Haushaltsplan

2024

des Landkreises Ostprignitz-Ruppin

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

		Seite
1.	Haushaltssatzung 2024	5
2.	Allgemeine Festlegungen und Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024	7
3.	Vorbericht zum Haushaltsplan 2024	17
4.	Sachstandsbericht zur finanziellen Situation der Gemeinden	91
5.	Ergebnishaushalt 2024	139
6.	Finanzhaushalt 2024	140
7.	Teilhaushalte 2024	143
	7.1 Teilergebnishaushalte 2024	143
	7.1.1 Beschreibungen der Produktbereiche	143
	7.1.2 Summen der Produktbereiche	245
	7.1.3 Teilergebnishaushalte	269
	7.2 Teilfinanzhaushalte 2024	355
	7.2.1 Summen der Produktbereiche	353
	7.2.2 Teilfinanzhaushalte	379
	7.3 Darstellung der Investitionsmaßnahmen 2024	443
8.	Anlagen	
	Produktplan	543
	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	553
	Verbindlichkeitenübersicht	5524
	Rücklagen- und Rückstellungsübersicht	555
	Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	557
	Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen	558
	Übersicht über die Ergebnisentwicklung	559
	Übersicht über die gebildeten Budgets	561
	Stellenplan 2024	565
	Wirtschaftspläne der verbundenen Unternehmen	571

Haushaltssatzung
des Landkreises Ostprignitz-Ruppin
für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 67 der Kommunalverfassung Brandenburg wird nach Beschluss des Kreistages vom 30.11.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

ordentlichen Erträge auf	325.198.000	EUR
ordentlichen Aufwendungen auf	326.070.200	EUR
außerordentlichen Erträge auf	2.253.900	EUR
außerordentlichen Aufwendungen auf	3.378.600	EUR

2. im **Finanzhaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen auf	330.643.500	EUR
Auszahlungen auf	340.963.300	EUR

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen entfallen auf:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.036.600	EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.725.600	EUR
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	12.606.900	EUR
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	24.031.000	EUR
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	EUR
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.206.700	EUR
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	EUR
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	EUR

§ 2

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren wird auf 3.234.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Die Kreisumlage nach § 130 BbgKVerf wird für alle kreisangehörigen Städte und Gemeinden auf 40,00 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

§ 5

1. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für den Landkreis von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf 10.000 EUR festgesetzt.

2. Die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird auf 10.000 EUR festgesetzt.

3. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung des Kreistages bedürfen, wird auf 100.000 EUR festgesetzt.

4. Die Wertgrenzen, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist, werden bei:

   a) der Entstehung eines Fehlbetrages auf 5.000.000 EUR und

   b) bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf 3.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

entfällt

§ 7

Der dem Haushaltsplan beigefügte Stellenplan ist verbindlich.

Neuruppin, den 30.11.2023

Ralf Reinhardt
Landrat

LANDKREIS OSTPRIGNITZ-RUPPIN LR 1 DER LANDRAT

2. Allgemeine Festlegungen und Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024

1. Bestandteile des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan besteht aus

- dem Ergebnishaushalt

  und

- dem Finanzhaushalt.

Der Ergebnishaushalt ist in Teilergebnishaushalte und der Finanzhaushalt in Teilfinanzhaushalte unterteilt.

Der Ergebnishaushalt umfasst alle Ressourcen als Aufwendungen und Erträge, die wirtschaftlich dem Haushaltsjahr zuzuordnen sind.

Dabei beinhaltet er neben den Erträgen und Aufwendungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit den Werteverzehr des vorhandenen Anlagevermögens, der in Form von Abschreibungen bei den Aufwendungen im Ergebnisplan nachgewiesen wird.

Darüber hinaus sind Rückstellungen für künftige Belastungen zu bilden und der Zuwachs dieser Rückstellungen als Aufwand im Ergebnishaushalt nachzuweisen.

Der Finanzhaushalt beinhaltet die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr sowohl aus laufender Geschäftstätigkeit als auch für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie aus der Finanzierungstätigkeit.

2. Gliederung des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan ist nach folgenden Produktbereichen gegliedert:

1 Zentrale Verwaltung

2 Schule und Kultur

3 Soziales und Jugend

4 Gesundheit und Sport

5 Gestaltung der Umwelt

6 Zentrale Finanzleistungen

Die Produktbereiche unterteilen sich in Produktgruppen, Produkt-Untergruppen und Produkte. Der Haushaltsplan ist mindestens nach den Produktbereichen zu gliedern.

Um die Aussagekraft des Haushaltes zu erhöhen, ist der vorliegende Haushaltsplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin nach Produkt-Untergruppen gegliedert.

Er beinhaltet folgende Struktur:

Bereich	Gruppe	Bezeichnung	Untergr.	Bezeichnung
1		**Zentrale Verwaltung**		
11		**Innere Verwaltung**		
	111	Verwaltungssteuerung und -service		
			1110	Bereich Landrat I
			1111	Bereich Landrat II
			1112	Rechnungsprüfung
			1113	Finanzverwaltung
			1114	IT-Service
			1115	Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten
			1116	Allg. Rechtsangelegenheiten
			1117	Dezernatsleitung I
			1118	Dezernatsleitung II
			1119	Dezernatsleitung III (entfallen)
12		**Sicherheit und Ordnung**		
	121	Statistik und Wahlen		
			1211	Statistik und Wahlen
	122	Ordnungsangelegenheiten		
			1221	Ordnungsaufgaben / Melde- und Personenstandswesen
			1222	Kraftfahrzeuge
			1223	Veterinäraufsicht
	126	Brandschutz		
			1260	Brandschutz
	127	Rettungsdienst		
			1270	Rettungsdienst
	128	Katastrophenschutz		
			1280	Katastrophen- und Zivilschutz
2		**Schule und Kultur**		
21-24		**Schulträgeraufgaben**		
	216	Oberschulen		
			2160	Oberschulen
	217	Gymnasien, Kollegs		
			2170	Gymnasien
	218	Gesamtschulen		
			2180	Gesamtschulen
	221	Förderschulen, Förderklassen		
			2211	Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt “Lernen“
			2212	Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt “geistige Entwicklung“
			2213	Sonstige Förderschulen
	231	Oberstufenzentren		
			2310	Oberstufenzentren
	241	Schülerbeförderung		
			2410	Schülerbeförderung
	242	Fördermaßnahmen für Schüler		
			2420	BaföG-Verwaltung
	243	Sonstige schulische Aufgaben		
			2431	Sonstige schulische Aufgaben

Bereich	Gruppe	Bezeichnung	Untergr.	Bezeichnung
25-29		**Kultur und Wissenschaft**		
	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen		
			2520	nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
	263	Musikschulen		
			2630	Musikschule
	271	Volkshochschulen		
			2710	Volkshochschule
	272	Bibliotheken		
			2720	Bibliotheken
	273	Sonstige Volksbildung		
			2730	sonstige Volksbildung
	281	Heimatpflege		
			2811	Kulturförderung und -entwicklung (entfallen)
			2812	Heimatpflege (entfallen)
	284	Sonstige Kulturpflege		
			2841	Sonstige Kulturpflege
3		**Soziales und Jugend**		
31-35		**Soziale Hilfen**		
	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)		
			3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
			3112	Hilfe zur Pflege
			3113	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
			3114	Hilfen zur Gesundheit
			3115	Hilfen in anderen Lebenslagen
			3116	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII
	312	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)		
			3121	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
			3122	Leistungen nach § 16 Abs. 2 Satz 2 SGB II
	313	Hilfen für Asylbewerber		
			3130	Hilfen für Asylbewerber
	314	Eingliederungshilfe nach SGB IX		
			3141	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs.1 Nr.1 SGB IX
			3142	Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben nach § 102 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX
			3143	Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs.1 Nr. 3 SGB IX
			3144	Leistungen zur sozialen Teilhabe nach § 102 Abs. 1 Nr. 4 SGB IX
			3145	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
	315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)		
			3155	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
			3156	Andere soziale Einrichtungen
	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege		
			3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
	341	Unterhaltsvorschussleistungen		
			3410	Unterhaltsvorschussleistungen

Bereich	Gruppe	Bezeichnung	Untergr.	Bezeichnung
	342	Regionale Arbeitsmarktpolitik		
			3420	Regionalbudget
	343	Betreuungsleistungen		
			3430	Betreuungsleistungen
	344	Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz		
			3440	Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz
	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
			3511	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36		**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		
	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege		
			3611	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
	362	Jugendarbeit		
			3620	Jugendarbeit
	363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
			3631	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
			3632	Förderung der Erziehung in der Familie
			3633	Hilfe zur Erziehung
			3634	Hilfen für junge Volljährige / Inobhutnahme / Eingliederungshilfe nach KJHG
			3635	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen
			3636	Übrige Hilfen
	365	Tageseinrichtungen für Kinder		
			3651	Tageseinrichtungen für Kinder
			3652	Horte
			3653	Kindertagesstätten des Landkreises
	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe		
			3675	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen
4		**Gesundheit und Sport**		
41		**Gesundheitsdienste**		
	411	Krankenhäuser		
			4110	Krankenhäuser
	414	Maßnahmen der Gesundheitspflege		
			4141	Maßnahmen der Gesundheitspflege
42		**Förderung des Sports**		
	421	Förderung des Sports		
			4210	Förderung des Sports
5		**Gestaltung der Umwelt**		
51		**Räumliche Planung und Entwicklung**		
	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
			5111	Planung und Entwicklung
			5112	Bereich Kataster- und Vermessungsamt

Bereich	Gruppe	Bezeichnung	Untergr.	Bezeichnung
52		**Bauen und Wohnen**		
	521	Bau- und Grundstücksordnung		
			5210	Bau- und Grundstücksordnung
	522	Wohnbauförderung		
			5220	Wohnbauförderung (entfallen)
	523	Denkmalschutz und -pflege		
			5230	Denkmalschutz und -pflege
53		**Ver- und Entsorgung**		
	536	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsstruktur		
			5360	Förderung des Breitbandausbaus
	537	Abfallwirtschaft		
			5371	Abfallwirtschaft
			5372	Tierkörperbeseitigung
			5373	Altlasten und Bodenschutz
54		**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**		
	542	Kreisstraßen		
			5420	Kreisstraßen
	547	ÖPNV		
			5470	ÖPNV
55		**Natur- und Landschaftspflege**		
	554	Naturschutz und Landschaftspflege		
			5540	Naturschutz und Landschaftspflege
	555	Land- und Forstwirtschaft		
			5550	Land- und Forstwirtschaft
56		**Umweltschutz**		
	561	Umweltschutzmaßnahmen		
			5610	Umweltschutzmaßnahmen
57		**Wirtschaft und Tourismus**		
	571	Wirtschaftsförderung		
			5711	Wirtschaftsförderung (entfallen)
			5712	Sonstige Wirtschaftsförderung
	575	Tourismus		
			5750	Tourismus
6		**Zentrale Finanzleistungen**		
61		**Allgemeine Finanzwirtschaft**		
	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
			6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
			6120	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Innerhalb der Teilhaushalte erfolgt eine tiefere Untergliederung der Ertrags- und Aufwandsarten des Ergebnishaushaltes bzw. der Ein- und Auszahlungsarten des Finanzhaushaltes nach Produkten und Konten.

