinsförderrichtlinie	20.440,00	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
28111.5318001 Zuschüsse nach Beschlusslage	0,00	38.000	23.000	8.000	8.000	8.000
16. sonstige ordentliche Aufwendungen *	352,56	500	400	400	400	400
28111.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	352,56	500	400	400	400	400
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>20.792,56</u>	<u>83.500</u>	<u>65.900</u>	<u>50.900</u>	<u>50.900</u>	<u>50.900</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-18.917,54</u>	<u>-83.500</u>	<u>-63.500</u>	<u>-48.500</u>	<u>-48.500</u>	<u>-48.500</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-18.917,54</u>	<u>-83.500</u>	<u>-63.500</u>	<u>-48.500</u>	<u>-48.500</u>	<u>-48.500</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-18.917,54</u>	<u>-83.500</u>	<u>-63.500</u>	<u>-48.500</u>	<u>-48.500</u>	<u>-48.500</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-18.917,54</u>	<u>-83.500</u>	<u>-63.500</u>	<u>-48.500</u>	<u>-48.500</u>	<u>-48.500</u>

Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

28111 4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen  
Erstattung Mieterhöhung durch Verein Treffpunkt e.V.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

28111 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
Unterhaltungs- und Betriebskosten Galerie Hauptstraße 47

bis 2022 im Produkt 52201

Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

28111 5318000 Zuschüsse nach Vereinsförderrichtlinie  
Zuschüsse nach Beantragung

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	28111	Heimat- und sonstige Kulturpflege Vereinsförderung

28111 5318001 Zuschüsse nach Beschlusslage  
5.000 € Zuschuss Beiräte (je 1.000 € ab 2024)  
30.000 € Miete Nachbarschaftstreffpunkt (Mieterhöhung)  
2.000 € Nordbahngemeinden mit Courage  
1.000 € Geschichtsstübchen

Personalkosten Waldschule fallen ab 2025 weg, da das Land die Waldschule übernimmt.

Miete Nachbarschaftstreffpunkt fällt ab Mitte 2026 weg, daher wurde im Rahmen der Haushaltsdiskussion (SPD/FDP) festgelegt, dass der Ansatz hierfür in 2026 halbiert wird und für die Folgejahre wegfällt.

Ab HH 2025 Zusammenfassung der Förderung von Vereinen und sonstigen Interessengemeinschaften im Produkt 28111  
Ab HH 2025 Trennung der Mittel in Zuschüsse nach Vereinsförderrichtlinie und nach gefassten Beschlüssen (Konto 5318000 und 5318001)

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

28111 5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle  
Direkte Förderung Unfall  
Kunstversicherung Galerie 47 (KSA / OKV)

Produkt Hauptbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	28111	Heimat- und sonstige Kulturpflege Vereinsförderung

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	231.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28111.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	231.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>231.000,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	463.931,35	100.000	75.000	0	0	0	0,00	0,00
28111.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	418.853,64	100.000	75.000	0	0	0	0,00	0,00
28111.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	45.077,71	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>463.931,35</u>	<u>100.000</u>	<u>75.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-232.931,35	-100.000	-75.000	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	28121	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	28121	Ortsfeste

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	3.050,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
	28121.4147000 Erträge aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	3.050,00	0	8.000	8.000	8.000	8.000
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte *	6.250,00	27.300	11.500	39.000	11.500	39.000
	28121.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte	6.250,00	2.800	6.000	6.500	6.000	6.500
	28121.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	0,00	24.500	5.500	32.500	5.500	32.500
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	156,00	0	0	0	0	0
	28121.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	156,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>9.456,00</u>	<u>27.300</u>	<u>19.500</u>	<u>47.000</u>	<u>19.500</u>	<u>47.000</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	53.455,23	84.000	60.000	86.000	60.000	86.000
	28121.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	53.455,23	84.000	60.000	86.000	60.000	86.000
14.	Abschreibungen	81,20	100	100	100	100	100
	28121.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	81,20	100	100	100	100	100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	103,89	500	200	200	200	200
	28121.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	89,91	500	200	200	200	200
	28121.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	13,98	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>53.640,32</u>	<u>84.600</u>	<u>60.300</u>	<u>86.300</u>	<u>60.300</u>	<u>86.300</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-44.184,32</u>	<u>-57.300</u>	<u>-40.800</u>	<u>-39.300</u>	<u>-40.800</u>	<u>-39.300</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-44.184,32</u>	<u>-57.300</u>	<u>-40.800</u>	<u>-39.300</u>	<u>-40.800</u>	<u>-39.300</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-44.184,32</u>	<u>-57.300</u>	<u>-40.800</u>	<u>-39.300</u>	<u>-40.800</u>	<u>-39.300</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-44.184,32</u>	<u>-57.300</u>	<u>-40.800</u>	<u>-39.300</u>	<u>-40.800</u>	<u>-39.300</u>

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

28121 4147000 Erträge aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen  
Einnahmen aus Sponsoring aufgrund von aktiver Sponsorsuche für Veranstaltungen

Auf Antrag IOB im Rahmen der Haushaltsdebatte werden die Einnahmen aus Sponsoring auf 8 T€ erhöht

Erläuterungen zu 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	28121	Ortsfeste

28121 4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte  
 Erträge Standmiete Birkenfest und TLK (jedes zweite Jahr)  
 Vermietung Festwiese für Konzert

28121 4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen  
 2027 und 2029 27.000 € Verkauf Karten Taschenlampenkonzert, da sich die Kosten erhöht haben, mussten auch die Kartenpreise angehoben werden.

Aufwand dazu auf 5271500 (Veranstaltung)

Verkauf Chroniken und Werbeatikel ca. 500 €

Auf Antrag IOB im Rahmen der Haushaltsdebatte werden 5 T€ für Eintrittsgelder zum Konzert eingestellt

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

28121 5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste

Birkenfest 45.000 €

Gedenk- und Trauerveranstaltungen 600 €

Martinsumzug 600 €

Kunstfest 5.000 €

Weihnachtsmarkt / Weihnachtsbaum Schmücken 7.500 €

Klavierstimmer 250 €

900 € Abgabe KSK

2027 und 2029 TLK 27.000 €, Erträge aus Kartenverkäufen dazu auf Konto 4423000

Produkt	28122	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	28122	sonstige Interessengemeinschaften

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000,00	0	0	0	0	0
	28122.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	8.000,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.940,10	0	0	0	0	0
	28122.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	4.940,10	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>12.940,10</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	62.259,90	0	0	0	0	0
	28122.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	62.259,90	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	81,54	500	0	0	0	0
	28122.5431130 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	81,54	500	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>62.341,44</u>	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-49.401,34</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-49.401,34</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-49.401,34</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-49.401,34</u>	<u>-500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36101	Förderung Tagespflege

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	227.741,89	5.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	36101.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	193.564,16	5.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	36101.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	34.177,73	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	6.318,20	0	0	0	0	0
	36101.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	6.318,20	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte *	2.302,68	0	0	0	0	0
	36101.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	2.302,68	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	4.521,26	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	36101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	4.521,26	10.000	0	0	0	0
	36101.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>240.884,03</u>	<u>15.000</u>	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>	<u>96.000</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	36101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
14.	Abschreibungen	0,02	0	0	0	0	0
	36101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,02	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	289.628,56	120.100	140.000	140.000	140.000	140.000
	36101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	23,60	100	0	0	0	0
	36101.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	9.289,81	0	0	0	0	0
	36101.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	36101.5457000 Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen (KITA-Betreuung: Asklepios, Tagesmütter, freie KITA's)	146.329,38	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	36101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	133.985,77	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>289.628,56</u>	<u>121.200</u>	<u>141.100</u>	<u>141.100</u>	<u>141.100</u>	<u>141.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-48.744,55</u>	<u>-106.200</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-48.744,55</u>	<u>-106.200</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-48.744,55</u>	<u>-106.200</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-48.744,55</u>	<u>-106.200</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>	<u>-45.100</u>

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36101	Förderung Tagespflege

36101 4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis  
Zuschuss nur noch Asklepios Klinik  
ab 08/2024 Abwicklung TPP vollständig über LK, daher auch keine Zuschüsse mehr

36101 4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -  
lt. Kitavertrag der Gemeinden des Landkreises  
wird für die transparente Darstellung der Kostenkalkulation der Kitagebühren benötigt  
Ergebnisneutrale Verrechnung mit 61101.5372001

Erläuterungen zu 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

36101 4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)  
Verwaltung und Abrechnung Tagespflege ab 08/2024 beim Landkreis

Erläuterungen zu 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

36101 4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)  
Verwaltung und Abrechnung Tagespflege ab 08/2024 beim Landkreis

Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36101 4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land  
Verwaltung und Abrechnung Tagespflege ab 08/2024 beim Landkreis

36101 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV  
Abrechnungen für Kinderbetreuung von Kindern aus anderen Gemeinden  
Zuschuss nur noch Asklepios Klinik (ohne TP - siehe unten)

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36101 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
1.100 € Mitgliedsbeitrag KTQ (Kompetenzzentrum Träger-Qualität) zum Abruf von Leistungen zur Sicherstellung und Erhöhung der Qualität der Kinderbetreuung in unseren  
Einrichtungen.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

36101 5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit  
Kostenerstattung an Gemeinden, in denen Kinder aus Birkenwerder in Tagesstätten betreut werden  
Orientierung am Durchschnittswert, da die Jahreswerte stark schwanken und kaum planbar sind.

letzte Abrechnung Hohen Neuendorf von 2016 über 100 T€

36101 5457000 Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen (KITA-Betreuung: Asklepios, Tagesmütter, freie KITA's)  
Betriebs-Kita Asklepios-Klinik (gestiegen auf ca. 100 T€)

ab 08/2024 geht die Verantwortlichkeit für die TPP vollständig auf den LK über, daher werden ab 2025 keine Mittel mehr veranschlagt

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36511	KITA Birkenpilz (ohne Immobilie)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.292.320,81	1.235.600	1.414.900	1.425.400	1.430.900	1.437.400
	36511.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)	499,16	0	0	0	0	0
	36511.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	979.057,54	900.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
	36511.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	309.060,28	331.900	311.200	321.700	327.200	333.700
	36511.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	3.703,83	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	90.950,50	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	36511.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	90.950,50	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	62.086,80	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	36511.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	62.086,80	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	75.643,56	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	36511.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	36.322,42	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	36511.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	39.321,14	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>1.521.001,67</u>	<u>1.560.600</u>	<u>1.679.900</u>	<u>1.690.400</u>	<u>1.695.900</u>	<u>1.702.400</u>
11.	Personalaufwendungen	1.866.375,07	2.009.400	2.191.000	2.204.600	2.218.700	2.232.700
	36511.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	1.353.797,62	1.500.000	1.600.000	1.610.000	1.615.000	1.620.000
	36511.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	89.600,38	94.700	114.000	115.600	117.800	120.000
	36511.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	26.393,07	30.600	32.000	31.700	32.000	32.100
	36511.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	1.815,04	0	0	0	0	0
	36511.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	0,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	36511.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	52.525,24	48.900	57.000	58.300	60.500	62.800
	36511.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	298.235,32	328.900	380.000	380.900	385.300	389.700
	36511.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	36511.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	2.922,98	1.600	1.300	1.400	1.400	1.400
	36511.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	10.156,20	0	0	0	0	0
	36511.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	30.929,22	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	100.076,69	104.900	91.700	91.900	91.900	91.900
	36511.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	4.730,71	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	36511.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	867,15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	36511.5232000 Leasing	6.220,56	0	0	0	0	0
	36511.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	0,00	300	300	300	300	300

Produkt	36511	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36511	KITA Birkenpilz (ohne Immobilie)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
36511.5261100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	335,63	500	700	700	700	700
36511.5261200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	2.996,59	2.500	2.500	2.700	2.700	2.700
36511.5261300	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	39,00	100	100	100	100	100
36511.5271710	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	1.265,32	5.000	3.500	3.500	3.500	3.500
36511.5271720	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten	151,20	0	100	100	100	100
36511.5281100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	69.426,88	75.000	66.000	66.000	66.000	66.000
36511.5281200	Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	9.057,85	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
36511.5291100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	0,00	1.100	3.100	3.100	3.100	3.100
36511.5291200	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.985,80	5.000	0	0	0	0
14.	<b>Abschreibungen</b>	<b>22.798,86</b>	<b>14.900</b>	<b>15.900</b>	<b>15.900</b>	<b>15.800</b>	<b>15.800</b>
	36511.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	22.798,86	14.900	15.900	15.900	15.800	15.800
15.	<b>Transferaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16.	<b>sonstige ordentliche Aufwendungen *</b>	<b>20.374,78</b>	<b>23.900</b>	<b>24.200</b>	<b>14.200</b>	<b>24.200</b>	<b>24.200</b>
	36511.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	56,40	0	0	0	0	0
	36511.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	1.153,73	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	36511.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	924,55	800	800	800	800	800
	36511.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	5.319,63	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	36511.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	584,11	500	600	600	600	600
	36511.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	1.995,63	500	500	500	500	500
	36511.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.050,92	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
	36511.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	9.289,81	9.700	11.800	1.800	11.800	11.800
17.	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</b>	<b>2.009.625,40</b>	<b>2.153.100</b>	<b>2.322.800</b>	<b>2.326.600</b>	<b>2.350.600</b>	<b>2.364.600</b>
18.	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</b>	<b>-488.623,73</b>	<b>-592.500</b>	<b>-642.900</b>	<b>-636.200</b>	<b>-654.700</b>	<b>-662.200</b>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<b>Finanzergebnis (19-20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22.	<b>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</b>	<b>-488.623,73</b>	<b>-592.500</b>	<b>-642.900</b>	<b>-636.200</b>	<b>-654.700</b>	<b>-662.200</b>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<b>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26.	<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</b>	<b>-488.623,73</b>	<b>-592.500</b>	<b>-642.900</b>	<b>-636.200</b>	<b>-654.700</b>	<b>-662.200</b>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</b>	<b>-488.623,73</b>	<b>-592.500</b>	<b>-642.900</b>	<b>-636.200</b>	<b>-654.700</b>	<b>-662.200</b>

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- 36511 4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis
- Sockelbetrag Personalkosten
- Zuschuss erweiterter Rechtsanspruch
- Zuschuss Sprachförderung
- Zuschuss Betreuung mehr als 8 h
- Ausgleichszahlung beitragsfreies Vorschuljahr
- Ausgleichszahlung Geringverdiener

Steigerung durch steigende gesetzliche Beitragsfreiheit und hohen Tarifabschluss 2023

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36511	KITA Birkenpilz (ohne Immobilie)

36511 4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -  
lt. Kitavertrag der Gemeinden des Landkreises  
wird für die transparente Darstellung der Kostenkalkulation der Kitagebühren benötigt  
Ergebnisneutrale Verrechnung mit 61101.5372001

Erläuterungen zu 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

36511 4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)  
sinkt durch steigende Beitragsfreiheit

Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36511 4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land  
Erstattung vom Land für Beitragsfreiheit  
ab 8/2023 auch das VVS-Jahr beitragsfrei

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36511 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:  
2.500 € jährliche Prüfung und Instandhaltung ortsveränderliche Geräte  
500 € Wartung Wasserspender

36511 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung  
Küchen (Schuhe 70 € x 2 Personen; Kochkleidung und Schnitzschutz 190 € pro Person); Reinigung (250 €) Anforderungen Hygiene und Arbeitsschutz gestiegen

36511 5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel  
30 € pro Kind (165 Kinder)

500 € Sachmittel Integrationserzieherin

36511 5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -  
400 € pro Kind (165 Kinder)

Mehrkosten Cörnchen (Lieferung) 9 T€ fällt ab 2026 weg

36511 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln  
durchschnittlich 60 € pro Kind (165 Kinder)

36511 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
1.100 € Mitgliedsbeitrag KTQ (Kompetenzzentrum Träger-Qualität) zum Abruf von Leistungen zur Sicherstellung und Erhöhung der Qualität der Kinderbetreuung in unseren  
Einrichtungen.

fsj; 1 Stelle; 165 € pro Monat pro TN (1x165x12=1.980)

36511 5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  
Ausgabekraft Mittag Cörnchen ab 2026 nicht mehr nötig

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

36511 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

30 € pro Kind (165 Kinder)

500 € Austausch defekter Hardware EDV

aus Kostengründen budgetiert auf 4 T€ (Mittelwert der letzten 5 Jahre)

36511 5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit  
500 € Pflegearbeiten Homepage

36511 5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung  
Gesamtkosten Unfallkasse 2025: 82.071,00 € (8.144 Einw. \* 10,0776)  
57.449,70 € (70 % der Unfallkassenkosten) auf 5 Produkte aufteilen (3 Kitas, Hort, Schule =ca. 11.500 € pro Produkt

Durch Wegfall des Bereichs Tagespflege teilen sich die Kosten nunmehr nur noch auf 5 Produkte auf, daher Ansatzserhöhung der einzelnen Konten.

Produkt	36511	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe KITA Birkenpflanz (ohne Immobilie)
Produktbereich	36	
Produkt	36511	

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.453,10	10.000	1.200	0	0	0	0,00	0,00
36511.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	207,03	10.000	1.200	0	0	0	0,00	0,00
36511.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	7.246,07	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>7.453,10</u>	<u>10.000</u>	<u>1.200</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-7.453,10	-10.000	-1.200	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	36511	KITA Birkenpils (ohne Immobilie)
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkthauptbereich	3	Soziales und Jugend

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
365119999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Kita Birkenpils *								
36511.7831000	207,03	10.000	1.200	0	0	0	0,00	0,00
36511.7832000	7.246,07	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.453,10	-10.000	-1.200	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-7.453,10	-10.000	-1.200	0	0	0	0,00	0,00

365119999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Kita Birkenpils \*  
Tisch- und Stuhlset 1.200 €

2 x Spielzelle 2.400 € aus Kostengründen verschoben

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36512	KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	760.669,64	777.100	833.400	840.300	843.900	848.200
	36512.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)	500,00	0	0	0	0	0
	36512.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	574.319,41	550.000	620.000	620.000	620.000	620.000
	36512.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	178.191,64	219.400	205.700	212.600	216.200	220.500
	36512.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	7.658,59	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	79.476,50	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000
	36512.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	79.476,50	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	37.672,44	37.000	39.000	39.000	39.000	39.000
	36512.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	37.672,44	37.000	39.000	39.000	39.000	39.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	47.522,75	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	36512.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	19.427,66	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	36512.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	28.095,09	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	721,22	500	500	500	500	500
	36512.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	541,49	500	500	500	500	500
	36512.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	179,73	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</b>	<b>926.062,55</b>	<b>974.600</b>	<b>1.002.900</b>	<b>1.009.800</b>	<b>1.013.400</b>	<b>1.017.700</b>
11.	Personalaufwendungen	1.319.510,31	1.433.800	1.506.700	1.518.600	1.534.900	1.551.100
	36512.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	971.319,62	1.067.000	1.100.000	1.110.000	1.120.000	1.130.000
	36512.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	68.567,12	68.300	80.000	81.000	82.600	84.100
	36512.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	21.215,18	21.400	24.000	22.300	22.400	22.500
	36512.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	1.471,04	0	0	0	0	0
	36512.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	37.085,03	34.700	40.000	40.800	42.400	44.000
	36512.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	214.233,98	240.400	260.000	260.500	263.500	266.500
	36512.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	36512.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	2.041,41	2.000	700	2.000	2.000	2.000
	36512.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	3.228,48	0	0	0	0	0
	36512.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	348,45	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	52.661,96	58.400	59.300	59.800	59.900	59.900
	36512.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	3.066,20	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	36512.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn Anlagen	782,06	900	900	900	900	900
	36512.5232000 Leasing	2.636,88	0	0	0	0	0
	36512.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	779,45	800	900	900	1.000	1.000

Produkt	36512	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)
Produktbereich	36	
Produkt	36512	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
36512.5261100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	330,64	500	700	700	700	700
36512.5261200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	2.749,39	2.000	2.000	2.500	2.500	2.500
36512.5261300	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	65,00	100	100	100	100	100
36512.5271700	Aufwendungen für besondere Verwaltungs- und Betriebsauf- wendungen: Sonstiges	86,55	0	0	0	0	0
36512.5271710	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	1.991,98	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
36512.5271720	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten	115,10	0	100	100	100	100
36512.5281100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	35.931,74	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
36512.5281200	Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	4.126,97	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
36512.5291100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	0,00	1.100	3.100	3.100	3.100	3.100
14.	Abschreibungen	17.545,23	16.600	16.300	16.300	16.300	16.300
36512.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	17.545,23	16.600	16.300	16.300	16.300	16.300
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	15.750,16	21.700	21.600	20.300	20.300	20.300
36512.5411200	Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	3,60	0	0	0	0	0
36512.5431000	Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	813,60	6.000	4.300	3.000	3.000	3.000
36512.5431110	Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	588,29	700	700	700	700	700
36512.5431130	Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.975,20	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
36512.5431160	Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	457,44	200	200	200	200	200
36512.5441100	Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	569,14	800	600	600	600	600
36512.5441101	Sachversicherung aus Unfall- versicherung	9.289,81	9.700	11.800	11.800	11.800	11.800
36512.5493000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	53,08	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>1.405.467,66</u>	<u>1.530.500</u>	<u>1.603.900</u>	<u>1.615.000</u>	<u>1.631.400</u>	<u>1.647.600</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-479.405,11</u>	<u>-555.900</u>	<u>-601.000</u>	<u>-605.200</u>	<u>-618.000</u>	<u>-629.900</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-479.405,11</u>	<u>-555.900</u>	<u>-601.000</u>	<u>-605.200</u>	<u>-618.000</u>	<u>-629.900</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-479.405,11</u>	<u>-555.900</u>	<u>-601.000</u>	<u>-605.200</u>	<u>-618.000</u>	<u>-629.900</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-479.405,11</u>	<u>-555.900</u>	<u>-601.000</u>	<u>-605.200</u>	<u>-618.000</u>	<u>-629.900</u>

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

- 36512 4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis
- Sockelbetrag Personalkosten
- Zuschuss erweiterter Rechtsanspruch
- Zuschuss Sprachförderung
- Zuschuss Betreuung mehr als 8 h
- Ausgleichszahlung beitragsfreies Vorschuljahr
- Ausgleichszahlung Geringverdiener

Steigende Beitragsfreiheit und hoher Tarifabschluss 2023 führen hier zur Steigerung.

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36512	KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)

36512 4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -  
lt. Kitavertrag der Gemeinden des Landkreises  
wird für die transparente Darstellung der Kostenkalkulation der Kitagebühren benötigt  
Ergebnisneutrale Verrechnung mit 61101.5372001

Erläuterungen zu 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

36512 4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)  
steigende Beitragsfreiheit

Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36512 4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land  
Erstattung vom Land für Beitragsfreiheit  
ab 8/2023 auch das VVS-Jahr beitragsfrei

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36512 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:  
2.000 € jährliche Prüfung und Instandhaltung ortsveränderliche Geräte  
500 € Wartung Wasserspender

36512 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung  
Küchen (Schuhe 70 € x 2 Personen; Kochkleidung und Schnitzschutz 190 € pro Person); Reinigung (250 €) Anforderungen Hygiene und Arbeitsschutz gestiegen

36512 5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel  
30 € pro Kind (100 Kinder)

36512 5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -  
400 € pro Kind (100 Kinder)

36512 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln  
60 € pro Kind (100 Kinder)

36512 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
1.100 € Mitgliedsbeitrag KTQ (Kompetenzzentrum Träger-Qualität) zum Abruf von Leistungen zur Sicherstellung und Erhöhung der Qualität der Kinderbetreuung in unseren  
Einrichtungen.

fsj: 1 Stelle; 165 € pro Monat pro TN (1x165x12=1.980)

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

36512 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

30 € pro Kind - hier 100 Kinder

500 € Austausch defekter Hardware

Stabmixer 800 €

36512 5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung  
Gesamtkosten Unfallkasse 2025: 82.071,00 € (8.144 Einw. \* 10,0776)  
57.449,70 € (70 % der Unfallkassenkosten) auf 5 Produkte aufteilen (3 Kitas, Hort, Schule =ca. 11.500 € pro Produkt

Durch Wegfall des Bereichs Tagespflege teilen sich die Kosten nunmehr nur noch auf 5 Produkte auf, daher Ansatzserhöhung der einzelnen Konten.

Produkt	36512	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)
Produktbereich	36	
Produkt	3	

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.068,09	1.200	0	0	0	0	0,00	0,00
36512.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	2.068,09	1.200	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>2.068,09</u>	<u>1.200</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-2.068,09	-1.200	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkthauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36512	KITA Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
365129999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Kita Rumpelstilzchen								
36512.7832000	2.068,09	1.200	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.068,09	-1.200	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.068,09	-1.200	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36513	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	614.639,19	686.200	678.500	684.300	687.200	690.700
	36513.4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	27.500	0	0	0	0
	36513.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	27.999,16	27.500	28.000	28.000	28.000	28.000
	36513.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	444.163,36	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000
	36513.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	141.092,73	180.400	169.100	174.900	177.800	181.300
	36513.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	1.383,94	800	1.400	1.400	1.400	1.400
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	47.517,15	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	36513.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	47.517,15	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	27.098,34	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	36513.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	27.098,34	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	18.302,84	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	36513.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	13.837,34	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	36513.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	4.465,50	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	598,81	400	0	0	0	0
	36513.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	598,81	400	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>708.156,33</u>	<u>836.600</u>	<u>788.500</u>	<u>794.300</u>	<u>797.200</u>	<u>800.700</u>
11.	Personalaufwendungen	1.059.230,27	1.154.000	1.233.600	1.245.800	1.256.000	1.266.500
	36513.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	775.961,52	862.000	900.000	910.000	915.000	920.000
	36513.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	52.292,48	58.100	64.000	64.800	66.000	67.400
	36513.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	15.883,88	17.400	19.000	18.000	18.100	18.300
	36513.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	7.914,03	0	0	0	0	0
	36513.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	30.468,66	28.600	32.000	32.600	34.000	35.200
	36513.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	173.090,50	186.400	218.000	218.400	220.900	223.600
	36513.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	2.184,87	1.500	600	2.000	2.000	2.000
	36513.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	4.465,50	0	0	0	0	0
	36513.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-3.031,17	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	53.087,04	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
	36513.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	3.523,01	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	36513.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	588,20	500	600	600	600	600
	36513.5232000 Leasing	3.468,60	0	0	0	0	0
	36513.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	464,87	600	600	600	600	600

Produkt	36513	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36513	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
36513.5261100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	446,79	500	700	700	700	700
36513.5261200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	4.392,52	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
36513.5261300	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	52,00	100	100	100	100	100
36513.5271710	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	2.735,96	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
36513.5281100	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	32.491,39	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
36513.5281200	Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	4.923,70	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
36513.5291100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
14.	Abschreibungen	7.902,12	5.000	4.200	4.200	4.200	4.200
36513.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.902,12	5.000	4.200	4.200	4.200	4.200
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	16.009,91	19.500	21.100	20.100	20.100	20.100
36513.5431000	Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	1.779,64	4.400	4.000	3.000	3.000	3.000
36513.5431110	Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	301,68	500	500	500	500	500
36513.5431130	Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.877,45	4.000	3.900	3.900	3.900	3.900
36513.5431160	Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	351,49	400	400	400	400	400
36513.5441100	Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	409,84	500	500	500	500	500
36513.5441101	Sachversicherung aus Unfall- versicherung	9.289,81	9.700	11.800	11.800	11.800	11.800
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>1.136.229,34</u>	<u>1.225.500</u>	<u>1.305.900</u>	<u>1.317.100</u>	<u>1.327.300</u>	<u>1.337.800</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-428.073,01</u>	<u>-388.900</u>	<u>-517.400</u>	<u>-522.800</u>	<u>-530.100</u>	<u>-537.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-428.073,01</u>	<u>-388.900</u>	<u>-517.400</u>	<u>-522.800</u>	<u>-530.100</u>	<u>-537.100</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-428.073,01</u>	<u>-388.900</u>	<u>-517.400</u>	<u>-522.800</u>	<u>-530.100</u>	<u>-537.100</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-428.073,01</u>	<u>-388.900</u>	<u>-517.400</u>	<u>-522.800</u>	<u>-530.100</u>	<u>-537.100</u>

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36513 4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund  
Zuschuss Sprachförderung lt. Bescheid MBS vom 07.08.2023  
falsches Konto, da Landesmittel

36513 4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land  
Zuschuss Sprachförderung lt. Richtlinie des MBS vom 06.05.2025

Im Finanzplanungszeitraum wird von einer weiteren Fortsetzung ausgegangen, diese wird allerdings immer erst im jeweiligen Vorjahr durch das Ministerium entschieden.

36513 4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis  
Sockelbetrag Personalkosten  
Zuschuss erweiterter Rechtsanspruch  
Zuschuss Sprachförderung  
Zuschuss Betreuung mehr als 8 h  
Ausgleichszahlung beitragsfreies Vorschuljahr  
Ausgleichszahlung Geringverdiener

steigende Beitragsfreiheit und der Tarifabschluss 2023 führen hier zur Erhöhung

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36513	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)

36513 4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage - lt. Kitavertrag der Gemeinden des Landkreises  
wird für die transparente Darstellung der Kostenkalkulation der Kitagebühren benötigt  
Ergebnisneutrale Verrechnung mit 61101.5372001

Erläuterungen zu 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

36513 4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)  
steigende Beitragsfreiheit

Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36513 4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land  
Erstattung vom Land für Beitragsfreiheit  
ab 8/2023 auch das VVS-Jahr beitragsfrei

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36513 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:  
u.a. 2 T€ Prüfung ortsveränderlicher Geräte

36513 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung  
Küchen (Schuhe 70 € x 2 Personen; Kochkleidung und Schnitenschutz 190 € pro Person); Reinigung (250 €) Anforderungen Hygiene und Arbeitsschutz gestiegen

36513 5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel  
30 € pro Kind (80 Kinder)

36513 5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -  
durchschnittlich 400 € pro Kind (80 Kinder)

36513 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln  
60 € pro Kind (80 Kinder)

36513 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
1.100 € Mitgliedsbeitrag KTO (Kompetenzzentrum Träger-Qualität) zum Abruf von Leistungen zur Sicherstellung und Erhöhung der Qualität der Kinderbetreuung in unseren Einrichtungen.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

36513 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

pauschal 30 € pro Kind (80 Kinder)

500 € Austausch defekter Hardware

3 x Set Kinderstühle 38 cm und 1 Set Kinderstühle 35 cm 1.800 €

36513 5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung  
Gesamtkosten Unfallkasse 2025: 82.071,00 € (8.144 Einw. \* 10,0776)  
57.449,70 € (70 % der Unfallkassenkosten) auf 5 Produkte aufteilen (3 Kitas, Hort, Schule =ca. 11.500 € pro Produkt)

Durch Wegfall des Bereichs Tagespflege teilen sich die Kosten nunmehr nur noch auf 5 Produkte auf, daher Ansatzserhöhung der einzelnen Konten.

Produkt	36513	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe KITA Krümelstein (ohne Immobilie)
Produktbereich	36	
Produkthauptbereich	3	

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.998,89	12.100	0	0	0	0	0,00	0,00
36513.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	11.500	0	0	0	0	0,00	0,00
36513.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	1.998,89	600	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.998,89</u>	<u>12.100</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-1.998,89	-12.100	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36513	KITA Krümelstein (ohne Immobilie)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
365139999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Kita Krümelstein *								
36513.7831000	0,00	11.500	0	0	0	0	0,00	0,00
36513.7832000	1.998,89	600	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.998,89	-12.100	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.998,89	-12.100	0	0	0	0	0,00	0,00

365139999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Kita Krümelstein \*  
weiteres Außenspielgerät 9.000 € aus Kostengründen vorerst gestrichen, da in 2024 ein neues errichtet wurde

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36514	Kita Geschwister-Scholl-Straße

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	840.000	840.000	840.000	840.000
36514.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	0,00	0	840.000	840.000	840.000	840.000
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>840.000</u>	<u>840.000</u>	<u>840.000</u>	<u>840.000</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Abschreibungen *	0,00	20.000	90.000	90.000	90.000	90.000
36514.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	20.000	90.000	90.000	90.000	90.000
15. Transferaufwendungen *	0,00	50.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000
36514.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	0,00	50.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
36514.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	300	300	300	300	300
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>0,00</u>	<u>70.300</u>	<u>1.160.300</u>	<u>1.160.300</u>	<u>1.160.300</u>	<u>1.160.300</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>0,00</u>	<u>-70.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>-70.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>0,00</u>	<u>-70.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>0,00</u>	<u>-70.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>	<u>-320.300</u>

## Erläuterungen zu 14. Abschreibungen

36514 5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen  
ungefähre Schätzung AfA Gebäude nach Fertigstellung Kita

Kita ab Ende 2025 ca. 6,5 Mio. EUR bei 80 Jahre ND 90 TEUR (da BGA und Betriebsvorrichtungen eine geringere ND haben)

## Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

36514 5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich  
70 T€ ab 2026 Zuschuss an Träger lt. Festlegungen Betreibervertrag, ausgehend von den Angaben im Finanzierungskonzept des Trägers

1.000 T€ Personalkosten im ersten Jahr, Steigerung bei größerer Kinderzahl möglich (Kita Krümelstein 1,2 Mio. € p.a.)

-> die entsprechenden Ausgleichszahlungen durch den LK sind unter dem Konto 4142200 veranschlagt (ca. 84 %, je nach Anzahl der Kinder in den jeweiligen Altersklassen)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	217.633,00	292.000	825.000	270.000	270.000	280.000	0,00	0,00
36514.6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	0,00	292.000	0	0	0	0	0,00	0,00
36514.6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	0,00	0	555.000	0	0	0	0,00	0,00
36514.6811210 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisung vom Land	217.633,00	0	270.000	270.000	270.000	280.000	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>217.633,00</u>	<u>292.000</u>	<u>825.000</u>	<u>270.000</u>	<u>270.000</u>	<u>280.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.247.792,80	75.000	0	0	0	0	0,00	0,00
36514.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	1.247.792,80	75.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.247.792,80</u>	<u>75.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-1.030.159,80	217.000	825.000	270.000	270.000	280.000	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36521	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.775,52	9.500	12.800	12.800	12.800	12.800
	36521.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	12.775,52	9.500	12.800	12.800	12.800	12.800
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	-58,64	100	0	0	0	0
	36521.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	31,74	100	0	0	0	0
	36521.4581000 Erträge aus Zuschreibungen	-90,38	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>12.716,88</u>	<u>9.600</u>	<u>12.800</u>	<u>12.800</u>	<u>12.800</u>	<u>12.800</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	166.829,89	155.100	98.300	99.100	90.800	91.200
	36521.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	19.013,81	16.500	22.000	22.500	14.000	14.000
	36521.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausstattungsgegenständen:	76,63	400	200	200	200	200
	36521.5231100 Mieten und Pachten	59.183,52	60.000	0	0	0	0
	36521.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	6.765,41	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	36521.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	3.433,83	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	36521.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	22.789,49	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	36521.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	35.620,22	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	36521.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	16.174,36	20.000	20.900	21.200	21.400	21.800
	36521.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	17,86	200	200	200	200	200
	36521.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	250,82	200	200	200	200	200
	36521.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.183,22	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	36521.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,72	300	300	300	300	300
14.	Abschreibungen	47.015,33	46.300	47.000	47.000	47.000	47.000
	36521.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	47.015,33	46.300	47.000	47.000	47.000	47.000
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.779,51	3.500	4.000	3.600	3.600	3.600
	36521.5429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.227,68	0	0	0	0	0
	36521.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	506,84	600	1.000	600	600	600
	36521.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.955,34	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
	36521.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	89,65	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>219.624,73</u>	<u>204.900</u>	<u>149.300</u>	<u>149.700</u>	<u>141.400</u>	<u>141.800</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-206.907,85</u>	<u>-195.300</u>	<u>-136.500</u>	<u>-136.900</u>	<u>-128.600</u>	<u>-129.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36521	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-206.907,85</u>	<u>-195.300</u>	<u>-136.500</u>	<u>-136.900</u>	<u>-128.600</u>	<u>-129.000</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-206.907,85</u>	<u>-195.300</u>	<u>-136.500</u>	<u>-136.900</u>	<u>-128.600</u>	<u>-129.000</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-206.907,85</u>	<u>-195.300</u>	<u>-136.500</u>	<u>-136.900</u>	<u>-128.600</u>	<u>-129.000</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36521 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
Wartung und ungeplante Instandsetzungen, Baumpflege 14.000  
WCs umbauen 4.000€ (da nach Schließung Cörmchen nun wieder auch größere Kinder in die Kita gehen)  
Malern 4.000€

2027 Außenwand überarbeiten, da hier starke Verfärbungen und teilweise Schäden am Putz vorhanden sind 8.500€

36521 5231100 Mieten und Pachten  
Miete für die Kita-Zwischenlösung

Rückbau Mitte 2025

36521 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung  
Tarifierhöhung Reinigungsgewerbe und Neuausschreibung Fensterreinigung führen zu Kostensteigerung.

Durch Leistungskürzungen (z.B. nur einmal pro Jahr Fensterreinigung) wird der Steigerung zumindest teilweise entgegengewirkt.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

36521 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

2026 Werkzeuge für Hausmeister

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36521	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.768,91	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36521.7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	5.768,91	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.210,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36521.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	1.119,55	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36521.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	1.090,81	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>7.979,27</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-7.979,27	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36521	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
365219999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Immobilie Kita Birkenpitz								
36521.7821021	5.768,91	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36521.7831000	1.119,55	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36521.7832000	1.090,81	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.979,27	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-7.979,27	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	36522	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Immobilie KITA Humboldtallee (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
Produktbereich	36	
Produkt	36522	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.420,31	4.500	7.800	7.800	7.800	7.800
	36522.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	8.420,31	4.500	7.800	7.800	7.800	7.800
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	5.206,62	700	700	700	700	700
	36522.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	631,07	700	700	700	700	700
	36522.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	4.575,55	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>13.626,93</u>	<u>5.200</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	38.293,57	60.000	52.900	53.500	52.700	52.800
	36522.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	11.828,93	16.000	11.500	12.000	11.000	11.000
	36522.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	304,09	300	200	200	200	200
	36522.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	3.556,22	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	36522.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	3.500,78	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	36522.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	4.533,85	14.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	36522.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	5.677,47	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	36522.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	6.925,79	12.000	11.500	11.600	11.800	11.900
	36522.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	62,92	200	200	200	200	200
	36522.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	240,08	200	200	200	200	200
	36522.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.342,75	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	36522.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,69	300	300	300	300	300
14.	Abschreibungen	41.948,70	40.900	40.800	40.800	40.800	40.800
	36522.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	41.948,70	40.900	40.800	40.800	40.800	40.800
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	3.544,08	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600
	36522.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	608,18	100	100	100	100	100
	36522.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.336,46	2.400	2.500	2.500	2.500	2.500
	36522.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	599,44	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>83.786,35</u>	<u>103.400</u>	<u>96.300</u>	<u>96.900</u>	<u>96.100</u>	<u>96.200</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-70.159,42</u>	<u>-98.200</u>	<u>-87.800</u>	<u>-88.400</u>	<u>-87.600</u>	<u>-87.700</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-70.159,42</u>	<u>-98.200</u>	<u>-87.800</u>	<u>-88.400</u>	<u>-87.600</u>	<u>-87.700</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt	36522	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Immobilie KITA Humboldtallee (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
Produktbereich	36	
Produkt	36522	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
25.	Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)	-70.159,42	-98.200	-87.800	-88.400	-87.600	-87.700
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)	-70.159,42	-98.200	-87.800	-88.400	-87.600	-87.700

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36522 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
Wartungen, ungeplante Instandsetzungen, Baumprüfungen 11.000€

2027 Blitzschutzprüfung

36522 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung  
Tarifierhöhung Reinigungsgewerbe und Neuausschreibung Fensterreinigung führen zu Kostensteigerung.

Durch Leistungskürzungen (z.B. nur einmal pro Jahr Fensterreinigung) wird der Steigerung zumindest teilweise entgegengewirkt.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

36522 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Produkt	36522	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Immobilie KITA Humboldtallee (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
Produktbereich	36	
Produktbereich	3	

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.508,42	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36522.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	1.073,81	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36522.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	434,61	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	197,95	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36522.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	197,95	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.706,37</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-1.706,37	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkthauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36522	Immobilie KITA Humboldtallee (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
365229999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Immobilie Kita Rumpelstilzchen								
36522.7832000	197,95	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36522.7853000	434,61	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-632,56	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-632,56	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36523	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.888,88	0	0	0	0	0
	36523.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	29.647,05	0	0	0	0	0
	36523.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	4.241,83	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	876,00	0	0	0	0	0
	36523.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	876,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>34.764,88</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	86.271,24	67.300	76.500	61.600	61.700	61.800
	36523.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	121.985,73	9.500	23.000	8.000	8.000	8.000
	36523.5212000 Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	32.112,59	0	0	0	0	0
	36523.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-109.098,32	0	0	0	0	0
	36523.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	700,70	700	200	200	200	200
	36523.5231100 Mieten und Pachten	24.000,00	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	36523.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	3.801,78	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	36523.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	2.802,38	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
	36523.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	2.170,18	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	36523.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	3.466,39	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	36523.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	3.391,96	9.000	6.900	7.000	7.100	7.200
	36523.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	111,72	200	200	200	200	200
	36523.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	9,80	200	200	200	200	200
	36523.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	495,65	700	700	700	700	700
	36523.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,68	300	300	300	300	300
14.	Abschreibungen	6.341,87	4.100	7.700	7.700	7.700	7.700
	36523.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.341,87	4.100	7.700	7.700	7.700	7.700
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.327,89	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
	36523.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	244,25	100	100	100	100	100
	36523.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.083,64	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>93.941,00</u>	<u>72.600</u>	<u>85.500</u>	<u>70.600</u>	<u>70.700</u>	<u>70.800</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-59.176,12</u>	<u>-72.600</u>	<u>-85.500</u>	<u>-70.600</u>	<u>-70.700</u>	<u>-70.800</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produkt	36523	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
Produktbereich	36	
Produkt	36523	

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	-59.176,12	-72.600	-85.500	-70.600	-70.700	-70.800
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	-59.176,12	-72.600	-85.500	-70.600	-70.700	-70.800
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	-59.176,12	-72.600	-85.500	-70.600	-70.700	-70.800

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36523 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
Wartungen, ungeplante Instandsetzungen, Baumprüfungen 8.000€,

Umbau Küche zur Ausgabeküche 15.000€ (Fliesen, Elektro inkl. neue Beleuchtung, Abwasser, Wasser Lüftung)

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

36523 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36523	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 36523.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	4.374,97	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4.374,97	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>4.374,97</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen 36523.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	9.631,42	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	9.631,42	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen 36523.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	8.000	0	0	0	0	0,00	0,00
	0,00	8.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>9.631,42</u>	<u>8.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-5.256,45	-8.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36523	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
365239999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen								
Immobilie Kita Krümelstein								
36523.6811220	4.374,97	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36523.7831000	0,00	8.000	0	0	0	0	0,00	0,00
36523.7853000	9.631,42	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.256,45	-8.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-5.256,45	-8.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	36531	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Hort-Leistungen (ohne Immobilien)
Produktbereich	36	
Produktbereich	3	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	513.207,59	584.500	633.000	638.800	641.800	645.500
	36531.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)	500,00	0	0	0	0	0
	36531.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	371.030,63	400.000	460.000	460.000	460.000	460.000
	36531.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	141.676,96	184.500	173.000	178.800	181.800	185.500
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	162.349,55	160.000	160.000	155.000	150.000	150.000
	36531.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	162.349,55	160.000	160.000	155.000	150.000	150.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	46.731,48	70.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	36531.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	46.731,48	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	36531.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	36531.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	0,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>722.288,62</u>	<u>814.500</u>	<u>858.000</u>	<u>858.800</u>	<u>856.800</u>	<u>860.500</u>
11.	Personalaufwendungen	889.826,36	1.074.900	1.224.700	1.224.700	1.230.500	1.236.400
	36531.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	647.866,73	821.000	899.000	900.000	901.000	902.000
	36531.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	51.961,43	46.900	62.000	62.900	64.100	65.200
	36531.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	14.417,45	14.300	18.000	14.900	15.000	15.100
	36531.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	0,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	36531.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	26.540,13	23.500	31.000	31.700	32.800	34.100
	36531.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	144.252,23	164.000	210.000	210.500	212.900	215.300
	36531.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	1.678,83	500	0	0	0	0
	36531.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	3.109,56	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	12.824,21	17.500	14.300	14.300	14.300	14.300
	36531.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	1.549,93	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	36531.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	237,22	300	300	300	300	300
	36531.5232000 Leasing	2.315,04	0	0	0	0	0
	36531.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	100	100	100	100	100
	36531.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	1.708,26	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	36531.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	26,00	100	100	100	100	100
	36531.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	2.230,48	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	36531.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten	137,20	100	200	200	200	200

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36531	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14.	36531.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	2.458,27	3.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	36531.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.161,81	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	36531.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
14.	Abschreibungen	7.610,39	6.500	4.100	4.100	4.100	4.100
	36531.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.610,39	6.500	4.100	4.100	4.100	4.100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	17.348,70	18.200	20.300	21.300	21.300	21.300
	36531.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	628,69	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
	36531.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	855,29	500	900	900	900	900
	36531.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	5.206,46	4.700	5.200	5.200	5.200	5.200
	36531.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	423,61	300	500	500	500	500
	36531.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	641,41	500	500	500	500	500
	36531.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	303,43	500	400	400	400	400
	36531.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	9.289,81	9.700	11.800	11.800	11.800	11.800
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>927.609,66</u>	<u>1.117.100</u>	<u>1.263.400</u>	<u>1.264.400</u>	<u>1.270.200</u>	<u>1.276.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-205.321,04</u>	<u>-302.600</u>	<u>-405.400</u>	<u>-405.600</u>	<u>-413.400</u>	<u>-415.600</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-205.321,04</u>	<u>-302.600</u>	<u>-405.400</u>	<u>-405.600</u>	<u>-413.400</u>	<u>-415.600</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-205.321,04</u>	<u>-302.600</u>	<u>-405.400</u>	<u>-405.600</u>	<u>-413.400</u>	<u>-415.600</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-205.321,04</u>	<u>-302.600</u>	<u>-405.400</u>	<u>-405.600</u>	<u>-413.400</u>	<u>-415.600</u>

## Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36531 4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis  
 Sockelbetrag Personalkosten  
 Zuschuss Betreuung größer 8 h  
 Ausgleichzahlung Geringverdiener

steigende Beitragsfreiheit und der hohe Tarifabschluss 2023 führen hier zur Erhöhung

36531 4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -  
 lt. Kitavertrag der Gemeinden des Landkreises  
 wird für die transparente Darstellung der Kostenkalkulation der Kitagebühren benötigt  
 Ergebnisneutrale Verrechnung mit 61101.5372001

## Erläuterungen zu 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

36531 4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)  
 steigende Beitragsfreiheit

## Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36531 4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land  
 Erstattung vom Land für Beitragsfreiheit

36531 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV  
 Kostenausgleich der Betreuung von Kindern aus anderen Gemeinden

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36531	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)

36531 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:  
u.a. 1 T€ Prüfung ortsveränderlicher Geräte

36531 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
1.100 € Mitgliedsbeitrag KTQ (Kompetenzzentrum Träger-Qualität) zum Abruf von Leistungen zur Sicherstellung und Erhöhung der Qualität der Kinderbetreuung in unseren Einrichtungen.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

36531 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

1.000 € Austausch defekter EDV (Drucker für Personal 200 €)

aus Kostengründen auf 2027 verschoben:

1x Erzieherstuhl 350 €  
Teppich für Bauraum 850 €

aus Kostengründen gestrichen 2 Kindersessel 1.200 €

36531 5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit  
Einrichtung einer Homepage - Folgejahre Pflege und Wartung

36531 5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung  
Gesamtkosten Unfallkasse 2025: 82.071,00 € (8.144 Einw. \* 10,0776)  
57.449,70 € (70 % der Unfallkassenkosten) auf 5 Produkte aufteilen (3 Kitas, Hort, Schule = ca. 11.500 € pro Produkt

Durch Wegfall des Bereichs Tagespflege teilen sich die Kosten nunmehr nur noch auf 5 Produkte auf, daher Ansohtzerhöhung der einzelnen Konten.

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36531	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.416,44	3.300	0	0	0	0	0,00	0,00
36531.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	3.416,44	3.300	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>3.416,44</u>	<u>3.300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-3.416,44	-3.300	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36531	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
365319999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hort								
36531.7832000	3.416,44	3.300	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-3.416,44	-3.300	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-3.416,44	-3.300	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	36532	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
Produktbereich	36	
Produkt	36532	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.700,85	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
	36532.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	12.700,85	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>12.700,85</u>	<u>12.700</u>	<u>12.700</u>	<u>12.700</u>	<u>12.700</u>	<u>12.700</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	80.240,69	74.300	89.000	87.500	88.300	89.100
	36532.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	32.743,16	8.000	8.000	6.000	6.000	6.000
	36532.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-21.278,54	0	0	0	0	0
	36532.5222100 Unterhaltung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200	200	200	200	200
	36532.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	2.027,57	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
	36532.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	2.183,58	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	36532.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	3.391,36	14.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	36532.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	11.710,52	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	36532.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	47.710,91	40.000	55.400	55.900	56.700	57.500
	36532.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	149,43	100	200	200	200	200
	36532.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.282,02	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	36532.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,68	300	300	300	300	300
14.	Abschreibungen	20.954,32	21.000	20.100	20.100	20.100	20.100
	36532.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	20.954,32	21.000	20.100	20.100	20.100	20.100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.002,29	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
	36532.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	224,15	100	100	100	100	100
	36532.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.778,14	3.800	3.900	3.900	3.900	3.900
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>105.197,30</u>	<u>99.200</u>	<u>113.100</u>	<u>111.600</u>	<u>112.400</u>	<u>113.200</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-92.496,45</u>	<u>-86.500</u>	<u>-100.400</u>	<u>-98.900</u>	<u>-99.700</u>	<u>-100.500</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-92.496,45</u>	<u>-86.500</u>	<u>-100.400</u>	<u>-98.900</u>	<u>-99.700</u>	<u>-100.500</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-92.496,45</u>	<u>-86.500</u>	<u>-100.400</u>	<u>-98.900</u>	<u>-99.700</u>	<u>-100.500</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36532	Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)	-92.496,45	-86.500	-100.400	-98.900	-99.700	-100.500

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36532 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
 Wartungen und ungeplante Instandsetzungen 6.000€  
 Erstellung von Feuerwehrplänen und Flucht und Rettungswegeplänen 2.000€

36532 5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung  
 Tarifierhöhung Reinigungswerbe und Neuausschreibung Fensterreinigung führen zu Kostensteigerung.

Durch Leistungskürzungen (z.B. nur einmal pro Jahr Fensterreinigung) wird der Steigerung zumindest teilweise entgegengewirkt.

Produkt	36601	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	6.629,33	8.100	7.400	7.400	7.400	7.400
	36601.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	4.968,73	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	36601.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	1.660,60	1.100	1.400	1.400	1.400	1.400
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	36601.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.161,30	0	0	0	0	0
	36601.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.141,84	0	0	0	0	0
	36601.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	19,46	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>8.790,63</u>	<u>43.100</u>	<u>42.400</u>	<u>42.400</u>	<u>42.400</u>	<u>42.400</u>
11.	Personalaufwendungen *	177.503,73	216.700	201.000	204.800	206.500	208.200
	36601.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	126.549,79	160.000	144.000	145.000	146.000	147.000
	36601.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	7.575,04	9.200	9.200	9.400	9.600	9.600
	36601.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.667,75	5.100	2.800	5.300	5.300	5.300
	36601.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	441,85	0	0	0	0	0
	36601.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	3.081,00	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	36601.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	4.659,18	4.100	4.300	4.300	4.500	4.700
	36601.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	28.575,25	31.600	34.000	34.100	34.400	34.900
	36601.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	36601.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	4.953,87	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	17.501,99	19.500	17.000	17.000	17.000	17.000
	36601.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	3.447,53	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
	36601.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	28,20	300	300	300	300	300
	36601.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	560,00	800	800	800	800	800
	36601.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	0,00	200	0	0	0	0
	36601.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	2.822,44	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	36601.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	552,92	800	500	500	500	500
	36601.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten	4.386,10	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	36601.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	457,08	500	300	300	300	300

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	36601.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.481,47	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	36601.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	1.410,00	2.900	3.100	3.100	3.100	3.100
	36601.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.356,25	2.000	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	6.752,42	6.700	6.400	6.400	6.400	6.400
	36601.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.752,42	6.700	6.400	6.400	6.400	6.400
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	4.897,37	9.000	7.300	6.300	6.300	6.300
	36601.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	844,57	4.500	3.000	2.000	2.000	2.000
	36601.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	46,07	400	200	200	200	200
	36601.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.306,38	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	36601.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	700,35	800	800	800	800	800
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>206.655,51</u>	<u>251.900</u>	<u>231.700</u>	<u>234.500</u>	<u>236.200</u>	<u>237.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-197.864,88</u>	<u>-208.800</u>	<u>-189.300</u>	<u>-192.100</u>	<u>-193.800</u>	<u>-195.500</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-197.864,88</u>	<u>-208.800</u>	<u>-189.300</u>	<u>-192.100</u>	<u>-193.800</u>	<u>-195.500</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-197.864,88</u>	<u>-208.800</u>	<u>-189.300</u>	<u>-192.100</u>	<u>-193.800</u>	<u>-195.500</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-197.864,88</u>	<u>-208.800</u>	<u>-189.300</u>	<u>-192.100</u>	<u>-193.800</u>	<u>-195.500</u>

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36601 4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis  
Zuschuss z.B. für Jugendfahrten und Ausstattung

Erläuterungen zu 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36601 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV  
Förderung der Stelle eines/einer Sozialarbeiters/in im Bereich Jugendarbeit von ca. 50 % der Personalkosten durch den LK

Erläuterungen zu 11. Personalaufwendungen

36601 5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)  
Förderung der Stelle eines/einer Sozialarbeiters/in im Bereich Jugendarbeit von ca. 50 % der Personalkosten durch den LK (Konto 4482000).

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36601 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:  
Prüfung ortsveränderliche Geräte 2.000 €

36601 5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste  
u.a. Open-Air-Konzert "BOA", Weihnachtsveranstaltungen

36601 5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten  
Ferienfahrt im Sommer, teilweise Erstattung aus Förderung LK

36601 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
fsj; 1 Stelle in der Kita Birkenpils; 165 € pro Monat pro TN (1x165x12=1.980)

1.100 € Mitgliedsbeitrag KTQ (Kompetenzzentrum Träger-Qualität) zum Abruf von Leistungen zur Sicherstellung und Erhöhung der Qualität der Kinderbetreuung in unseren  
Einrichtungen

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

Produkthauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN

36601 5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Durchführung von AG's

Ausbildung JuLeiCa für drei Jugendliche

36601 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Produkt Hauptbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	194,71	2.000	0	0	0	0	30.000,00	0,00
36601.7831510 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen BGA	0,00	0	0	0	0	0	30.000,00	0,00
36601.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	194,71	2.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>194,71</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.000,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-194,71	-2.000	0	0	0	0	-30.000,00	0,00

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Kinder- und Jugend Freizeithaus CORN

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
366019999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Jugendclub								
36601.7832000	194,71	2.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-194,71	-2.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-194,71	-2.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	36602	Soziales und Jugend Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Immobilie Jugendclub (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
Produktbereich	36	
Produkt	36602	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.188,28	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
	36602.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	2.121,34	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	36602.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	6.066,94	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	36,00	0	0	0	0	0
	36602.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	36,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>8.224,28</u>	<u>8.300</u>	<u>8.300</u>	<u>8.300</u>	<u>8.300</u>	<u>8.300</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	30.052,37	42.100	33.600	33.600	33.700	33.800
	36602.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	11.868,66	21.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	36602.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	178,01	200	200	200	200	200
	36602.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	1.097,40	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	36602.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.743,56	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	36602.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	-571,72	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	36602.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	8.710,54	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	36602.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	5.227,13	7.000	7.000	7.000	7.100	7.200
	36602.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	200	200	200	200	200
	36602.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	196,06	200	200	200	200	200
	36602.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.282,05	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	36602.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	320,68	300	300	300	300	300
14.	Abschreibungen	62.347,24	61.900	57.000	57.000	57.000	57.000
	36602.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	62.347,24	61.900	57.000	57.000	57.000	57.000
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.089,84	2.000	1.900	1.900	1.900	1.900
	36602.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	386,76	200	100	100	100	100
	36602.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.741,21	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	36602.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	961,87	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>95.489,45</u>	<u>106.000</u>	<u>92.500</u>	<u>92.500</u>	<u>92.600</u>	<u>92.700</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-87.265,17</u>	<u>-97.700</u>	<u>-84.200</u>	<u>-84.200</u>	<u>-84.300</u>	<u>-84.400</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-87.265,17</u>	<u>-97.700</u>	<u>-84.200</u>	<u>-84.200</u>	<u>-84.300</u>	<u>-84.400</u>

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36602	Immobilie Jugendclub (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-87.265,17</u>	<u>-97.700</u>	<u>-84.200</u>	<u>-84.200</u>	<u>-84.300</u>	<u>-84.400</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)	-87.265,17	-97.700	-84.200	-84.200	-84.300	-84.400

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36602 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
Wartungen, ungeplante Instandsetzungen, Baumprüfungen

Produkt	42111	Gesundheit und Sport Sportförderung Förderung des Sports
Produktbereich	42	
Produkthauptbereich	4	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen *	20.478,54	22.000	22.000	22.400	24.400	24.400
	42111.5318000 Zuschüsse nach Sportförderrichtlinie	20.478,54	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	42111.5318001 Vereinsförderung aufgrund von Beschlüssen	0,00	6.000	6.000	6.400	8.400	8.400
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	35.700,00	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
	42111.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.700,00	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>56.178,54</u>	<u>57.700</u>	<u>57.700</u>	<u>58.100</u>	<u>60.100</u>	<u>60.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-56.178,54</u>	<u>-57.700</u>	<u>-57.700</u>	<u>-58.100</u>	<u>-60.100</u>	<u>-60.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-56.178,54</u>	<u>-57.700</u>	<u>-57.700</u>	<u>-58.100</u>	<u>-60.100</u>	<u>-60.100</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-56.178,54</u>	<u>-57.700</u>	<u>-57.700</u>	<u>-58.100</u>	<u>-60.100</u>	<u>-60.100</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-56.178,54</u>	<u>-57.700</u>	<u>-57.700</u>	<u>-58.100</u>	<u>-60.100</u>	<u>-60.100</u>

## Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

42111 5318000 Zuschüsse nach Sportförderrichtlinie  
16.000 € nach Beantragung

42111 5318001 Vereinsförderung aufgrund von Beschlüssen  
6 T€ Betriebskostenzuschuss BBC

2027 70 T€ Zuschuss für die Förderung des Baus einer Flutlichtanlage auf dem Rasenplatz des Landkreises sowie der Umrüstung der bestehenden Anlage auf LED (Kunstrasenplatz) über den „Goldenen Plan 2026-2029“ (Beschluss 2745/2026)

ab 2028

## Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

42111 5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit  
Pauschaler Betriebskostenzuschuss Sportanlagen Landkreis Sumpter Straße lt. Vertrag

Produkthauptbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42111	Förderung des Sports

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter *	0,00	0	0	70.000	0	0	0,00	0,00
42111.7818000 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	70.000	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>70.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	0,00	0	0	-70.000	0	0	0,00	0,00

Erläuterungen zu 27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter

42111 7818000 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen

2027 70 T€ Zuschuss für die Förderung des Baus einer Flutlichtanlage auf dem Rasenplatz des Landkreises sowie der Umrüstung der bestehenden Anlage auf LED (Kunstrasenplatz) über den „Goldenen Plan 2026-2029“ (Beschluss 2745/2026)

Produkt	42421	Gesundheit und Sport Sportförderung Immobilie Ruderhaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)
---------	-------	--

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141,62	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
	42421.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	3.641,62	1.700	1.000	1.000	1.000	1.000
	42421.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassende Instandhaltung	-3.500,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	1.652,38	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	42421.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.652,38	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>1.794,00</u>	<u>3.400</u>	<u>2.700</u>	<u>2.700</u>	<u>2.700</u>	<u>2.700</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-1.794,00</u>	<u>-3.400</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-1.794,00</u>	<u>-3.400</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-1.794,00</u>	<u>-3.400</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-1.794,00</u>	<u>-3.400</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>	<u>-2.700</u>

Produkt Hauptbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42422	Immobilie Sportplatz Rathaus

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	175,81	0	200	200	200	200
42422.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	175,81	0	200	200	200	200
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>175,81</u>	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.398,80	5.000	15.000	5.000	5.000	5.000
42422.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	58,49	2.700	12.700	2.700	2.700	2.700
42422.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zahlermieten	173,18	200	200	200	200	200
42422.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	297,50	100	100	100	100	100
42422.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	869,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14. Abschreibungen	2.533,89	9.600	6.700	6.700	6.700	6.700
42422.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.533,89	9.600	6.700	6.700	6.700	6.700
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>3.932,69</u>	<u>14.600</u>	<u>21.700</u>	<u>11.700</u>	<u>11.700</u>	<u>11.700</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-3.756,88</u>	<u>-14.600</u>	<u>-21.500</u>	<u>-11.500</u>	<u>-11.500</u>	<u>-11.500</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-3.756,88</u>	<u>-14.600</u>	<u>-21.500</u>	<u>-11.500</u>	<u>-11.500</u>	<u>-11.500</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-3.756,88</u>	<u>-14.600</u>	<u>-21.500</u>	<u>-11.500</u>	<u>-11.500</u>	<u>-11.500</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-3.756,88</u>	<u>-14.600</u>	<u>-21.500</u>	<u>-11.500</u>	<u>-11.500</u>	<u>-11.500</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

42422 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
Wartungen Instandhaltungen Baumprüfungen 2.700€

Rückbau Brunnen 10.000€ (Auflage von der unteren Wasserbehörde, dieser diente früher der Bewässerung des Fußballplatzes und ist nicht mehr in Betrieb)

42422 5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten  
nach Herstellung leistungsfähiger Stromanschluss keine Notstromaggregate mehr, dafür aber mehr Stromverbrauch für Konzerte, Birkenfeste und sonstige soziokulturelle /  
sportliche Veranstaltungen inkl. der Platzbeleuchtung  
pro große Veranstaltungswochenende Verbrauch ca. 800 kWh, teilweise Erstattung durch Veranstalter möglich

Produkt	42422	Immobilie Sportplatz Rathaus
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkthauptbereich	4	Gesundheit und Sport

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.725,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
42422.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	17.725,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>17.725,18</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-17.725,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42422	Immobilie Sportplatz Rathaus

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
424222021001 Ertüchtigung Stromanschluss alter Sportplatz Ortsmitte								
42422.7853000	17.725,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-17.725,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-17.725,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42423	Immobilie Sportplatz Summter Straße

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.111,53	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
	42423.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	19.111,53	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.128,55	1.400	1.700	1.700	1.700	1.700
	42423.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	2.128,55	1.400	1.700	1.700	1.700	1.700
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>21.240,08</u>	<u>20.600</u>	<u>20.900</u>	<u>20.900</u>	<u>20.900</u>	<u>20.900</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	39.595,88	28.400	28.100	28.200	28.200	28.300
	42423.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	20.925,19	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500
	42423.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausstattungsgegenständen:	0,00	0	200	200	200	200
	42423.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	2.091,27	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	42423.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	792,12	900	900	900	900	900
	42423.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	2.595,28	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000
	42423.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	10.730,52	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	42423.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	2.461,50	3.000	3.400	3.500	3.500	3.600
14.	Abschreibungen	63.055,41	63.000	63.100	63.100	63.100	63.100
	42423.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	63.055,41	63.000	63.100	63.100	63.100	63.100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.086,17	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	42423.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.003,29	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	42423.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.082,88	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>104.737,46</u>	<u>92.400</u>	<u>92.300</u>	<u>92.400</u>	<u>92.400</u>	<u>92.500</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-83.497,38</u>	<u>-71.800</u>	<u>-71.400</u>	<u>-71.500</u>	<u>-71.500</u>	<u>-71.600</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-83.497,38</u>	<u>-71.800</u>	<u>-71.400</u>	<u>-71.500</u>	<u>-71.500</u>	<u>-71.600</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-83.497,38</u>	<u>-71.800</u>	<u>-71.400</u>	<u>-71.500</u>	<u>-71.500</u>	<u>-71.600</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-83.497,38</u>	<u>-71.800</u>	<u>-71.400</u>	<u>-71.500</u>	<u>-71.500</u>	<u>-71.600</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produkthauptbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42423	Immobilie Sportplatz Summter Straße

42423 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen  
Wartungen Instandhaltungen 10.500 €

Produkt Hauptbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42423	Immobilie Sportplatz Summter Straße

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	618,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00
42423.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	618,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>618,80</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-618,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produkt 42423 Immobilie Sportplatz Summter Straße

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
424239999001 Anschaffung Sachanlagevermögen Sportplatz Summter Straße								
42423.7832000	618,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-618,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-618,80	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	0	31.600	0	0	0
	51101.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	0	31.600	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	2.442,50	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
	51101.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	2.442,50	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>2.442,50</u>	<u>3.500</u>	<u>34.600</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
11.	Personalaufwendungen	114.199,39	113.100	121.600	122.400	123.300	124.400
	51101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	81.544,02	84.000	90.000	90.500	91.000	91.500
	51101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	5.223,35	5.100	6.000	6.100	6.100	6.300
	51101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen, Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	3.154,62	1.600	1.500	1.700	1.700	1.700
	51101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	3.353,36	3.000	3.100	3.100	3.300	3.400
	51101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	18.137,32	19.400	21.000	21.000	21.200	21.500
	51101.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	176,96	0	0	0	0	0
	51101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	2.609,76	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.881,12	0	0	0	0	0
	51101.5232000 Leasing	1.881,12	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.297,32	0	40.000	60.000	53.500	53.500
	51101.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	51101.5431210 Geschäftsaufwand: Aufwand für kommunale Planungen	1.248,85	0	30.000	50.000	50.000	50.000
	51101.5431230 Geschäftsaufwand: sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	500	500	500	500
	51101.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	6.500	6.500	0	0
	51101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	48,47	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>117.377,83</u>	<u>113.100</u>	<u>161.600</u>	<u>182.400</u>	<u>176.800</u>	<u>177.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-114.935,33</u>	<u>-109.600</u>	<u>-127.000</u>	<u>-179.400</u>	<u>-173.800</u>	<u>-174.900</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-114.935,33</u>	<u>-109.600</u>	<u>-127.000</u>	<u>-179.400</u>	<u>-173.800</u>	<u>-174.900</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilergebnishaushalts (22+25)</u>	<u>-114.935,33</u>	<u>-109.600</u>	<u>-127.000</u>	<u>-179.400</u>	<u>-173.800</u>	<u>-174.900</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)	-114.935,33	-109.600	-127.000	-179.400	-173.800	-174.900

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

51101 4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land  
Fördermittel für Erstellung einer Wärmeleitplanung

Kosten waren in den Vorjahren unter 51101.5431210 veranschlagt, da die Kosten deutlich geringer waren, als geplant, ist auch die Förderungssumme niedriger

Erläuterungen zu 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

51101 4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren  
Negativzeugnisse

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

51101 5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste  
Veranstaltungen (Öffentlichkeitsarbeit, Verpflegung, Preise, Materialien usw.)

51101 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
Mitgliedsbeitrag AK Niederbarnimer Fließlandschaft

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

51101 5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten  
2.000 Niederbarnimer Fließlandschaft sowie weitere Projekte

1.000 Gerichts- und Anwaltskosten

51101 5431210 Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen  
20.000 für Ausschreibung Flächennutzungsplan und Landschaftsplan, je 50 TEUR in 2027 -2030, da 135.000 FNP u. 135.000 LP = 270.000 Euro

Vorbereitung Flächen für BPlan (BV 2086/2022) Erneuerbare Energien (5 T€)

50.000 B-Plan Kompostieranlage (unter Vorbehalt, da FFH Gebiet, daher nur 5 T€ für eventuelle Gutachten)

20.000 für den Anteil der Gemeinde Birkenwerder an eventuellen Projekten des Mobilitätsmanagers aus interkommunaler Arbeit -> vorerst gestrichen, da aktuell die Einstellung und Förderung des Mobilitätsmanagers noch nicht sichergestellt ist. Sollte es zur Einstellung kommen, werden in 2026 noch keine Projekte beendet und gegenüber Birkenwerder abgerechnet werden können. Daher werden Mittel frühestens ab 2027 eingestellt.