Die Konten werden auf der Grundlage des verbindlichen Kontenrahmens des Landes und dessen Zuordnungsvorschriften gebildet.

3. Bewirtschaftung des Haushaltsplanes

Die Bewirtschaftung des Haushaltsplanes erfolgt über Budgets. Für das Jahr 2024 werden folgende Hauptbudgets gebildet:

- Budget des Dezernates Bauen, Ordnung und Umwelt
- Budget des Dezernates Gesundheit und Soziales
- Budget des Dezernates Allgemeine Verwaltung und Bereich Landrat

Innerhalb der Budgets werden folgende Teilbudgets gebildet:

- dezentral bewirtschaftete zahlungswirksame Aufwendungen
- dezentral bewirtschaftete zahlungswirksame Erträge
- Personalaufwendungen (ohne Aufwendungen für sonstige Beschäftigte)
- Aufwendungen IT-Service
- dezentral bewirtschaftete nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen

Im Dezernat Bauen, Ordnung und Umwelt darüber hinaus:

- Rettungsdienst (sämtliche Erträge und Aufwendungen)
- Abfallentsorgung / Deponien (sämtliche Erträge und Aufwendungen)

Im Dezernat Gesundheit und Soziales darüber hinaus:

- Erträge und Aufwendungen des Jobcenters OPR

Darüber hinaus wurde für die zentralen Finanzleistungen (Produktbereich 6) und für außerordentliche Erträge und Aufwendungen jeweils ein gesondertes Budget eingerichtet.

Weitere Angaben zu den Budgets sind der Anlage „Übersicht über die Budgets“ zu entnehmen.

4. Festlegungen zur Bewirtschaftung des Haushaltsplanes

1. Sämtliche ordentliche Aufwendungen innerhalb eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig. (Ausnahme bilden die Verfügungsmittel des Landrates, da für diese Aufwendungen eine Deckungsfähigkeit mit anderen Aufwendungen per Gesetz ausgeschlossen ist.) Für die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit wird folgendes festgelegt:

    a. Vorrangig sind die Aufwendungen innerhalb eines Teilbudgets gegenseitig deckungsfähig.

    b. Sofern eine Deckung innerhalb eines Teilbudgets nicht möglich ist dürfen für die Deckung evtl. Mehrbedarfe Einsparungen in anderen Teilbudgets desselben Hauptbudgets eingesetzt werden (Ausnahme Teilbudget Personalaufwendungen).

    c. Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in den Budgets ausgenommen sind die Personalaufwendungen. Die Personalaufwendungen sind jedoch untereinander gegenseitig deckungsfähig.

    Die Budgetverantwortung für die Personalaufwendungen obliegt dem Landrat.

2. Die Leistung von evtl. im Haushaltsjahr anfallenden nicht veranschlagten Aufwendungen ist zulässig, sofern diese Aufwendungen durch entsprechende Einsparungen bei den veranschlagten Aufwendungen innerhalb des Budgets gedeckt sind.

3. Die Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit darf nicht zu einer Verschlechterung des Finanzierungssaldos führen. Eingesparte nicht zahlungswirksame Aufwendungen dürfen nicht zur Finanzierung von zahlungswirksamen Mehraufwendungen herangezogen werden.

4. Enthält ein Budget Erträge, bei denen eine rechtliche Verpflichtung zum Einsatz für bestimmte Aufwendungen besteht (z. B. zweckgebundene Zuweisungen des Landes), dürfen diese Erträge nur für Aufwendungen desselben Zwecks eingesetzt werden.

5. Fließen einem Budget zweckgebundene Erträge über den Haushaltsplanansatz hinaus bzw. außerhalb der bestehenden Haushaltsplanansätze zu, dürfen die für die entsprechenden Zwecke geplanten Aufwendungen des Budgets in der entsprechenden Höhe überschritten werden. Gleiches gilt für investive Einzahlungen.

6. Sofern der Landkreis allgemeine Zuweisungen erhält, die zwar im Produkt 611000 nachgewiesen werden, sich aber konkreten Aufgabenbereichen zuordnen lassen, berechtigen diese Zuweisungen ebenfalls zur Leistung von Mehraufwendungen bzw. investiven Mehrauszahlungen für die geförderten Zwecke.

7. Einsparungen von außerordentlichen Aufwendungen bzw. außerordentliche Mehrerträge dürfen nicht zur Deckung ordentlicher Mehraufwendungen herangezogen werden.

8. Mehrerträge im Bereich der Abfallwirtschaft dürfen für Mehraufwendungen des Bereiches Abfallwirtschaft eingesetzt werden. Ein evtl. eingesparter Zuschussbedarf des Bereiches Abfallwirtschaft darf nicht zur Finanzierung anderer Aufwendungen im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit des Budgets des Dezernates I eingesetzt werden. Nicht innerhalb des Teilhaushaltes Abfallwirtschaft finanzierbare Mehraufwendungen können durch Einsparungen im Budget des Dezernates I gedeckt werden.

9. Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten berechtigen zur Leistung von Mehraufwendungen bei Abschreibungen.

10. Investive Auszahlungen sind innerhalb eines Produktes gegenseitig deckungsfähig. Voraussetzung dafür ist, dass die im Ergebnishaushalt in den jeweiligen Teilhaushalten veranschlagten Abschreibungen nicht überschritten werden. Da die Standorte Neuruppin und Neustadt (Dosse) der Schule am Kastaniensteg in zwei verschiedenen Produkten nachgewiesen werden, sind abweichend von Satz 1 die Investitionen beider Produkte gegenseitig deckungsfähig.

11. Investive Hochbaumaßnahmen, Investitionen des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers, Straßenbaumaßnahmen, Investitionen für den Erwerb von Hard- und Software durch den IT-Service sowie Investitionen im Rahmen des Digitalpakts Schulen sind jeweils untereinander gegenseitig deckungsfähig. Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit bedarf der Zustimmung des Kämmerers, sofern diese einen Betrag von 10.000 EUR überschreitet.

12. Unter der Voraussetzung, dass der Haushaltsplanansatz der investiven Auszahlungen einer Investitionsmaßnahme insgesamt nicht überschritten wird ist es darüber hinaus zulässig, Konten für investive Auszahlungen zu bebuchen, die keinen Haushaltsplanansatz enthalten.

13. Sofern eine Maßnahme sowohl Aufwendungen als auch investive Auszahlungen enthalten kann (z.B. Zuwendungen an Dritte), können zusätzliche investive Auszahlungen in der Höhe geleistet werden, wie Aufwendungen eingespart werden.

14. Investive Auszahlungen für Planungskosten für künftige Straßenbaumaßnahmen, Bepflanzung von Kreisstraßen sowie Erwerb von Grundstücken für Kreisstraßen sind unabhängig davon, ob sie zentral veranschlagt sind, den konkreten Investitionsmaßnahmen zuzuordnen. Nicht im Haushaltsplan veranschlagte Straßenbaumaßnahmen dürfen demzufolge in der Haushaltsdurchführung eröffnet werden. Die Deckung von sich dadurch evtl. ergebenden Ansatzüberschreitungen erfolgt durch die Einsparungen bei den zentral in den Maßnahmen 641 (Planungskosten für künftige Straßenbaumaßnahmen), Maßnahme 701 (Erwerb von Grundstücken) und 643 (Bepflanzung von Kreisstraßen) veranschlagten Haushaltsansätzen sowie evtl. bestehenden Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr.

15. Ebenso wie unter Nr. 12 sind die tatsächlichen investiven Auszahlungen für die zentral im Produkt 111510, Maßnahme 202 geplante Beschaffung von Büromöbeln sowie für gegebenenfalls zentral im Produkt 111400 (IT-Service) geplante investive Auszahlungen für die Beschaffung von IT-Hardware den konkreten Produkten zuzuordnen.

16. Am Jahresende vorgenommene Pauschalwertberichtigungen sind, soweit möglich, den Teilhaushalten zuzuordnen. Sofern diese Aufwendungen das verfügbare Budget überschreiten, erfolgt ihre Deckung aus dem zentral veranschlagten Ansatz für Abschreibungen im Teilhaushalt 6120 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (einseitige Deckungsfähigkeit). Gleiches gilt für Einzelwertberichtigungen.

17. Für z. T. aus zweckgebundenen investiven Einzahlungen finanzierte Investitionen wird festgelegt: Sofern Einsparungen von Eigenanteilen auftreten, dürfen diese Einsparungen nicht für andere Zwecke eingesetzt werden. Über Ausnahmen entscheidet der Kämmerer.

18. Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr erhöhen im Ergebnishaushalt die Haushaltsansätze. Damit gelten die Regeln zu Deckungsfähigkeit auch für die Ermächtigungsübertragungen des Ergebnishaushaltes.

19. Ermächtigungsübertragungen im investiven Finanzhaushalt bleiben für ihren Zweck verfügbar und erhöhen die Haushaltsansätze nicht. Sofern für Auszahlungen desselben Zwecks jedoch aufgrund der Zuordnungsvorschriften zum Kontenplan ein

anderes Konto anzusprechen ist (z. B. Rückführung von Fördermitteln) dient die bei einem Finanzkonto eingesparte Ermächtigungsübertragung zur Deckung der Auszahlung bei dem anderen Finanzkonto. Als Zweck der Ermächtigung gilt die Bezeichnung der Investitionsmaßnahme.

20. Die Budgets dürfen nicht überschritten werden. Sofern sich Finanzierungsprobleme innerhalb eines Budgets ergeben sind geeignete Gegensteuerungsmaßnahmen zu ergreifen. Die Einhaltung der Budgets ist im Rahmen des Controllings zu überwachen. Unabweisbare Budgetüberschreitungen sind dem Kämmerer zeitnah anzuzeigen, so dass frühzeitig zentrale Steuerungsmaßnahmen ergriffen werden können.

21. Ermächtigungsübertragungen im Ergebnishaushalt werden grundsätzlich nicht vorgenommen. Über Ausnahmen entscheidet der Kämmerer.

22. Neben der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets 1001 bzw. 2001 werden die zahlungswirksamen Aufwendungen für die Schülerbeförderung mit den zahlungswirksamen Transferaufwendungen für den ÖPNV für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Darüber hinaus ist es zulässig Zuschüsse für Investitionen des ÖPNV in dem Maße auszureichen, in dem Einsparungen bei Zuschüssen für den ÖPNV im Ergebnishaushalt vorliegen.

23. Im Rahmen der Haushaltsausführung erfolgt eine Verwendung der im investiven Bereich gebildeten Ermächtigungsübertragungen von für Hoch- und Tiefbauten dahingehend, dass diese im Rahmen der gegenseitigen Deckung von Baumaßnahmen für den Bau und die Ertüchtigung von Anlagen zur Erzeugung, Speicherung und Verteilung von regenerativen Energien verwendet werden können. Eine Rentierlichkeitsprüfung für die im vorhergehenden Satz angesprochenen Maßnahmen hat im Vorfeld zu erfolgen, dabei ist sicherzustellen, dass in einem angemessenen Zeitraum ein Rückfluss der investierten Mittel vorliegt. Die ursprünglich geplante Maßnahme, die dann ggf. nicht durchgeführt wurde, hat sich in kommenden Jahren neuerlich dem Veranschlagungsverfahren und der damit einhergehenden Erforderlichkeitsprüfung zu stellen.

    Zur Vermeidung möglicher finanzieller Nachteile für die kreisangehörigen Gemeinden ist der Übertragungsbetrag um einen Betrag zu kürzen, der prozentual dem Äquivalent des Anteils der Kreisumlage an den Gesamtauszahlungen entspricht. Dies gilt, obwohl aufgrund des Gesamtdeckungsprinzips eine konkrete Zuordnung von Kreisumlageanteilen auf einzelne Auszahlungspositionen gar nicht möglich ist und obwohl für den investiven Haushalt grundsätzlich die Förder- und Drittmittelquote höher ist als bei den laufenden Auszahlungen.

    Die nach vorgenanntem Satz zurückbehaltenen nicht verfügbaren Ermächtigungsanteile verstärken damit den revolvierend für die Finanzierung des Haushalts eingesetzten Kassenbestand und führen damit in Ihrer Wirkung zu einer Reduzierung des über die Kreisumlage zu finanzierenden Finanzmittelbedarfes.

24. Für eine eventuelle Übernahme des Kurt Tucholsky Literaturmuseums wird im Haushaltsplan 2024 ein neues Produkt 252010 eingerichtet. In der Haushaltsdurchführung sind die vorerst pauschal veranschlagten Erträge und Aufwendungen kontenkonkret zu buchen. Sofern es nicht zu einer Übernahme der Trägerschaft des Kurt Tucholsky Literaturmuseums durch den Landkreis kommt, darf der ersparte Zuschuss ausschließlich zur Deckung unabweisbarer Aufwendungen herangezogen werden.

5. Aufstellungsverfahren

Der vom Kämmerer aufgestellte und vom Landrat festgestellte Entwurf der Haushaltssatzung 2024 wurde zusammen mit dem Entwurf des Haushaltsplanes 2024 und seinen Anlagen am 21.09.2023 in den Kreistag eingebracht. Die Erörterung der Eckdaten des Haushaltsplanentwurfs mit den Amtsdirektoren und den Bürgermeistern der amtsfreien Städte und Gemeinden erfolgte am 10.10.2023.

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2024 wurde am 22.09.2023 auf der Internetseite des Landkreises Ostprignitz-Ruppin öffentlich bekannt gemacht. In der Bekanntmachung wurde darauf hingewiesen, dass die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen in der Zeit vom 22.09.bis 02.10.2023 öffentlich ausliegt und dass innerhalb einer Frist von einem Monat nach Beginn der Auslegung Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung beim Landrat des Landkreises Ostprignitz-Ruppin erhoben werden können.

Die Beschlussfassung des Kreistages über den Haushaltsplan 2024 und über die Einwendungen der Gemeinden erfolgte am 30.11.2023.

3. Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1	Überblick über den Haushaltsplan 2024	18
2	Übersicht über wesentliche Ertrags- und Aufwandsarten	21
2.1	Ordentliche Erträge	21
2.2	Ordentliche Aufwendungen	27
2.3	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	41
2.4	Untersetzung der Erträge und Aufwendungen des Haushaltsplanes 2024	42
2.5	Erträge, Aufwendungen und Zuschussbedarfe der Produktbereiche	56
3	Entwicklung des Finanzhaushaltes	65
3.1	Entwicklung gesamt	65
3.2	Investive Ein- und Auszahlungen	66
3.3	Entwicklung der Kassenlage	72
3.4	Entwicklung des Vermögens und der Schulden	72
4	Weitere Angaben	76
4.1	Entwicklung der Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen	76
4.2	Bürgschaften des Landkreises	77
4.3	Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres	78
5	Abwägungsprozess zur finanziellen Situation der Gemeinden und des Landkreises	80

1. Überblick über den Haushaltsplan 2024

Der Haushaltsplan 2024 weist im Ergebnis- und im Finanzhaushalt folgende Daten aus:

Ergebnishaushalt

Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.475.700	EUR
Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.722.300	EUR
Summe ordentliche Erträge	325.198.000	EUR
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.987.400	EUR
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	82.800	EUR
Summe ordentliche Aufwendungen	326.070.200	EUR
Ordentliches Ergebnis	-872.200	EUR
Außerordentliche Erträge	2.253.900	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	3.378.600	EUR
Außerordentliches Ergebnis	-1.033.700	EUR
Gesamtüberschuss / -fehlbedarf	-1.996.900	EUR

Finanzhaushalt

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.036.600	EUR
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.725.600	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.311.000	EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.606.900	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.031.000	EUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.424.100	EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.206.700	EUR
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.206.700	EUR
Ergebnis des Finanzhaushaltes	-10.319.800	EUR

Der Ergebnishaushalt enthält einen Fehlbedarf in Höhe von -1.996.900 EUR. Im Finanzhaushalt liegt ein Finanzierungsdefizit in Höhe von 10.319.800 EUR vor, welches aus dem Kassenbestand am 01.01.2024 zu finanzieren ist.

Im Finanzplanungszeitraum weist der Haushaltsplan folgende Entwicklung auf:

- in EUR -

	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	323.475.700	319.347.300	346.822.800	347.562.100
Zinsen u. sonst. Finanzertr.	1.722.300	1.711.900	1.599.700	1.487.500
Summe ordentl. Erträge	325.198.000	321.059.200	348.422.500	349.049.600
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	325.987.400	320.850.700	352.210.300	352.894.400
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	82.800	73.300	274.100	658.300
Summe ordentl. Aufwendungen	326.070.200	320.924.000	352.484.400	353.552.700
Ordentliches Ergebnis	-872.200	135.200	-4.061.900	-4.503.100
Außerordentl. Ergebnis	-1.124.700	0	0	0
Gesamtüberschuss/ -fehlbedarf	**-1.996.900**	**135.200**	**-4.061.900**	**-4.503.100**
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	318.036.600	314.438.600	342.284.600	343.334.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	315.725.600	313.974.700	341.544.200	342.468.500
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.311.000	463.900	740.400	866.200
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.606.900	12.277.900	11.118.800	8.575.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.031.000	21.081.800	23.329.400	18.442.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.424.100	-8.803.900	-12.210.600	-9.866.800
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	5.300.000	10.000.000	6.150.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.206.700	431.100	543.000	754.600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.206.700	4.868.900	9.457.000	5.395.400
Veränderung des Zahlungsmittelbestands	**-10.319.800**	**-3.471.100**	**-2.013.200**	**-3.605.200**
Vorauss. Bestand an Zahlungsmitteln	-	-	-	-
am Anfang des Haushaltsjahres	20.000.000	**9.680.200**	**6.209.100**	**4.195.900**

Der **Ergebnishaushalt** weist im Haushaltsjahr 2024 einen Fehlbedarf in Höhe von –1.996.900 EUR auf. Im ersten Folgejahr 2025 besteht ein Ertrags-Überschuss, jedoch in den Jahren 2026 und 2027 ein Fehlbedarf.

Der Ausgleich dieser Fehlbedarfe kann durch die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erreicht werden.
Der Landkreis verfügt am 01.01.2024 über eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses von voraussichtlich 95.848.100EUR.

Am Ende des mittelfristigen Planungszeitraumes wird sich die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses voraussichtlich auf 87.418.300 EUR belaufen.

Der **Finanzhaushalt** weist im Haushaltsjahr 2024 und in den drei Folgejahren jeweils eine Unterdeckung auf. Es wird eingeschätzt, dass sich der Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres 2024 auf mindestens 20,0 Mio. EUR belaufen wird, so dass die Zahlungsmittelverluste der Haushaltsjahre 2024 bis 2027 durch diesen Zahlungsmittelbestand gedeckt werden.

Die jeweils negative Veränderung des Zahlungsmittelbestands wird dadurch hervorgerufen, dass der Investitionsbedarf die Finanzierungsmittel für Investitionen erheblich übersteigt.

Der Saldo zwischen den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im Planjahr und in allen drei Folgejahren positiv.

Die Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit übersteigen in allen Jahren die Summe der Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten. Dabei wächst der Überschuss des laufenden Haushaltes schneller als die Haushaltsbelastungen durch die ordentliche Tilgung.