51101 5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit  
Anteil Personalkosten für Mobilitätsmanager (Projekt Interkommunales Verkehrskonzept. )

Kostenanteil für Birkenwerder 12,83 % (abhängig von Einwohnerzahl)

Beschluss und Mandatierende öffentliche Vereinbarung für die Einstellung eines/-r interkommunalen Mobilitätsmanagers/-in im Rahmen der Umsetzung des interkommunalen Verkehrskonzeptes zwischen Birkenwerder, Glienicke Nordbahn, Mühlenbeck und Hohen Neuendorf (BV 2118/2022).

Abzüglich FM ergeben sich Kosten von ca. 50.100 bzw. 50.500 € in den nächsten beiden Jahren, daraus folgt eine Beteiligung der Gemeinde Birkenwerder von 6.500 € p.a.

Produkt	52103	Gestaltung der Umwelt Bauen und Wohnen Fremdes Grundvermögen
---------	-------	--

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.103,04	0	0	0	0	0
	52103.5494620 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken	-1.103,04	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>-1.103,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>1.103,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>1.103,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>1.103,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>1.103,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52201	Wohnhäuser

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte *	0,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52201.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	0,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	139.368,82	0	0	0	0	0
52201.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	139.368,82	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>139.368,82</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	116.137,94	68.000	98.000	98.000	98.000	98.000
52201.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	138.810,02	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52201.5212000 Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	39.129,99	0	0	0	0	0
52201.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	-61.802,07	0	0	0	0	0
52201.5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)	0,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
14. Abschreibungen	30.505,64	30.600	43.500	43.500	43.500	43.500
52201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	30.505,64	30.600	43.500	43.500	43.500	43.500
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	-192.284,78	0	0	0	0	0
52201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	139.368,82	0	0	0	0	0
52201.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	14.000,00	0	0	0	0	0
52201.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-345.653,60	0	0	0	0	0
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>-45.641,20</u>	<u>98.600</u>	<u>141.500</u>	<u>141.500</u>	<u>141.500</u>	<u>141.500</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>185.010,02</u>	<u>1.400</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>185.010,02</u>	<u>1.400</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>185.010,02</u>	<u>1.400</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>185.010,02</u>	<u>1.400</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>	<u>-41.500</u>

Erläuterungen zu 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

52201 4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete  
Bedingt durch die anstehende Sanierung des Wohnhauses Birkensteig 1 sowie der Instandsetzung von 3 Wohnungen vorübergehender Leerstand.

Mieterhöhungen nach Sanierungen/Modernisierungen gemäß den gesetzlichen Vorgaben

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

52201 5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)  
allgemeine Kostensteigerung der Verwaltung, auch durch Übernahme weiterer Aufgaben zur Entlastung unseres eigenen Personals

Produkt	52201	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52201	Wohnhäuser

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	310.000	0	0	0,00	0,00
52201.6812000 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0	0	310.000	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>310.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.419,91	850.000	0	0	0	0	0,00	0,00
52201.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	66.419,91	850.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.363,74	0	0	0	0	0	0,00	0,00
52201.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	1.363,74	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>67.783,65</u>	<u>850.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-67.783,65	-850.000	0	310.000	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52201	Wohnhäuser

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
522012016001 Modernisierung/Umbau Mietwohnung Ahornallee 32 *								
52201.7851000	14.257,34	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-14.257,34	0	0	0	0	0	0,00	0,00
522012017001 Modernisierung MFH Birkensteig 1 *								
52201.6812000	0,00	0	0	310.000	0	0	0,00	0,00
52201.7831000	1.363,74	0	0	0	0	0	0,00	0,00
52201.7851000	52.162,57	850.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-53.526,31	-850.000	0	310.000	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-67.783,65	-850.000	0	310.000	0	0	0,00	0,00

## 522012016001 Modernisierung/Umbau Mietwohnung Ahornallee 32 \*

Nach Besichtigung des Objektes in 2021 (Priorität 2) sollen nun in den Folgejahren die energetische Sanierung und der Ausbau des Dachgeschosses zur Schaffung einer weiteren Wohnung geplant und umgesetzt werden.

2022/2023: Planung LPh 1-4 HOAI,

2024/2025: Bauantrag und Bauausführung (Neueindeckung Dach inkl. klimaangepasster Dämmung von Fassade + Dach, neue Fenster 2024, 2025 Erneuerung technische Ausstattung

522012017001 Modernisierung MFH Birkensteig 1 \*

Kostensteigerung durch verschiedene Änderungen:

- erweiterte energetische Anforderungen (Heizungsgesetz) haben zu einer Umplanung geführt
- die nunmehr geplante Variante führt zu einer höheren energetischen Effizienz und zusätzlicher Förderung (Worst Performing Building) auf Effizienzhaus 70 (40 % FM)
- zur Teilnahme am Förderprogramm 464 der KfW ist die Beauftragung eines EEE erforderlich (dieser wird aber wiederum gefordert)
- zusätzlich PVA
- geänderter Wärmeerzeuger (Wärmepumpe), dazu ist eine RLT-Anlage erforderlich
- Umbau Heizkörper dadurch notwendig
- die letzte Kostenschätzung war vom Dezember 2022, aufgrund der Baukostensteigerung ist dieser Wert nicht mehr zu realisieren.
- Ertüchtigung Elektroanlage ist umfangreicher geworden, vor allem durch den Einbau der RLT-Anlage

FM sind beantragt und bewilligt (KfW), werden nach Abschluss der Maßnahme gezahlt.

522012019001 Modernisierung/Umbau Mietwohnung Ahornallee 49 \*

Planmäßig soll die Sanierung des MFH in 2025 wieder aufgenommen werden, sofern zu diesem Zeitpunkt personelle und finanzielle Kapazitäten frei sind.

Die Wohnung im EG ist derzeit nicht bewohnbar, da das Haus dort nass ist. Durch die Maßnahme soll die Trockenlegung erfolgen und die Wohnung wieder in einen bewohnbaren Zustand versetzt werden.

Bei der konkreten Bestandaufnahme können sich noch weitere notwendige Arbeiten und damit Kostenerhöhungen ergeben.

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52204	Pachtflächen

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte *	29.649,07	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	52204.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	29.649,07	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.328,28	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	52204.4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.328,28	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>31.977,35</u>	<u>38.000</u>	<u>38.500</u>	<u>38.500</u>	<u>38.500</u>	<u>38.500</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.117,07	11.500	9.000	9.000	9.000	9.000
	52204.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	0,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52204.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	1.738,92	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	52204.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	378,15	500	500	500	500	500
	52204.5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
14.	Abschreibungen	761,72	800	800	800	800	800
	52204.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	761,72	800	800	800	800	800
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.500,00	0	0	0	0	0
	52204.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-23.500,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>-20.621,21</u>	<u>12.300</u>	<u>9.800</u>	<u>9.800</u>	<u>9.800</u>	<u>9.800</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>52.598,56</u>	<u>25.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>52.598,56</u>	<u>25.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>52.598,56</u>	<u>25.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>52.598,56</u>	<u>25.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>	<u>28.700</u>

Erläuterungen zu 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

52204 4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten  
Wegfall von Pachtflächen, erneute Vermarktung folgt in den nächsten Jahren (dann aber als Erbbaupacht im Produkt 52205)  
Erhöhung Pachtverträge

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

52204 5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten  
teilweise für Pächter zu verauslagende Kosten und Gebühren, Erstattung wird parallel in Erträgen geplant

Produkthauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52204	Pachtflächen

52204 5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung teilweise für Pächter zu verauslagende Kosten und Gebühren, Erstattung wird parallel in Erträgen geplant

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52205	Erbbaupacht incl. SachenRBerG

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte *	52.505,68	100.000	80.000	90.000	100.000	110.000
52205.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	52.505,68	100.000	80.000	90.000	100.000	110.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>52.505,68</u>	<u>100.000</u>	<u>80.000</u>	<u>90.000</u>	<u>100.000</u>	<u>110.000</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.103,04	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
52205.5450000 Erstattungen an Bund aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.103,04	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>1.103,04</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>51.402,64</u>	<u>98.800</u>	<u>78.800</u>	<u>88.800</u>	<u>98.800</u>	<u>108.800</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>51.402,64</u>	<u>98.800</u>	<u>78.800</u>	<u>88.800</u>	<u>98.800</u>	<u>108.800</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>51.402,64</u>	<u>98.800</u>	<u>78.800</u>	<u>88.800</u>	<u>98.800</u>	<u>108.800</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>51.402,64</u>	<u>98.800</u>	<u>78.800</u>	<u>88.800</u>	<u>98.800</u>	<u>108.800</u>

Erläuterungen zu 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

52205 4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten  
Steigerungen und Neuvergabe geplant:

geplante Neuvergabe 4 Grundstücke - in Verkauf geändert, daher hierüber keine Einnahmesteigerung zu erwarten  
2025 Anpassung alte Verträge

Produkt	53101	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53101	Elektrizitätsversorgung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	185.978,00	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	53101.4511000 Erträge aus Konzessionsabgaben	185.978,00	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>185.978,00</u>	<u>190.000</u>	<u>190.000</u>	<u>190.000</u>	<u>190.000</u>	<u>190.000</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	28.255,49	40.000	2.000	40.000	40.000	40.000
	53101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.940,97	40.000	2.000	40.000	40.000	40.000
	53101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	26.314,52	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>28.255,49</u>	<u>40.000</u>	<u>2.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>157.722,51</u>	<u>150.000</u>	<u>188.000</u>	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	12.205,58	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	53101.4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	12.205,58	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>12.205,58</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>169.928,09</u>	<u>162.500</u>	<u>200.500</u>	<u>162.500</u>	<u>162.500</u>	<u>162.500</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>169.928,09</u>	<u>162.500</u>	<u>200.500</u>	<u>162.500</u>	<u>162.500</u>	<u>162.500</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>169.928,09</u>	<u>162.500</u>	<u>200.500</u>	<u>162.500</u>	<u>162.500</u>	<u>162.500</u>

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

53101 5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle  
2.000 KapESt zur Dividende edis  
38.000 USt zur Konzessionsabgabe ab 2027

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53102	BgA Photovoltaikanlage

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge *	3.851,00	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
53102.4591120 Erträge Photovoltaik-Anlage	0,00	7.000	0	0	0	0
53102.4591129 Erträge BgA ohne Umsatzsteuer Photovoltaik-Anlage	3.851,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>3.851,00</u>	<u>7.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194,26	2.200	700	700	700	700
53102.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	0,00	2.000	500	500	500	500
53102.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	194,26	200	200	200	200	200
14. Abschreibungen	4.464,21	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
53102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.464,21	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	233,66	300	300	300	300	300
53102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	233,66	300	300	300	300	300
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>4.892,13</u>	<u>7.000</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>	<u>5.500</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-1.041,13</u>	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-1.041,13</u>	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-1.041,13</u>	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-1.041,13</u>	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>

Erläuterungen zu 7. sonstige ordentliche Erträge

53102 4591120 Erträge Photovoltaik-Anlage  
Sportgebäude Summter Straße  
KJFH CORN

53102 4591129 Erträge BgA ohne Umsatzsteuer Photovoltaik-Anlage  
Sportgebäude Summter Straße  
KJFH CORN  
Lagerhalle Feuerwehr Gartenstadt Briesethal ab 2026

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge *	13.995,87	13.000	25.600	25.600	25.600	25.600
	53201.4511000 Erträge aus Konzessionsabgaben	12.113,16	13.000	24.000	24.000	24.000	24.000
	53201.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	1.882,71	0	1.600	1.600	1.600	1.600
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>13.995,87</u>	<u>13.000</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	0,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>13.995,87</u>	<u>13.000</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>13.995,87</u>	<u>13.000</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>13.995,87</u>	<u>13.000</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>13.995,87</u>	<u>13.000</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>	<u>25.600</u>

Erläuterungen zu 7. sonstige ordentliche Erträge

53201 4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge  
Kommunalrabatt, wurde bis 2023 durch den Netzbetreiber von den Ausgaben abgesetzt

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

53201 5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle  
USt zur Konzessionsabgabe ab 2025

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53801	Abwasserbeseitigung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	4,40	0	0	0	0	0
53801.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4,40	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>4,40</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen *	135.161,01	160.000	410.000	280.000	280.000	280.000
53801.5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	135.161,01	160.000	150.000	150.000	150.000	150.000
53801.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	104.511,76	0	260.000	130.000	130.000	130.000
53801.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-104.511,76	0	0	0	0	0
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>135.161,01</u>	<u>160.000</u>	<u>410.000</u>	<u>280.000</u>	<u>280.000</u>	<u>280.000</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-135.156,61</u>	<u>-160.000</u>	<u>-410.000</u>	<u>-280.000</u>	<u>-280.000</u>	<u>-280.000</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-135.156,61</u>	<u>-160.000</u>	<u>-410.000</u>	<u>-280.000</u>	<u>-280.000</u>	<u>-280.000</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-135.156,61</u>	<u>-160.000</u>	<u>-410.000</u>	<u>-280.000</u>	<u>-280.000</u>	<u>-280.000</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-135.156,61</u>	<u>-160.000</u>	<u>-410.000</u>	<u>-280.000</u>	<u>-280.000</u>	<u>-280.000</u>

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

53801 5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.  
Gebührenbescheide Zweckverband Straßenentwässerung

Gebührensatzung ZV 1,33 €/m<sup>2</sup> (01.01.2025) zu entwässernde Fläche 109.887 m<sup>2</sup>\*1,33 m<sup>2</sup>

53801 5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen  
Kosten Niederschlagsentwässerung nach Umstellung der Berechnungsgrundlagen (Beendigung der Personalgestellung durch den Bauhof)

Nachzahlung Gebühreennachzahlungen aus 2021 und 2022 an den Zweckverband jeweils ca. 130 T€

Produkt	54101	Gestaltung der Umwelt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenverwaltung (auch Brücken, Tunnel, Durchlässe)
Produktbereich	54	
Produktbereich	5	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.044,50	35.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	54101.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	15.460,00	15.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	54101.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	21.584,50	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.919,20	0	0	0	0	0
	54101.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	3.919,20	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>40.963,70</u>	<u>35.000</u>	<u>46.000</u>	<u>46.000</u>	<u>46.000</u>	<u>46.000</u>
11.	Personalaufwendungen	176.845,49	129.100	141.800	143.100	144.900	146.300
	54101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	124.423,17	95.000	105.000	106.000	107.000	108.000
	54101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	6.631,49	6.200	7.000	7.100	7.300	7.400
	54101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	4.978,66	2.100	2.100	2.100	2.200	2.300
	54101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	4.634,74	3.100	3.500	3.600	3.800	3.800
	54101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	27.766,79	22.500	24.000	24.100	24.400	24.600
	54101.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	94,98	200	200	200	200	200
	54101.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	3.919,20	0	0	0	0	0
	54101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	4.396,46	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>176.845,49</u>	<u>129.100</u>	<u>141.800</u>	<u>143.100</u>	<u>144.900</u>	<u>146.300</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-135.881,79</u>	<u>-94.100</u>	<u>-95.800</u>	<u>-97.100</u>	<u>-98.900</u>	<u>-100.300</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-135.881,79</u>	<u>-94.100</u>	<u>-95.800</u>	<u>-97.100</u>	<u>-98.900</u>	<u>-100.300</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-135.881,79</u>	<u>-94.100</u>	<u>-95.800</u>	<u>-97.100</u>	<u>-98.900</u>	<u>-100.300</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-135.881,79</u>	<u>-94.100</u>	<u>-95.800</u>	<u>-97.100</u>	<u>-98.900</u>	<u>-100.300</u>

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54103	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.326,72	114.000	113.400	113.500	113.500	113.500
	54103.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	30.961,61	31.000	31.000	31.500	31.500	31.500
	54103.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	82.365,11	83.000	82.400	82.000	82.000	82.000
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.024,22	241.000	241.000	240.500	240.500	240.500
	54103.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	270,00	500	500	500	500	500
	54103.4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten Beiträgen	254.754,22	240.500	240.500	240.000	240.000	240.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	659,20	700	700	700	700	700
	54103.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	659,20	700	700	700	700	700
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.853,77	0	0	0	0	0
	54103.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	26.853,77	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.597,17	100	100	100	100	100
	54103.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	840,61	0	0	0	0	0
	54103.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	66,10	100	100	100	100	100
	54103.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.690,46	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>398.461,08</u>	<u>355.800</u>	<u>355.200</u>	<u>354.800</u>	<u>354.800</u>	<u>354.800</u>
11.	Personalaufwendungen	211.457,41	259.600	383.200	386.300	388.700	391.500
	54103.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	160.293,81	200.000	280.000	281.000	282.000	283.000
	54103.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	7.433,43	8.200	20.000	20.200	20.600	21.100
	54103.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	3.009,58	6.200	5.000	6.500	6.400	6.500
	54103.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	386,38	0	0	0	0	0
	54103.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	5.786,61	11.300	10.000	10.200	10.600	11.000
	54103.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	32.070,48	33.700	68.000	68.200	68.900	69.700
	54103.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	258,94	200	200	200	200	200
	54103.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	2.218,18	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	238.883,88	395.200	479.200	409.600	409.900	410.100
	54103.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	-24.436,64	0	0	0	0	0
	54103.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	235.818,95	350.000	370.000	350.000	350.000	350.000
	54103.5221001 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Sanierung Rote Brücke	0,00	20.000	70.000	20.000	20.000	20.000
	54103.5221002 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Unterhalt Entwässerungsmulden	0,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
	54103.5231100 Mieten und Pachten	1.763,79	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54103.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	1.966,48	2.100	1.700	1.700	1.700	1.700

Produkt	54103	Gestaltung der Umwelt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen
Produktbereich	54	
Produkt	54103	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14.	54103.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	606,26	600	0	0	0	0
	54103.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	3.266,75	19.000	10.000	10.400	10.700	10.900
	54103.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.898,29	0	0	0	0	0
14.	<b>Abschreibungen</b>	<b>706.086,10</b>	<b>884.100</b>	<b>642.100</b>	<b>642.100</b>	<b>642.100</b>	<b>642.100</b>
	54103.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	591.691,61	884.100	642.100	642.100	642.100	642.100
	54103.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	4.704,40	0	0	0	0	0
	54103.5741000 Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertausbuchung	109.690,09	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	<b>sonstige ordentliche Aufwendungen *</b>	<b>1.266,22</b>	<b>200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>	<b>3.200</b>
	54103.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	54103.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	972,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	54103.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	108,74	200	200	200	200	200
	54103.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	495,02	0	0	0	0	0
	54103.5494220 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	-309,54	0	0	0	0	0
17.	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</b>	<b>1.157.693,61</b>	<b>1.539.100</b>	<b>1.507.700</b>	<b>1.441.200</b>	<b>1.443.900</b>	<b>1.446.900</b>
18.	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</b>	<b>-759.232,53</b>	<b>-1.183.300</b>	<b>-1.152.500</b>	<b>-1.086.400</b>	<b>-1.089.100</b>	<b>-1.092.100</b>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<b>Finanzergebnis (19-20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22.	<b>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</b>	<b>-759.232,53</b>	<b>-1.183.300</b>	<b>-1.152.500</b>	<b>-1.086.400</b>	<b>-1.089.100</b>	<b>-1.092.100</b>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<b>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26.	<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</b>	<b>-759.232,53</b>	<b>-1.183.300</b>	<b>-1.152.500</b>	<b>-1.086.400</b>	<b>-1.089.100</b>	<b>-1.092.100</b>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<b>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</b>	<b>-759.232,53</b>	<b>-1.183.300</b>	<b>-1.152.500</b>	<b>-1.086.400</b>	<b>-1.089.100</b>	<b>-1.092.100</b>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54103	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen

54103 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
33.000,00 € Rahmenvereinbarung Märkisch Grün  
Rahmenvertrag Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Gehweg- unbefestigt

200.000,00 € Wiederkehrender Finanzbedarf gem. Straßenerhaltungskonzeption  
i.H.v. (Mindestsumme), Mindestsumme akute Schäden

95.000,00 € jährliche Leistung Firmen für Asphalt, unbefestigt (ggf. Rahmenvertrag) und Leistungsverzeichnis Erstellung und Vergabeprozess

2.500,00 € Unterhaltung Trinkbrunnen (Inbetriebnahme mit Wasserprobe +Abbau und Einlagerung Winter)

1.000,00 € Änderungsbedarf, Unterhaltung, Instandhaltung Knotenpunktwegweisung

25.000,00 € Straßenschau 2026, Fortführung Straßenerhaltungskonzept

642,00 € Knotenwegweisung, Modernisierung Radfernweg

4.000,00 € Sonstiges (Reparatur V-Unfälle, Brücken, Kanalreinigung u.TV-Inspektion u.ä.)

-----  
nicht eingestellt, da finanziell und personell nicht umsetzbar:

50.000,00 € Ethel-und-Julius-Rosenberg-Straße Instandsetzungsarbeiten - Arbeiten nötig im Zuge unserer Verkehrssicherungspflicht für Gefahrenstellen

60.000,00 € Hubertusstraße (zwischen Summter Str.-Str Am KH) Asphaltreparaturen (Verkehrssicherungspflicht, Dünnschichtbelag im Bereich Schule - Krankenhaus)

354.000,00 € Ortslage Briesa (Briesa-Borgsdorf) Asphaltreparaturen Verkehrssicherungspflicht, Dünnschichtbelag

25.000,00 € Fahrradstraße - Straße nach Briesa Beschluss 2387/2024 (Mittel für Markierung, Reparaturen, VZ) -> gestrichen, muss in 2025 fertiggestellt werden, da die Kosten bereits eingestellt wurden (Abschreibung Gesamtmaßnahme)

----

Summe Straßenunterhaltung 850.142,00 €  
Gesamtbedarf gerundet 853.000,00 €

Weitere Unterhaltungsmaßnahmen sind als Einzelmaßnahmen auf den Unterkonten veranschlagt (Rote Brücke und Unterhalt Mulden)

-----

Mittel aus wieder budgetiert auf 350 T€

zzgl. 20.000,00 Eigenanteil Sanierung Radweg Saumweg (Ausführung und FM durch LK)

-> auf Antrag der SPD/FDP sollen die Mittel nicht für den Eigenanteil verwendet werden, sondern die Reparatur selbst durchgeführt werden (Sperrvermerk), da das Land die FM für diesen Bereich gestrichen hat und der Landkreis deshalb diese Fahrradstraße nicht sanieren wird.

Weiterhin sind einige Ansätze in die Produkte Bauhof oder auf andere Konten eingeplant, diese zusätzlichen Mittel belaufen sich auf ca. 10 T€ (Schüttgüter)

54103 5221001 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Sanierung Rote Brücke  
Sanierungskosten rd. 2,8 Mio. € verteilt auf drei Jahre (2026-2028) inkl. jährliche Kosten für statischen Nachweis / Überprüfung Standsicherheit (8.000€) und für Maßnahmen aus Sperrung, Vorhaltung und Überprüfung der Sperrmaßnahmen (12 x 1000€); HINWEIS: keine Kosten für Verkehrssicherung gegenüber den unterführenden Bahnanlagen berücksichtigt.

Aus Kostengründen nur die Prüfung und weitere Sperrung veranschlagt, p.a. 20 T€.

Auf Antrag IOB/Frau Löwe um weitere 50 T€ erhöht, für Gutachten zur Entscheidung über Sanierung oder Abriss, Angebote darüber liegen inzwischen vor.

54103 5221002 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Unterhalt Entwässerungsmulden  
Kontrolle, Mähen, Freischneiden, Bankette reinigen, Entwässerungsrohre reinigen usw.

Bisher im Straßenunterhalt enthalten, zur besseren Transparenz nunmehr separat

50 T€ p.a. beantragt, vorerst werden zur Kostenersparnis 25 T€ p.a. eingestellt, da die genauen Kosten noch nicht feststehen.

54103 5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten

Bewirtschaftungskosten - Wasser für den August-Bebel-Platz, Henriettenbrunnen, Trinkbrunnen, Bewässerung der Grünflächen Hauptstraße 36-40 und Bahnhofsvorplatz

54103 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln

Materialien für Leistungen des Bauhofs im Rahmen des Straßenunterhalts (Material, Schüttgüter z.B.: Natursteinschotter/ Brechsand/ Wegedecke)

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54103	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen

54103 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) bis 1.000 € Nettoeinzelwert (neu ab 2026)

Im Rahmen der regelmäßigen Kontrolle und Reinigung aller Verkehrszeichen wurde festgestellt, dass eine Vielzahl von VZ dringend ausgetauscht werden müssen, da sie verblichen sind, nicht mehr richtig gereinigt werden können, beschädigt sind usw. All diese müssen nun ersetzt werden.

Weiter sind Gelder eingestellt für 5 neue Poller im Ort oder auch Austausch vorhandener Poller die nicht mehr verkehrssicher sind.

4.000 € 6 Abfallbehälter - gestrichen

Aus Kostengründen Ansatz reduziert, Austausch muss in mehreren Jahresscheiben erfolgen, nur bei dringender Notwendigkeit.

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54103	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -auszahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen *	75.821,45	80.300	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	-9.649,11	80.300	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	85.470,56	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	87.473,15	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.6881120 Einzahlungen auf erhaltene Anzahlungen aus privaten Beiträgen	87.473,15	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>163.294,60</u>	<u>80.300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	317.058,06	512.000	110.000	0	0	0	0,00	0,00
54103.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	317.058,06	512.000	110.000	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,00	0,00
54103.7821090 Auszahlungen für den Erwerb von Grund & Boden des Infrastrukturvermögens u. sonstiger Sonderflächen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	11.000	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	10.100	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	0,00	900	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>317.058,06</u>	<u>543.000</u>	<u>130.000</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-153.763,46	-462.700	-130.000	-20.000	-20.000	-20.000	0,00	0,00

Erläuterungen zu 18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

54103 6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land

Festgelegt wurde eine Summe von 1.416,77 € / Kilometer gewidmete Straßenlänge der Gemeinde.

Bei ca. 60 km in der Gemeinde macht das ca. 85.006,20 € Euro aus. Aber bei der Länge zählen nur die Gemeindestraßen, nicht die B96 oder B96a und es gilt das Kartenmaterial des Landesbetrieb Landesvermessung und Geobasisinformation Brandenburg. Die Summe kann also noch geringer ausfallen.

Produkt	54103	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsfächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54103	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
541032011069 Brieseallee - Straßenausbau								
54103.6811110	-9.649,11	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-9.649,11	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541032015007 Luisenstraße - Gehweg und Beleuchtung								
54103.7852000	1.412,10	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.412,10	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541032015011 Im Vogelsang - Gehweg/Beleuchtung zw. Am Quast & Luisenstr.								
54103.7852000	293,05	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-293,05	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541032018004 Kleiststraße (Weimarer bis Th.-Storm-Straße) privat organisierter Straßenbau								
54103.6881120	87.473,15	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.7852000	87.473,15	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541032020002 Industriestraße (Havel- bis Friesenstraße) Ausbau *								
54103.7852000	0,00	50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
541032021001 Straßenausbau "Unter den Ulmen" von B96a bis "Am Quast"								
54103.7852000	61.932,89	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-61.932,89	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541032021002 Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee *								
54103.6811110	0,00	80.300	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.7852000	46.071,53	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-46.071,53	80.300	0	0	0	0	0,00	0,00
541032021003 Neubau Gehwege und Zufahrten Kleiststraße zwischen Ortsausgang und Ludwig-Richter-Straße *								
54103.6811220	85.470,56	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.7852000	67.041,05	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	18.429,51	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541032022001 Barrierefreies Rathausumfeld								
54103.7852000	51.651,93	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-51.651,93	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541032025001 Herstellung Entwässerung Karl-Marx-Straße / Ecke Summter Straße, inkl. barrierefreie Übergänge *								
54103.7852000	0,00	23.000	10.000	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-23.000	-10.000	0	0	0	0,00	0,00
541032025002 Sicherung des Kreuzungsbereiches Sacco-Vanzetti-Str./Burgstellenweg/Am Alten Friedhof mit Verbindungsweg zum Wensickendorfer Weg (Schulwegsicherung) *								
54103.7852000	0,00	20.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	0	0	0	0,00	0,00
541039999001 Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Mülleimer, Schilder usw.) *								
54103.7831000	0,00	10.100	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.7832000	0,00	900	0	0	0	0	0,00	0,00
54103.7852000	1.182,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.182,36	-11.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-153.763,46	-23.700	-10.000	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54103	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen

541032025001 Herstellung Entwässerung Karl-Marx-Straße / Ecke Summter Straße, inkl. barrierefreie Übergänge \*

Baukostensteigerung und Mehrleistung

541032025002 Sicherung des Kreuzungsbereiches Sacco-Vanzetti-Str./Burgstellenweg/Am Alten Friedhof mit Verbindungsweg zum Wensickendorfer Weg (Schulwegsicherung) \*

Zur Sicherung der genannten Kreuzung wurde die BV 2527/2024 von den Fraktionen Bündnis 90/Die Grünen, Briesetalverein, IOB und Andrea Löwe eingereicht. Im Ausschuss für Ortsentwicklung am 15.10.2024 wurden Maßnahmelösungen durch die Verwaltung vorgestellt bzw. vorgeschlagene Maßnahmen des Einreichers auf technische Umsetzung überprüft. Der grundsätzliche Ausbau des Kreuzungsbereichs Sacco mit einem Kreisverkehr und Berücksichtigung aller Verkehrsteilnehmer würde ca. 726.000 € (Stand 04.11.2024) kosten. Die BV wurde zurück gezogen. Die Verwaltung erhielt im Rahmen des HH 2025 20.000 € durch die Gemeindevertreter für die Maßnahmenumsetzung. Nun stellt dich die Frage, welche Maßnahme zum angestrebten Ziel erfolgen soll. Die Fördermittelrichtlinie - kommunaler Straßenbau fördert die Schul- und Spielwegsicherung in Kommunen. Voraussetzung ist jedoch, dass die Maßnahme nicht begonnen hat. Die Notwendigkeit von Verkehrssicherheitsmaßnahmen sind durch einen zu beauftragenden Verkehrssicherheitsaudit nachzuweisen. Ein Vorgriff würde die Gesamtsituation verfälschen und ggf. mögliche Fördermittel auf Spiel setzen. Zu entscheiden wäre, welche Maßnahme führt zum angestrebten Ziel.

541039999001 Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Mülleimer, Schilder usw.) \*

5.200 € neues Verkehrszähl- und -messgerät (Smiley) und 2 Solarpaneele zur Stromversorgung.

Verkehrszählungen werden das ganze Jahr durch die Verwaltung an unterschiedlichen Stellen im Gemeindegebiet vorgenommen. Jedoch sind irgendwann die bestehenden Geräte veraltet, Akkus defekt etc.

1 Geschwindigkeitsmessgerät fällt immer mehr aus. Es wäre notwendig ein weiteres Messgerät zu beschaffen um weitere Zählungen zu gewährleisten. Da die Module über einen Akku betrieben werden und die Haltbarkeit und Langlebigkeit nur durchschnittlich ist und der An- und Abbau Personal und Zeit benötigt, wäre ein Solarpanel vom Vorteil. So spart man anteilig personelle- und zeitliche Ressourcen und der Nachkauf von Akkus wird minimiert.

-> gestrichen zur Kosteneinsparung, erst Neuanschaffung, wenn mindestens 1 Gerät tatsächlich dauerhaft ausgefallen ist.

3.500 € Bank und Befestigung

5.100 € 3 Bänke Innenbereich (Liegewiese)

-> gestrichen zur Kosteneinsparung

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54104	Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.522,36	5.600	5.300	5.300	5.300	5.300
	54104.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund	70,50	100	100	100	100	100
	54104.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	5.451,86	5.500	5.200	5.200	5.200	5.200
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.073,53	31.800	30.300	30.300	30.300	30.300
	54104.4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten Beiträgen	36.073,53	31.800	30.300	30.300	30.300	30.300
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	829,12	0	0	0	0	0
	54104.4461000 Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	829,12	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>42.425,01</u>	<u>37.400</u>	<u>35.600</u>	<u>35.600</u>	<u>35.600</u>	<u>35.600</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	64.192,40	140.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	54104.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50.076,17	60.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	54104.5271100 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung	14.116,23	80.000	65.000	65.000	65.000	65.000
14.	Abschreibungen	62.611,40	65.900	70.500	70.500	70.500	70.500
	54104.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	62.611,40	65.900	70.500	70.500	70.500	70.500
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>126.803,80</u>	<u>205.900</u>	<u>190.500</u>	<u>190.500</u>	<u>190.500</u>	<u>190.500</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-84.378,79</u>	<u>-168.500</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-84.378,79</u>	<u>-168.500</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-84.378,79</u>	<u>-168.500</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-84.378,79</u>	<u>-168.500</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>	<u>-154.900</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54104 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

50.000 € Wartung Fa. Wollschläger - Wartungsvertrag bis 31.12.2026

1.000 € Ersatzteile LED Module, Leuchtenköpfe, Reparaturen

900 € Standsicherheitsprüfung DIN

200 € Clever Light Havelaue - E-Sim Hosting Gebühr

2.500 € 5 Ersatzleuchten SLF TL4-mini

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54104	Straßenbeleuchtung

54104 5271100 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung  
Straßenbeleuchtung sowie Energiekosten  
A-Bebel-Platz  
Bücherbox  
Beleuchtung Kirche  
Beleuchtung Skulpturen

weil diese an die Straßenbeleuchtung angeschlossen sind

Summe kann auf 50 T€ gekürzt werden, ausreichend anhand der letzten Jahreswerte

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54104	Straßenbeleuchtung

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	80.300	80.300	80.300	80.300	0,00	0,00
54104.6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus investiven Schlüsselzu- weisungen vom Land	0,00	0	80.300	80.300	80.300	80.300	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>80.300</u>	<u>80.300</u>	<u>80.300</u>	<u>80.300</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.308,07	485.000	0	0	0	0	0,00	0,00
54104.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	3.308,07	485.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>3.308,07</u>	<u>485.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-3.308,07	-485.000	80.300	80.300	80.300	80.300	0,00	0,00

Produkt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54104	Straßenbeleuchtung

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -aus-zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
541042016001 Hauptstraße (B96) - Straßenbeleuchtung (L.-Richter-Str. bis Ortsausgang & Nr. 36-42)								
54104.7852000	709,04	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-709,04	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541042017001 Straßenbeleuchtung Weimarer Straße von Clara-Zetkin bis OA								
54104.7852000	1.609,45	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.609,45	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541042017006 Straßenbeleuchtung Humboldtallee								
54104.7852000	237,72	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-237,72	0	0	0	0	0	0,00	0,00
541042017007 Straßenbeleuchtung Leistikowstraße von Bergfelder bis Karl-Marx-Straße								
54104.7852000	751,86	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-751,86	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-3.308,07	0	0	0	0	0	0,00	0,00

541032020002 Industriestraße (Havel- bis Friesenstraße) Ausbau \*  
 684m Länge Fahrbahn, Gehweg, Beleuchtung, Zufahrten, Oberflächenentwässerung KS 2,5 Mio. zzgl. 10% = Summe 2,75 Mio. €, d.h. 400.000 in 2026 und 2.350.000 in 2027.  
 Einnahmen über Herstellungsbeiträge für Zufahrten

Die Industriestraße sollte erst nach der Havelstraße eingestellt werden, weil zunächst geprüft werden muss, ob zu diesem Zeitpunkt dann die nötigen finanziellen und personellen Kapazitäten vorhanden sind. Planungskosten von 50 T€ aus 2025 können für den Beginn der Planung verwendet werden.