- in EUR -

	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.311.000	463.900	740.400	866.200
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.206.700	431.100	543.000	754.600
darunter: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	489.500	431.100	543.000	754.600
Überschuss des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit über die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.821.500	32.800	197.400	111.600

Zur Finanzierung der investiven Auszahlungen für einen Verwaltungsneubau sind in der mittelfristigen Planung folgende Kreditaufnahmen veranschlagt:

Planjahr 2025:	5.300.000 EUR
Planjahr 2026:	10.000.000 EUR
Planjahr 2027:	6.150.000 EUR

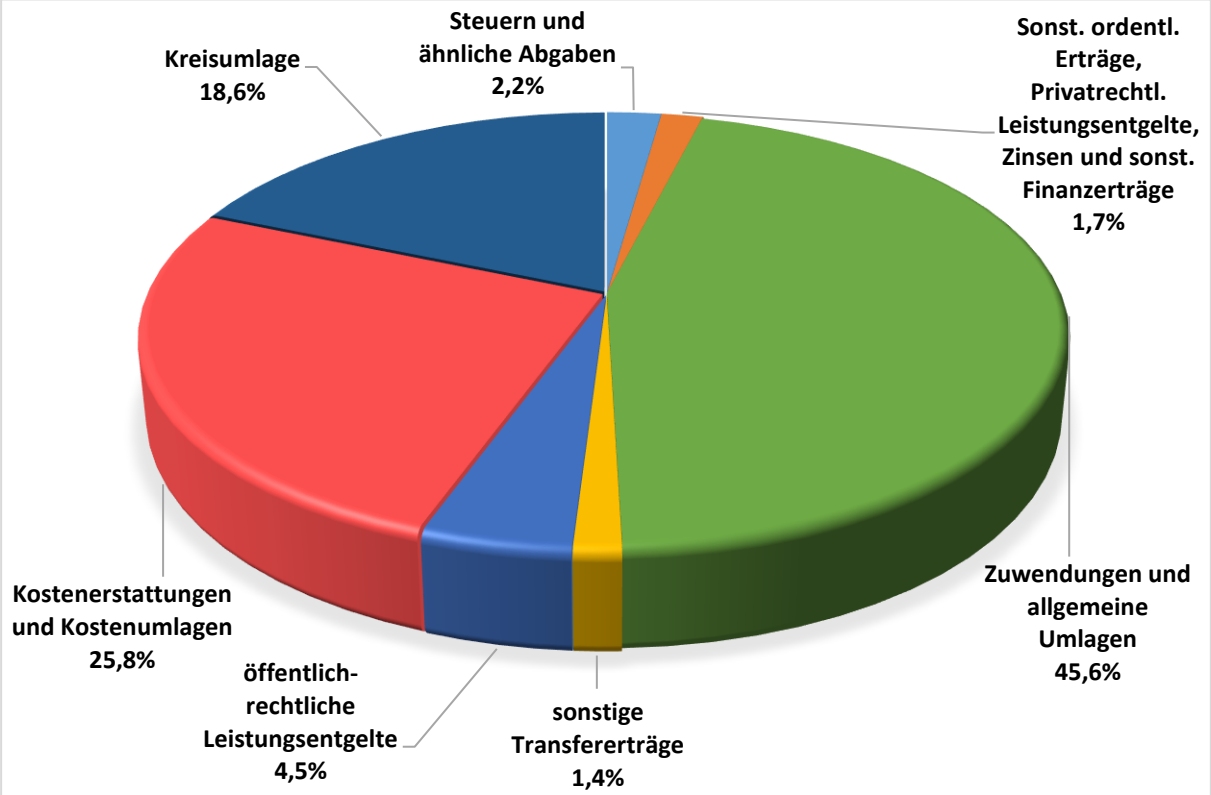
Die Tilgungsauszahlungen für diese Kredite sind in den geplanten Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten bereits enthalten.

Aufgrund der noch nicht abgeschlossenen Buchungen für das Jahr 2022 können Abweichungen zwischen den ausgewiesenen Jahresergebnissen in diesem Bericht und dem aktuellen Ergebnis auftreten.

2. Übersicht über wesentliche Ertrags- und Aufwandsarten

2.1 Ordentliche Erträge

Der Ergebnishaushalt 2024 strukturiert sich in folgende Erträge:



Den Hauptanteil an der Finanzierung der Aufgaben des Landkreises haben die Zuweisungen und allgemeinen Umlagen. Dazu gehören vor allem allgemeine Zuweisungen für die Finanzausstattung der Landkreise, zweckgebundene Zuweisungen und die Kreisumlage.

<u>Allg. Finanzausstattung des Landkreises, Kreisumlage</u>

Die kommunale Finanzausstattung wies in den vergangenen Jahren einen positiven Trend auf. Das äußert sich sowohl in steigenden Schlüsselzuweisungen als auch in steigenden Umlagegrundlagen für die Erhebung der Kreisumlage.

- in EUR -

Haushaltsjahr	2019	2020	2021	2022	2023
Allg. Schlüsselzuweisung	34.911.526	35.828.808	37.278.055	38.535.099	42.630.413
Entwicklung zum Vorjahr	1.043.890	917.282	1.449.247	1.257.044	4.095.314
<u>Umlagegrundlagen</u> Allg. Schlüsselzuweisung + Steuerkraftmesszahl	 45.083.439 74.723.327	 47.146.547 78.044.778	 49.082.055 79.037.742	 50.557.850 84.781.893	 54.287.806 89.285.236
Umlagegrundlagen für Umlagekraftmesszahl	119.806.766	125.191.325	128.119.797	135.339.743	143.947.772
- Finanzausgleichsumlage		227.766	458.580	149.537	297.758
= Kreisumlagegrundlage	119.806.766	124.963.559	127.661.217	135.190.206	143.650.014
Entwicklung zum Vorjahr	10.637.692	5.156.793	2.697.658	7.528.989	8.459.808

Die Bestandteile der Umlagegrundlagen und die Erträge aus der Kreisumlage haben sich in den vergangenen Jahren stetig erhöht:

- in TEUR -

	vorl. Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Entwicklung 2022-2023
Schlüsselzuweisungen Gemeinden	49.082,1	50.557,9	54.662,5	4.104,6
Grundsteuer A	1.286,3	1.297,2	1.291,7	-5,5
Grundsteuer B	11.304,3	11.603,1	11.650,4	47,3
Gewerbesteuer	29.840,8	30.107,9	35.208,4	5.100,5
Gewerbesteuerumlage	3.315,6	3.293,1	3.850,1	557,0
Gem.anteil an der Einkommensteuer	30.285,8	29.180,3	32.504,7	3324,4
Gem.anteil an der Umsatzsteuer	5.904,6	6.461,1	6.596,8	135,7
Familienleistungsausgleich	3.731,6	3.591,5	4.384,1	792,6
Billigkeitsleistungen f. Steuerausfälle	0,0	5.833,9	1.499,1	4334,8
Steuerkraftmesszahl	79.037,7	84.781,9	89.286,2	4504,3
Umlagegrundlage für die Umlagekraftmesszahl	128.119,8	135.339,7	143.947,7	8.608,0
Finanzausgleichsumlage	458,6	149,5	297,7	148.2
Umlagegrundlagen der Kreisumlage	127.661,2	135.190,2	143.650,0	8.459,8
Hebesatz Kreisumlage	41,00%	40,00%	39,0	-1,00%
Kreisumlage	52.341,1	54.076,1	56.145,6	2.069,5
verbleibt bei Gemeinden	75.320,1	81.114,1	87.504,4	6.390,3

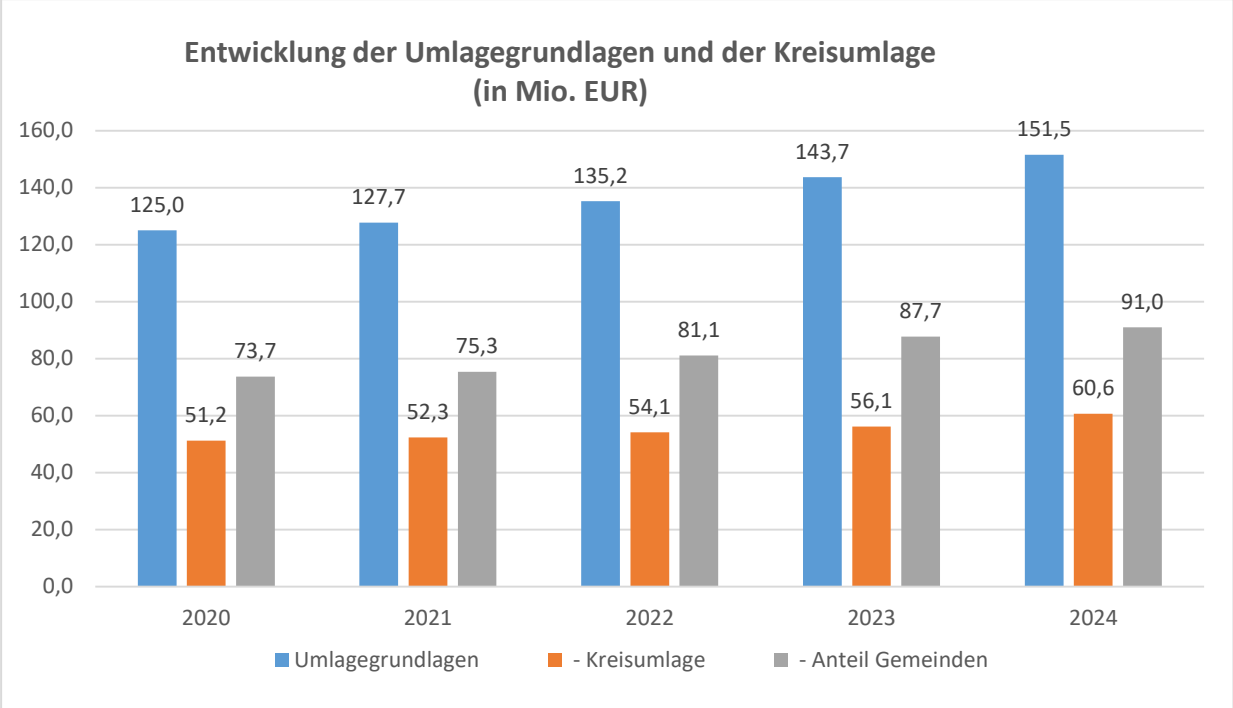
Mit Schreiben vom 30.06.2023 hat das Ministerium der Finanzen und für Europa des Landes Brandenburg Orientierungsdaten für die Erarbeitung der Haushaltsplanentwürfe 2024 herausgegeben. Gemäß dieser Datenlage wird die Kreisumlagegrundlage voraussichtlich auf 151.540.729 EUR steigen.

Der Hebesatz der Kreisumlage wird in der Haushaltssatzung 2024 auf 40,0 % festgesetzt.

Vergleich Schlüsselzuweisungen, Umlagegrundlagen und Kreisumlage

- in TEUR -

	2020	2021	2022	2023	2024
Umlagegrundlagen	124.963,6	127.661,2	135.190,2	143.650,0	151.540,7
davon:					
- Kreisumlage	51.235,0	52.341,1	54.076,1	56.061,4	60.616,3
- Anteil Gemeinden	73.728,6	75.320,1	81.114,1	87.685,9	90.924,4
Mehrbetrag der Gemeinden	22.493,6	22.979,0	27.038,0	31.624,5	30.308,1
Hebesatz der Kreisumlage in v.H.	41,00	41,00	40,00	39,00	40,0



Für die anderen Zuweisungen werden keine Orientierungsdaten ausgegeben.

Die Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und der Kreisumlage stellen sich zusammenfassend in der Entwicklung wie folgt dar:

- in TEUR -

Bezeichnung	Ergebnis 2020	vorl. Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schlüsselzuweisungen	35.828,8	37.278,1	38.535,1	42.621,5	39.191,4
Weiterleitung d. Wohngeld-einsparungen des Landes	2.895,2	2.441,5	2.385,3	2.385,0	2.540,0
Soziallastenansatz (Sonderbedarfs-Bundesergänzungs-zuweisungen - SoBEZ)	4.690,8	4.736,3	4.609,5	4.610,0	3.630,0
Jugendhilfelastenausgleich	1.197,5	1.141,8	1.044,7	1.000,0	1.070,0
Schullastenausgleich	957,7	970,2	969,8	970,0	1.040,8
Finanzausgleichsumlage gem. § 17a BbgFAG	0,0	0,0	0,0	0,0	59,9
Zuweisungen zum Ausgleich für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben	5.122,9	5.183,7	5.197,1	5.195,0	5.498,0
Sonstige allgemeine Zuweisungen des Landes	0,0	0,0	2.613,2	0,0	0,0
Mehrbelastungsausgleich Covid-19	1.904,3	0,0	0,0	0,0	0,0

Bezeichnung	Ergebnis 2020	vorl. Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Finanzhilfen für Mehraufwendungen wegen der Kriegsvertriebenen aus der Ukraine	0,0	0,0	0,0	1.700,0	0,0
Kostenerstattung nach § 13b BbgVergG	17,1	25,4	25,3	20,0	20,0
Summe allg. Zuweisungen	52.614,3	51.777,0	55.380,0	58.501,5	53.050,1
Kreisumlage	51.335,3	52.529,1	54.137,4	56.183,5	60.616,3
Summe allg. Zuweisungen und Kreisumlage	103.949,6	104.306,1	109.517,4	114.685,0	113.666,4

Die Abweichung bei der Berechnung der Kreisumlage in den vorherigen Übersichten und dem Planansatz ergibt sich aus der gesonderten anteiligen Kreisumlage aus der Finanzausgleichsumlage, die in den Vorjahren nicht als gesonderter Ertrag ausgewiesen wurde.

Die allgemeinen Zuweisungen zzgl. der Erträge aus der Kreisumlage haben einen Anteil von 35,0 % an den Gesamterträgen. Die Kreisumlage hat einen Anteil von 18,6 % an den Gesamterträgen.
Bezogen auf den Finanzhaushalt bedeutet das, dass durch die Kreisumlage 19,2 % der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt wird. An den Gesamtauszahlungen hat die Kreisumlage einen Anteil von 17,8 %.

Neben den allgemeinen Zuweisungen vom Land fließen dem Ergebnishaushalt zweckgebundene Zuweisungen des Landes zu. Diese belaufen sich im Haushaltsplan 2024 auf 43.275.200 EUR und werden für folgende Bereiche gewährt:

- in EUR -

Bereich	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Tageseinrichtungen für Kinder	22.847.106,53	24.865.600	28.242.300
Förderung des Breitbandausbaus	3.554.307,00	426.900	0
ÖPNV	4.987.153,19	4.883.900	6.875.000
Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit	853.575,77	771.200	809.200
Kulturförderung und -entwicklung	433.876,70	433.900	433.900
Kreisstraßen	392.150,00	0	0
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	47.958,75	47.900	48.100
Oberstufenzentrum OPR	100,90	186.200	352.800
Volkshochschule	222.762,19	224.800	289.900
Musikschule	150.568,11	150.000	150.000
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	702.054,08	375.900	1.645.500
Frauenhaus	111.878,00	111.900	169.200
Kataster- und Vermessungsamt	116.925,35	250.000	150.000
Brandschutz, Katastrophenschutz	38.241,52	40.000	671.800
Sportförd. u. -entwicklung	7.000,00	0	0

Gesundheitsamt	347.768,12	10.000	644.900
Planung und Entwicklung	36.668,75	0	2.800
Planung und Entwicklung von Mobilitätsprojekten - Horstshuttle	0,00	295.800	138.100
Untere Bodenschutzbehörde	0,00	36.000	304.200
Beratungs- und Behandlungsstelle für Suchtkranke	70.130,97	70.100	70.300
Hilfen für Asylbewerber	26.145,69	26.200	26.200
Eingliederungshilfe	377.072,38	100	1.225.900
Tucholsky-Literaturmuseum Rheinsberg	0,00	0	200.000
Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger -	0,00	0	192.300
Sonstige Familien- und Jugendhilfe	263.107,14	167.500	546.200
Sonstige	52.292,98	132.800	86.600
Zuweisungen vom Land gesamt	35.622.844,12	33.506.700	43.275.200

Daneben bestehen Kostenerstattungen vom Land für folgende Leistungen bzw. Bereiche:

- in EUR -

Bereich	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
SGB XII (ohne Eingliederungshilfe)	14.863.277,85	13.303.500	14.131.700
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	27.172.449,4	26.861.800	27.817.500
Hilfen / Einrichtungen für Asylbewerber und Flüchtlinge	15.232.270,16	24.478.400	32.230.300
Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	2.100.337,55	2.062.200	2.063.500
Sonstige soziale Angelegenheiten	320.333,62	308.700	323.700
Wahlen	178,20	76.900	178.800
Zensus	419.928,00	283.100	0
Verbraucherschutz, Tierseuchenbekämpfung	126.401,10	80.000	80.000
BAföG-Verwaltung	20.970,20	14.400	17.000
Kreisvolkshochschule	54.966,15	22.500	173.000
Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt)	617.351,33	20.000	20.000
Allg. Katasterangelegenheiten	1.981.713,42	1.947.000	1.994.000
Gutachterausschuss	146.580,24	150.500	151.000
Maßnahmen in Schutzgebieten	91.903,75	90.000	92.000
Landwirtschaft	108.056,46	100.000	100.000
Untere Wasserbehörde	311.738,05	300.000	310.000
sonstige	326.119,44	50.700	51.000
Kostenerstattungen vom Land gesamt	63.804.574,92	70.149.700	79.733.500

<u>Sonstige Transfererträge</u>

Die sonstigen Transfererträge belaufen sich mit 4.712.200 EUR auf ca. dem Niveau des Planansatzes 2023, im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2022 liegt ein Rückgang von voraussichtlich 1,0 Mio. EUR vor. Bei diesen Erträgen handelt es sich um Erträge im Zusammenhang mit Sozialaufwendungen wie z. B. Kostenbeiträge.

Verwaltungs- und Benutzungsgebühren

Die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren erhöhen sich im Vorjahresvergleich um 1,1 Mio. EUR, liegen aber voraussichtlich um 428 TEUR unter dem Ergebnis des Jahres 2022.

Verwaltungs- und Benutzungsgebühren werden in folgenden Bereichen erhoben:

- in EUR -

Bereich	vorl. Ergebnis2022	Plan 2023	Plan 2024
Verwaltungsgebühren			
Bauordnung	3.122.685,72	1.709.500	1.706.500
Zulassungsbehörde	686.439,89	810.000	735.000
Allg. Katasterangelegenheiten	422.902,22	330.000	365.000
Fahrerlaubnisbehörde, Gewerbl. Personen- u. Güterkraftverkehr	318.035,77	310.000	321.500
Allg. Verkehrsangelegenheiten	198.235,93	190.000	200.000
Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt)	127.307,31	130.100	130.100
Rechnungsprüfung	153.700,00	74.500	74.500
Verbraucherschutz	53.538,72	60.000	60.000
Tierseuchenbekämpfung / Tierschutz / untere Jagd- und Fischereibehörde	84.902,12	97.500	100.000
Untere Wasserbehörde	89.641,69	85.000	80.000
Ordnungsaufgaben; Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten	67.258,59	51.300	64.000
Gutachterausschuss	12.892,50	19.000	19.000
sonstige	63.256,60	63.700	52.800
Summe Verwaltungsgebühren	5.400.797,06	3.930.600	3.908.400
Benutzungsgebühren			
Abfallentsorgung / Deponien	7.981.657,20	7.782.400	8.189.400
Rettungsdienst	965.057,76	1.054.400	1.121.400
Musikschule	296.446,50	305.000	310.000
Hilfen für Asylbewerber	390.911,60	403.000	1.003.000
Verbraucherschutz	45.559,70	50.000	50.000
Museen	26.851,63	35.000	57.600
Kindertagesstätten	77.058,07	100.000	100.000
Horte der Allg. Förderschulen des LK OPR	11.947,16	10.000	10.000
sonstige	5.308,90	5.000	5.500
Summe Benutzungsgebühren	9.800.798,52	9.744.800	10.846.900
Gebühren gesamt	15.201.595.58	13.675.400	14.755.300

Dazu kommen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen in Höhe von 2.500 EUR, womit sich die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte im Haushaltsjahr 2024 auf insgesamt 14-757-800 EUR belaufen.