541032021002 Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee \*  
 Gemäß BV 1554/2020 beidseitiger Neubau der Gehwege in der Gartenallee mit einem Belag aus Betonrechteckpflaster in 1,50 m Breite, sowie Neubau einer einseitig angeordneten Straßenbeleuchtung mit 8 neuen Leuchtpunkten.

2022 Bauausführung Gehweg und Straßenbeleuchtung (ca. 20%-iger Sicherheitszuschlag für coronabedingte Materialpreissteigerungen)

Mittelaufstockung 2023: HH-Mittel 2022 224.090,28 €, Kostenschätzung 276.210,90 €

Einnahmen Mehrbelastungsausgleich 2025

541032024001 Lückenschluss Gehweg/Radweg/Beleuchtung L20 zwischen Bauhaus und Brücke BAB (Landesbetrieb) \*  
 Der Landesbetrieb hat geplant auf der L20 im Teilabschnitt auf Höhe des Baumarktes-Bauhaus den Lückenschluss des Geh-Radweges zu schließen. Der Bauabschnitt ist 185 m lang, einseitig auf der Seite des Baumarktes und soll eine Regelbreite von 2,50 m besitzen.

Eine Vereinbarung zwischen der Gemeinde und dem LS zu Art und Kosten der Baumaßnahme kam bisher nicht zustande. Zu klären ist, wer den Weg bauen muss - aus Sicht der Verwaltung ist dort nur ein Radweg erforderlich, der durch den LS zu errichten wäre.

Für eine Beteiligung der Gemeinde an den Kosten des LS sind Mittel notwendig. Für den Fall, dass die Gemeinde für den Bau verantwortlich wird, wären ebenfalls Mittel im Haushalt erforderlich. Mittel (188 T€) werden erst eingestellt, wenn Art, Zeitraum und Kosten des Baus feststehen.

541039999001 Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Mülleimer, Schilder usw.) \*

5.200 € neues Verkehrszähl- und -messgerät (Smiley) und 2 Solarpaneele zur Stromversorgung.

Verkehrszählungen werden das ganze Jahr durch die Verwaltung an unterschiedlichen Stellen im Gemeindegebiet vorgenommen. Jedoch sind irgendwann die bestehenden Geräte veraltet, Akkus defekt etc.

1 Geschwindigkeitsmessgerät fällt immer mehr aus. Es wäre notwendig ein weiteres Messgerät zu beschaffen um weitere Zahlungen zu gewährleisten. Da die Module über einen Akku betrieben werden und die Haltbarkeit und Langlebigkeit nur durchschnittlich ist und der An- und Abbau Personal und Zeit benötigt, wäre ein Solarpanel vom Vorteil. So spart man anteilig personelle- und zeitliche Ressourcen und der Nachkauf von Akkus wird minimiert.

-> gestrichen zur Kosteneinsparung, erst Neuanschaffung, wenn mindestens 1 Gerät tatsächlich dauerhaft ausgefallen ist.

3.500 € Bank und Befestigung

5.100 € 3 Bänke Innenbereich (Liegewiese)

-> gestrichen zur Kosteneinsparung

541042024002 Beleuchtung Brücke B96 BAB10 \*

Im Bereich der Autobahnbrücke BAB10 gibt es keine Straßenbeleuchtung. Um die Sicherheit für Fußgänger und Radfahrer herzustellen, müsste eine Beleuchtung hergestellt werden. Da die Brücke in der Baulast des Bundes liegt, vertreten durch die Autobahn GmbH, konnte in dem vergangenen Schriftverkehr und Gesprächen keine Einigung über die Art der Beleuchtung gefunden werden. Der Vorschlag der Verwaltung wurde abgelehnt. Daher müssen die Projektbearbeiter gemeinsam eine Lösung finden. Die Lösungsfindung soll 2025 erfolgen und 2026 die Umsetzung.

Mittel werden erst bei Vorlage konkreter Planungen und Kostenschätzungen bereitgestellt. Umsetzung kann nur bei gesicherter Finanzierung erfolgen.

Produkt	54501	Gestaltung der Umwelt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung
Produktbereich	54	
Produkt	54501	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	40.993,38	59.500	35.000	35.200	35.400	35.600
	54501.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	6.500	0	0	0	0
	54501.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	19.239,11	14.000	14.000	14.200	14.400	14.600
	54501.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)	7.120,47	7.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	54501.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	10.769,50	27.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	54501.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	3.864,30	4.500	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	33.712,43	33.500	35.000	35.000	35.000	35.000
	54501.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	33.712,43	33.500	35.000	35.000	35.000	35.000
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.463,48	3.000	1.800	1.800	1.800	1.800
	54501.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	0,00	1.500	0	0	0	0
	54501.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.320,68	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	54501.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	142,80	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>76.169,29</u>	<u>96.000</u>	<u>71.800</u>	<u>72.000</u>	<u>72.200</u>	<u>72.400</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-76.169,29</u>	<u>-96.000</u>	<u>-71.800</u>	<u>-72.000</u>	<u>-72.200</u>	<u>-72.400</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-76.169,29</u>	<u>-96.000</u>	<u>-71.800</u>	<u>-72.000</u>	<u>-72.200</u>	<u>-72.400</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-76.169,29</u>	<u>-96.000</u>	<u>-71.800</u>	<u>-72.000</u>	<u>-72.200</u>	<u>-72.400</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-76.169,29</u>	<u>-96.000</u>	<u>-71.800</u>	<u>-72.000</u>	<u>-72.200</u>	<u>-72.400</u>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54501 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

54501 5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung  
Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54501	Straßenreinigung

54501 5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

54501 5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile

Ansätze anders als in den Vorjahren aufgrund von Umstrukturierung zwischen Straßenunterhaltung, Bauhof, Straßenreinigung für bessere Transparenz bei der Gebührenkalkulation

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

54501 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Halteverbotsschilder für Straßenreinigung

Produkt	54501	Gestaltung der Umwelt Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Straßenreinigung
Produktbereich	54	
Produkt	54501	

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.613,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	54501.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	12.613,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>12.613,94</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-12.613,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54501	Straßenreinigung

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
545012022001 Anlage zu Auffangen/Reinigen von Straßenkehricht								
54501.7831000	12.613,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-12.613,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-12.613,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54502	Winterdienst

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.183,73	37.500	35.000	35.500	36.000	36.500
54502.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.892,44	35.000	32.000	32.500	33.000	33.500
54502.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.291,29	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
14. Abschreibungen	487,43	300	300	300	300	300
54502.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	487,43	300	300	300	300	300
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>29.671,16</u>	<u>37.800</u>	<u>35.300</u>	<u>35.800</u>	<u>36.300</u>	<u>36.800</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-29.671,16</u>	<u>-37.800</u>	<u>-35.300</u>	<u>-35.800</u>	<u>-36.300</u>	<u>-36.800</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+21)</u>	<u>-29.671,16</u>	<u>-37.800</u>	<u>-35.300</u>	<u>-35.800</u>	<u>-36.300</u>	<u>-36.800</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-29.671,16</u>	<u>-37.800</u>	<u>-35.300</u>	<u>-35.800</u>	<u>-36.300</u>	<u>-36.800</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-29.671,16</u>	<u>-37.800</u>	<u>-35.300</u>	<u>-35.800</u>	<u>-36.300</u>	<u>-36.800</u>

Produkt	54502	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54502	Winterdienst

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.242,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54502.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	1.242,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.242,36</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-1.242,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54502	Winterdienst

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
111219999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof *								
54502.7832000	1.242,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.242,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.242,36	0	0	0	0	0	0,00	0,00

111219999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof \*  
 2000,00 Euro Beschaffung Diagnosegerät Fahrzeuge Bauhof  
 2000,00 Euro Wagenheber für LKW und Kehrmaschine  
 1500,00 Euro Bühnenaufbau für Fahrzeuge bis 5,5 Tonnen

bis 1.000 € Nettoeinzelwert ab 2026 unter GWG (5431000)

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55101	Grünflächen und Wanderwege

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.257,50	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	55101.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	2.257,50	0	1.000	1.000	1.000	1.000
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>2.257,50</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	27.877,48	54.100	56.500	116.500	56.500	56.500
	55101.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.871,90	50.000	50.000	110.000	50.000	50.000
	55101.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zahlmieten	1.129,26	3.200	2.000	2.000	2.000	2.000
	55101.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	-123,68	900	500	500	500	500
	55101.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
14.	Abschreibungen	48.803,77	23.400	38.000	38.000	38.000	38.000
	55101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	48.803,77	23.400	38.000	38.000	38.000	38.000
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.406,77	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	55101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	1.390,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	55101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16,77	0	300	300	300	300
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>78.088,02</u>	<u>79.000</u>	<u>96.300</u>	<u>156.300</u>	<u>96.300</u>	<u>96.300</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-75.830,52</u>	<u>-79.000</u>	<u>-95.300</u>	<u>-155.300</u>	<u>-95.300</u>	<u>-95.300</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-75.830,52</u>	<u>-79.000</u>	<u>-95.300</u>	<u>-155.300</u>	<u>-95.300</u>	<u>-95.300</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-75.830,52</u>	<u>-79.000</u>	<u>-95.300</u>	<u>-155.300</u>	<u>-95.300</u>	<u>-95.300</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)	-75.830,52	-79.000	-95.300	-155.300	-95.300	-95.300

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55101	Grünflächen und Wanderwege

55101 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

14.000,00 € Wiesenmahd (Vertrag bis Mitte 2026)

5.424,00 € Beetpflege Dorffanger (Pflegegänge abhängig von Vegetation und Witterung)

20.000,00 € Instandsetzung Henriettenbrunnen (starker Wasserverlust-Betrieb derzeit nicht möglich)

17.250,00 € Brückenprüfungen (9 Hauptprüfungen/ 5 einfache Prüfungen + Maßnahmeempfehlungen)

Wanderwegsbrücken: Briesetal+Naturlehrpfad EP (2x), 2 Brücken am Bootshafen, Anglerheim, Stolper Weg, Sandseesteig, Mönchseesteig, Brücke Hauptstr., Brieseburgen Wensweg 2x = HP (9x)

Straßenbrücke Humboldtbrücke-Briesetalbrücke-Durchlass Stolper Weg 3xEP (2.900 € brutto)"

90.000,00 € Reparatur Wanderwegsbrücken (Grundlage: Ergebnis Brückenprüfung) 9 Brücken Zustandsnote zwischen 2-3,4

2.500,00 € Wartung Bewässerung Dorffanger

2.200,00 €Wartungsvertrag + 300 € Kleinstmaterialien

20.000,00 € Wanderwegsreparaturen

15.000,00 € Baumschnitt Biotoppflege

5.000,00 € Baumschnitt Randbereiche Krugwiesen (Erhaltung der Orchideen)

500,00 € Saatgut Bienenwiesen

17.000,00 € Instandsetzung ODF Denkmal An der Bahn/Clara (FM-Antrag 2x abgelehnt) -> bereits in 2025 geplant

beantragt 207 T€, Budget auf 50 T€ gekürzt (wie bisher), Priorisierung durch Fachamt

geplant waren weiterhin

60.000,00 € Ausbau der Wanderwege zur Briesee Beschluss 2088/2022

auf Antrag der CDU im Rahmen der Haushaltsdiskussion um ein Jahr geschoben - FPl. 2027

55101 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln

Materialien für Arbeiten, die der Bauhof ausführt, bisher mit unter 55101.5221000 (Rasensamen, Blumen, Rindenmulch, Mutterboden, Schüttgüter u.ä.)

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

55101 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Schilder Grünflächenpaten

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55101	Grünflächen und Wanderwege

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.600,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55101.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	9.600,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>9.600,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	13.186,72	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55101.7821110 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten auf Sonderflächen	13.186,72	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>13.186,72</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-3.586,72	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	55101	Gestaltung der Umwelt Natur- und Landschaftspflege Grünflächen und Wanderwege
Produktbereich	55	
Produkthauptbereich	5	

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -aus-zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
551012017001 Gestaltung alter Sportplatz *								
55101.6811220 Sopo in Anuahl-Outdoorspielgeräte	9.600,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55101.7821110 Outdoorspielgeräte	13.186,72	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-22.786,72	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-22.786,72	0	0	0	0	0	0,00	0,00

541039999001 Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Mülleimer, Schilder usw.) \*

5.200 € neues Verkehrszähl- und -messgerät (Smiley) und 2 Solarpaneele zur Stromversorgung.

Verkehrszählungen werden das ganze Jahr durch die Verwaltung an unterschiedlichen Stellen im Gemeindegebiet vorgenommen. Jedoch sind irgendwann die bestehenden Geräte veraltet, Akkus defekt etc.

1 Geschwindigkeitsmessgerät fällt immer mehr aus. Es wäre notwendig ein weiteres Messgerät zu beschaffen um weitere Zählungen zu gewährleisten. Da die Module über einen Akku betrieben werden und die Haltbarkeit und Langlebigkeit nur durchschnittlich ist und der An- und Abbau Personal und Zeit benötigt, wäre ein Solarpanel vom Vorteil. So spart man anteilig personelle- und zeitliche Ressourcen und der Nachkauf von Akkus wird minimiert.

-> gestrichen zur Kosteneinsparung, erst Neuanschaffung, wenn mindestens 1 Gerät tatsächlich dauerhaft ausgefallen ist.

3.500 € Bank und Befestigung

5.100 € 3 Bänke Innenbereich (Liegewiese)

-> gestrichen zur Kosteneinsparung

551012017001 Gestaltung alter Sportplatz \*

Nachdem die Mittel aus 2017 verfallen mussten, weil die vorhandenen zeitlichen Kapazitäten nicht ausgereicht haben, soll nun in 2022 der Teil des Wanderweges am alten Sportplatz gebaut werden.

Weiterhin sollen in 2023 die ebenfalls schon einmal geplanten Outdoor-Sportgeräte aufgestellt werden, sofern in 2022 Entscheidungen zu Art und Aufstellort getroffen werden.

551012022001 Öffentliche Toilette August-Bebel-Platz \*

aktuelle Kostenschätzung: 187 TEUR, daher Suche nach Alternativen von Betreibern, die sowohl Aufbau als auch Betrieb anbieten.

Produkt	55102	Gestaltung der Umwelt Natur- und Landschaftspflege Spielplätze
Produktbereich	55	
Produkt	55102	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.762,93	10.800	6.600	6.600	6.600	6.600
	55102.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	945,20	10.500	2.300	2.300	2.300	2.300
	55102.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	817,73	300	300	300	300	300
	55102.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
14.	Abschreibungen	29.876,83	8.100	15.100	15.100	15.100	15.100
	55102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	29.876,83	8.100	15.100	15.100	15.100	15.100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>31.639,76</u>	<u>18.900</u>	<u>21.700</u>	<u>21.700</u>	<u>21.700</u>	<u>21.700</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-31.639,76</u>	<u>-18.900</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-31.639,76</u>	<u>-18.900</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-31.639,76</u>	<u>-18.900</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-31.639,76</u>	<u>-18.900</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>	<u>-21.700</u>

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

55102 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
4.000 € Reparaturmaterial -> ab 2026 auf 5281200  
2.000 € Ersatz für Spielplatzsand  
300 € Wasserkosten Spielplatz Stolper Weg

55102 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln  
Materialien für Arbeiten, die der Bauhof ausführt, bisher mit unter 55101.5221000 (Reparaturmaterial, Holz, Schrauben, Spielsand, Farbe u.ä.)

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55102	Spielplätze

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.979,23	28.000	0	0	0	0	0,00	0,00
55102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	8.979,23	28.000	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	77.000	0	0	0	0	0,00	0,00
55102.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen über 1000 €	0,00	77.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>8.979,23</u>	<u>105.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-8.979,23	-105.000	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt	55102	Gestaltung der Umwelt Natur- und Landschaftspflege Spielplätze
Produktbereich	55	
Produkthauptbereich	5	

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt-ein-/ -auszahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
551022018001 Umsetzung der Spielplatzkonzeption (Stolper Weg/August-Bebel-Platz) *								
55102.7853000	470,05	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-470,05	0	0	0	0	0	0,00	0,00
551022022001 Spielplatz August-Bebel-Platz (inkl. öffentliche Toilette) *								
55102.7853000	8.509,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.509,18	0	0	0	0	0	0,00	0,00
551022024001 Spielplatz Erdebergstraße (Umsetzung Spielplatzkonzeption)								
55102.7853000	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
551022025001 Zuschuss Spielplatz Havelaue (gem. Vertrag 10 %)								
55102.7853000	0,00	18.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-18.000	0	0	0	0	0,00	0,00
551029999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Spielplätze *								
55102.7831000	0,00	77.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-77.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-8.979,23	-105.000	0	0	0	0	0,00	0,00

551022018001 Umsetzung der Spielplatzkonzeption (Stolper Weg/August-Bebel-Platz) \*  
 Umsetzung der Spielplatzkonzeption aus 2019:  
 2022 August-Bebel-Platz  
 2024 Erdebergstraße  
 2026 Erholungsraum Briesee  
 2028 Blumenweg

Planung über Einzelmaßnahmen

551022022001 Spielplatz August-Bebel-Platz (inkl. öffentliche Toilette) \*

Die Entwurfsplanung des Spielplatzes ist abgeschlossen. Eine Beteiligung und Workshops mit den Kindern und Jugendlichen hat bereits stattgefunden. Die Vergabe des öffentlichen WC erfolgte nicht wie geplant. Der Bau beider Teilbereiche kann ab 2026 erfolgen, wenn gewünscht. Der Spielplatz ist in die Jahre gekommen. Die Spielgeräte sind teilweise alt und müssen mittelfristig ersetzt bzw. ein bestehendes Spielgerät (Rutschturm) musste zeitweise gesperrt und notdürftig repariert werden. Die Verwaltung empfiehlt die Vergabe und Umsetzung fortzuführen und die Maßnahme umzusetzen. Nach Fördermitteln wird regelmäßig gesucht.

Spielplatz 767.000 €, WC 180.000 €

Mittel können erst eingestellt werden, wenn die Finanzierung einschließlich FM sowie die personellen Kapazitäten gesichert sind.

551022024002 Erholungsraum Briesee (Umsetzung Spielplatzkonzeption) \*

Planung 2025, Umsetzung 2026

551029999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Spielplätze \*

2026: Wipptier mit Fallschutz Briesesee

da in 2025 77 T€ eingeplant für zusätzliche Spielgeräte kann dieses aus diesen Mitteln bereits in 2025 angeschafft werden

Produkt	55201	Gestaltung der Umwelt Natur- und Landschaftspflege Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
Produktbereich	55	
Produkt	55201	

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.238,94	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	55201.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	1.238,94	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>1.238,94</u>	<u>1.300</u>	<u>1.300</u>	<u>1.300</u>	<u>1.300</u>	<u>1.300</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	20.725,78	42.000	25.000	25.100	25.200	25.300
	55201.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.142,00	16.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	55201.5231100 Mieten und Pachten	2.111,67	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	55201.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	14.472,11	23.000	17.000	17.100	17.200	17.300
14.	Abschreibungen	1.671,98	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	55201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.671,98	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>22.397,76</u>	<u>43.700</u>	<u>26.700</u>	<u>26.800</u>	<u>26.900</u>	<u>27.000</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-21.158,82</u>	<u>-42.400</u>	<u>-25.400</u>	<u>-25.500</u>	<u>-25.600</u>	<u>-25.700</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-21.158,82</u>	<u>-42.400</u>	<u>-25.400</u>	<u>-25.500</u>	<u>-25.600</u>	<u>-25.700</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23+24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-21.158,82</u>	<u>-42.400</u>	<u>-25.400</u>	<u>-25.500</u>	<u>-25.600</u>	<u>-25.700</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-21.158,82</u>	<u>-42.400</u>	<u>-25.400</u>	<u>-25.500</u>	<u>-25.600</u>	<u>-25.700</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

55201 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

jährliche Pflegearbeiten Briesee und evtl. Beräumung durch den WaBoVerb.

4.300,-€ Standmiete für Container und Kosten Wasser- und Bodenverband zur Entschlammung der Brücke Reihersteg / 1.700,- € zur Entfernung von Entengrütze aus den Entwässerungskanälen Reihersteg und hintere Havelstraße

55201 5231100 Mieten und Pachten

Miet-WC am Briesesee (3 Monate) - Preiserhöhung

Aus Kostengründen wird nur noch 1 behindertengerechtes WC aufgestellt.

55201 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge

Mitgliedsbeitrag WBV Schnelle Havel

14.000 € Beitrag + MwSt. (WaBoVerb ab 2025 nicht mehr umsatzsteuerbefreit)

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55301	Friedhöfe (ohne Immobilie)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	71.877,48	74.000	76.000	76.000	76.000	76.000
	55301.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	4.154,72	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	55301.4321100 Erträge aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch; u.a. Friedhof ACHTUNG: RAP	48.061,76	46.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	55301.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	19.661,00	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	55301.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>76.377,48</u>	<u>78.500</u>	<u>80.500</u>	<u>80.500</u>	<u>80.500</u>	<u>80.500</u>
11.	Personalaufwendungen	88.762,12	90.300	92.900	94.200	94.700	95.100
	55301.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	65.098,19	66.000	67.000	67.900	68.000	68.100
	55301.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	4.624,54	4.100	4.800	4.900	5.000	5.100
	55301.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	2.930,30	2.600	2.600	2.800	2.800	2.700
	55301.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	2.556,84	2.100	2.300	2.300	2.400	2.600
	55301.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	14.657,19	15.300	16.000	16.100	16.300	16.400
	55301.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	0,00	200	200	200	200	200
	55301.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-1.104,94	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.487,46	14.900	10.400	11.900	10.400	10.400
	55301.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken	0,00	3.200	0	0	0	0
	55301.5211200 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken (Kriegsgräber pflege)	193,99	100	100	100	100	100
	55301.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	592,99	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
	55301.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	2.413,58	2.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	55301.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	91,08	100	100	100	100	100
	55301.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	0,00	700	700	700	700	700
	55301.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff ( Benzin, Gas o.ä.)	568,15	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
	55301.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	2.740,29	3.600	3.000	4.500	3.000	3.000
	55301.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	1.022,19	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
	55301.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	0,00	200	200	200	200	200
	55301.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	865,19	700	700	700	700	700
14.	Abschreibungen	11.650,63	3.500	3.300	3.300	3.300	3.300
	55301.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	11.650,63	3.500	3.300	3.300	3.300	3.300

Produkt	55301	Gestaltung der Umwelt Natur- und Landschaftspflege Friedhöfe (ohne Immobilie)
Produktbereich	55	
Produkt	55301	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	4.686,74	5.500	4.900	5.100	4.900	5.100
	55301.5411400 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Berufsgenossenschaft	1.188,33	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	55301.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	1.705,33	2.100	1.500	1.500	1.500	1.500
	55301.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	42,83	200	200	200	200	200
	55301.5431130 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	832,42	1.100	900	900	900	900
	55301.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	0,00	200	0	0	0	0
	55301.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	200	0	200	0	200
	55301.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	753,64	700	1.100	1.100	1.100	1.100
	55301.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	164,19	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>113.586,95</u>	<u>114.200</u>	<u>111.500</u>	<u>114.500</u>	<u>113.300</u>	<u>113.900</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-37.209,47</u>	<u>-35.700</u>	<u>-31.000</u>	<u>-34.000</u>	<u>-32.800</u>	<u>-33.400</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-37.209,47</u>	<u>-35.700</u>	<u>-31.000</u>	<u>-34.000</u>	<u>-32.800</u>	<u>-33.400</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-37.209,47</u>	<u>-35.700</u>	<u>-31.000</u>	<u>-34.000</u>	<u>-32.800</u>	<u>-33.400</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-37.209,47</u>	<u>-35.700</u>	<u>-31.000</u>	<u>-34.000</u>	<u>-32.800</u>	<u>-33.400</u>

Erläuterungen zu 4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

55301 4321100 Erträge aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch; u.a. Friedhof ACHTUNG: RAP Aktualisierung der Kalkulation der Friedhofsgebühren in 2024, daher ggf. in den Folgejahren Veränderungen des Ansatzes möglich

55301 4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig) Aktualisierung der Kalkulation der Friedhofsgebühren in 2024, daher ggf. in den Folgejahren Veränderungen des Ansatzes möglich

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

55301 5211200 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken (Kriegsgräber pflege) Rasensaat, Nachpflanzungen Kriegsgräberanlage - Sowjetischer Ehrenfriedhof und Waldfriedhof

55301 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
500 € Verbrauchsmaterialien für Grabanlagen-Urnengemeinschaftsanlage, Urnenehrenhain, Reihengrabwiese, Erdwahl- und Urnenwahlgrabwiese, Baumgrabstätten  
600€ Materialkosten Wegedecke für alljährliche kleinere Ausbesserungsarbeiten der Wege auf dem Friedhof, die durch MA Friedhof und Technik Bauhof durchgeführt werden.

55301 5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA  
1800 € für Wartungen, Zubehör, Reparaturen Gerätschaften

55301 5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung  
500 € Verladung und Transport Baumischschutt zur Beräumung Gräber ungeklärter Nutzungsrechte (Ausführung der Arbeiten durch den Bauhof)  
100 € Entsorgung Papiertonne ca. 4x zu je ca. 20 €  
100 € Mülltüten für Restmüll der Friedhofscontainer

55301 5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile  
1.500€ jährl. Wartung (alle 1000 km 4.000€ Wartung)  
1.500€ für evtl. Reparaturen  
150€ jährl. Hauptuntersuchung Aufbau  
200€ jährl. Hauptuntersuchung TÜV/ jedes 3. Jahr  
200€ für Pflege und Sonstigem

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55301	Friedhöfe (ohne Immobilie)

55301 5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung

Mietkleidung ALSCO: Preiserhöhung Anfang 2025) = ca. 1.000 €

+ Ersatz-/Neubeschaffung Jacken = ca. 400 €

+ Handschuhe, Schutzbrillen, Regenjacken = ca. 300 €

55301 5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln

Flüssigwachs für Kerzenständer Trauerhalle, Rasensaat, Dünger, Lasur für Parkbänke (jährliche Aufarbeitung), Sonstiges

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

55301 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

900 € Baumgrabschilder für Verstorbene der Baumgrabstätten ca. 25 Verstorbene pro Jahr am Baum, je Schild ca. 35

500 € sonstige verschlissene Geräte (Harken, Schippen, usw.)

100 € Austausch defekter Geräte EDV

55301 5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit

aller zwei Jahre Druck von Broschüren "Wir nehmen Abschied"

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55301	Friedhöfe (ohne Immobilie)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.091,44	3.500	2.900	0	0	0	0,00	0,00
55301.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	202,29	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55301.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge	4.437,83	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55301.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	2.451,32	3.500	2.900	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>7.091,44</u>	<u>3.500</u>	<u>2.900</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-7.091,44	-3.500	-2.900	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55301	Friedhöfe (ohne Immobilie)

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
553019999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Friedhof *								
55301.7831000	202,29	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55301.7831110 Rasentraktor	4.437,83	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55301.7832000	2.451,32	3.500	2.900	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-7.091,44	-3.500	-2.900	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-7.091,44	-3.500	-2.900	0	0	0	0,00	0,00

553019999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Friedhof \*  
 2 Parkbanke je Bank ca. 1000 EUR (auf Anfragen von Friedhofsbesuchern)  
 Austausch Vertikutierer, BJ 2012 jährl. Reparaturkosten zu hoch

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55302	Immobilie Friedhof (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	249,82	300	300	300	300	300
	55302.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	249,82	300	300	300	300	300
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>249,82</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.480,28	34.400	40.100	40.100	40.200	40.300
	55302.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	7.574,58	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	55302.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	0,00	0	200	200	200	200
	55302.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zahlermieten	-161,73	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	55302.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	45,22	100	100	100	100	100
	55302.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	617,12	900	900	900	900	900
	55302.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zahlermieten)	-558,65	700	700	700	700	700
	55302.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	2.426,14	2.700	3.200	3.200	3.300	3.400
	55302.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	537,60	500	500	500	500	500
14.	Abschreibungen	12.159,04	11.800	11.700	11.700	11.700	11.700
	55302.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	12.159,04	11.800	11.700	11.700	11.700	11.700
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	829,90	400	500	500	500	500
	55302.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	419,35	400	500	500	500	500
	55302.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	410,55	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>23.469,22</u>	<u>46.600</u>	<u>52.300</u>	<u>52.300</u>	<u>52.400</u>	<u>52.500</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-23.219,40</u>	<u>-46.300</u>	<u>-52.000</u>	<u>-52.000</u>	<u>-52.100</u>	<u>-52.200</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-23.219,40</u>	<u>-46.300</u>	<u>-52.000</u>	<u>-52.000</u>	<u>-52.100</u>	<u>-52.200</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-23.219,40</u>	<u>-46.300</u>	<u>-52.000</u>	<u>-52.000</u>	<u>-52.100</u>	<u>-52.200</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-23.219,40</u>	<u>-46.300</u>	<u>-52.000</u>	<u>-52.000</u>	<u>-52.100</u>	<u>-52.200</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55302	Immobilie Friedhof (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

55302 5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen

Wartungen, ungeplante Instandsetzungen 12.000 €

Baumpflege 10.000 € (aufgrund von gesetzlichen Regelungen müssen mehr Bäume begutachtet und ggf. gepflegt werden)

Instandsetzung Schornstein 3.000 € und Instandsetzung Dachfirststeine 5.000€ (inkl. Rüstung)

in den Folgejahren war geplant:

2027 Eingangstor reparieren oder neu (inkl. behindertengerechter Zugang) 15.000,00

2028 Anstrich Turm und Kapelle außen 20.000,00

Beides muss aufgrund der hohen Kosten für die Baumprüfung und -pflege in den nächsten Jahren verschoben werden.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

55302 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)

BGA, Geräte u. Maschinen bis 1000 € netto (gesetzliche Änderung) nunmehr Aufwand

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55302	Immobilie Friedhof (Instandhaltung & Bewirtschaftung)

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.802,12	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55302.7821110 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten auf Sonderflächen	1.802,12	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.802,12</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-1.802,12	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umwelt- und Klimaschutz
Produkt	56101	Umweltschutz

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11.	Personalaufwendungen	68.906,34	75.200	80.800	74.700	75.100	75.600
	56101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	51.594,58	52.000	60.000	53.700	53.800	53.900
	56101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	3.099,64	3.100	4.000	4.100	4.200	4.300
	56101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	906,41	800	800	800	800	800
	56101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	2.034,69	1.900	2.000	2.100	2.200	2.200
	56101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge Tarifl. Beschäftig	11.271,02	17.400	14.000	14.000	14.100	14.400
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	10.213,71	3.100	2.900	2.000	2.000	2.000
	56101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software	578,37	700	1.200	1.200	1.200	1.200
	56101.5232000 Leasing	517,04	0	0	0	0	0
	56101.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	9.018,30	2.000	1.400	500	500	500
	56101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	100,00	400	300	300	300	300
14.	Abschreibungen	419,95	200	5.800	5.800	5.800	5.800
	56101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	419,95	200	5.800	5.800	5.800	5.800
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	5.837,22	2.800	2.400	2.400	2.400	2.400
	56101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)	39,18	100	300	300	300	300
	56101.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	485,81	600	500	500	500	500
	56101.5431160 Geschäftsaufwand Fachliteratur	99,07	100	400	400	400	400
	56101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit	5.213,16	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
	56101.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	1.000	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>85.377,22</u>	<u>81.300</u>	<u>91.900</u>	<u>84.900</u>	<u>85.300</u>	<u>85.800</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-85.377,22</u>	<u>-81.300</u>	<u>-91.900</u>	<u>-84.900</u>	<u>-85.300</u>	<u>-85.800</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-85.377,22</u>	<u>-81.300</u>	<u>-91.900</u>	<u>-84.900</u>	<u>-85.300</u>	<u>-85.800</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-85.377,22</u>	<u>-81.300</u>	<u>-91.900</u>	<u>-84.900</u>	<u>-85.300</u>	<u>-85.800</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umwelt- und Klimaschutz
Produkt	56101	Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)	-85.377,22	-81.300	-91.900	-84.900	-85.300	-85.800

## Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

56101 5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software  
Software Hotgenreth  
Wärmebrückenrechner ubakus  
Klimaschutzplaner (CO2-Bilanzierungssoftware für Kommunen)

56101 5231100 Mieten und Pachten  
Miete Grundwasserbeschaffenheitsmessstellen

56101 5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung  
Schulung Software Klimaschutzplaner

56101 5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge  
Mitgliedsbeitrag Bodenbündnis ELSA  
Jahresbeitrag für Listung als EEE

## Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

56101 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
200 € Ständer für E-bikes inkl. Montage, Körbe u.a.  
100 € Austausch defekter Geräte EDV

56101 5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit  
Werbematerialien Aktion Stadtradeln entfallen, da Organisation zentral über LK erfolgt (unser Anteil 350€)  
Veranstaltung Preisverleihung (100 €)  
Preise Stadtradeln (700 €) auf Antrag der CDU im Rahmen der Haushaltsdiskussion auf 400 € reduziert

Infomaterial zur Wärmeleitplanung

Flyer, Poster und Broschüren für das Klimaschutzmanagement

56101 5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten  
Sachverständigenkosten/ Beraterbudget für ÖA-Veranstaltungen und Beteiligungsworkshops

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	500	0	0	0	0,00	0,00
	56101.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	500	0	0	0	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.152,77	5.900	3.000	0	0	0	0,00	0,00
	56101.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	5.000	3.000	0	0	0	0,00	0,00
	56101.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	1.152,77	900	0	0	0	0	0,00	0,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.152,77</u>	<u>5.900</u>	<u>3.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34.	Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	-1.152,77	-5.900	-3.500	0	0	0	0,00	0,00

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umwelt- und Klimaschutz
Produkt	56101	Umweltschutz

Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/-aus- zahlungen
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
561019999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen - Umweltschutz *								
56101.7831000	0,00	5.000	3.000	0	0	0	0,00	0,00
56101.7832000	1.152,77	900	0	0	0	0	0,00	0,00
56101.7834000	0,00	0	500	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.152,77	-5.900	-3.500	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.152,77	-5.900	-3.500	0	0	0	0,00	0,00

561019999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen - Umweltschutz \*  
zusätzliches Zweirad (je nach Bedarfslage Biobike oder E-Bike für Bauhof oder Lastenfahrrad für Hausmeister)

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umwelt- und Klimaschutz
Produkt	56102	Baumschutz

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	0,00	0	300.000	300.000	120.000	0
	56102.4140000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0,00	0	300.000	300.000	120.000	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.730,00	10.500	7.000	7.000	7.000	7.000
	56102.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	2.980,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	56102.4361000 Erträge aus Zweckgebundene Abgaben	750,00	5.500	2.000	2.000	2.000	2.000
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>3.730,00</u>	<u>10.500</u>	<u>307.000</u>	<u>307.000</u>	<u>127.000</u>	<u>7.000</u>
11.	Personalaufwendungen	69.139,10	91.500	91.800	94.300	95.000	95.300
	56102.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	51.529,84	68.000	68.000	70.300	70.500	70.600
	56102.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.848,37	4.100	4.800	4.800	5.000	5.100
	56102.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.541,99	1.600	1.600	1.600	1.700	1.700
	56102.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	1.947,03	2.500	2.400	2.500	2.600	2.600
	56102.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	11.271,87	15.300	15.000	15.100	15.200	15.300
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	106.961,55	515.000	590.000	208.000	110.000	110.000
	56102.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	106.961,55	75.000	150.000	198.000	100.000	100.000
	56102.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen	0,00	400.000	400.000	10.000	10.000	10.000
	56102.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	40.000	40.000	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.628,30	5.000	10.000	10.000	5.000	5.000
	56102.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	984,61	5.000	10.000	10.000	5.000	5.000
	56102.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.643,69	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>178.728,95</u>	<u>611.500</u>	<u>691.800</u>	<u>312.300</u>	<u>210.000</u>	<u>210.300</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-174.998,95</u>	<u>-601.000</u>	<u>-384.800</u>	<u>-5.300</u>	<u>-83.000</u>	<u>-203.300</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-174.998,95</u>	<u>-601.000</u>	<u>-384.800</u>	<u>-5.300</u>	<u>-83.000</u>	<u>-203.300</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-174.998,95</u>	<u>-601.000</u>	<u>-384.800</u>	<u>-5.300</u>	<u>-83.000</u>	<u>-203.300</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-174.998,95</u>	<u>-601.000</u>	<u>-384.800</u>	<u>-5.300</u>	<u>-83.000</u>	<u>-203.300</u>

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umwelt- und Klimaschutz
Produkt	56102	Baumschutz

56102 4140000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund  
Fördermittel aus dem Klima- und Transformationsfonds des Bundes für freiwillige zusätzliche Baumpflanzungen. Kosten hierfür in 2025/2026 unter 56102.5272100 veranschlagt (insgesamt 800 T€ bei einer Förderquote von 80 %).