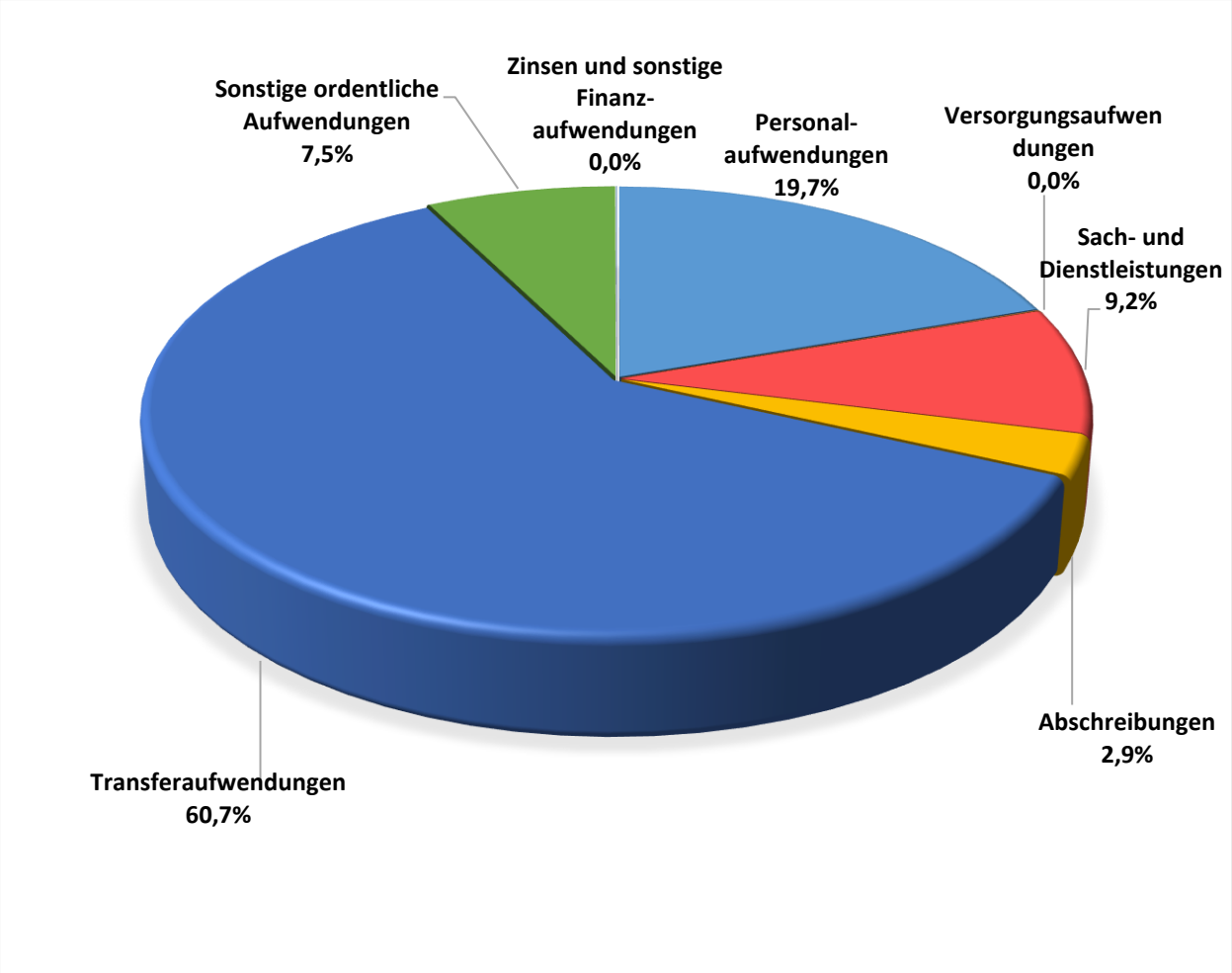
Weitere Untersetzungen zu den Erträgen werden im Punkt 2.4 dieses Berichts gegeben.

2.2 Ordentliche Aufwendungen

Der Ergebnishaushalt hat folgende Aufwandsstruktur:

- in EUR –

Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Personalaufwendungen	54.248.443,74	57.562.400	64.220.300
Versorgungsaufwendungen	- 2.435,00	114.100	123.000
Sach- und Dienstleistungen	19.846.786.51	27.124.900	29.957.900
Abschreibungen	9.777.436,07	7.842.000	9.511.300
Transferaufwendungen	192.430.234,91	192.054.200	197.822.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.945.119,32	21.918.600	24.352.400
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	99.453,20	94.300	82.800
Ordentliche Aufwendungen	298.345.038,75	306.710.500	326.987.400



Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich im Haushaltsplan 2024 auf 64.220.300 EUR.

Der Tarifabschluss 2023 umfasst die Laufzeit von 01.01.2023 bis zum 31.12.2024.
Gemäß diesem Tarifabschluss trat ab 01.01.2023 keine Erhöhung der tariflichen Entgelte ein („Nullrunde“). Der Tarifabschluss beinhaltet Einmalzahlungen als „Inflationsausgleichsgeld“ im Juni 2023 in Höhe von 620 EUR bis 1.240 EUR und in den Monaten Juli 2023 bis Februar 2024 in Höhe von 110 EUR bis 220 EUR.
Ab 01.03.2024 tritt eine Entgelterhöhung um 200 EUR sowie anschließend um 5,5 %, mindestens insgesamt 340 EUR, ein.

Der Stellenplan beinhaltet einen Stellenaufbau von 85,59 Stellen zum Vorjahr.
Demgegenüber stehen 6,333 Stellen, die zum 01.01.2024 abgebaut werden. Es ergibt sich daher eine Erhöhung des Stellenplanes zum 01.01.2024 gegenüber dem Stellenplan am 01.01.2023 von 79,256 Stellen.

Der Großteil der neuen Stellen ergibt sich aus der Unterbringung und Begleitung von Geflüchteten (61,128 Stellen).

Andererseits enthält der Stellenplan einen Stellenabbau im Bereich Landrat (Rückabwicklung Zensus, 2,0 Stellen) und im Gesundheitsamt werden vorübergehend im Verwaltungsbereich geschaffene Corona-Stellen (2,000 Stellen) wieder zurückgeführt.
Diese waren z. T. KW-Stellen (Wegfallvermerk) im Stellenplan der Vorjahre.

In den Folgejahren (bis 2029) werden insgesamt rund 133,15 Stellen als KW-Stellen ausgewiesen. Die KW-Stellen erstrecken sich auf die gesamte Verwaltung. Der Wegfall der Stellen begründet sich durch verschiedene Veränderungen in der Aufgabenwahrnehmung oder darin, dass Stellen z. B. für die Durchführung von Projekten lediglich befristet geschaffen wurden.

Begründet einerseits durch den Stellenmehrbedarf und andererseits durch die Tarifsteigerungen erhöhen sich die Personalaufwendungen von 57,6 Mio. EUR im Haushaltsplan 2023 rechnerisch um 8,2 Mio. EUR auf 65,8 Mio. EUR im Haushaltsjahr 2024. Da allerdings aus der Erfahrung der Vorjahre ein Teil der Stellen nicht besetzt werden kann und voraussichtlich auch weitere Anträge auf Teilzeitbeschäftigung gestellt werden, wurde eine haushaltswirtschaftliche Bereinigung der Personalaufwendungen um 1,5 Mio. EUR vorgenommen. Nach dieser Bereinigung beläuft sich der Ansatz der Personalaufwendungen im Jahr 2024 auf 64,2 Mio. EUR.

Die mittelfristige Planung der Personalaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

- in Mio. EUR -

Ertrags-/Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2021	Vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen für Tariflich Beschäftigte und Beamte	49,8	52,5	57,0	63,3	60,5	61,1	61,4
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1,5	1,3	0,8	0,9	0,9	0,9	0,9
Summe zahlungswirksame Personalaufwendungen	51,4	53,8	57,7	64,2	61,4	62,0	62,3
Zuführung zu ATZ-Rückstellungen	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0	0

Ertrags-/Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2021	Vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Inanspruchnahme von ATZ-Rückstellungen	-0,1	-0,2	-0,4	-0,2	-0,1	0	0
Zuführungen zu / Inanspruchnahme von anderen Rückstellungen	-0,2	0,8	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Personalaufwendungen	**51,3**	**54,6**	**57,6**	**64,2**	**61,5**	**62,1**	**62,4**

Aufteilung der Personalaufwendungen

- in TEUR -

Ertrags-/Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwendungen gesamt	51.256,8	55.248,2	57.562,4	64.220,3	61.543,4	62.072,8	62.448,7
davon:							
Durchführung des SGB II	9.908,6	9.626,3	9.894,0	10.914,1	10.945,5	11.110,6	11.165,5
Altersteilzeitbeschäftigung	346,3	1.243,6	158,7	172,2	56,3	20,7	0
Personalaufwendungen ohne SGB II und ATZ	41.001,9	44.378,3	47.509,7	53.134,0	50.541,6	50.941,5	51.283,2

Zu einem erheblichen Teil werden Personalaufwendungen durch zweckgebundene Zuweisungen oder auch durch Gebühren refinanziert.

Ganz oder teilweise refinanzierte Personalaufwendungen liegen u. a. in folgenden Bereichen vor:

-in Mio. EUR-

	Ergebnis 2021	vorl. Erg. 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalaufwand gesamt	51,3	55,2	57,6	63,9	61,3	61,8	62,2
SGB II - Jobcenter							
Personalaufwendungen	9,6	9,5	9,5	10,3	10,3	10,5	10,6
Refinanzierung	8,1	8,0	8,0	8,6	8,6	8,8	8,9
SGB II - Querschnittsämter							
Personalaufwendungen	0,5	0,1	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6
Refinanzierung	0,4	0,1	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5
Abfallwirtschaft							
Personalaufwendungen	1,3	1,4	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5
Refinanzierung	1,3	1,4	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5
Rettungsdienst einschl. Leitstelle							
Personalaufwendungen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Refinanzierung	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

	Ergebnis 2021	vorl. Erg. 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kataster- und Vermessungsamt							
Personalaufwendungen	2,1	2,1	2,4	2,2	2,2	2,2	2,2
Refinanzierung	2,0	2,0	2,1	2,0	2,0	2,0	2,0
Horte d. Allg. Förderschulen							
Personalaufwendungen	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Refinanzierung	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Kita “Alleemäuse“							
Personalaufwendungen	0,2	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3
Refinanzierung	0,1	0,1	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1
Kita “Li-La-Sausewind“							
Personalaufwendungen	0,3	0,4	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4
Refinanzierung	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Kita „Klempower Seesterne“ Wusterhausen							
Personalaufwendungen	0,3	0,3	0,3	0,4	0,4	0,5	0,5
Refinanzierung	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Ordnungsaufgaben							
Personalaufwendungen	1,0	1,1	1,3	1,4	1,3	1,3	1,2
Refinanzierung	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
Verbraucherschutz							
Personalaufwendungen	0,8	0,8	1,0	0,9	0,9	0,9	1,0
Refinanzierung	0,03	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tierseuchenbekämpfung							
Personalaufwendungen	0,7	0,9	0,9	1,0	1,0	1,1	1,1
Refinanzierung	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Landwirtschaft							
Personalaufwendungen	0,9	0,9	1,0	0,9	0,9	0,9	0,9
Refinanzierung	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Unt. Abfallwirtschaftsbehörde							
Personalaufwendungen	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Refinanzierung	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
Untere Naturschutzbehörde							
Personalaufwendungen	0,5	0,6	0,5	0,5	0,6	0,6	0,6
Refinanzierung	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
Untere Wasserbehörde							
Personalaufwendungen	1,0	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Refinanzierung	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

	Ergebnis 2021	vorl. Erg. 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Maßn. in Schutzgebieten							
Personalaufwendungen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Refinanzierung	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Summe ganz oder teilweise refinanzierter Personalaufw.	19,80	19,80	20,90	22,00	22,00	22,40	22,50
Summe Refinanzierung	13,32	12,89	13,39	13,99	13,99	14,19	14,29
sonstige Bereiche	31,50	35,40	36,70	41,90	39,30	39,40	39,70

Die mit insgesamt 64,22 Mio. EUR veranschlagten Personalaufwendungen 2024 werden demzufolge in Höhe von ca. 13,99 Mio. EUR, d. h. 21,8 % durch zweckgebundene Erträge refinanziert. Dazu kommen weitere Bereiche, die in erheblichem Maße Erträge erwirtschaften, die die eigenen Aufwendungen zu einem großen Teil decken bzw. sogar Überschüsse erwirtschaften. Dazu gehören u.a. die Zulassungsbehörde, die Führerscheinstelle oder die Bauordnung. Daneben bestehen Aufgaben, bei denen anteilige Personalkostenerstattungen in Erstattungspauschalen enthalten sind, wie z.B. die soziale Betreuung von Geflüchteten.