Ergänzend dazu gibt es auch Fördermittel für Fertigstellungs- und Entwicklungspflege i.H.v. 78.051 €. Die Kosten hierfür werden in den Haushaltsjahren 2027-2029 unter 56102.522100 veranschlagt (insgesamt 97.564 € bei einer Förderquote von 80 %).

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

56102 5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens  
200.000 € für Notwendige Ausgaben zum Erhalt der Bäume in Birkenwerder und Maßnahmen zur Verkehrssicherung. Deutsche Bahn erhöht die Verkehrssicherheit zu deren Schienen und wird die Gemeinde Auffordern Bäume in dritter Reihe auch zu pflegen.

aus Einsparungsgründen auf 150 T€ budgetiert, denn in den letzten Jahren wurden maximal 100 T€ umgesetzt

2027= + 98.000€ für Pflege der durch Fördermittel gepflanzten Bäume aus 2026

56102 5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen  
KFW 444 Förderprogramm für 190 Bäume (Planer wurde in 2025 ausgeschrieben - Pflanzung erfolgt erst im Frühjahr / Herbst 2026)

gem. Beschluss 1390/2019 (Klimanotstand)  
10 Baumpflanzungen p.a. (Antrag Fraktion ProBirke im Rahmen der Haushaltsdiskussion 2022)

56102 5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  
Vergabe an Dienstleister jährliche Baumschau.  
Aufgrund des langen Stellenleerstands und der ohnehin noch aufzuholenden Baumschauen ist eine externe Vergabe zusätzlich unbedingt erforderlich zur Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht. Bereits in 2024 wurde hier eine Firma beauftragt, dies muss 2026 fortgesetzt werden.

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

56102 5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 1.000 € netto (ab 2026)  
20 Schilder Baumpatenschaften für Bewässerungssäcke (Bürgervorschlag 2022)

56102 5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten  
Baumgutachten Baumschäden nach Unfällen / Baumaßnahmen

Nach Baumkontrollen müssen bestimmte Bäume zweitbegutachtet oder eingehender untersucht werden. (Eingehende Untersuchung können u.a. die Standfestigkeit, die Baumwanddicke oder den Artenschutz betreffen - je nach Baum unterschiedlich. Eingehende Untersuchung sind zwingend einzuhalten und nach Erkennbarkeit schnellstens durchzuführen) .

Straßenbäume die mit Ihren Wurzeln z.B. Einfriedungen beschädigen, müssen begutachtet werden. Zuständigkeit hat die Gemeinde ist aber als Schadensfall zu behandeln. U.a. auch Unfälle an Straßenbäumen oder bei Beschädigung durch Aufbrüche.

Ansatz aus Einsparungsgründen auf 10 T€ halbiert.

Produkt Hauptbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57501	Tourismusförderung/Ortsmarketing

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	945,00	500	500	500	500	500
	57501.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	945,00	500	500	500	500	500
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>945,00</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>500</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	13.811,84	21.300	16.500	11.500	11.500	11.500
	57501.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	1.058,63	0	0	0	0	0
	57501.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software	10.863,57	8.000	9.000	4.000	4.000	4.000
	57501.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	1.889,64	13.300	7.500	7.500	7.500	7.500
14.	Abschreibungen	1.777,36	1.800	1.100	1.100	1.100	1.100
	57501.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.777,36	1.800	1.100	1.100	1.100	1.100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	3.167,79	7.200	5.500	5.500	5.500	5.500
	57501.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	916,03	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	57501.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.251,76	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>18.756,99</u>	<u>30.300</u>	<u>23.100</u>	<u>18.100</u>	<u>18.100</u>	<u>18.100</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>-17.811,99</u>	<u>-29.800</u>	<u>-22.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>-17.811,99</u>	<u>-29.800</u>	<u>-22.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>-17.811,99</u>	<u>-29.800</u>	<u>-22.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-17.811,99</u>	<u>-29.800</u>	<u>-22.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>	<u>-17.600</u>

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

57501 5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software  
5.000 € Nutzung und Support Smart Village App (läuft noch bis Ende 2026)  
4.000 € Anpassungen/Support Website Birkenwerder

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57501	Tourismusförderung/Ortsmarketing

57501 5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste  
Skulpturenboulevard 4 Tauschplätze - 7.000,00 €

Ansatz (ohne Versicherung 2.500,00 €). Im Tauschjahr fallen 12.000,00 € an im Nichttauschjahr 2000,00 € ergibt ein Mittel von 7000,00 €.

500 Abgabe KSK (gestiegen auf 5%)

Erläuterungen zu 16. sonstige ordentliche Aufwendungen

57501 5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit  
Erstellung Flyer, Nachbestellung Stadtplan, Nachbestellung Merchandising Produkte Becher- Beutel-Stifte etc. Pfandbecher

57501 5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle  
inklusive Skulpturenboulevard

Erhöhung durch Skulpturen im öffentlichen Raum

Produkt Hauptbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1.	Steuern und ähnliche Abgaben *	10.178.631,09	10.371.800	10.612.800	10.832.800	10.957.800	11.077.800
	61101.4011000 Erträge aus Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe)	1.683,14	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	61101.4012000 Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)	980.363,19	1.000.000	1.005.000	1.005.000	1.010.000	1.010.000
	61101.4013000 Erträge aus Gewerbesteuer	2.588.660,24	2.700.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
	61101.4021000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.515.201,00	5.500.000	5.900.000	6.100.000	6.200.000	6.300.000
	61101.4022000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	384.400,00	450.000	450.000	460.000	470.000	480.000
	61101.4032000 Erträge aus Hundesteuer	37.396,52	40.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	61101.4051000 Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	670.927,00	680.000	710.000	720.000	730.000	740.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	3.732.803,86	4.661.200	3.785.100	3.931.300	4.051.300	4.171.300
	61101.4111000 Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land	2.999.207,00	3.900.000	3.200.000	3.300.000	3.400.000	3.500.000
	61101.4131100 sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä.	405.910,16	450.000	280.000	290.000	300.000	310.000
	61101.4131200 Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich	173.117,00	180.000	200.000	210.000	220.000	230.000
	61101.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	154.569,70	131.200	105.100	131.300	131.300	131.300
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	180,00	0	0	0	0	0
	61101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	180,00	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>13.911.614,95</u>	<u>15.033.000</u>	<u>14.397.900</u>	<u>14.764.100</u>	<u>15.009.100</u>	<u>15.249.100</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	1,77	0	0	0	0	0
	61101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	1,77	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen *	4.857.753,62	5.346.500	5.189.000	5.318.000	5.433.000	5.551.000
	61101.5341000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage	236.203,00	230.300	230.000	230.000	230.000	230.000
	61101.5372000 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV Kreisumlage	3.817.351,28	4.200.000	4.100.000	4.200.000	4.300.000	4.400.000
	61101.5372001 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -	804.199,34	916.200	859.000	888.000	903.000	921.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.473,00	0	0	0	0	0
	61101.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-3.473,00	0	0	0	0	0
17.	<u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>4.854.282,39</u>	<u>5.346.500</u>	<u>5.189.000</u>	<u>5.318.000</u>	<u>5.433.000</u>	<u>5.551.000</u>
18.	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>9.057.332,56</u>	<u>9.686.500</u>	<u>9.208.900</u>	<u>9.446.100</u>	<u>9.576.100</u>	<u>9.698.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	8.140,19	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	61101.4691000 Sonstige Finanzerträge	8.140,19	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.454,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	61101.5598000 Sonstige Finanzaufwendungen	1.454,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
21.	<u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>6.685,35</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
22.	<u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>9.064.017,91</u>	<u>9.696.500</u>	<u>9.218.900</u>	<u>9.456.100</u>	<u>9.586.100</u>	<u>9.708.100</u>
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Produkt	61101	Zentrale Finanzleistungen Allgemeine Finanzwirtschaft Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
---------	-------	---

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
26.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)	9.064.017,91	9.696.500	9.218.900	9.456.100	9.586.100	9.708.100
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)	9.064.017,91	9.696.500	9.218.900	9.456.100	9.586.100	9.708.100

Erläuterungen zu 1. Steuern und ähnliche Abgaben

61101 4012000 Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)  
geringfügiger Zuwachs durch Baugebiete Havelstraße und Birkenwerder Nord

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

61101 4111000 Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land  
lt. Orientierungsdaten vom 20.08.2025 und Hochrechnung nach Vorgaben FAG

Aufgrund zahlreicher Vorwegabzüge von der Verbundmasse (neu für Familienleistungsausgleich und Abrechnung Wohngeldüberzahlung) steigt die Verbundmasse nicht in dem Maße wie notwendig, dazu kommt noch eine Reduzierung der Grundbeträge pro Einwohner um ca. 13 € sowie eine Reduzierung der Einwohner durch neue Zensus-Zahlen und damit verbunden auch ein etwas geringerer Faktor für den Bedarfsansatz.

61101 4131100 sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä.  
Zuweisungen nach FAG für übertragene Aufgaben

Zusätzlich ab 2021:

Zuweisung nach § 14b des brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes - Birkenwerder wurde mit dem beschlossenen Regionalentwicklungsplans für die Region Prignitz-Oberhavel als grundfunktionaler Schwerpunkt festgelegt. (100 TEUR)  
-> aus statistischen Gründen ab 2024 in 61101.411100 (allg. SZ) zu buchen

2024 höhere Einnahmen aufgrund der letzten Tranche der Billigkeitsleistungen für Inflationsausgleich und Energiekostensteigerungen gem. Richtlinie.

Erläuterungen zu 15. Transferaufwendungen

61101 5372000 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV Kreisumlage  
lt. Beschluss des Kreistages LK OHV für das Jahr 2025 32,3%, mit diesem Prozentsatz wurde der Ansatz auch für das Jahr 2026 berechnet.

Die Höhe kann trotz gleichbleibendem Prozentsatz schwanken, da die Berechnung abhängig von der Steuerkraft der Gemeinde und der Höhe der Schlüsselzuweisung ist.

61101 5372001 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -  
lt. Kitavertrag der Gemeinden des Landkreises  
wird für die transparente Darstellung der Kostenkalkulation der Kitagebühren benötigt  
Ergebnisneutrale Verrechnung mit 365xx.4142201

ca. 8,1 % der KU

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. <u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
11. Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14. Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17. <u>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
18. <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge *	192.636,40	80.000	50.000	150.000	50.000	50.000
61201.4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	192.636,40	80.000	50.000	150.000	50.000	50.000
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. <u>Finanzergebnis (19-20)</u>	<u>192.636,40</u>	<u>80.000</u>	<u>50.000</u>	<u>150.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
22. <u>Ordentliches Jahresergebnis (18+ 21)</u>	<u>192.636,40</u>	<u>80.000</u>	<u>50.000</u>	<u>150.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. <u>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22+25)</u>	<u>192.636,40</u>	<u>80.000</u>	<u>50.000</u>	<u>150.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
27. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. <u>Gesamtergebnis des Teilhaushaltes nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>192.636,40</u>	<u>80.000</u>	<u>50.000</u>	<u>150.000</u>	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Erläuterungen zu 19. Zinsen und sonstige Finanzerträge

61201 4617000 Zinserträge von Kreditinstituten

Einerseits planmäßige Auflösung der Festgelder durch hohe Investitionsausgaben, daher Rückgang der Erträge

Andererseits konnten alte Geldanlagen durch neue, ertragreichere ersetzt werden, was zumindest temporär zu einer Steigerung führt.

In 2027 Ablauf Schuldverschreibung, daher höherer Betrag.

Produkt	61201	Zentrale Finanzleistungen Allgemeine Finanzwirtschaft sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich	61	
Produkt	61201	

Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
– in Euro –

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt- ein-/ -aus- zahlungen
18. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
19. Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20. Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21. Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
22. Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
23. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24. Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
61201.6867200 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25. <u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>1.000.000,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27. Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
28. Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
29. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
30. Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
32. Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
61201.7867200 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	1.000.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
33. <u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>1.000.000,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
34. Saldo aus den Einzahlung und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00



**Übersicht über  
Investitionsmaßnahmen  
ab 20 TEUR  
zum Haushaltsplan**

der  
Gemeinde Birkenwerder

**2026**



## Investitionsplan 2026

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>111029999002</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung EDV - Verwaltung</b>							
	Erläuterung: 50.000€ Lizenz Update VMWARE							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-50.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>111049999001</b>	<b>Grundstücke und Gebäude (Ankauf, werterhöhende Maßnahmen usw.)</b>							
	Erläuterung: Kosten für Ankauf Straßenland, Bau von Zäunen, Zufahrten u.ä., allgemeine unvorhergesehene Grundstücksankäufe nach möglichen Einigungen (20.000 €)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0	0,00	0	0,00
<b>126019999001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW</b>							
	Erläuterung:							
	Ersatzbeschaffung der Handsprechfunkgeräte 40.000,00 € alte Geräte sind vom Hersteller abgekündigt, keine ASBB, fehlende Ersatzteilbeschaffung Updates mehr von der							
	Ersatzbeschaffung Lardis Navigation HLF/ MTW 5.500,00 € alte Geräte sind vom Hersteller abgekündigt, keine Ersatzteilbeschaffung Updates mehr							
	Blaulicht auf Lichtmast TLF9000 3.500,00 € Vorwarnfunktion bei Einsätzen auf der BAB und L- Straßen							
	Warnrollo EPH Verkehr HLF 20 1.600,00 € Vorwarnfunktion bei Einsätzen auf der BAB und L- Straßen							
	Transportrollwagen Atemschutz/ PSA/ Gerätewart 2.500,00 € Transport von Atemschutztechnik, PSA und Schweren							
	Ausrüstungsgegenständen in der Wache 8mal Überbekleidung HERO 2.0 16.000,00 € Altersbedingter Verschleiß, nicht mehr tauglich für							
	Atemschutzeinsätze, Feststellung bei Prüfung aus 02/2025, älter als 10 Jahre							
	Trainingsmodule Tür und Fensteröffnung 2.000,00 € zum regelmäßigen Üben für die Kameraden							
	Abgeschlossener Kraftstofflagerungs Schrank mit Belüftung und Auslaufwanne 2.000,00 € Lagerung von Betriebs- Kraft und Gefahrstoffen nach							
	Gefahrstoffverordnung und TRGS 510 20 Tagesdienst Arbeitsjacken nach Tätigkeitsverordnung Land Brandenburg 3.000,00 € Runderlass Uniform Land							
	20 Tagesdienstfleece Jacken nach Tätigkeitsverordnung Land Brandenburg 2.500,00 € Runderlass Uniform Land							
	Ausstattung, Hilfsmittel, Werkzeuge 2.000,00 € Arbeitsmittel Gerätewart							
	Ausstattung Gebäudeheizung FF Birkenwerder 3.500,00 € Sicherstellung Funktion Heizung bei Stromausfall (KatS. Betrieb							
	ü. Fremdeinspeisung mittels NEA; mobile Heizungsmodule) Installationskosten für min. 2 Steckdosen 63AH EG + OG sowie Installationskabel							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	86.000	30.000	30.000	30.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-86.000	-30.000	-30.000	-30.000	0	0,00	0	0,00
<b>281112023001</b>	<b>Förderung Umbau Altes Wasserwerk (Verein Kulturpark Birkenwerder e.V.)</b>							
	Erläuterung: Eigenmittelanteil für Fördermittel-Akquise für Bauabschnitt 3 zur Erlangung der Nutzungserlaubnis als Veranstaltungsstätte. Die bisher veranschlagten Gelder sind mit den Bauabschnitten 1 und 2 aufgebraucht, für die Beantragung von weiteren Fördermitteln ist der Nachweis der Eigenmittel zwingend erforderlich.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	75.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-75.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>365142019001</b>	<b>Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße</b>							
	Erläuterung: Zuordnung der investiven Schlüsselzuweisung für die Jahre bis 2029							
	in 2026 nach Beendigung der Maßnahme FM BAFA, die bereits beschieden sind, veranschlagt							
Einzahlungen	825.000	270.000	270.000	280.000	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

## Investitionsplan 2026

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Zu-/Überschuss	825.000	270.000	270.000	280.000	0	0,00	0	0,00
<b>541032024002</b>	<p><b>Ausbau Havelstraße zwischen B96 und Industriestraße, Küsterhaus bis zur Flandrischen Straße</b>  Erläuterung:  BV 2340/2023</p> <p>Straßenbauverfahren Havelstr., zwischen Hauptstr. (B96) und Industriestr., Küsterhaus bis zur Flandrischen Straße  Zu betrachten sind dabei unter anderem der Ausbau der Gehwege, den Erhalt der Straßenbäume des historischen Kopfsteinpflasters, die Erneuerung der Beleuchtung und die mögliche Schaffung eines Radweges. Die Planungen sollen unter Beteiligung der Anwohner (gem. BV 918/2015, Einwohnerbeteiligungssatzung und § 18a Kommunalverfassung) zunächst bis zur Vorlage von drei Varianten erfolgen.</p> <p>Dabei sollten auch verkehrsplanerische Alternativen rund um den Verkehrszu- und abfluss im Bereich der Grundschule (sicheres Ankommen aller Schülerinnen und Schüler auf dem Schulgelände) und Kirche Berücksichtigung finden.</p> <p>Kostenschätzung für Fahrbahn, Gehweg (bis Havelstraße, einseitig Hauptstraße), Beleuchtung, Zufahrten, Oberflächenentwässerung. Einnahmen für Herstellung Entwässerungsanlagen und Zufahrten.  zu bauende Straßenlänge 849 m</p> <p>Endgültiger nachhaltiger Ausbau der Havelstraße. Fördermittel werden im Rahmen der weiteren Planung wieder beantragt.</p> <p>Im Rahmen der Haushaltsdebatte 2025 wurden die Mittel für Planung anteilig verschoben, da die Stelle im Bauamt noch neu besetzt werden musste. Gleichzeitig soll eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe für 2026 veranschlagt werden, damit in 2025 die Ausschreibungen gestartet werden können.</p> <p>Im Haushaltsjahr 2026 werden die restlichen Planungskosten (bis LP3) veranschlagt, im Rahmen der Planung werden Fördermittel gesucht. Die Baukosten von 2,7 Mio. € werden erst bei gesicherter Finanzierung (einschließlich FM) eingestellt.</p>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-100.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>541042024001</b>	<p><b>Ersatzneubau Straßenbeleuchtung B96 (Teil 1 Rathaus bis Gemarkungsgrenze HN)</b>  Erläuterung:  110 Lichtpunkte in 4 Teilabschnitten</p> <p>Die Straßenbeleuchtung an der B96 ist 30 Jahre alt. In den letzten Jahren kam es vermehrt zu Ausfällen der Leuchten. Grund ist unter anderem eine irreparable Undichtigkeit am Bogen, die nicht mehr repariert werden kann. Probeläufe durch Abdichtung sind ohne Erfolg verlaufen. Derzeit haben wir an der B96 und B96 a über 50 Teil- und Komplettausfälle zu verzeichnen. Nur der Austausch des Leuchtenkopfs ist nicht zielführend, da bereits die Masten in einem sehr schlechten optischen Zustand sind. Es besteht weiterhin erkennbar die Gefahr, dass die Standsicherheit der Masten gefährdet ist und die Verkehrssicherheit erheblich eingeschränkt ist. Die Kosten für eine Aufarbeitung des Mastes inkl. Standsicherheitsprüfung sind unwirtschaftlich. Durch den Ersatzneubau kann eine Dauerhaftigkeit, Standsicherheit und nachhaltig wartungsarme Beleuchtung geschaffen werden.</p> <p>Mehrbelastungsausgleich 2026-2029  FM sind zu beantragen</p>							
Einzahlungen	80.300	80.300	80.300	80.300	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	80.300	80.300	80.300	80.300	0	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>905.300</b>	<b>350.300</b>	<b>350.300</b>	<b>360.300</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>331.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>574.300</b>	<b>300.300</b>	<b>300.300</b>	<b>310.300</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



# Übersicht über die dauernde Leistungsfähigkeit

der

Gemeinde Birkenwerder

# 2026



Übersicht über die dauernden Leistungsfähigkeit  
Haushaltsjahr 2026  
-in EUR-

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
<b>Ergebnishaushalt</b>						
Ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren und der Entnahme aus den Rücklagen	313.308	0	0	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.	15.607.120	14.472.320	12.273.220	11.138.820	9.960.020	8.709.120
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.	609.011	709.011	2.862.511	2.862.511	2.862.511	2.862.511
Gesetzlicher Haushaltsausgleich erreicht? (ja/nein)	ja	ja	ja	ja	ja	ja
HSK erforderlich? (ja/nein)	nein	nein	nein	nein	nein	nein
Voraussichtliches Jahr des Haushaltsausgleichs						
<b>Finanzhaushalt</b>						
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit <sup>1</sup>	1.026.695,57	193.900	-1.552.800	-15.500	-58.000	-130.100
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierung der Tilgung gewährleistet (ja/nein)	JA	JA	NEIN	NEIN	NEIN	NEIN
Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-673.553,08	-2.272.800	1.731.400	522.800	240.300	178.200
Voraussichtlicher Bestand an eigenen Finanzmitteln am 31.12. <sup>2</sup>	7.542.976,73	6.886.200	7.062.100	7.584.900	7.825.200	8.003.400
Voraussichtliche Einzahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>Passivseite der Bilanz</b>						
Eigenkapital (1)	82.436.485,90	0	0			
+ Sonderposten (2)	15.750.143,42	0	0			
+ Rückstellungen (3)	3.143.525,38	0	0			
+ Verbindlichkeiten (4)	929.020,50	0	0			
+ passive Rechnungsabgrenzungsposten (5)	748.105,78	0	0			
= Bilanzsumme (6)	103.007.280,98	0	0			
Quote in % ((1) + (2)) x 100 / (6)	95,32	0,00	0,00			
Dauernde Leistungsfähigkeit gegeben? (ja/nein)						
<b>Sonstige finanzielle Risiken (soweit nicht Geschäfte der laufenden Verwaltung)</b>						
Bürgschaften	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Haftungsverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Sachverhalte	0,00	0	0	0	0	0
Auswirkung auf die dauernde Leistungsfähigkeit? (ja/nein)						
<b>Erläuternde Angaben</b>						

<sup>1</sup> ohne Einzahlungen aus Bedarfszuweisungen gemäß § 16 BbgFAG

<sup>2</sup> Einzutragen ist der Bestand an eigenen Finanzmitteln. Werden zu diesem Stichtag Kassenkredite in Anspruch genommen, ist dieser Betrag saldiert mit einem vorhandenen Bestand an eigenen Finanzmitteln einzutragen.





# Übersicht über Verpflichtungs- ermächtigungen

der

Gemeinde Birkenwerder

# 2026



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Auszahlungen  
Haushaltsjahr 2026  
-in TEUR-

Verpflichtungsermächtigungen	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2027	2028	2029	2030	2031
	1	2	3	4	5
2022	0,0	-	-	-	-
2023	0,0	0,0	-	-	-
2024	0,0	0,0	0,0	-	-
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2026	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Verpflichtungsermächtigungen:	70,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0





# **Übersicht über Verbindlichkeiten, Rücklagen und Rückstellungen**

der  
Gemeinde Birkenwerder

# **2026**



Übersicht über den Stand der Rückstellungen  
Haushaltsjahr 2026  
-in TEUR-

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12.2024	Stand zum 31.12.2025	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand zum 31.12.2026
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	460	460	0	0	0	460
davon Pensionsrückstellungen	370	370	0	0	0	370
davon Beihilferückstellungen	90	90	0	0	0	90
davon Rückstellungen für die Freistellungsphase im Rahmen von Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	0	0	0	0	0	0
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	107	107	0	0	0	107
Rückstellungen für die Abfalldeponien und Sanierung von Altlasten	0	0	0	0	0	0
davon Rückstellungen für die Rekultivierung und Nach- sorge von Abfalldeponien	0	0	0	0	0	0
davon Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0	0	0	0
sonstige Rückstellungen	2.577	2.577	0	0	0	2.577
davon für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0	0	0	0
davon für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	57	57	0	0	0	57
davon für weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden	0	0	0	0	0	0
davon Steuerrückstellung der Unternehmen des Konsolidierungskreises	0	0	0	0	0	0
Gesamtbetrag Rückstellungen	3.144	3.144	0	0	0	3.144



Übersicht über Stand der Rücklagen  
Haushaltsjahr 2026  
-in TEUR-

Rücklagenarten	Stand zum 31.12.2024	Stand zum 31.12.2025	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Stand zum 31.12.2026
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	15.607	14.472	0	2.199	12.273
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	609	709	2.154	0	2.863
Gesamtbetrag Rücklage aus Überschüssen	16.216	15.181	2.154	2.199	15.136
Sonderrücklagen aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
Sonderrücklage aufgrund eines Gesetzes oder einer Verordnung	0	0	0	0	0
Gesamtbetrag Sonderrücklagen	0	0	0	0	0



Verbindlichkeitenübersicht  
Haushaltsjahr 2026  
- in TEUR-

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2024	Stand zum 31.12.2025	erhöht(+)/ vermindert(-)	Stand zum 31.12.2026	mit einer Restlaufzeit von		
					bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
Anleihen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0	0
erhaltene Anzahlungen	90	0	16	16	16	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	416	1.177	-137	1.040	1.040	0	0
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8	12	3.366	3.377	3.377	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	415	332	776	1.107	1.107	0	0
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	929	1.520	4.021	5.541	5.541	0	0





# Übersicht über Sonderposten

der

Gemeinde Birkenwerder

# 2026



Übersicht über Sonderposten und über die veranschlagten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten  
Haushaltsjahr 2026  
- in TEUR -

Sonderposten	Stand der Sonderposten zum			Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.388	0	0	429	456	456	456
Sonderposten aus Beiträgen und Baukosten- und Investitionszuschüssen	6.628	0	0	271	270	270	270
Sonstige Sonderposten	30	0	0	4	4	4	4
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	704	0	0	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>	<del> </del>
Gesamtbetrag	15.750	0	0	705	730	730	730





# Übersicht über Umlagen

der

Gemeinde Birkenwerder

# 2026



Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialleistungen  
Haushaltsjahr 2026  
-in TEUR-

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für allgemeinen Umlagen	4.621,6	5.116,2	4.959,0	5.088,0	5.203,0	5.321,0
davon für Amtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Zweckverbandsumlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Kreisumlage	4.621,6	5.116,2	4.959,0	5.088,0	5.203,0	5.321,0
Saldo der Umlagen:	-4.621,6	-5.116,2	-4.959,0	-5.088,0	-5.203,0	-5.321,0
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Sozialleistungen:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0





**Stellenplan**  
der  
Gemeinde Birkenwerder  
**2026**



## Gemeinde Birkenwerder - Stellenplan (in Vollzeiteinheiten) Haushaltsjahr 2026

### Teil 1 Gesamtübersicht

1. Beamte						
Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellen im Vorjahr 2025		Stellen im Haushaltsjahr 2026 (Planjahr)		Erläuterungen zu VE 2026
		in Vollzeit-einheiten	Anzahl der besetzten Stellen am 30.06.2025 (VE)	in Vollzeit-einheiten	Anzahl Mitarbeiter	
		(VE)	(VE)	(VE)		
Wahlbeamte	A 15	0	0	0	0	
Wahlbeamte	A 16	1	1	1	1	1 x 1,0 VZ; BbgKomBesV
<b>Gesamt</b>		<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	
2. Tarifliche Beschäftigte						
Tarifvertrag	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellen im Vorjahr 2025		Stellen im Haushaltsjahr 2026 (Planjahr)		Erläuterungen zu VE 2026
		in Vollzeit-einheiten	Anzahl der besetzten Stellen am 30.06.2025 (VE)	in Vollzeit-einheiten	Anzahl Mitarbeiter	
		(VE)	(VE)	(VE)		
TVöD	14	0	0	0	0	
TVöD	13	2	2	2	2	2 x 1,0 VZ
TVöD	12	1	1	1	1	1 x 1,0 VZ
TVöD	11	3	3	3	3	3 x 1,0 VZ
TVöD	10	2	2	2	2	2 x 1,0 VZ
TVöD	9c	0	0	0	0	
TVöD	9b	6,9	4,82	6,9	7	6 x 1,0 VZ; 1 x 0,9 TZ
TVöD	9a	9	10,72	10,83	11	10 x 1,0 VZ; 1 x 0,83 TZ (+1,83 Höhergruppierung nach Stellenüberprüfung)
TVöD	8	5,83	4,83	4,00	4	4 x 1,0 VZ (-1,83 Höhergruppierung nach Stellenüberprüfung)
TVöD	7	3,8	3,7	4,8	5	3 x 1,0 VZ; 2 x 0,9 TZ (+1,0 Höhergruppierung nach Stellenüberprüfung)
TVöD	6	6,54	5,05	5,54	6	4 x 1,0 VZ; 2 x 0,77 TZ (-1,0 Höhergruppierung nach Stellenüberprüfung)
TVöD	5	18,54	13,08	18,54	19	17 x 1,0 VZ; 2 x 0,77 TZ
TVöD	4	1,0	6,77	1,0	1	1 x 1,0 VZ
TVöD	3	0	0	0	0	
TVöD	2 U	3,54	3,54	3,54	4	2 x 1,0 VZ; 2 x 0,77 TZ
TVöD	2	0	0	0	0	
<b>Gesamt</b>		<b>143,520</b>	<b>132,830</b>	<b>143,520</b>	<b>158,000</b>	keine Differenz zum Vorjahr
<b>Gesamt Beamte + Tarifliche Beschäftigte</b>		<b>144,520</b>	<b>133,830</b>	<b>144,520</b>	<b>159,000</b>	keine Differenz zum Vorjahr

### Teil 2 Besondere Abschnitte

1. Anwärter und Auszubildende					
	Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl der besetzten Stellen am 30.06.2025	Stellen im Haushaltsjahr 2026 (Planjahr)	Erläuterungen
	Auszubildende/r zur/zum Verwaltungsfach-angestellten/r	Ausbildungsvergütung nach TVAöD	0	1	Einstellung 1 Azubi geplant
2. Beamte/ Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind					
	Besoldungsgruppe/ Entgeltgruppe	Stellen im Vorjahr 2025	Stellen im Haushaltsjahr 2026 (Planjahr)	Erläuterungen	
	EG 2 - EG 14	0	0	Freistellungsphase ATZ	
	EG S2 -EG S18	0	0	Freistellungsphase ATZ	
3. vorübergehende Beschäftigte					
	Entgeltgruppe	Stellen im Vorjahr 2025	Stellen im Haushaltsjahr 2026 (Planjahr)	Erläuterungen	
	EG 2 - EG 14	0	0		
	EG S2 -EG S18	0	0		

Stand: 14.10.2025





# Übersicht über die gebildeten Budgets

der

Gemeinde Birkenwerder

# 2026



## Übersicht über die gebildeten Budgets

Nach § 20 KomHKV sind Aufwendungen, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig. Das Gleiche gilt für Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen.

Die Bildung von Budgets erhöht zum einen die Flexibilität im Rahmen der Verwaltungstätigkeit, zum anderen steigt damit aber auch die Verantwortlichkeit für das jeweilige Budget, da nach § 20 (6) die Bewirtschaftung der Budgets nicht zu einer negativen Veränderung des ordentlichen Jahresergebnisses führen darf.