Die **Versorgungsaufwendungen** belaufen sich im Haushaltsplan 2024 auf insgesamt 123.000 EUR. Zu diesen Aufwendungen zählen Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger sowie Zuführungen zu und Inanspruchnahmen von Pensions- u. Beihilferückstellungen. Die zu bildenden und die in Anspruch genommenen Rückstellungen werden durch die Versorgungskasse ermittelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich im Vorjahresvergleich um 2.833.000 EUR auf 29.957.900 EUR im Haushaltsplan 2024. Zum Jahresergebnis 2022 liegt eine Steigerung von 10.111.113,49 EUR vor.
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen um 2.433.800 EUR auf 24.352.400 EUR. Bei diesen Aufwendungen liegt eine Steigerung von 2.407.280,68 EUR gegenüber dem Jahresergebnis 2022 vor.
Diese Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

- in EUR -

Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.846.786,51	27.124.900	29.957.900
Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	1.442.283,96	2.376.600	3.307.400
Zuführung zu/Inanspruchnahme v. Rückstellungen f. d. Rekultivierung u. Nachsorge v. Abfalldeponien	-30.261,83	-200.000	-200.000
Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	2.070.937,03	2.963.100	2.992.400
Unterhaltung von Geräten u. Ausstattungen	923.092,64	1.037.700	1.367.700
Mieten, Pachten und Leasing	4.036.617,40	4.819.400	5.474.200
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	9.180.515,32	13.216.700	13.808.200
Haltung von Fahrzeugen	314.039,36	272.500	308.800
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	282.041,14	707.600	849.400
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	682.530,06	1.241.600	1.206.900

Erwerb von Vorräten	416.685,25	145.800	159.600
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	491.834,01	490.900	623.300
Sonstige	36.472,17	53.000	60.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**21.945.119,32**	**21.918.600**	**24.352.400**
Reisekostenvergütungen	100.760,68	143.100	153.400
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	244.369,21	260.600	310.200
Schülerbeförderungskosten	6.343.218,57	6.768.200	7.934.000
Geschäftsaufwendungen	2.765.868,63	3.290.300	4.066.400
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	259.647,22	243.900	360.700
Kostenerstattungen	11.571.360,02	11.741.400	12.852.300
Aufwendungen aus der Vermögensveräußerung, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	74,00	500	500
Säumniszuschläge	360,06	200	300
Verfügungsmittel	4.114,86	8.500	8.500
Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	293.610,03	0	0
Zuführung und Inanspruchnahme weiterer sonstiger Rückstellungen	361.736,04	-538.100	-1.333.900

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen belaufen sich im Haushaltsplan 2024 auf 3.307.400 EUR. Hauptsächlich entfallen diese Aufwendungen auf die Schulen und nachgeordneten Einrichtungen (2.496.300 EUR), Objekte zur Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen (375.000 EUR) und auf Verwaltungsgebäude (350.700 EUR). Zwar liegt bei den Unterhaltungsaufwendungen im Vorjahresvergleich eine Erhöhung um 930.800 EUR vor, jedoch ist der tatsächliche Bedarf weitaus höher. Zur Eindämmung des Haushaltsdefizites mussten bei diesen Aufwendungen erhebliche Ansatzreduzierungen vorgenommen werden.

Zuführung / Inanspruchnahme von Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien

Eine Zuführung zur Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien war nur bis zum Jahr 2019 möglich. Bislang wurde eingeschätzt, dass die bisher angesammelte Rücklage ausreichend ist, um die künftigen Aufwendungen zu decken, so dass die Gebührenkalkulationen ab 2016/2017 keine Zuführungen zu Rückstellungen mehr enthalten.

Rekultivierungsmaßnahmen werden im Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 200.000 EUR durchgeführt, so dass in dieser Höhe eine Inanspruchnahme der Rückstellung erfolgt.

Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Der Ansatz für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens, zu welchem fast ausschließlich die Unterhaltung von Kreisstraßen einschließlich der Unterhaltung von Radwegen, Straßenbäumen u. ä. gehört, beträgt im Haushaltsjahr 2024 2.992.400 EUR.

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude erhöhen sich insgesamt um 591.500 EUR auf 13.808.200 EUR.

Geschäftsaufwendungen

Die Ansätze für Geschäftsaufwendungen erhöhen sich 2024 im Vorjahresvergleich um 776.100 EUR auf 4.066.400 EUR. Hauptaufwendungen sind hierbei die Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten (1,8 Mio. EUR), Post- und Fernmeldegebühren (0,8 Mio. EUR), Bürobedarf (0,6 Mio. EUR) und Aufwendungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter (0,5 Mio. EUR).

Kostenerstattungen

Die Aufwendungen für Kostenerstattungen erhöhen sich 2024 voraussichtlich um 1.110.900 EUR auf 12.852.300 EUR. Die Erhöhung liegt hauptsächlich in Erstattungen im Bereich der Schulkosten und bei den Entsorgungsleistungen der Abfallwirtschaft.

- in EUR –

Bereich	**vorl. Ergebnis 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Abfallentsorgung	6.682.500,76	7.192.600	8.086.100
Erstattungen für Schulkosten	1.782.021,86	1.584.100	1.751.100
Erstattung an Regional Leitstelle Potsdam	789.272,88	1.056.300	1.092.000
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1240472,42	1.012.100	1.024.700
Wahlen und Zensus	162.701,00	136.200	206.000
Rechtsangelegenheiten (Erstattung an LDS)	14.934,67	40.000	0
Tierkörperbeseitigung	81.177,34	85.000	85.000
Projekt "komm auf Tour"	66.818,04	68.600	75.000
Hilfen für Asylbewerber	185.791,23	172.200	210.500
Tierseuchenbekämpfung / Tierschutz / Aufgaben der unteren Jagd- und Fischereibehörde	94.295,10	100.100	2.000
Sonstige Kostenerstattungen	471.374,72	294.200	319.900
Kostenerstattungen gesamt:	11.571.360,02	11.741.400,00	12.852.300,00

Zum Teil werden diese Aufwendungen durch Zuweisungen oder Gebühren refinanziert.

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen sind mit 61 % der gesamten ordentlichen Aufwendungen die umfangreichste Aufwandsart.
Bei den Transferaufwendungen liegt eine Steigerung von 5,6 Mio. EUR im Vergleich zum Ansatz 2023 vor. Sie belaufen sich auf insgesamt 197.822.500 EUR.

Die Transferaufwendungen untergliedern sich in folgende Arten:

- in EUR –

Aufwandsart	**vorl. Ergebnis 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Zuweisungen und Zuschüsse	58.563.128.83	51.978.300	51.347.900
davon:			
Zuweisungen an Bund	484.231,77	21.600	42.900
Zuweisungen an Land	186.402,72	101.100	101.000
Zuweisungen an Gemeinden	25.175.979,63	28.726.100	28.813.200
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.553.667,87	7.577.800	7.768.400
Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	12.947.462,42	1.813.100	225.000
Zuschüsse an private Unternehmen	6.353.624,54	6.665.600	6.886.200
Zuschüsse an übrigen Bereich	6.861.758,88	7.073.000	7.511.200
Sozialtransferaufwendungen	133.867.106,08	140.075.900	146.474.600
Transferaufwendungen gesamt	192.430.234,91	192.054.200	197.822.500

Die Zuweisungen und Zuschüsse verringern sich im Haushaltsjahr 2024 um 630.400 EUR im Vergleich zum Vorjahresansatz.
Der Rückgang der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse besteht bei den Zuschüssen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen und ist hauptsächlich auf die Förderung des Breitbandausbaus des Landkreises zurückzuführen.

Zuschüsse an verbundene Unternehmen werden für die Betreibung des Schulwohnheimes (270.000 EUR) und für den ÖPNV (7.300.900 EUR) ausgereicht.

Die Zuschüsse an die ORP GmbH unterteilen sich im Haushaltsplan 2024 wie folgt:

- in EUR -

Zuschuss für	Aufwand	Zuweisungen vom Land	Sonstige Zuwei-sungen	Eigenanteil des Landkreises
Laufender Zuschuss einschl. Weiterleitung der Landesmittel	4.600.000	3.431.800	55.000	1.113.200
<u>*davon:*</u>				
Weiterleitung der Landesmittel	*3.431.800*	*3.431.800*		*0*
Eigenanteil des Landkreises auf Grundlage des Öffentlichen Dienstleistungsauftrages	*1.168.200*		*55.000*	*1.113.200*
zusätzlicher Verlustausgleich	0			0
Zuschüsse für Saisonverkehre	160.000		80.000	80.000
Zuschüsse für PlusBus	337.000	337.000		0
Ausgleichszahlungen für Mobilitätsticket	984.000	984.000		0
Zuschüsse für Bedarfsverkehre	0	0		0
Zahlungswirksame Zuschüsse an die ORP GmbH	6.081.000	4.752.800	135.000	1.193.200

Zuschuss für	Aufwand	Zuweisungen vom Land	Sonstige Zuwei-sungen	Eigenanteil des Landkreises
Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete investive Zuschüsse	1.015.600	789.000		226.600
Summe Zuschüsse an die ORP GmbH	7.096.600	5.541.800	135.000	1.419.800
Zuweisungen an andere Landkreise	70.000	70.000		0
Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für geleistete investive Zuschüsse an Gemeinden und übrige	134.300	70.000		64.300
Zuweisungen gem. Brandenburg-Paket		1.193.200		-1.193.200
Zuweisungen und Zuschüsse für den ÖPNV insgesamt	7.300.900	6.875.000	135.000	290.900

Dazu kommen Zuschüsse für Investitionen in Höhe von 1.050.000 EUR, wovon 800.000 EUR durch das Land refinanziert werden sowie die Begleichung der Aufwendungen für die Schülerbeförderung durch den Landkreis in Höhe von 4.550.000 EUR.