### Deckungsvermerke innerhalb der Budgets:

Gemäß § 6 Abs. 3 KomHKV bilden **Teilhaushalte** ein Budget, die Mindestgliederung ist der Produktbereich. Daraus ergeben sich folgende produktorientierte (vertikale) Budgets, deren Aufwendungen und Auszahlungen nach § 20 (Satz 1) KomHKV gegenseitig deckungsfähig sind (echte Deckungsfähigkeit).

Sämtliche Aufwendungen und Auszahlungen innerhalb eines Budgets sind untereinander deckungsfähig. Ausnahme bilden entsprechend der bestehenden Gesetze die Verfügungsmittel des Bürgermeisters. Werden in einem Budget Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen erzielt, so können diese innerhalb des Budgets zur Deckung entsprechender Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit).

Die Änderungen, die ab 2017 im Bereich der Deckungskreise vorgenommen wurden, haben zur höheren unterjährigen Flexibilität bei der Aufgabenerfüllung (besonders in den Bereichen der Unterhaltung und Bewirtschaftung) geführt und wurden daher beibehalten bzw. ausgebaut.

Die allgemeinen Zuweisungen und Umlagen im **Produkt 61101** dienen der Deckung des Gesamthaushaltes. Sollten sich in diesem Produkt Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen ergeben, so dürfen diese zur Deckung von pflichtigen Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen budgetübergreifend verwendet werden. Pflichtig in diesem Sinne bedeutet, dass die Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen auf durch die Gemeinde Birkenwerder begründeten rechtlichen Verpflichtungen beruhen müssen. Der Aufgabencharakter (Selbstverwaltungsaufgabe, Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung) ist hierbei unerheblich.

Ebenso sind nach § 20 KomHKV (Satz 3) die **Aufwendungen** des Budgets, sofern sie zahlungswirksam sind, deckungsfähig zugunsten von **Investitionsauszahlungen**.

Ab dem Jahr 2019 wurde eine Änderung vorgenommen: Innerhalb des Budgets (Teilhaushalt) sind nur noch die Aufwands- und Ertragskonten deckungsfähig, die auch **zahlungswirksam** sind. Konten wie beispielsweise Abschreibungen oder Erträge aus Auflösung von Sonderposten wurden aus den Deckungskreisen entfernt, da dies unterjährig zum Ausweis einer verfügbaren Summe im Deckungskreis führte, die aber faktisch (weil nicht zahlungswirksam) gar nicht zur Verfügung stand.

Weiterhin wurden folgende Budgets nach § 20 KomHKV, Satz 2, gebildet: Aufwendungen, die sachlich zusammenhängen (horizontales Budget). So wurden u.a. Deckungskreise für

die **Unterhaltung** der Immobilien und der Fahrzeuge, für die **Bewirtschaftung** der Immobilien, für **Personalkosten, Versicherungen**, sowie **Fortbildung und Arbeitsschutz** gebildet. In diesen Bereichen ist eine erhöhte Flexibilität erforderlich, daher sind diese Produktkonten auch über die Teilhaushalte hinaus gegenseitig deckungsfähig (echte Deckungsfähigkeit).

Weiterhin wurde ein separater Deckungskreis für **Abschreibungen** und die dazugehörigen Auflösungen aus **Sonderposten** bzw. **Zuschreibungen** gebildet (echte und unechte Deckungsfähigkeit). Diese Art von Aufwendungen und Erträgen sind nicht zahlungswirksam und sollen daher nicht den Budgets der Teilhaushalte zur Verfügung stehen.

**Stammdaten Deckungskreise  
2026**

NR	Typ / Bezeichnung	Prüfung	Prozent
0011	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 11 Zentrale Verwaltung Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0012	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 12 Sicherheit und Ordnung Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0021	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 21 Schulträgeraufgaben Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0027	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 27 Kultur und Wissenschaft Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0028	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 28 Heimatpflege Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0031	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 31 Soziale Hilfen Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0036	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Ergebnishaushalt	-im gesamten Deckungskreis -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0042	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 42 Sportförderung Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0051	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 51 Räumliche Planung und Entwicklung Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0052	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 52 Bauen und Wohnen Ergebnishaushalt	-im gesamten Deckungskreis -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0053	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 53 Ver- und Entsorgung Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0054	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 54 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0055	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 55 Natur- und Landschaftspflege Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0056	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 56 Umweltschutz Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00

## Stammdaten Deckungskreise 2026

NR	Typ / Bezeichnung	Prüfung	Prozent
0057	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 57 Wirtschaft und Tourismus Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
0061	-Ergebnishaushalt -echte und unechte Deckung -TH 61 Allgemeine Finanz- wirtschaft Ergebnishaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1011	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 11 Zentrale Verwaltung Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1012	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 12 Sicherheit und Ordnung Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1021	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 21 Schulträgeraufgaben Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1027	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 27 Kultur und Wissenschaft Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1028	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 28 Heimatpflege Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1031	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 31 Soziale Hilfen Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1036	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1042	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 42 Sportförderung Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1051	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 51 Räumliche Planung und Entwicklung Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1052	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 52 Bauen und Wohnen Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00

## Stammdaten Deckungskreise 2026

NR	Typ / Bezeichnung	Prüfung	Prozent
1053	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 53 Ver- und Entsorgung Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1054	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1055	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 55 Natur- und Landschaftspflege Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1056	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 56 Umweltschutz Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1057	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 57 Wirtschaft und Tourismus Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
1061	-Finanzhaushalt -Realisierte echte und unechte Deckung -TH 61 Allgemeine Finanz- wirtschaft Finanzhaushalt	-auf Konto -Mehreinzahlungen bei einem Konto berechtigten..	100,00
5099	-Ergebnishaushalt -echte gegenseitige Deckung -Personalkosten Ergebnishaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...	100,00
5211	-Ergebnishaushalt -echte gegenseitige Deckung -Unterhaltung Immobilien Ergebnishaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...	100,00
5241	-Ergebnishaushalt -echte gegenseitige Deckung -Bewirtschaftung Immobilien Ergebnishaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...	100,00
5251	-Ergebnishaushalt -echte gegenseitige Deckung -Haltung von Fahrzeugen Ergebnishaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...	100,00
5261	-Ergebnishaushalt -echte gegenseitige Deckung -Fortbildung und Arbeitsschutz Ergebnishaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...	100,00
5441	-Ergebnishaushalt -echte gegenseitige Deckung -Versicherungsaufwendungen	-im gesamten Deckungskreis -Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...	100,00
5490	-Ergebnishaushalt -echte gegenseitige Deckung -Prozesskosten, Gutachten u.ä.	-im gesamten Deckungskreis -Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...	100,00
5711	-Ergebnishaushalt -echte gegenseitige Deckung -Abschreibungen gewöhnliche/außerplanmäßige	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...	100,00

**Stammdaten Deckungskreise  
2026**

<b>NR</b>	<b>Typ / Bezeichnung</b>	<b>Prüfung</b>	<b>Prozent</b>
7099	-Finanzhaushalt -echte gegenseitige Deckung -Personalkosten Finanzhaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...	100,00
7211	-Finanzhaushalt -echte gegenseitige Deckung -Unterhaltung Immobilien Finanzhaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...	100,00
7241	-Finanzhaushalt -echte gegenseitige Deckung -Bewirtschaftung Immobilien Finanzhaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...	100,00
7251	-Finanzhaushalt -echte gegenseitige Deckung -Haltung von Fahrzeugen Finanzhaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...	100,00
7261	-Finanzhaushalt -echte gegenseitige Deckung -Fortbildung und Arbeitsschutz Finanzhaushalt	-auf Konto -Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...	100,00
7441	-Finanzhaushalt -echte gegenseitige Deckung -Versicherungsauszahlungen	-im gesamten Deckungskreis -Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...	100,00
7490	-Finanzhaushalt -echte gegenseitige Deckung -Prozesskosten, Gutachten u. ä.	-im gesamten Deckungskreis -Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...	100,00



# Produktbuch zum Haushalt

der

Gemeinde Birkenwerder

# 2026



Entsprechend § 6 Absatz 1 ist für jeden Produktbereich ein Teilhaushalt aufzustellen um im Haushaltsplan darzustellen (siehe Abschnitt 1.3 des Vorberichtes sowie Kapitel Teilhaushalte des Haushaltsplanes).

Nach Änderung der KomHKV zum 01.01.2025 sind gemäß § 6 Abs. 4 KomHKV die wesentlichen Produkte dieser Teilhaushalte zu beschreiben, Ziele der Produkte sind vorzugeben sowie Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung sind anzugeben.

Hier noch einmal die gebildeten Teilhaushalte:

2025 Teilhaushalte - Werte in EUR	Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		
	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Ergebnis
11 Zentrale Verwaltung	209.200	3.495.200	-3.286.000	178.200	3.245.800	-3.067.600
12 Sicherheit & Ordnung	246.700	1.035.300	-788.600	213.400	1.200.200	-986.800
21 Schulträgeraufgaben	113.600	1.166.700	-1.053.100	22.800	1.289.800	-1.267.000
27 Kultur und Wissenschaft	4.600	141.600	-137.000	900	145.000	-144.100
28 Heimatpflege	27.300	168.600	-141.300	27.300	268.500	-241.200
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.280.200	7.055.700	-2.775.500	3.606.000	6.923.400	-3.317.400
42 Sportförderung	20.600	168.100	-147.500	1.400	93.800	-92.400
51 Räumliche Planung und Entwicklung	3.500	113.100	-109.600	3.500	113.100	-109.600
52 Bauen und Wohnen	238.000	112.100	125.900	238.000	930.700	-692.700
53 Ver- und Entsorgung	222.500	207.000	15.500	222.500	202.500	20.000
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	428.200	2.007.900	-1.579.700	116.500	2.052.100	-1.935.600
55 Natur- und Landschaftspflege	80.100	302.400	-222.300	78.500	362.400	-283.900
56 Umweltschutz	10.500	692.800	-682.300	10.500	698.500	-688.000
57 Wirtschaft und Tourismus	500	30.300	-29.800	500	28.500	-28.000
61 allgemeine Finanzwirtschaft	15.125.000	5.348.500	9.776.500	14.993.800	4.432.300	10.561.500
<b>Gesamt</b>	<b>21.010.500</b>	<b>22.045.300</b>	<b>-1.034.800</b>	<b>19.713.800</b>	<b>21.986.600</b>	<b>-2.272.800</b>

Tabelle 3

Als wesentlich sowohl in finanzieller Hinsicht als auch im Hinblick auf die Auswirkungen auf die Gemeinde und ihre Einwohner werden Produkte im Teilhaushalt 36 und 54 betrachtet – Kindertagesstätten und die gemeindliche Infrastruktur. Die ermittelten Kennzahlen werden zukünftig in ihrer Entwicklung betrachtet und können der Einflussnahme und politischen Entscheidungsfindung (Gebührenanpassung, Priorisierungen u.ä.) dienen.

## 1. Teilhaushalt 36 – Kinder, Jugend und Familien

### 1.1 Wesentliche Produkte im Teilhaushalt 36:

- Kita Birkenpils (Produkt 36511 und 36521)
- Kita Rumpelstilzchen (Produkt 36512 und 36522)
- Kita Krümelstein (Produkt 36513 und 36523)
- Hort Birkenhaus (Produkt 36531 und 36532)

### 1.2 Kennzahlen der wesentlichen Produkte:

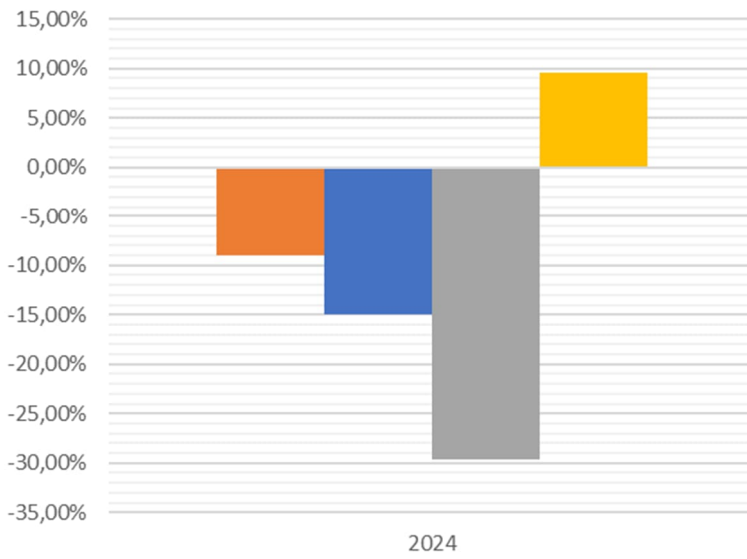
- Auslastungsgrad (Anzahl der betreuten Kinder im Verhältnis zur Anzahl der zulässigen Plätze lt. Betriebserlaubnis)
- Effizienz des Personaleinsatzes (Verhältnis Personal gemäß gesetzlichem Schlüssel zu tatsächlichem Personal)
- Platzkosten pro Kind

- Kostendeckungsgrad (Verhältnis Platzkosten zu Erträgen)

2024	36511	36512	36512	36531
<b>Personalauslastung Stichtag 01.12.</b>				
<b>Soll-Personal- bestand (VZÄ)</b>	19,61	12,39	8,73	13,08
<b>Ist-Personal- bestand (VZÄ)</b>	21,37	14,25	11,32	11,82
<b>Differenz absolut</b>	1,76	1,86	2,59	-1,26
<b>Differenz prozentual</b>	-8,98%	-15,01%	-29,67%	9,63%
<b>Auslastungsgrad Stichtag 01.12.</b>				
<b>Anzahl der Kinder lt. BE</b>	167	100	79	260
<b>Anzahl der tatsächlich betreuten Kinder</b>	143	93	66	235
<b>Differenz absolut</b>	-24	-7	-13	-25
<b>Differenz prozentual</b>	85,63%	93,00%	83,54%	90,38%
<b>Kostendeckung</b>				
<b>Kosten pro Kitaplatz</b>	15.458,64 €	17.800,56 €	21.332,28 €	5.745,72 €
<b>Einnahmen pro Kitaplatz</b>	8.385,96 €	8.647,56 €	8.506,20 €	2.806,20 €
<b>Kosten- deckungsgrad pro Platz</b>	54,25%	48,58%	39,87%	48,84%

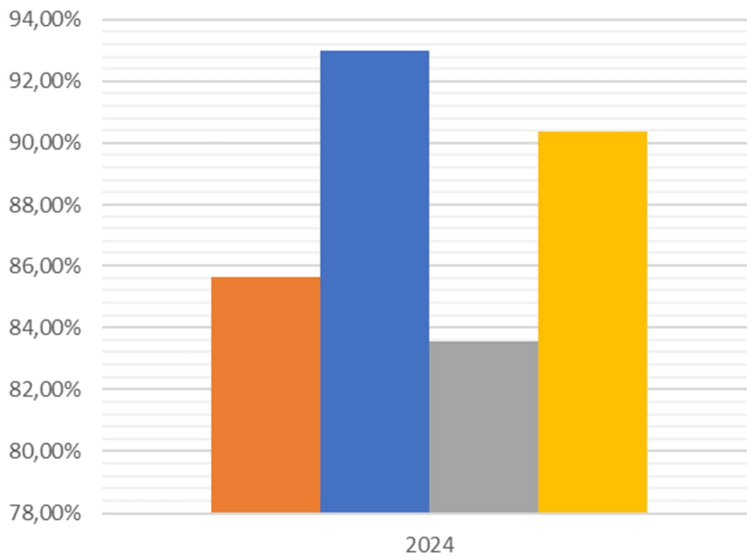
### Personalauslastung per 01.12.

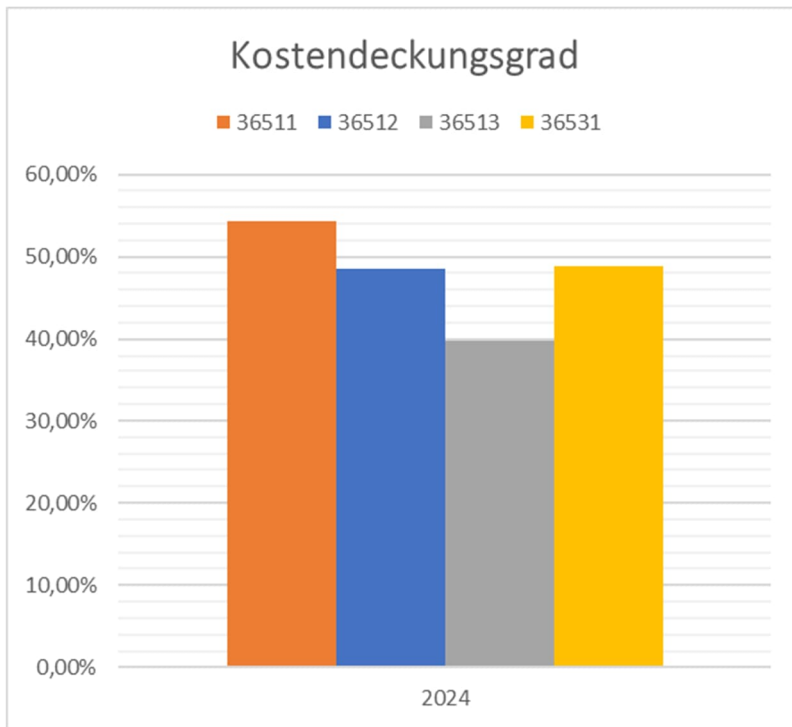
■ 36511 ■ 36512 ■ 36513 ■ 36531



### Auslastungsgrad Kita per 01.12.

■ 36511 ■ 36512 ■ 36513 ■ 36531





## 2. Teilhaushalt 54 – Verkehrsflächen und -anlagen

### 2.1 Wesentliche Produkte im Teilhaushalt 54:

- Gemeindestraßen, Plätze, Brücken, Aufbauten u.ä. (Produkt 54103)

### 2.2 Kennzahlen der wesentlichen Produkte:

- Abnutzungsgrad (Verhältnis von kumulierten Abschreibungen zum Anlagevermögen)
- Erhaltungsaufwand (Höhe der Unterhaltsaufwendung im Verhältnis zu den Jahresabschreibungen)
- Investitionsquote (Verhältnis Investitionen zum Anlagevermögen)
- Investitionsdeckungsquote (Verhältnis Investitionen zu Abschreibungen)

	<b>2023</b>
kumulierte Abschreibungen	17.207.426,72 €
kumuliertes Anlagevermögen	6.631.501,22 €
<b>Abnutzungsgrad</b>	<b>38,54%</b>
Jahresinvestitionen	728.314,78 €
Buchwert Anlagevermögen	10.575.925,50 €
Unterhaltsaufwendungen	205.189,39 €
Jahresabschreibungen	567.523,33 €
<b>Unterhaltungsquote</b>	<b>36,16%</b>
<b>Investitionsquote</b>	<b>6,89%</b>
<b>Investitionsdeckungsquote</b>	<b>128,33%</b>

Es folgt zusätzlich eine Beschreibung aller Produkte mit Kennzahlen und Zielen, unabhängig von ihrer Bedeutung und Wesentlichkeit:



## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Gemeindeorgane</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister; Justitiarin

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterstützung der Geschäftstätigkeit der Gemeindevertretung einschließlich aller Ausschüsse und des Bürgermeisters (Sitzungs- und Protokolldienst)</li> <li>- Öffentlichkeitsarbeit (u.a. Amtsblatt, Internetauftritt der Gemeinde. Pressemitteilungen, Aushänge)</li> <li>- Kontrolle der Verwaltung gemäß BbgKVerf und KomHKV</li> <li>- Vertretung in kommunalen Verbänden und Gesellschaften</li> <li>- Bewirtschaftung der Aufwandsentschädigungen und Fraktionszuschüsse</li> <li>- Repräsentationen und Ehrungen, Städtepartnerschaften</li> <li>- allgemeine Beziehungen zu anderen Gebietskörperschaften</li> <li>- Bewirtschaftung der Verfügungsmittel</li> </ul>
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> <li>- BbgKVerf., KomHKV, Hauptsatzung der Gemeinde Birkenwerder, Zuständigkeitsordnung der Gemeinde Birkenwerder, Aufwandsentschädigungssatzung, Beschlüsse der Gemeindevertretung</li> </ul>
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung der örtlichen Demokratie, der Selbstverwaltung und Wahrung des Gemeinwesens</li> <li>- Unterstützung der Prozesse der demokratischen Willensbildung</li> <li>- Zeitnahe und sachgerechte Umsetzung der politischen Beschlüsse</li> <li>- Organisatorische und fachliche Unterstützung der Gemeindevertretung und ihrer Ausschüsse</li> <li>- Präsentation der Gemeinde nach außen, Imagepflege</li> <li>- Förderung der interkommunalen Zusammenarbeit</li> <li>- Optimierung des Verwaltungsablaufes und des Verwaltungshandelns</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 5 Sitzungsläufe (Ausschüsse, GVV), 3 zusätzliche Sondersitzungen GVV und jeweils eine konstituierende Sitzung GVV/HA</li> <li>- 18 Kommunalpolitiker in 4 Ausschüssen und 5 Beiräten</li> <li>- 7 / 6 Fraktionen</li> <li>- 21 Sachkundige Einwohner</li> <li>- Planspiel Kommune</li> <li>- Beschlusscontrolling und Bearbeitung von Anfragen (60 Anfragen mit insgesamt 197 Unterfragen) aus Politik und Öffentlichkeit</li> <li>- Anzahl der VZÄ (Sitzungsdienst) = 0,9</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11102</b>	<b>Produkt</b>	<b>Innere Verwaltungsangelegenheiten</b>

Amt	Inneres, Finanzen
Verantwortung	Bürgermeister, Justitiarin, AL Kämmerei, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<p>Zentrale Dienstleistungen für alle Organisationseinheiten der Verwaltung:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Personalverwaltung, -betreuung, -gewinnung, -entwicklung, -abrechnung, Zeiterfassung</li> <li>- Aus- und Fortbildung</li> <li>- Zentrale Servicebereiche wie Telefon, Poststelle, Termin-, Adress- und Raumverwaltung, Beglaubigungen</li> <li>- EDV-Service (Planung, Installation und Betreuung der zentralen Soft- und Hardware, Internet und Intranet, Telefonanlage, Datenmanagementsysteme, Anwenderbetreuung)</li> <li>- Rechtliche Prüfungen, Erstellung von Satzungen</li> <li>- Zentrale Beschaffung von Betriebs- und Ausrüstungsgegenständen sowie Verbrauchsmaterialien</li> <li>- Fuhrparkmanagement (Koordination und Veranlassungen von Instandsetzungen, Reparaturen und Wartungen der gemeindlichen Fahrzeuge)</li> <li>- Führung und Organisation analoges und digitales Zwischen- u. Endarchiv sowie Chronik und historisches Archiv</li> <li>- Personalrat</li> <li>- Regelungen des allgemeinen Dienstbetriebes der gesamten Verwaltung (Aufbau- und Ablauforganisation, Prozesssteuerung)</li> <li>- Datenschutzbeauftragte</li> <li>- Gleichstellungsbeauftragte</li> <li>- Erteilung Wohnberechtigungsscheine</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Beamtenrecht, Tarif- und Arbeitsrecht, Sozialversicherungsrecht, Datenschutzgesetz, BGB, Verwaltungsrecht, VOL, VOF, Personalvertretungsgesetz, örtliche Rechtsgrundlagen (Satzungen); BbgKVerf, KomHKV
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einheitliches und wirtschaftliches Verwaltungshandeln</li> <li>- Effiziente Organisation der Verwaltung</li> <li>- Kostengünstige und rechtssichere Bereitstellung der internen Dienste</li> <li>- Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen</li> <li>- Bedarfsgerechter Personaleinsatz</li> <li>- Bereitstellung von Informationen für in- und externe Nutzer</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Beschäftigten = 160 Mitarbeiter davon 44 in der Verwaltung, 10 im Bauhof, 102 MA in 6 sozialen Einrichtungen</li> <li>- Anzahl VZÄ Personalverwaltung 1,9</li> <li>- Anzahl VZÄ EDV = 2,0</li> <li>- Anzahl VZÄ zentrale Beschaffung/Fuhrpark = 1,0</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11104</b>	<b>Produkt</b>	<b>Liegenschafts- und Gebäudemanagement</b>

Amt	Finanzen
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherung der materiellen Voraussetzungen zu Betreuung, Bereitstellung und Unterhaltung von kommunalen Gebäuden (Kitas, Bibliotheken, Gemeindezentren, Verwaltungsgebäude usw.)</li> <li>- Unterhaltung, Bewirtschaftung u. Instandhaltung der kommunalen Gebäude und Grundstücke</li> <li>- Bereitstellung von kommunalen Grundstücken, sofern eine direkte Zuordnung zu den Produkten nicht möglich ist</li> <li>- Grundstücksverkäufe und –verpachtung, Grundstückserwerb (insbesondere Straßenland)</li> <li>- Steuern, Gebühren, Beiträge usw. der gemeindeeigenen Grundstücke</li> <li>- Mieten, Pachten und Nutzungsrecht von Gemeindeimmobilien</li> <li>- Pflege des digitalen Liegenschaftskatasters</li> <li>- Sonstige Liegenschaftsverwaltung (Grundbuchangelegenheiten, ungeklärte Grundstücksverhältnisse, Rückübertragungen, Grunddienstbarkeiten, Vertragswesen)</li> <li>- kaufmännisches und rechtliches Gebäudemanagement (Controlling, Kostenabrechnungen, Vertragswesen)</li> <li>- technisches Gebäudemanagement (Sicherheit, Reinigung, Wartung, Instandsetzung, Ver- und Entsorgung)</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Entschädigungsgesetz, Schuldrechtanpassungsgesetz, SachenRBerG, ErbbauRG, ErbbauVO, VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung; BbgKVerf, KomHKV
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kommunale Selbstverwaltung des Grundvermögens</li> <li>- Sicherstellen der Wirtschaftlichkeit des kommunalen Grundvermögens</li> <li>- Bereitstellung der Grundstücke und Gebäude ganz oder in Teilen (Raum, Fläche) einschließlich dazugehöriger Freiflächen für die jeweiligen Zielgruppen</li> <li>- Sicherstellung der dauerhaften Nutzung der Immobilien</li> <li>- Substanzerhaltung der gemeindlichen Vermögenswerte</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Dienst- und Betriebsgebäude</li> <li>- ordnungsgemäße Durchführung von Grundstücksgeschäften</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gemeindefläche = 18,1 km<sup>2</sup></li> <li>- Anzahl kommunale Flurstücke = 1077 (15,3 km<sup>2</sup>)</li> <li>- 13 gemeindliche Einrichtungen</li> <li>- VZÄ = 1,0 Liegenschaften, 1,0 Gebäudemanagement, 1,0 Gebäudesanierungen</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11105</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Rathaus (Instandhaltung und Bewirtschaftung)</b>

Amt	Finanzen
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	- Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie "Rathaus"
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, UVgO, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des Rathausbetriebes durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des Rathausgebäudes einschließlich Nebenanlagen</li> <li>- Substanzerhaltung der gemeindlichen Vermögenswerte</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Dienst- und Betriebsgebäude</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 156,2 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 92,9 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11107</b>	<b>Produkt</b>	<b>Ratskeller</b>

Amt	Finanzen
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vermietung des Ratskellers</li> <li>- Aufwendung im Zusammenhang mit der Vermietung</li> <li>- Wahrnehmung von Vermieteraufgaben (Instandsetzung der Mietsache soweit lt. Mietvertrag vereinbart)</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BGB
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Generierung von gemeindlichen Erträgen durch Vermietung</li> <li>- Präsentation der Gemeinde und Erhöhung der Attraktivität des Ortszentrums durch den Betrieb des Ratskellers</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 33,2 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 18 TEUR</li> </ul> <p>Höhere Ausgaben vor Neuvermietung Ende 2023 nötig</p>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11111</b>	<b>Produkt</b>	<b>Finanzverwaltung</b>

Amt	Finanzen
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Haushaltsplanung, -überwachung und -steuerung; Jahresrechnung</li> <li>- Geschäftsbuchhaltung, Finanzbuchhaltung</li> <li>- Vermögens- und Schuldenverwaltung</li> <li>- Zahlungsabwicklung, Barkassen und Vollstreckung</li> <li>- Stundung, Niederschlagung, Erlass</li> <li>- Weitere Finanzeinnahmen: Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen.</li> <li>- Aufbewahrung von Urkunden, Wertgegenständen, Bürgschaften und sonstigen wertvollen Unterlagen, Führung Verwahrgeless</li> <li>- Erstellen von Statistiken</li> <li>- Controllingaufgaben allgemein und nach speziellen Aufgabenstellungen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BbgKVerf, KomHKV, Hauptsatzung der Gemeinde Birkenwerder, Haushaltssatzungen, Abgabenordnung, VwVfG, Ortsrecht, KBVO
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellen einer geordneten, effizienten und wirtschaftlichen Finanzverwaltung</li> <li>- Transparente und zeitnahe Erstellung der Haushaltsplanung, -überwachung und -steuerung sowie der Jahresrechnung</li> <li>- Betriebswirtschaftliche Steuerung der kommunalen Abläufe</li> <li>- Bereitstellung von Informationen für verwaltungsinterne und politische Entscheidungen</li> <li>- effiziente Organisation der Finanzverwaltung</li> <li>- Beitreibung der Einnahmen und damit Sicherstellung der Liquidität der Gemeinde</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl VZÄ Geschäfts- und Finanzbuchhaltung = 3,77</li> <li>- Anzahl VZÄ pro 1000 Einwohner = 0,46 (8.257 Einwohner per 31.12.2024)</li> <li>- 314 Vollstreckungsfälle, (davon 122 eigene Forderungen, 192 Amtshilfeersuchen)</li> <li>- 225 Fälle erledigt, das entspricht einer Erfolgsquote von ca. 72 %</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11121</b>	<b>Produkt</b>	<b>Bauhofleistungen (ohne Immobilie)</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	Leiter Bauhof, AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterhaltung und Instandsetzung der kommunalen Straßen, Wege, Plätze, Wasseranlagen, Bäume, Grünanlagen, einschließlich Beschilderung und Stadtmöblierung</li> <li>- Reinigung und Winterdienst auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen einschließlich zugehöriger Nebenanlagen welche nicht innerhalb von Rahmenverträgen von externen Firmen durchgeführt werden</li> <li>- Aufgaben im Zusammenhang mit Abfallbeseitigung (Hundetoiletten, Abfallbehälter, Laub)</li> <li>- Unterstützung anderer Fachbereiche nach Auftrag, auch im Rahmen von investiven Projekten (Hausmeistertätigkeiten, Baumaßnahmen, Veranstaltungen usw.)</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BrbStG, BauGB, Kommunalabgabengesetz, Ortsrecht
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewährleistung von Verkehrssicherheit, Ordnung und Sauberkeit auf öffentlichen Verkehrsflächen einschließlich Nebenanlagen</li> <li>- Winterdienst im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht und der Schulwegsicherung</li> <li>- Wirtschaftliche, flexible, zuverlässige und ortsnahe Reparatur und Instandhaltung kommunaler Gebäude und Flächen</li> <li>- Pflege gemeindeeigener Grünanlagen und Straßenbegleitgrün</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl VZÄ = 9</li> <li>- Straßenlänge der Gemeindestraßen = 59,39 km</li> <li>- Gemeindefläche ca. 18,1 km<sup>2</sup></li> <li>- 32 zu pflegende gemeindliche Einrichtungen, Grünflächen und Grundstücke mit ca. 45.000 qm</li> <li>- 95 Abfallbehälter (einschließlich Hundetoiletten), 75 Bänke und 4 Tische, 123 Straßen mit zu reinigenden Straßennamens- und -verkehrsschildern</li> <li>- 30 Brücken im Gemeindegebiet</li> <li>- 15 Wanderwege unterschiedlicher Länge</li> <li>- 5 Spielplätze</li> <li>- 9 Containerplätze</li> <li>- 21 Fahrradbügelständer</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11122</b>	<b>Produkt</b>	<b>Laubdeponie</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	Leiter Bauhof, AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	- Entgegennahme und Aufarbeitung von Straßenlaub, Rasenschnitt, Straßenbegleitgrün und kompostierbaren Gartenabfällen sowie Entsorgung von Kastanienlaub und Verwertung des kompostierten Materials
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, BGB (privatrechtlicher Vertrag)
Ziele	- kontrollierte Laubbeseitigung, Vermeidung von Laubverbrennungen und Wildentsorgung im privaten und öffentlichen Bereich; Entsorgung von Laub und Astschnitt des Bauhofs
Kennzahlen (Werte 2024)	- Aufwand Dienstleistung lt. Vertrag 11,9 TEUR

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
11	Produktbereich	Innere Verwaltung
111	Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service
<b>11123</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Bauhof</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie Bauhof sowie dessen Neben- und Außenanlagen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des Bauhofbetriebes durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des Bauhofgebäudes einschließlich Neben- und -außenanlagen</li> <li>- Substanzerhaltung der gemeindlichen Vermögenswerte</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Dienst- und Betriebsgebäude</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 73,8 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 39,6 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
12	Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
121	Produktgruppe	Statistik und Wahlen
<b>12101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Wahlen</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung, Durchführung und Auswertung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen</li> <li>- Vorbereitung und Durchführung von Bürgerbegehren, Volksabstimmungen</li> <li>- Erstellung der Wahlunterlagen, Bestellung von Wahlausschüssen, und Briefwahlvorständen</li> <li>- Bereitstellung und Ausgestaltung der Wahllokale</li> <li>- Bereitstellen von statistischen Informationen</li> <li>- Auswertung und Weitergabe der Daten als Auswertung der Wahlen</li> <li>- Ordnungsgemäße und rechtmäßige Durchführung der Wahlen</li> <li>- Entscheidung über die Gültigkeit von Wahlen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BbgKVerf, Bbg. Wahlgesetz
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ordnungsgemäße und rechtssichere Durchführung von Wahlen, Erreichen einer hohen Wahlbeteiligung durch bürgerfreundliche Ausgestaltung der Wahllokale</li> <li>- Sicherstellung eines rechtmäßigen Wahlablaufs zur sorgfältigen und korrekten Ermittlung der Wahlergebnisse</li> <li>- Zeitnahe und sachgerechte Bereitstellung von statistischen Informationen</li> </ul>
Kennzahlen (Werte Kommunalwahl und LTW 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten ca. 14,5 T€</li> <li>- Anzahl der Einwohner = 8.257 Einwohner per 31.12.2024</li> <li>- Anzahl der Wahlberechtigten Kommunalwahl = 6.801</li> <li>- Wahlbeteiligung = 74,7 %, entspricht 5.082 Wählern</li> <li>- Anzahl der Wahlberechtigten LTW = 6.698</li> <li>- Wahlbeteiligung = 80,8 %, entspricht 5.414 Wählern</li> <li>- Anzahl Wahllokale = 6</li> <li>- 2 Briefwahlbezirke</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
12	Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
122	Produktgruppe	Ordnungsangelegenheiten
<b>12201</b>	<b>Produkt</b>	<b>Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufgaben zur Wahrung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung</li> <li>- sämtliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr, Präventionsmaßnahmen, Maßnahmen zur Wiederherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung</li> <li>- Grundstücks- und Nachlasssicherungen</li> <li>- Einleitung und Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren, Erhebung von in diesem Zusammenhang anfallenden Verwaltungs-, Verwarn- und Bußgeldern</li> <li>- Überwachung des ruhenden Verkehrs und der Straßenverkehrssicherheit, Aufstellung, Entfernung oder Ergänzung von Verkehrszeichen und -einrichtungen</li> <li>- Überwachung der Einhaltung der Gemeindefestsetzungen</li> <li>- Genehmigung von Sondernutzungen, sonstige Ausnahmegenehmigungen,</li> <li>- Einleitung von Maßnahmen zur Unterbringung von Obdachlosen</li> <li>- Entgegennahme, Aufbewahrung und Verwertung von Fundsachen und -tieren</li> <li>- Vorprüfung/Vorverfahren bei Wildschäden</li> <li>- Ermittlung, Prüfung, Maßnahmen nach Hundehalterverordnung</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Brandenburger Kommunalverfassung, Bürgerliches Gesetzbuch, Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungszustellungsgesetz, Straßenverkehrsgesetz und -verordnung, Landesimmissionsschutzgesetz, Landesgebührengesetz, Verwaltungskostengesetz, verschiedene Verwaltungsvorschriften, Hundehalterverordnung, Jagdgesetz, Straßengesetz, Gemeindefestsetzungen, Verwaltungsgebührensatzung, u.v.a.m.
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Herstellung und Wahrung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung</li> <li>- Gefahrenabwehr</li> <li>- Ahndung von Ordnungswidrigkeiten</li> <li>- Gewährleistung der Verkehrssicherheit und Vermeidung unrechtmäßiger Belegung von Parkraum</li> <li>- Bearbeitung der Anzeigen/Beschwerden/Verstöße,</li> <li>- Beratung und Information</li> <li>- Sicherung und Rückgewinnung von verlorenem Eigentum</li> <li>- Beseitigung von Obdachlosigkeit als ungewollten Zustand</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl bearbeiteter Ordnungswidrigkeiten ruhender Verkehr = 893</li> <li>- Anzahl sonstiger Ordnungswidrigkeiten = 0</li> <li>- Erträge aus Verwarn- und Bußgeldern 30,5 TEUR</li> <li>- VZÄ = 2,0</li> <li>- VZÄ pro 1000 Einwohner = 0,24</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
12	Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
122	Produktgruppe	Ordnungsangelegenheiten
<b>12202</b>	<b>Produkt</b>	<b>Gewerbewesen</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bearbeiten von Gewerbeangelegenheiten (An-, Ab-, Ummeldungen, Erlaubnisse)</li> <li>- Überwachung der Gewerbebetriebe (z.B. Meldepflichten, Kontrollen nach Preisangabengesetz, Einhaltung Ladenschlussgesetz)</li> <li>- Erstellung Reisegewerbekarten</li> <li>- Gewereregisterauszüge</li> <li>- Beratungs- und Informationsgespräche, Bearbeitung Auskünfte an Berechtigte</li> <li>- Datenübermittlungen entsprechend GewO</li> <li>- Erteilung Ausnahmegenehmigungen (vorübergehendes Gaststättengewerbe, Marktfestsetzungen, Pyrotechnik, Lärmschutz usw.)</li> <li>- Entgegennahme anzeigepflichtiger Tätigkeiten/Veranstaltungen</li> <li>- Ausstellung Sammelausweise für Sammlungen</li> <li>- Ordnungswidrigkeitsverfahren</li> <li>- Gewerbeuntersagungsverfahren, Verfahren Widerruf erteilter Erlaubnisse</li> <li>- Gaststättenangelegenheiten, Schankgenehmigungen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	GewO, VwVfG, SGBbg, PreisangabenG, LImSchG, SprengG, 1. SprengV, BbgLÖG, OBG, FTG, SpielV, GastG, Ortsrecht
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bearbeitung von Anträgen und Vorgängen, Beratung und Information</li> <li>- Bereitstellung eines aktuellen Gewereregisters</li> <li>- Kenntnis über vorhandene Gewerbebetriebe als Grundlage für Kontrolltätigkeiten</li> <li>- Gewährleistung des ordnungsgemäßen Betriebes erlaubnispflichtiger Einrichtungen</li> <li>- Schutz des Verbrauchers vor nicht ordnungsgemäß geführten Unternehmen</li> <li>- Bereitstellung und Übermittlung statistischer Zahlen</li> <li>- Kooperation mit anderen Behörden</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Gewerbetreibende = 908</li> <li>- Gewerbeanmeldungen = 75</li> <li>- Gewerbeabmeldungen = 82</li> <li>- Gewerbeummeldungen = 25</li> <li>- 0,5 VZÄ</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
12	Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
122	Produktgruppe	Ordnungsangelegenheiten
<b>12204</b>	<b>Produkt</b>	<b>Schiedsstelle</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schlichtung von Meinungsverschiedenheiten und Streitigkeiten vermögensrechtlicher, nachbarschaftsrechtlicher oder strafrechtlicher Art</li> <li>- Durchführung von außergerichtlichen, obligatorischen Schlichtungsverfahren</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BGB, Schiedsstellen- und Schlichtungsgesetz, Ortsrecht
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vermittlung zwischen streitenden Parteien um Versöhnung ohne Gerichtsverfahren zu erreichen</li> <li>- Bearbeitung der Anzeigen/Beschwerden/Verstöße,</li> <li>- Beratung und Information</li> <li>- Herstellen des Rechtsfriedens durch die Schiedsstelle</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl bearbeiteter Fälle = 7</li> <li>- Ergebnisrechnung = ./ 2,5 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
12	Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
122	Produktgruppe	Ordnungsangelegenheiten
<b>12205</b>	<b>Produkt</b>	<b>Melde- und Personenstandswesen</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- An-, Um- und Abmeldungen, Namensänderungen</li> <li>- Erstellen von Meldebescheinigungen</li> <li>- Erteilung von Melderegisterauskünften an Behörden /Körperschaften des öffentlichen Rechts und Privatpersonen</li> <li>- Beantragung von Führungszeugnissen und Gewerbezentralregisterauskünften (für natürliche Personen)</li> <li>- Beglaubigungen (außer Personenstandsunterlagen) und Bestätigungen</li> <li>- Beantragung und Aushändigung von Personaldokumenten (Personalausweis, vorläufiger Personalausweis, Reisepass, vorläufiger Reisepass, Kinderreisepass)</li> <li>- Verlängerung von Personaldokumenten (nur Kinderreisepass)</li> <li>- Ausstellung und Änderung von Lohnsteuerkarten</li> <li>- Ausstellung steuerlicher Lebensbescheinigungen</li> <li>- Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren bei Verstößen gegen das Melde- bzw. Personalausweisgesetz</li> <li>- Statistik, Controlling und weitere Datenübermittlungen</li> <li>- Auskünfte an Behörden aus dem Personalausweis- bzw. Passregister</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Melderechtsrahmengesetz, Brandenburgisches Meldegesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Brandenburgisches Personalausweisgesetz, Bundeszentralregistergesetz, Passgesetz, Einkommenssteuergesetz, Bundes- und Landesdatenschutzgesetz, Europa-, Bundes- und Kommunalwahlgesetz
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Versorgung der Einwohner mit Dokumenten zum Nachweis ihrer Identität</li> <li>- Bearbeitung von Meldeangelegenheiten, Anträgen und Auskunftersuchen,</li> <li>- Bereitstellung eines aktuellen Melderegisters zum Nachweis von Identitäten und Wohnadressen</li> <li>- Bereitstellung von statistischen Daten und deren Übermittlung</li> <li>- Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten im Sterbefall</li> <li>- Aktualisierung personenstandsrechtlicher Daten und Namen sowie Sicherung von Erbensprüchen</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einwohner = 8.257</li> <li>- 151,6 TEUR Kosten für Dienstleistungsvertrag mit der Stadt Hohen Neuendorf</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
12	Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
126	Produktgruppe	Brandschutz
<b>12601</b>	<b>Produkt</b>	<b>Feuerwehrleistungen ohne Immobilie</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gefahrenabwehr und Prävention bei Bränden</li> <li>- Technische Hilfeleistung bei Unglücksfällen und Notständen</li> <li>- Erstmaßnahmen bei Unfällen zur Abwehr von Personen-, Sach- und Umweltschäden,</li> <li>- Erhaltung von Sachwerten und Schutz der Umwelt</li> <li>- Erstellen der Gefahren- und Risikoanalyse</li> <li>- Organisation des flächendeckenden und bedarfsbezogenen Brandschutzes</li> <li>- Beschaffung und Unterhaltung von Fahrzeugen, Ausrüstungen, Dienstbekleidung,</li> <li>- Organisation der technischen Überprüfung der Fahrzeuge und feuerwehrtechnischen Geräte, Unterhaltung der Alarmanlagen</li> <li>- Bearbeitung des Kostenersatzes, Prüfung der Einsatzberichte</li> <li>- Bearbeitung und Abrechnung der Aufwandsentschädigungen</li> <li>- Führung des Mitgliederregisters, Brandschutzkontrollen, Brandschutzübungen, Aufklärungs- und Informationsarbeit in der Bevölkerung (Brandursachen, Gefahren, richtiges Verhalten im Brandfall)</li> <li>- Organisation von Lehrgängen zur Weiterbildung</li> </ul>
Auftragsgrundlage	OWiG, BGB, BbgBKG, Ortsrecht
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewährleistung eines flächendeckenden, bedarfsbezogenen, umfassenden und erfolgreichen Schutzes der Bevölkerung vor Gefahren bei Bränden, Havarien, Katastrophen, lebensbedrohlichen Notlagen und öffentlichen Notständen</li> <li>- Vorbeugender Brandschutz</li> <li>- schnellstmögliche qualifizierte Hilfeleistung zur Vermeidung von Schäden an Mensch, Tier, Sachen oder Umwelt</li> <li>- Sicherstellung der ständigen Einsatzbereitschaft der Feuerwehrkameraden, Fahrzeuge und technischen Ausrüstungen</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 133 Einsätze (29 Brandeinsätze, 104 technische Hilfeleistung (davon 22 Beseitigung von Ölspuren)</li> <li>- 49 aktive Mitglieder der FFW</li> <li>- 12 Mitglieder Alters- und Ehrenabteilung</li> <li>- 13 Mitglieder Kinderfeuerwehr</li> <li>- 18 Mitglieder Jugendfeuerwehr</li> <li>- Insgesamt also 92 Mitglieder FFW</li> <li>- Mitglieder FFW pro 1000 Einwohner = 11,14</li> <li>- 1 VZÄ (0,5 Verwaltung, 0,5 Gerätewart)</li> <li>- Investive Anschaffungen = 85,3 T€</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung 2023 = ./ 335,6 T€</li> </ul>

## Produktklassifikation

1		Zentrale Verwaltung
12	Produktbereich	Sicherheit und Ordnung
126	Produktgruppe	Brandschutz
<b>12602</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Feuerwehr</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie Feuerwehr sowie deren Neben- und Außenanlagen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des Feuerwehrbetriebes durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des Feuerwehrgebäudes einschließlich Neben- und -außenanlagen</li> <li>- Substanzerhaltung der gemeindlichen Vermögenswerte</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Dienst- und Betriebsgebäude</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Kennzahlen (2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./39,9 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 32,5 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

2		Schule und Kultur
21-24	Produktbereich	Schulträgeraufgaben
211	Produktgruppe	Grundschulen
<b>21101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Schulleistungen ohne Immobilie</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung von Grundschulplätzen zur Sicherstellung des Anspruchs auf Bildung</li> <li>- Beschaffung und Bereitstellung von Ausstattung, Lehr- und Lernmitteln</li> <li>- Bearbeitung von Schulträgerangelegenheiten</li> <li>- Mitarbeit an der Schulentwicklungsplanung</li> <li>- Schulspeisung</li> <li>- Bereitstellung des technischen und des Verwaltungspersonals</li> <li>- Schulartübergreifende Aktionen und Veranstaltungen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Brandenburgisches Schulgesetz, Beschlüsse der Gemeindevertretung
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Qualifizierung von Grundschulern durch Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten, wohnortnahen und zukunftsweisenden Schulangebots und dem optimalen Einsatz der Ressourcen</li> <li>- Gewährleistung und Sicherung eines geordneten und bedarfsgerechten Schulbetriebes</li> <li>- Bereitstellung eines interessanten und abwechslungsreichen Freizeitangebots</li> <li>- Erhaltung des Schulstandortes</li> <li>- Wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude und –anlagen sowie der Sportstätten</li> </ul>
Kennzahlen (Schuljahr 2023/2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 466 Schüler</li> <li>- 1,19 VZÄ nicht-pädagogisches Personal</li> <li>- 1,0 VZÄ Schulsozialarbeiterin</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung 2023 ./.. 455,1 T€</li> </ul>

## Produktklassifikation

2		Schule und Kultur
21-24	Produktbereich	Schulträgeraufgaben
211	Produktgruppe	Grundschulen
<b>21102</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Grundschule</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	AL Kämmerei, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie Grundschule sowie deren Neben- und Außenanlagen</li> <li>- Effiziente und wirtschaftliche Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule, Sporthalle, Außengelände)</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Qualifizierung von Grundschulern durch Sicherstellung und Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten, bedarfsgerechten, wohnortnahen und zukunftsweisenden Schulangebots und dem optimalen Einsatz der Ressourcen</li> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des Schulbetriebs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Schulgebäude, Sporthalle und Schulgelände</li> <li>- Gewährleistung und Sicherung eines geordneten Schulbetriebes</li> <li>- Bereitstellung eines interessanten und abwechslungsreichen Freizeitangebots</li> <li>- Substanzerhaltung der gemeindlichen Vermögenswerte</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Schulgebäude und –anlagen sowie der Sportstätten</li> <li>- Zusätzliche Einnahmen durch Fremdvermietung</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 365,6 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = 687,6 TEUR</li> <li>- 1,0 VZÄ technisches Personal</li> </ul>

## Produktklassifikation

2		Schule und Kultur
25-29	Produktbereich	Kultur und Wissenschaft
272	Produktgruppe	Bibliotheken
<b>27201</b>	<b>Produkt</b>	<b>Bibliotheksleistungen ohne Immobilie</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister; FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung, Auswahl und Beschaffung von Medien (z.B. Bücher, Zeitschriften, CD etc.) zur Ausleihe</li> <li>- Organisation der Ausleihe (Ausgabe, Rücknahme, Rücksortierung, Gebühreneinnahme, Mahnungen etc.)</li> <li>- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen (z.B. Autorenlesungen)</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Beschluss Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung eines umfassenden und breit gefächerten Medienangebotes, um damit Kultur, Unterhaltung und umfassende Information und Bildung sicherzustellen</li> <li>- Förderung des Lesens sowie der Aus- und Weiterbildung</li> <li>- Beratung, Information und Freizeitgestaltung für die Kunden</li> <li>- Gewinnung neuer Kunden</li> </ul>
Kennzahlen (2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 3.968 Besucher</li> <li>- 502 angemeldete Benutzer</li> <li>- 25.400 Ausleihen</li> <li>- Ca. 100 qm Nutzfläche</li> <li>- 9.625 Medien im Bestand</li> <li>- VZÄ = 1,0</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 110,7 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 127,4 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

2		Schule und Kultur
25-29	Produktbereich	Kultur und Wissenschaft
272	Produktgruppe	Bibliotheken
<b>27202</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Bibliothek</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie Grundschule sowie deren Neben- und Außenanlagen</li> <li>- Effiziente und wirtschaftliche Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule, Sporthalle, Außengelände)</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Unterstützung des Bibliotheksbetriebes</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb des Bibliotheksgebäudes</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 15,3 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 47 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

2		Schule und Kultur
25-29	Produktbereich	Kultur und Wissenschaft
281	Produktgruppe	Heimatspflege
<b>28111</b>	<b>Produkt</b>	<b>Direkte Förderung</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister; FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- die Vereine leisten durch ihre kulturellen und umweltschutzorientierten Aktivitäten einen wesentlichen Beitrag zum gesellschaftlichen Leben unserer Gemeinde; in Anerkennung dieser wichtigen gesellschaftlichen Bedeutung fördert die Gemeinde Birkenwerder die Vereine durch Zuschüsse, Sachleistungen oder nichtmonetäre Leistungen (z.B. Überlassung von Räumen)</li> <li>- Gestaltung des kulturellen Gesamtangebotes der Gemeinde</li> <li>- Unterstützung von Personen, Personengruppen, kulturellen Einrichtungen durch finanzielle Zuschüsse und/ oder Sachleistungen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BbgKVerf, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Zuständigkeitsordnung, Ortsrecht, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erhalt wichtiger Institutionen</li> <li>- Vernetzung der verschiedenen Anbieter und Träger kultureller Angebote</li> <li>- Erhalt des Brauchtums</li> <li>- Förderung des ehrenamtlichen Engagements, der Kultur, der Umwelt und des Geschichtsbewusstseins</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 5 Kulturvereine, Anträge von 3 Vereinen</li> <li>- Aufwendungen für Zuschüsse 20,4 TEUR</li> <li>- Auszahlungen Investitionszuschuss Kulturpumpe 463,9 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

2		Schule und Kultur
25-29	Produktbereich	Kultur und Wissenschaft
281	Produktgruppe	Heimatspflege
<b>28121</b>	<b>Produkt</b>	<b>Ortsfeste</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	- Realisierung von Heimatfesten und sonstigen Veranstaltungen mit Kulturprogramm und/oder gemeindlichem Hintergrund
Auftragsgrundlage	BbgKVerf, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Zuständigkeitsordnung, Ortsrecht, Haushaltsplan
Ziele	- Förderung des Brauchtums und des kulturellen Gemeindelebens
Kennzahlen (Werte 2023)	- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 52,2 TEUR

## Produktklassifikation

2		Schule und Kultur
25-29	Produktbereich	Kultur und Wissenschaft
281	Produktgruppe	Heimatspflege
<b>28122</b>	<b>Produkt</b>	<b>Sonstige Interessengemeinschaften</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung und Unterstützung von karitativen und sozialen Interessengemeinschaften und Einrichtungen, die den Schutz und die Unterstützung von Menschen in humanitären oder sozialen Notlagen zum Inhalt haben und gesellschaftspolitische und/oder gemeindliche Interessen wahrnehmen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BbgKVerf, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Zuständigkeitsordnung, Ortsrecht, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung von Einrichtungen und Angeboten der Freien Wohlfahrtspflege und anderen sozialen Leistungsanbietern sowie Förderung des gesellschaftlichen Gemeindelebens</li> <li>- Förderung des ehrenamtlichen Engagements</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 15 sonstige Vereine/Interessengemeinschaften, Anträge von 8 Vereinen/Interessengemeinschaften</li> <li>- Aufwendungen für Zuschüsse 62,3 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
361	Produktgruppe	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
<b>36101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Förderung Tagespflege</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Regelung der Tagespflege durch Vermittlung von Tagespflegeverhältnissen als ergänzendes und unterstützendes Angebot zur Familienerziehung</li> <li>- Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern bis zur Einschulung in nichtgemeindlichen Einrichtungen mit Verpflegung</li> <li>- Zuschüsse zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Satzung über Kindertageseinrichtungen, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der vorschulischen und altersgemäßen Betreuung</li> <li>- Bildung und Erziehung der Kinder, Förderung der Entwicklung der Kinder zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten sowie Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern</li> <li>- Familienentlastung/Unterstützung; Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> <li>- Gewährleistung von Alternativangeboten</li> <li>- Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Tagesbetreuung</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Da ab 08/2024 die Koordination und Abrechnung der Tagespflegeeinrichtungen vollständig der Landkreis übernommen hat, sind hier keine Werte mehr vorhanden</li> <li>- Der Personalkostenzuschuss des LK wird an die Betriebskindereinrichtung der Asklepiosklinik weitergeleitet</li> <li>- 134 TEUR nachträgliche Abrechnung der Betreuung durch andere Gemeinden</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36511</b>	<b>Produkt</b>	<b>Kita Birkenpilz (ohne Immobilie)</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sozialpädagogische und familienergänzende Betreuung der Kinder in einer Tagesstätte und zur Gewährleistung des Rechtsanspruches</li> <li>- Verschiedene Betreuungszeiten und –formen (je nach Alter der Kinder)</li> <li>- Kinder vom 0. Lebensjahr bis zum Schuleintritt werden tagsüber gefördert, erzogen, gebildet, betreut und versorgt</li> <li>- Vernetzung mit Aktivitäten und Angeboten anderer Einrichtungen, Vereine und Gemeinden</li> <li>- Erhebung und Verwaltung der Elternbeiträge</li> <li>- Elternbeiträge werden abhängig von Anzahl der unterhaltspflichtigen Kinder, vom Einkommen, von der Art der Betreuung (Krippe, Kita, Hort) und von der Betreuungszeit festgesetzt</li> <li>- Erstellung der Bedarfsplanung zur Umsetzung des Rechtsanspruches auf einen Platz in der Kindertagesstätte</li> <li>- Wahl KITA-Ausschuss und Beteiligung im Ausschuss</li> <li>- Organisation von Ab- und Anmeldungen</li> <li>- Beantragung und Abrechnung des Personalkostenzuschusses</li> <li>- Akquise und Qualifizierung von Betreuungspersonal</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg, Kita-Satzungen der Gemeinde
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfüllung des Rechtsanspruches auf Tagesbetreuung</li> <li>- Sicherstellung der vorschulischen, altersgemäßen und lebensweltorientierten Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder</li> <li>- Angebot verschiedener Betreuungszeiten und –formen, um die Attraktivität der Einrichtung zu erhalten bzw. zu verbessern und den Bedürfnissen der Erziehungsberechtigten anzupassen</li> <li>- Aktive Ergänzung und Unterstützung der Erziehung in der Familie, damit auch Entlastung der Familie</li> <li>- Besondere Unterstützung von alleinerziehenden Berufstätigen</li> <li>- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> <li>- Sozial gerechte und differenzierte Betreuungsentgelte um eine gerechte Kostenverteilung zu gewährleisten</li> <li>- Sicherstellung der pädagogischen Weiterentwicklung der Erzieher und damit ständige Verbesserung der Betreuungsqualität</li> <li>- Gute Qualität der Bildung, Erziehung, Betreuung und Versorgung der Kinder</li> <li>- Effektive Auslastung der Ressourcen und damit wirtschaftlicher Betrieb der Kindertagesstätte</li> <li>- Förderung der Entwicklung der Kinder zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten sowie Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Kinder = 143</li> <li>- Anzahl VZÄ = ca. 27,04</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung ./ 351,5 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung ./ 654,1 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36512</b>	<b>Produkt</b>	<b>Kita Rumpelstilzchen (ohne Immobilie)</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sozialpädagogische und familienergänzende Betreuung der Kinder in einer Tagesstätte und zur Gewährleistung des Rechtsanspruches</li> <li>- Verschiedene Betreuungszeiten und –formen (je nach Alter der Kinder)</li> <li>- Kinder vom 0. Lebensjahr bis zum Schuleintritt werden tagsüber gefördert, erzogen, gebildet, betreut und versorgt</li> <li>- Vernetzung mit Aktivitäten und Angeboten anderer Einrichtungen, Vereine und Gemeinden</li> <li>- Erhebung und Verwaltung der Elternbeiträge</li> <li>- Elternbeiträge werden abhängig von Anzahl der unterhaltspflichtigen Kinder, vom Einkommen, von der Art der Betreuung (Krippe, Kita, Hort) und von der Betreuungszeit festgesetzt</li> <li>- Erstellung der Bedarfsplanung zur Umsetzung des Rechtsanspruches auf einen Platz in der Kindertagesstätte</li> <li>- Wahl KITA-Ausschuss und Beteiligung im Ausschuss</li> <li>- Organisation von Ab- und Anmeldungen</li> <li>- Beantragung und Abrechnung des Personalkostenzuschusses</li> <li>- Akquise und Qualifizierung von Betreuungspersonal</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg, Kita-Satzungen der Gemeinde
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfüllung des Rechtsanspruches auf Tagesbetreuung</li> <li>- Sicherstellung der vorschulischen, altersgemäßen und lebensweltorientierten Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder</li> <li>- Angebot verschiedener Betreuungszeiten und –formen, um die Attraktivität der Einrichtung zu erhalten bzw. zu verbessern und den Bedürfnissen der Erziehungsberechtigten anzupassen</li> <li>- Aktive Ergänzung und Unterstützung der Erziehung in der Familie, damit auch Entlastung der Familie</li> <li>- Besondere Unterstützung von alleinerziehenden Berufstätigen</li> <li>- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> <li>- Sozial gerechte und differenzierte Betreuungsentgelte um eine gerechte Kostenverteilung zu gewährleisten</li> <li>- Sicherstellung der pädagogischen Weiterentwicklung der Erzieher und damit ständige Verbesserung der Betreuungsqualität</li> <li>- Gute Qualität der Bildung, Erziehung, Betreuung und Versorgung der Kinder</li> <li>- Effektive Auslastung der Ressourcen und damit wirtschaftlicher Betrieb der Kindertagesstätte</li> <li>- Förderung der Entwicklung der Kinder zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten sowie Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Kinder = 93</li> <li>- Anzahl VZÄ = ca. 18,02</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung ./ 332,6 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung ./ 521,4 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36513</b>	<b>Produkt</b>	<b>Kita Krümelstein (ohne Immobilie)</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sozialpädagogische und familienergänzende Betreuung der Kinder in einer Tagesstätte und zur Gewährleistung des Rechtsanspruches</li> <li>- Verschiedene Betreuungszeiten und –formen (je nach Alter der Kinder)</li> <li>- Kinder vom 0. Lebensjahr bis zum Schuleintritt werden tagsüber gefördert, erzogen, gebildet, betreut und versorgt</li> <li>- Vernetzung mit Aktivitäten und Angeboten anderer Einrichtungen, Vereine und Gemeinden</li> <li>- Erhebung und Verwaltung der Elternbeiträge</li> <li>- Elternbeiträge werden abhängig von Anzahl der unterhaltspflichtigen Kinder, vom Einkommen, von der Art der Betreuung (Krippe, Kita, Hort) und von der Betreuungszeit festgesetzt</li> <li>- Erstellung der Bedarfsplanung zur Umsetzung des Rechtsanspruches auf einen Platz in der Kindertagesstätte</li> <li>- Wahl KITA-Ausschuss und Beteiligung im Ausschuss</li> <li>- Organisation von Ab- und Anmeldungen</li> <li>- Beantragung und Abrechnung des Personalkostenzuschusses</li> <li>- Akquise und Qualifizierung von Betreuungspersonal</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg, Kita-Satzungen der Gemeinde
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfüllung des Rechtsanspruches auf Tagesbetreuung</li> <li>- Sicherstellung der vorschulischen, altersgemäßen und lebensweltorientierten Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder</li> <li>- Angebot verschiedener Betreuungszeiten und –formen, um die Attraktivität der Einrichtung zu erhalten bzw. zu verbessern und den Bedürfnissen der Erziehungsberechtigten anzupassen</li> <li>- Aktive Ergänzung und Unterstützung der Erziehung in der Familie, damit auch Entlastung der Familie</li> <li>- Besondere Unterstützung von alleinerziehenden Berufstätigen</li> <li>- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> <li>- Sozial gerechte und differenzierte Betreuungsentgelte um eine gerechte Kostenverteilung zu gewährleisten</li> <li>- Sicherstellung der pädagogischen Weiterentwicklung der Erzieher und damit ständige Verbesserung der Betreuungsqualität</li> <li>- Gute Qualität der Bildung, Erziehung, Betreuung und Versorgung der Kinder</li> <li>- Effektive Auslastung der Ressourcen und damit wirtschaftlicher Betrieb der Kindertagesstätte</li> <li>- Förderung der Entwicklung der Kinder zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten sowie Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Kinder = 66</li> <li>- Anzahl VZÄ = ca. 14,85</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung ./ 309,8 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung ./ 467,1 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36514</b>	<b>Produkt</b>	<b>Kita Geschwister-Scholl-Straße</b>

Amt	Inneres, Kämmerei
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sozialpädagogische und familienergänzende Betreuung der Kinder in einer Tagesstätte und zur Gewährleistung des Rechtsanspruches</li> <li>- Verschiedene Betreuungszeiten und –formen (je nach Alter der Kinder)</li> <li>- Kinder vom 0. Lebensjahr bis zum Schuleintritt werden tagsüber gefördert, erzogen, gebildet, betreut und versorgt</li> <li>- Vernetzung mit Aktivitäten und Angeboten anderer Einrichtungen, Vereine und Gemeinden</li> <li>- Erhebung und Verwaltung der Elternbeiträge</li> <li>- Elternbeiträge werden abhängig von Anzahl der unterhaltspflichtigen Kinder, vom Einkommen, von der Art der Betreuung (Krippe, Kita, Hort) und von der Betreuungszeit festgesetzt</li> <li>- Erstellung der Bedarfsplanung zur Umsetzung des Rechtsanspruches auf einen Platz in der Kindertagesstätte</li> <li>- Wahl KITA-Ausschuss und Beteiligung im Ausschuss</li> <li>- Organisation von Ab- und Anmeldungen</li> <li>- Beantragung und Abrechnung des Personalkostenzuschusses</li> <li>- Akquise und Qualifizierung von Betreuungspersonal</li> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des KITA-Betriebs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie und aller dazugehörigen Anlagen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg, Kita-Satzungen der Gemeinde, VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfüllung des Rechtsanspruches auf Tagesbetreuung</li> <li>- Sicherstellung der vorschulischen, altersgemäßen und lebensweltorientierten Betreuung, Bildung und Erziehung der Kinder</li> <li>- Angebot verschiedener Betreuungszeiten und –formen, um die Attraktivität der Einrichtung zu erhalten bzw. zu verbessern und den Bedürfnissen der Erziehungsberechtigten anzupassen</li> <li>- Aktive Ergänzung und Unterstützung der Erziehung in der Familie, damit auch Entlastung der Familie</li> <li>- Besondere Unterstützung von alleinerziehenden Berufstätigen</li> <li>- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> <li>- Sozial gerechte und differenzierte Betreuungsentgelte um eine gerechte Kostenverteilung zu gewährleisten</li> <li>- Sicherstellung der pädagogischen Weiterentwicklung der Erzieher und damit ständige Verbesserung der Betreuungsqualität</li> <li>- Gute Qualität der Bildung, Erziehung, Betreuung und Versorgung der Kinder</li> <li>- Effektive Auslastung der Ressourcen und damit wirtschaftlicher Betrieb der Kindertagesstätte</li> <li>- Förderung der Entwicklung der Kinder zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten sowie Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern</li> </ul>
Kennzahlen	<ul style="list-style-type: none"> <li>- in Bau, geplanter Betriebsbeginn 2026</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36521</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Kita Birkenpitz</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie verursachergerecht erfasst und ausgewiesen</li> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des KITA-Betriebs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Unterstützung des KITA Betriebs</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 250,3 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 244,4 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36522</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Kita Rumpelstilzchen</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie verursachergerecht erfasst und ausgewiesen</li> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des KITA-Betriebs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Unterstützung des KITA Betriebs</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 98 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 70,1 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36523</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Kita Krümelstein</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie verursachergerecht erfasst und ausgewiesen</li> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des KITA-Betriebs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Unterstützung des KITA Betriebs</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 110,4 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 68,2 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36531</b>	<b>Produkt</b>	<b>Hort-Leistungen (ohne Immobilie)</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sozialpädagogische und familienergänzende Betreuung der Kinder</li> <li>- Grundschulpflichtige Kinder werden tagsüber gefördert, erzogen, gebildet, betreut und versorgt</li> <li>- umfassenden Betreuungs-, Erziehungs- und Bildungsmöglichkeiten außerhalb der Schulzeit ohne Verpflegung</li> <li>- Elternbeiträge werden abhängig von Anzahl der unterhaltspflichtigen Kinder, vom Einkommen und von der Betreuungszeit festgesetzt</li> <li>- Erstellung der Bedarfsplanung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs</li> <li>- Wahl Hort-Ausschuss und Beteiligung im Ausschuss</li> <li>- Organisation von Ab- und Anmeldungen</li> <li>- Beantragung und Abrechnung des Personalkostenzuschusses</li> <li>- Akquise und Qualifizierung von Betreuungspersonal</li> <li>- Vernetzung mit Aktivitäten und Angeboten anderer Vereine und Partner der Gemeinde</li> <li>- Erhebung und Verwaltung der Elternbeiträge</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg, Kitagebührensatzung der Gemeinde
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der nachschulischen, altersgemäßen sowie lebensweltorientierten Betreuung, Förderung der Entwicklung der Grundschüler zu eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeiten sowie Förderung von behinderten und entwicklungsverzögerten Grundschulern</li> <li>- Angebot verschiedener Betreuungszeiten und –formen, um die Attraktivität der Einrichtung zu erhalten bzw. zu verbessern und den Bedürfnissen der Erziehungsberechtigten anzupassen</li> <li>- Aktive Ergänzung und Unterstützung der Erziehung in der Familie, damit auch Entlastung der Familie</li> <li>- Besondere Unterstützung von alleinerziehenden Berufstätigen</li> <li>- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> <li>- Differenzierte Betreuungsentgelte je nach Dauer und Alter des Kindes um eine gerechte Kostenverteilung zu gewährleisten</li> <li>- Sicherstellung der pädagogischen Weiterentwicklung der Erzieher und damit ständige Verbesserung der Betreuungsqualität</li> <li>- Gute Qualität der Bildung, Erziehung, Betreuung und Versorgung der Kinder</li> <li>- Effektive Auslastung der Ressourcen und damit wirtschaftlicher Betrieb des Hortes</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Kinder = 235</li> <li>- Anzahl VZÄ = 11,63</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung ./ 94,8 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung ./ 252,2 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36532</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Hort</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie verursachergerecht erfasst und ausgewiesen</li> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des Hortbetriebs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 -Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Unterstützung des Hortbetriebs</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 115,5 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 86,1 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36601</b>	<b>Produkt</b>	<b>Jugendarbeit (ohne Immobilie)</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Das Kinder- und Jugendfreizeithaus CORN ist eine gemeindliche freizeitorientierte und pädagogische Einrichtung der offenen Kinder- und Jugendarbeit</li> <li>- das Angebot soll die Besucher zu einer sinnvollen Freizeitgestaltung anregen</li> <li>- Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Jugendfreizeitstätte</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, Haushaltssatzung, SGB
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung junger Menschen mittels Prävention und Freizeitpädagogik</li> <li>- Angebot von Alternativen der Freizeitbeschäftigung durch attraktive Programme</li> <li>- Entwicklung und Stärkung der Eigenverantwortlichkeit und gesellschaftlichen Mitverantwortung</li> <li>- Schaffung von positiven Lebensbedingungen für Kinder und Jugendliche</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl VZÄ = 2,0</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 175,6 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 154,7 TEUR</li> <li>- 2.961 regelmäßige Besucher</li> <li>- 4.346 Besucher bei Veranstaltungen</li> </ul>

## Produktklassifikation

3		Soziales und Jugend
36	Produktbereich	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
365	Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder
<b>36602</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Kinder- und Jugendfreizeithaus</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie verursachergerecht erfasst und ausgewiesen</li> <li>- Schaffung der Voraussetzungen für einen reibungslosen Ablauf des Betriebs durch Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 -Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Unterstützung des Betriebs des Freizeithauses</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 85,4 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 35,6 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

4		Gesundheit und Sport
42	Produktbereich	Sportförderung
421	Produktgruppe	Förderung des Sports
<b>42111</b>	<b>Produkt</b>	<b>Förderung des Sports</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister, FBL Bildung und Soziales

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- die Sportvereine leisten durch ihre altersspezifischen Angebote einen wesentlichen Beitrag zur Entwicklung, Förderung und Aufrechterhaltung der körperlichen, konditionellen und motorischen Fähigkeiten unserer Bürger, insbesondere unserer Kinder und Jugendlichen</li> <li>- in Anerkennung dieser wichtigen Aufgabe fördert die Gemeinde Birkenwerder die Amateursportvereine durch finanzielle Zuschüsse</li> <li>- Materielle und finanzielle Förderung von Sportvereinen, Gruppen und Verbänden für die Stärkung des Vereinslebens</li> <li>- Indirekte Förderung durch Bereitstellung oder Anmietung von Sportanlagen zur Nutzung durch die Vereine</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Haushaltsplan, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Richtlinien über die Vergabe von Zuschüssen
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung des organisierten Sports</li> <li>- Unterstützung der Deckung der Kosten der Vereine (Gebühren, Beiträge an andere Sportorganisationen, Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten, Fahrtkosten)</li> <li>- Erhaltung und Verbesserung des Vereinslebens für ein umfangreiches Freizeitangebot in der Gemeinde, besonders für Kinder und Jugendliche</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- insgesamt 10 Vereine unterschiedlicher Ausrichtung mit verschiedenen Sektionen (18)</li> <li>- Für 2023 lagen Anträge von 6 Sportvereinen mit insgesamt 661 Mitgliedern vor</li> <li>- 20,5 TEUR Zuschüsse</li> </ul>

## Produktklassifikation

4		Gesundheit und Sport
42	Produktbereich	Sportförderung
424	Produktgruppe	Sportstätten und Bäder
<b>42421</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Ruderhaus</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie verursachergerecht erfasst und ausgewiesen, soweit diese nicht durch den Nutzer getragen werden</li> <li>- die Leistungen werden personell durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung des organisierten Sports durch Bereitstellung und Unterhaltung der Immobilie</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 5,2 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = 0 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

4		Gesundheit und Sport
42	Produktbereich	Sportförderung
424	Produktgruppe	Sportstätten und Bäder
<b>42422</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Sportplatz Rathaus</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie verursachergerecht erfasst und ausgewiesen, soweit diese nicht durch den Nutzer getragen werden</li> <li>- die Leistungen werden personell durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung und Unterhaltung der Immobilie für verschiedene Zwecke (Grünfläche, Veranstaltungen, Rettungseinsätze)</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 2,7 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 43,4 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

4		Gesundheit und Sport
42	Produktbereich	Sportförderung
424	Produktgruppe	Sportstätten und Bäder
<b>42423</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Sportplatz Summter Straße</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie verursachergerecht erfasst und ausgewiesen, soweit diese nicht durch den Nutzer getragen werden</li> <li>- die Leistungen werden personell durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung des organisierten Sports durch Bereitstellung und Unterhaltung der Immobilie</li> <li>- wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 70,7 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 26,7 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
51	Produktbereich	Räumliche Planung und Entwicklung
511	Produktgruppe	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>51101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beauftragung und Betreuung externer Planungsleistungen</li> <li>- Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung: Bauleitplanung, Flächennutzungsplan, Bebauungsplan, Vorhaben- und Erschließungsplan, Klarstellungs- und Ergänzungssatzung, Abrundungs- und Außenbereichssatzung auf Basis der Zielvorgaben aus der Raumordnung</li> <li>- Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</li> <li>- städtebauliche Entwürfe und Konzepte zur Gestaltungsplanung (z.B. Verkehrs-, Lärmschutz-, und Emissionsschutzplanungen, Entwicklungs- und Sanierungsplanungen; Grünordnungs- und Landschaftsplanungen, informelle Fachplanungen (z.B. Gestaltungssatzung, klimatologische Gutachten, Verträglichkeitsprüfung nach FFH)</li> <li>- Erarbeitung bzw. Einarbeitung der Planungsunterlagen</li> <li>- Durchführung der Träger und Bürgerbeteiligung</li> <li>- Zusammenstellung und Auswertung des Abwägungsmaterials</li> <li>- Städtebauliche Verträge</li> <li>- Verfahrenssteuerung nach BauGB</li> <li>- Stellungnahmen zu Bauanträgen</li> <li>- Beteiligung der Gemeinde an überörtlichen Baumaßnahmen (Bundesstraßen und Landesstraßen)</li> <li>- Gebührenbescheide Verwaltungsgebühren</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BauGB, BdgStrG, BdgBO, BauNVO, BbgNatSchG, BNatSchG, BlmSchG, BbgLPIG, LEPeV, Satzungen des Baurechts, Beschlüsse der Gemeindevertretung
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Geordnete und nachhaltige städtebauliche Entwicklung durch Vorgabe gestalterischer Kriterien</li> <li>- Schaffung und Erhaltung von Qualitätsstandards bei der Gestaltung öffentlicher Räume</li> <li>- Erhalt und Weiterentwicklung der gewachsenen räumlichen und städtebaulichen Strukturen</li> <li>- Schutz und Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen</li> <li>- Attraktive und ausgewogene Gestaltung des Gemeindegebietes</li> <li>- Schaffung von Voraussetzungen zur geordneten Bebaubarkeit von Grundstücken</li> <li>- Überprüfung der Verträglichkeit mit vorhandenem Baubestand</li> <li>- Minimierung von Umweltbelastungen</li> <li>- Ausbau des ÖPNV</li> <li>- Optimierung der Verkehrssteuerung und -lenkung durch Verkehrsleitsysteme und Verkehrsberuhigungskonzepte</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einnahmen Verwaltungsgebühren 2 TEUR</li> <li>- Aufwendungen für Planungskosten, Gutachten usw. 15,8 TEUR</li> <li>- Gemeindegröße 18,1 km<sup>2</sup></li> <li>- 1,5 VZÄ</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
52	Produktbereich	Bauen und Wohnen
522	Produktgruppe	Wohnbauförderung
<b>52201</b>	<b>Produkt</b>	<b>Wohnhäuser</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erledigung aller Angelegenheiten, die zur ordnungsgemäßen Verwaltung der in der Gemeinde gelegenen Grundstücke mit Wohnbauten notwendig sind (Verwaltung, Unterhaltung, Bewirtschaftung, Vermietung)</li> <li>- die Bewirtschaftung der Wohngebäude wird durch eine externe Verwaltung wahrgenommen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung, BbgKVerf., KomHKV, VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht,
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erhaltung des kommunalen Wohnraumbestandes</li> <li>- Bereitstellung von Wohnraum, Modernisierung und Sanierung von Wohnungen</li> <li>- Kostendeckende und wirtschaftliche Bewirtschaftung der Wohnungen</li> <li>- Dauerhafter und hoher Vermietungsstand</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Wohnungen = 49</li> <li>- Anzahl Wohngebäude = 10</li> <li>- Mietfläche = 2.720 qm</li> <li>- Durchschnittliche Kaltmiete 4,26 €</li> <li>- Mieteinnahmen (Abrechnung 2021) saldiert mit nicht umlegbaren Kosten = ./ 54,6 T€</li> <li>- Auslastungsgrad = 70 % (15 Leerstände, da die Wohnungen saniert werden müssen oder als Ersatzwohnung dienen sollen)</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
52	Produktbereich	Bauen und Wohnen
522	Produktgruppe	Wohnbauförderung
<b>52204</b>	<b>Produkt</b>	<b>Pachtflächen</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- alle Erfolgsgrößen, die im Zusammenhang mit der Verpachtung von Grundstücken stehen, die sich im Eigentum der Gemeinde befinden und nicht selbstständig nutzbar sind oder deren Nutzung nicht auf dem Schuldrechtsanpassungsgesetz beruhen</li> <li>- die Grundstücke werden über das Produkt 11104 verwaltet</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung, BbgKVerf., KomHKV, VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht,
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Bewirtschaftung kommunaler Grundstücke</li> <li>- Sicherstellung der sachgerechten Nutzung der Pachtflächen</li> <li>- Ertragssicherung</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Pachtverträge = 28 (GEHUS) + 46 (Gemeinde) = 74</li> <li>- Pachteinnahmen = 29,6 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
52	Produktbereich	Bauen und Wohnen
522	Produktgruppe	Wohnbauförderung
<b>52205</b>	<b>Produkt</b>	<b>Erbbaupacht</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- alle Erfolgsgrößen im Zusammenhang mit der Verpachtung von gemeindeeigenen Grundstücken auf der Grundlage von Erbbaurechtsverträgen einschließlich Verträgen nach dem Sachenrechtsbereinigungsgesetz</li> <li>- die Grundstücke werden über das Produkt 11104 Liegenschafts- und Gebäudemanagement der Gemeindeverwaltung selbstständig verwaltet</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung, BbgKVerf., KomHKV, VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht,
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- bestmögliche Bewirtschaftung kommunaler Grundstücke</li> <li>- Sicherstellung der sachgerechten Nutzung der Pachtflächen</li> <li>- Ertragssicherung</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl verpachtet = 24</li> <li>- Einnahmen = 52,5 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
53	Produktbereich	Ver- und Entsorgung
531	Produktgruppe	Elektrizitätsversorgung
<b>53101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Elektrizitätsversorgung</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einnahme von Konzessionsabgaben, welche die Versorgungsunternehmen für die Nutzung der öffentlichen Verkehrsflächen, zur Verlegung ihrer Versorgungsleitungen, an den Eigentümer der genutzten Flächen zu zahlen haben</li> <li>- Einnahme der Dividende aus Beteiligung</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BGB, BbgStrG, Konzessionsabgabenverordnung, Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsverträge
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schaffung, Erhaltung und Verbesserung eines sicheren und leistungsfähigen Elektrizitätsnetzes zur Versorgung der Bevölkerung durch geeignete Anbieter</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Höhe der Konzessionsabgaben = 186 TEUR</li> <li>- Gewinnanteile = 12,2 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
53	Produktbereich	Ver- und Entsorgung
531	Produktgruppe	Elektrizitätsversorgung
<b>53102</b>	<b>Produkt</b>	<b>Photovoltaikanlagen</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- die Photovoltaikanlagen befinden sich auf dem Dach des Sportfunktionsgebäudes in der Summter Straße sowie auf dem Dach des KJFH CORN; die Anlagen werden bilanziell als Betrieb gewerblicher Art (BgA) geführt</li> <li>- auf dem Produkt werden alle Erfolgsgrößen einschließlich Investitionszuschüssen und Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Photovoltaikanlage verursachergerecht erfasst und ausgewiesen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BGB, BbgStrG, Konzessionsabgabenverordnung, Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsverträge
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beitrag zur Erzeugung "grüner Energie"; Nutzung der Sonnenenergie mittels Solarzellen zur Erzeugung von elektrischer Energie; Realisierung einer Einspeisevergütung nach dem EE</li> </ul>
Kennzahlen (2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erträge aus 2 PV-Anlagen = 3,9 TEUR</li> <li>- Saldo Ergebnishaushalt = ./ 1,3 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzhaushalt = ./ 3,2 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
53	Produktbereich	Ver- und Entsorgung
532	Produktgruppe	Gasversorgung
<b>53201</b>	<b>Produkt</b>	<b>Gasversorgung</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"><li>- Einnahme von Konzessionsabgaben</li><li>- Bereitstellung des öffentlichen Raumes für Leitungen und Anlagen der Versorger</li></ul>
Auftragsgrundlage	BGB, BbgStrG, Konzessionsabgabenverordnung, Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsverträge
Ziele	<ul style="list-style-type: none"><li>- Schaffung, Erhaltung und Verbesserung eines sicheren und leistungsfähigen Gasnetzes zur Versorgung der Bevölkerung durch geeignete Anbieter</li></ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"><li>- Höhe der Konzessionsabgaben = 12,1 TEUR</li></ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
53	Produktbereich	Ver- und Entsorgung
538	Produktgruppe	Abwasserbeseitigung
<b>53801</b>	<b>Produkt</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>

Amt	Kämmerei, Bauamt
Verantwortung	AL Kämmerei, Umweltamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	- Bereitstellung des öffentlichen Raumes für Leitungen und Anlagen der Versorger
Auftragsgrundlage	Beteiligungsvertrag mit dem Abwasserzweckverband „Fließtal“
Ziele	- Schaffung, Erhaltung und Verbesserung eines sicheren und leistungsfähigen Abwassernetzes zur Sicherung der Entsorgung im privaten und öffentlichen Raum
Kennzahlen (2024)	- Saldo Ergebnishaushalt ./.. 135,2 TEUR

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
54	Produktbereich	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
541	Produktgruppe	Gemeindestraßen
<b>54101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Straßenverwaltung</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorhaltung und Fortschreibung allgemeiner Straßenbestandsdaten (Straßenkataster u. Straßenverzeichnis)</li> <li>- Erarbeitung von gemeindlichen Satzungen; Widmung/Einziehung öffentlicher Verkehrsflächen</li> <li>- Sondernutzungs- und Aufbruchgenehmigungen</li> <li>- Grundstücks- und Baustellenzufahrten</li> <li>- Benennung von Straßen und Plätzen</li> <li>- Straßenbeschilderungen, Wegeleitsystem</li> <li>- Ausübung Vorkaufsrechte</li> <li>- Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum wie z.B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen u.ä., Durchführung von Absperrmaßnahmen im Zuge von Veranstaltungen</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BGB (Versicherungspflicht), BbgStrG, BauGB, BbgNatG, Kommunalabgabengesetz, Straßenbaubeitragssatzung, Erschließungsbeitragssatzung, STVO
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- vollständige digitale Erfassung aller öffentlichen Verkehrsflächen</li> <li>- Schaffung von Grundlagen zur Führung, Fortschreibung, Erhaltung und Kontrolle der Anlagen im öffentlichen Straßenraum</li> <li>- Koordinierung von Maßnahmen Dritter im öffentlichen Straßenraum)</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Straßenlänge der Gemeindestraßen ca. 56 km</li> <li>- Erträge (Verwaltungsgebühren, Sondernutzungen u.ä.) 37 TEUR</li> <li>- 2,86 VZÄ</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
54	Produktbereich	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
541	Produktgruppe	Gemeindestraßen
<b>54103</b>	<b>Produkt</b>	<b>Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau))</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planung, Realisierung und Projektsteuerung von Herstellung, Ausbau, Instandhaltung von Straßen, Wegen und Plätze, einschließlich der Nebenanlagen und Straßenbeleuchtung, Grundstückszufahrten</li> <li>- Fördermittelbeantragung und -bewirtschaftung</li> <li>- Verkehrsplanung</li> <li>- Neubau von Regenentwässerungsleitungen</li> <li>- Führen des Straßen- und Wegekatasters</li> <li>- Erhebung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen einschließlich Widerspruchsbearbeitung</li> <li>- Verkehrssicherungspflichten</li> <li>- Überwachung der Gewährleistungsfristen</li> <li>- Aufstellen und Unterhaltung der Stadtmöblierung (Buswartehäuser, Verkehrszeichen, Papierkörbe und Poller usw.)</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BGB (Versicherungspflicht), BbgStrG, BauGB, BbgNatG, Kommunalabgabengesetz, Straßenbaubeitragssatzung, Erschließungsbeitragssatzung, STVO
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schaffung und Erhaltung einer sicheren und leistungsfähigen Verkehrsinfrastruktur mit einer sicheren Ausleuchtung und optimalen Oberflächenentwässerung aller öffentlichen Verkehrsflächen</li> <li>- vollständige digitale Erfassung aller öffentlichen Verkehrsflächen</li> <li>- Ausbau der unbefestigten Straßen</li> <li>- Werterhaltung der Bausubstanz</li> <li>- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit (Verkehrssicherungspflicht)</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Straßenlänge der Gemeindestraßen ca. 56 km</li> <li>- 2,77 VZÄ</li> <li>- Aufwendungen für Unterhalt = 235,8 TEUR</li> <li>- Auszahlungen für Tiefbau-Investitionen = 229,6 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
54	Produktbereich	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
541	Produktgruppe	Gemeindestraßen
<b>54104</b>	<b>Produkt</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufbau und Pflege Straßenbeleuchtungskataster</li> <li>- Planung und Überwachung investiver Neubaumaßnahmen außerhalb von Straßenbauvorhaben</li> <li>- nicht investive Um- und Erweiterungsmaßnahmen</li> <li>- Betrieb, Unterhaltung, Reparatur und Instandhaltung der Straßenbeleuchtung</li> <li>- Energieabrechnung</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BGB (Versicherungspflicht), BbgStrG, BauGB, BbgNatG, Kommunalabgabengesetz, Straßenbaubeitragssatzung, Erschließungsbeitragssatzung, STVO
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schaffung und Erhaltung der Beleuchtungsinfrastruktur und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit</li> <li>- Erhalt des ordnungsgemäßen Zustands; Substanz- und Werterhaltung</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Lichtpunkte 1377</li> <li>- Aufwendungen für Unterhalt = 50,1 TEUR</li> <li>- Auszahlungen für Investitionen = 3,3 TEUR</li> <li>- Aufwendungen Energiekosten = 14,1 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
54	Produktbereich	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
545	Produktgruppe	Straßenreinigung
<b>54501</b>	<b>Produkt</b>	<b>Straßenreinigung</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall, Wildwuchs und Laub auf den Bundesstraßen nach §49a BbgStrG und den Gemeindestraßen, Gehwegen, Radwegen und öffentlichen Plätzen gemäß Straßenreinigungssatzung</li> <li>- Leeren von Papierkörben und Hundetoiletten</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Satzungen, Beschlüsse der Gemeindevertretung, BbgStrG
Ziele	- Gewährleistung der Sauberkeit in der Gemeinde
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 59,36 km Straßenlänge, wird an externen Dienstleister vergeben</li> <li>- 41 kommunale Grundstücke (Straßen, Plätze usw.) werden durch den Bauhof gereinigt</li> <li>- 10 kommunale Wanderwege unterschiedlicher Länge werden durch den Bauhof gereinigt</li> <li>- 30 kommunale Brücken werden durch den Bauhof gereinigt</li> <li>- Reinigung ca. 12-mal im Jahr</li> <li>- Aufwendungen für Unterhaltung 41 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
54	Produktbereich	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
545	Produktgruppe	Straßenreinigung
<b>54502</b>	<b>Produkt</b>	<b>Winterdienst</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- manuelles und maschinelles Räumen und Streuen der Bundesstraßen nach §49a BbgStrG und der Gemeindestraßen, Gehwege, Radwege und öffentlichen Plätze gemäß Straßenreinigungssatzung</li> <li>- Fremdvergabe und Kontrolle des Winterdienstes</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Satzungen, Beschlüsse der Gemeindevertretung, BbgStrG
Ziele	- Gewährleistung eines zeitnahen und bedarfsgerechten Winterdienstes
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 59,36 km Straßenlänge, wird an externen Dienstleister vergeben</li> <li>- 41 kommunale Grundstücke (Straßen, Plätze usw.) werden durch den Bauhof gereinigt</li> <li>- 10 kommunale Wanderwege werden durch den Bauhof gereinigt</li> <li>- 30 kommunale Brücken werden durch den Bauhof gereinigt</li> <li>- Aufwendungen für Unterhaltung 29,2 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
54	Produktbereich	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
547	Produktgruppe	ÖPNV
<b>54700</b>	<b>Produkt</b>	<b>ÖPNV</b>

Amt	Bauamt, Inneres
Verantwortung	AL Bauamt, Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	- Etwaiger Zuschuss für Verkehrsverbindungen an Landkreis
Auftragsgrundlage	Vereinbarungen mit dem Landkreis
Ziele	- Sicherung des Nahverkehrs in Zusammenarbeit mit dem Landkreis
Kennzahlen	Keine Werte nach Beendigung der Evaluierung der Buslinie 822

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
55	Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
551	Produktgruppe	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
<b>55101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Öffentliches Grün / Landschaftsbau</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Herstellung, Pflege, Unterhaltung Instandsetzung und Betrieb von kommunalen Grün- und Freiflächen (einschließlich Brunnen)</li> <li>- Durchführung und Überwachung der Ausführung der Grün- und Freiflächenpflege</li> <li>- Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen</li> <li>- Planung, Neu-, Um- und Erweiterungsbau von Wanderwegen</li> <li>- Unterhaltung und Ausübung der Verkehrssicherungspflicht im Bereich des öffentlichen Grüns sowie der Wanderwege</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung, VOL, VOB, Ortsrecht; Naturschutzgesetz
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gestaltung und Erhaltung von öffentlichen Grünanlagen</li> <li>- Förderung der Erholung der Bevölkerung und des nachhaltigen Tourismus</li> <li>- Arbeits- und Wohnumfeldverbesserung</li> <li>- Stadtbildpflege</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterhaltungsaufwand = 27,9 TEUR</li> <li>- Investive Ausgaben = 13,2 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
55	Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
551	Produktgruppe	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
<b>55102</b>	<b>Produkt</b>	<b>Spielplätze</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Neu-, Um- und Erweiterungsbau von Spielplätzen sowie deren Unterhaltung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht</li> <li>- Gewährleistung der Sicherheit der Spielplätze</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung, VOL, VOB, Ortsrecht; Naturschutzgesetz
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Familiengerechte Wohnumfeldgestaltung</li> <li>- Förderung der körperlichen, geistigen und sozialen Entwicklung von Kindern verschiedener Altersgruppen</li> <li>- Erhöhung der Attraktivität besonders der Wohngebiete durch Spielplätze</li> <li>- Angebot von ausreichenden interessanten, abwechslungsreichen und sicheren Spielplätzen in der Gemeinde für eine sinnvolle Freizeitbeschäftigung der Kinder</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 4 Spielplätze</li> <li>- Unterhaltungsaufwand = 1,8 TEUR</li> <li>- Investive Ausgaben = 9 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
55	Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
552	Produktgruppe	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
<b>55201</b>	<b>Produkt</b>	<b>Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erhaltung bzw. Verbesserung der Gewässerqualität</li> <li>- Bearbeitung wasserrechtlicher Zulassungsanträge</li> <li>- Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden</li> <li>- Stellungnahmen zu wasserwirtschaftlich relevanten Maßnahmen</li> <li>- Teilnahme an Gewässerschauen</li> <li>- Mitgliedschaft und Kooperation mit den Wasser- und Bodenverbänden</li> <li>- Erhebung der Umlage der Verbandslasten der Wasser- und Bodenverbände</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Satzung des Wasser- und Bodenverbandes, Kommunalabgabengesetz, Europäische Wasserrahmenrichtlinie, Wasserhaushaltsgesetz; Landeswassergesetz, Ordnungsbehördliche Verordnung, Flächennutzungsplan, Brandenburgisches Wassergesetz, Satzung über die Erhebung der Umlage der Verbandslasten der Wasser- und Bodenverbände
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wirtschaftliche Unterhaltung von öffentlichen Gewässern</li> <li>- Schutz der Gewässer als Lebensraum und Bestandteil von Natur und Landschaft</li> <li>- Vermeidung von Beeinträchtigung des schadlosen Wasserabflusses</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterhaltungsaufwand = 4,1 TEUR</li> <li>- Investive Ausgaben = 0 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
55	Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
553	Produktgruppe	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>55301</b>	<b>Produkt</b>	<b>Friedhöfe (ohne Immobilie)</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung und Vergabe von Gräbern</li> <li>- Bereitstellung, Pflege und Unterhaltungsmaßnahmen auf Friedhöfen, Neuanlage von Gräbern</li> <li>- Bereitstellung und Pflege von öffentlichem Grün auf Friedhöfen</li> <li>- Erhebung von Friedhofsgebühren</li> <li>- Organisation von Bestattungen und Beisetzungen gemäß Satzung</li> <li>- Überwachung und Ausführung der Vorschriften über das Bestattungswesen</li> <li>- Kontrolle der Grabsteine auf Standfestigkeit</li> <li>- Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern und Ehrenfriedhöfen</li> <li>- Er- und Unterhaltung des Friedhofs gestalterisch ausmachenden Waldbestandes</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz, Bundesseuchengesetz, Bestattungsgesetz, Gräbergesetz, Feuerbestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung des Bestattungswesens in würdiger ortsüblicher und pietätvoller Art und Weise</li> <li>- Erhaltung von Grünanlagen und Baumbestand</li> <li>- Gewährleistung der Sicherheit der Gräber</li> <li>- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Grabstellen</li> <li>- Bedarfsgerechte Vorbereitung von Bestattungen</li> <li>- Erhaltung der Kriegs- und Ehrengräber in einem würdigen Zustand auf unbegrenzte Zeit</li> <li>- Sicherstellung Verkehrssicherheit auf der Friedhofanlage</li> </ul>
Kennzahlen (vorläufige Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 1,5 VZÄ</li> <li>- Anzahl kommunaler Friedhöfe = 1</li> <li>- Anzahl Beisetzungen pro Jahr = 124</li> <li>- Erträge aus Nutzungsgebühren = 71,9 TEUR</li> <li>- Saldo Ergebnisrechnung ./. 42,8 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
55	Produktbereich	Natur- und Landschaftspflege
553	Produktgruppe	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>55302</b>	<b>Produkt</b>	<b>Immobilie Friedhof</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- alle Erfolgsgrößen einschließlich Abschreibungen sowie alle Zahlungsströme für die Bereitstellung Unterhaltung, Instandhaltung und Bewirtschaftung der Immobilie (Friedhof einschließlich Friedhofskapelle) verursachergerecht erfasst und ausgewiesen</li> <li>- die Leistungen werden durch das Produkt 11104 - Liegenschafts- und Gebäudemanagement erbracht</li> </ul>
Auftragsgrundlage	VOL, VOB, BGB, privatrechtliche Verträge und Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung, Haushaltsplan
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung des Bestattungswesens in würdiger ortsüblicher und pietätvoller Art und Weise</li> <li>- Erhaltung von Gebäuden und Grünanlagen</li> <li>- möglichst wirtschaftlicher Betrieb der Immobilie</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 23,5 TEUR</li> <li>- investive Ausgaben = ./ 3,8 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
56	Produktbereich	Umweltschutz
561	Produktgruppe	Umweltschutzmaßnahmen
<b>56101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Umweltschutz</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft sowie Erhaltung und Förderung der Arten- und Biotopvielfalt</li> <li>- Betreuung von Naturdenkmälern, Naturschutzgebieten und Kompensationsflächen</li> <li>- Kontrolle und Umsetzung gemeindlicher Satzungen (z.B. GOP)</li> <li>- Wildtiere in heimischen Gärten und Wohngebieten</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, Naturschutzgesetz, BGB, Beschlüsse der Gemeindevertretung
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorsorge für das Schutzgut Boden und gegen das Entstehen schädlicher Bodenveränderungen</li> <li>- Untersuchung von Verdachtsflächen</li> <li>- Gefahrenabwehr durch Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen</li> <li>- Aufrechterhaltung und Verbesserung der natürlichen Bodenfunktion</li> <li>- Umsetzung der Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Saldo Ergebnisrechnung = ./ 15,9 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzrechnung = ./ 22,8 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
57	Produktbereich	Wirtschaft und Tourismus
571	Produktgruppe	Wirtschaftsförderung
<b>56102</b>	<b>Produkt</b>	<b>Baumschutz</b>

Amt	Bauamt
Verantwortung	AL Bauamt

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kontrolle der Verkehrssicherheit des kommunalen Baumbestandes</li> <li>- Pflege und Fortführung Baumkataster</li> <li>- Durchführung und Überwachung der Arbeiten zur Baumpflege und Ersatzpflanzungen</li> <li>- Durchführung Baumschauen und Baumbegutachtungen</li> <li>- Bearbeitung von Baumfällgenehmigungen</li> <li>- Kontrolle und Umsetzung Baumschutzsatzung</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, Naturschutzgesetz, BGB, Richtlinien zur Pflege von Straßenbäumen, Baumkontrollrichtlinien, DIN
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schutz, Sicherung und Pflege des Baumbestandes</li> <li>- Gewährleistung Verkehrssicherungspflicht</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ca. 700 Pflegemaßnahmen</li> <li>- Ca. 6520 Baumkontrollen</li> <li>- 7925 kommunale Baume (aktualisierte Bestandsaufnahme in 2024)</li> <li>- Baumpflegemaßnahmen = 107 TEUR</li> <li>- Baumneupflanzungen = 0 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

5		Gestaltung der Umwelt
57	Produktbereich	Wirtschaft und Tourismus
575	Produktgruppe	Tourismus
<b>57501</b>	<b>Produkt</b>	<b>Tourismusförderung/Ortsmarketing</b>

Amt	Inneres
Verantwortung	Bürgermeister

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Entwicklung und Pflege des Standortes Birkenwerder im Bereich der Tourismusförderung sowie Standortwerbung</li> <li>- Förderung der heimischen Tourismuswirtschaft</li> <li>- Mitwirkung bei Ortsfesten und Ausstellungen im Rathausgebäude</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung, BbgKVerf, Ortsrecht
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbesserung der touristischen Infrastruktur</li> <li>- Förderung des touristischen Engagements</li> <li>- Förderung und Weiterentwicklung der touristischen Angebote</li> <li>- Erhöhung der Attraktivität und des Bekanntheitsgrades der Gemeinde</li> <li>- Imagepflege</li> </ul>
Kennzahlen (Werte 2023)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verkaufserlöse = 0,9 TEUR</li> <li>- Ergebnissaldo = ./ 61,8 TEUR</li> <li>- Saldo Finanzhaushalt ./ 66,2 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

6		Zentrale Finanzleistungen
61	Produktbereich	Allgemeine Finanzwirtschaft
611	Produktgruppe	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>61101</b>	<b>Produkt</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AL Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Festsetzung und Veranlagung der Einnahmen aus der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer usw.</li> <li>- Ausgabe von Hundemarken</li> <li>- Widerspruchsbearbeitung</li> <li>- Erstellen von Statistiken und Prognosen für die Haushaltsplanung</li> <li>- Erlass, Aussetzung der Vollziehung der Steuern</li> </ul>
Auftragsgrundlage	BbgKVerf, KomHKV, KAG, Haushaltsplan, Abgabenordnung, Ortsrecht (Satzungen), Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, HundehalterVO
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einnahmebeschaffung zur allgemeinen Deckung der gemeindlichen Aufwendungen</li> <li>- rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung bzw. -erhebung</li> <li>- Heranziehung aller Abgabepflichtigen zu den per Gesetz oder Satzung festgelegten Abgaben</li> <li>- Rechtzeitige Bereitstellung der Zahlen für Gewerbesteuerumlage</li> <li>- Verwaltung, Kontrolle, Planung von Schlüssel- und Bedarfszuweisungen sowie Umlagen</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einnahmen Grundsteuer = 982,1 TEUR (3.711 aktuelle Steuerfälle)</li> <li>- Einnahmen Gewerbesteuer = 2.588,7 TEUR (768 aktuelle Steuerfälle)</li> <li>- Einnahmen Hundesteuer = 37,4 TEUR (707 aktuelle Steuerfälle)</li> <li>- VZÄ = 0,5 (entspricht 0,06 VZÄ pro 1000 Einwohner oder 0,1 VZÄ pro 1000 Steuerfälle)</li> <li>- Gemeindeanteil Einkommenssteuer = 5.515,2 TEUR</li> <li>- Gemeindeanteil Umsatzsteuer = 384,4 TEUR</li> <li>- Allgemeine Schlüsselzuweisungen = 2.999,2 TEUR</li> <li>- Kreisumlage = 3.817,4 TEUR</li> </ul>

## Produktklassifikation

6		Zentrale Finanzleistungen
61	Produktbereich	Allgemeine Finanzwirtschaft
612	Produktgruppe	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>61201</b>	<b>Produkt</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>

Amt	Kämmerei
Verantwortung	AI Kämmerei

## Produktdefinition

Kurzbeschreibung	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kreditaufnahmen und die damit im Zusammenhang stehenden Zins und Tilgungen</li> <li>- Liquiditätsplanung einschließlich Termingeldverwaltung</li> <li>- Zinserträge für Geldanlagen</li> <li>- Weitere Finanzeinnahmen: Verzinsung von Steuernachforderungen etc.</li> <li>- Weitere Finanzaufwendungen: Verzinsung von Steuererstattungen</li> <li>- Jahresabschlussvorgänge (Sollausgleich Ergebnisfeststellung)</li> </ul>
Auftragsgrundlage	Haushaltsplan, KomHKV, Runderlasse, BbgKVerf
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Deckung des Finanzbedarfes, Sicherung der ständigen Liquidität</li> <li>- Beschaffung von Finanzmitteln zu optimalen Konditionen</li> <li>- Sichere Geldanlage (sicher, renditestark)</li> </ul>
Kennzahlen (2024)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Höhe der Geldanlagen ca. 7,43 Mio. €</li> <li>- Spareinlagen pro Einwohner ca. 890 €</li> <li>- Höhe der Zinseinnahmen = 192,6 TEUR</li> <li>- Durchschnittlicher Zinssatz 2,865 %</li> </ul>