Für den landkreisüberschreitenden Linienverkehr werden die Zuweisungen des Landes anteilig in Höhe von 70.000 EUR an andere Landkreise weitergereicht. Die ORP GmbH erhält für die Befahrung von Strecken in anderen Landkreisen 55.000 EUR.

Insgesamt unterteilen sich die Zuweisungen und Zuschüsse in folgende Bereiche:

- in EUR –

Zuweisungen/ Zuschuss für:	**vorl. Ergebnis 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Tageseinrichtungen für Kinder	35.052.390,81	39.253.500	39.315.400
ÖPNV	6.476.693,65	7.505.200	7.411.000
Breitbandausbau	12.747.312,14	1.623.100	0
Sonstige Wirtschaftsförderung			
- Finanzierung Bahnverkehr RB73 und RB 74	100.000,00	100.000	100.000
- Zuschüsse an REG für Koordinierung Wirtschaftsförderung u. ä.	150.000,00	150.000	200.000
- WIN, Zuschüsse an WInTO GmbH	20.000,00	20.000	25.000
- Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Projektkosten)	23.486,66	20.000	0
Schuldner- und Suchtberatung, psychosoziale Beratung	725.810,81	759.400	777.000
Kulturförderung	620.636,99	602.800	604.000
Sportförderung	232.932,63	221.500	235.000
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	299.414,00	361.000	374.000
Frauenhaus	189.335,14	183.700	288.800
Schulwohnheim	220.000,00	260.000	270.000
Verwaltung der Eingliederungshilfe			

Zuweisungen/ Zuschuss für:	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
- Zuweisungen an die Servicestelle (Kommunalisierung)	86.928,82	90.000	90.000
- Zuweisung an Stadt Wittstock für Durchführung der Bürgerberatung	116.675,40	120.000	128.700
Sonstige	1.501.510,78	708.100	1.529.000
Zuweisungen und Zuschüsse gesamt	58.503.413,67	51.978.300	51.243.500

Die Sozialtransferaufwendungen gliedern sich in folgende Bereiche:

- in EUR –

Sozialtransferaufwendungen	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Leistungen nach dem SGB II	48.800.275,01	51.361.000	51.930.300
Eingliederungshilfe	31.342.765,93	31.468.900	33.200.500
Leistungen nach dem SGB XII	15.625.483,46	16.195.700	17.044.700
Leistungen nach dem SGB VIII	30.127.387,84	31.758.000	33.289.700
Hilfen für Asylbewerber	7.452.796,45	8.676.800	10.344.100
Sonstige soziale Bereiche	578.397,39	615.500,00	665.300,00
Sozialtransferaufwendungen gesamt:	133.926.821,24	140.075.900	146.474.600

Auf der Grundlage des Gesetzes zur Stärkung der Teilhabe und Selbstbestimmung von Menschen mit Behinderungen (Bundesteilhabegesetz – BTHG) wurden die Leistungen der Eingliederungshilfe aus dem SGB XII herausgelöst und als „Besondere Leistungen zur selbstbestimmten Lebensführung für Menschen mit Behinderungen“ in das SGB IX (Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen) integriert. Diese Leistungen sind in den vergangenen Jahren stetig gestiegen. Hauptursache für die Steigerung der Aufwendungen war die Neudefinition der Leistungen im SGB IX im Gegensatz zu den vorherigen Regelungen des SGB XII, so dass eine Vergleichbarkeit zu den Aufwendungen nach dem SGB XII kaum gegeben war.
Die Sozialtransferaufwendungen für die Eingliederungshilfe werden im Jahr 2024 um 1,7 Mio. EUR auf 33,2 Mio. EUR steigen.
Den Aufwendungen stehen Kostenerstattungen des überörtlichen Trägers gegenüber, die sich auf 85 % des Nettoaufwandes belaufen. Diese Steigerung ist in der Aufstellung der Kostenerstattungen vom Land im Punkt 2.1 dieses Berichtes ersichtlich.

Auch ist ein leichter Anstiege bei den Transferaufwendungen für die Grundsicherung nach dem SGB II einschließlich der Aufwendungen für Unterkunft und Heizung, um 357.800 EUR auf 31,2 Mio. EUR, zu verzeichnen.
Die Leistungen für die Grundsicherung nach dem SGB II werden ebenfalls z. T. durch zweckgebundene Erträge finanziert. Die Grundsicherungsleistungen (Bürgergeld) und die Eingliederungsleistungen werden vollständig vom Bund refinanziert, an den Leistungen für Unterkunft und Heizung beteiligt sich der Bund prozentual.

Seit dem Jahr 2014 beläuft sich die Bundesbeteiligung auf 27,6 % der Kosten der Unterkunft (KdU). Darin sind die Grundbeteiligung an den reinen KdU von 24,5 % zuzüglich der Beteiligung an den Kosten für Warmwasser (1,9 %) und an den Verwaltungskosten für Bildung und Teilhabe (1,2 %) enthalten.

U.a. mit dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 01.12.2016 und mit den jährlichen Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnungen wurde die Grundbeteiligung um landesspezifische Werte u. a. für die Leistungen für Bildung und Teilhabe oder die flüchtlingsbedingte Erhöhung der Kosten für Unterkunft und Heizung angepasst.

Für das Jahr 2024 wurde eine Änderung der Bundesbeteiligung an den Kosten für Leistungen für Bildung und Teilhabe angekündigt. Damit beläuft sich diese auf nun 5,5 %. Insgesamt beläuft sich die gesamte Bundesbeteiligung auf 68,3%.

in %

	2020	**2021**	**2022/2023**	**2024**
Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft gem. § 46 Abs. 6 SGB II	27,6	27,6	27,6	27,6
Erhöhung gem. § 46 Abs. 7 SGB II	27,7	26,2	28,4	28,4
Erhöhung gem. § 46 Abs. 9 SGB II (flüchtlingsbedingte Kosten der Unterkunft)	7,0	6,8	6,8	6,8
Grundbeteiligung	62,3	60,6	62,8	62,8
Erhöhung gem. § 46 Abs. 8 SGB II (Leistungen für Bildung und Teilhabe)	4,1	4,4	4,4	5,5
Gesamt	66,4	65,0	67,2	68,3

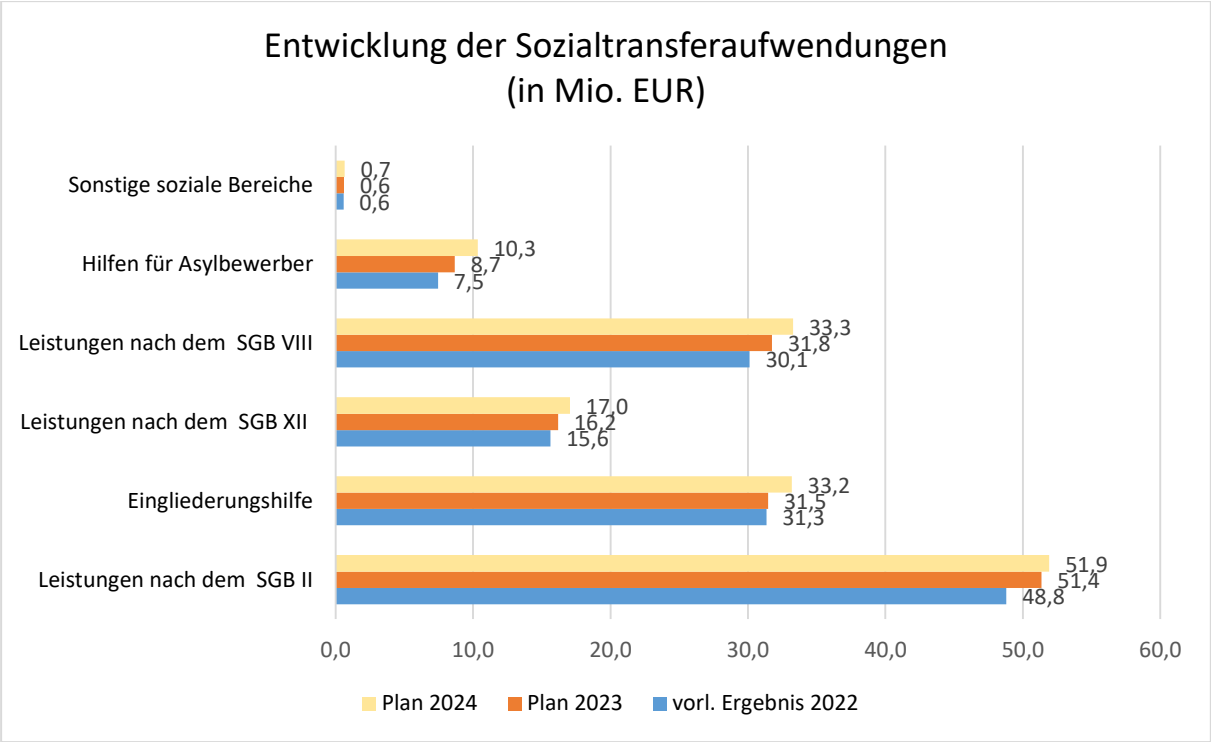
Bei der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe tritt hingegen eine Erhöhung der Sozialtransferaufwendungen ein, die sich auf ca. 1,5 Mio. EUR beläuft. Die Steigerungen liegen vor allem bei der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege und der Erziehung in Tagesgruppen.
Eine weitere Steigerung von 1,7 Mio. EUR liegt im Bereich der Hilfen für Asylbewerber und Flüchtlinge vor.

Die Sozialtransferaufwendungen untergliedern sich in den einzelnen Bereichen wie folgt:

- in EUR -

	vorl. Ergebnis 2022	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II - ALG II	28.941.797,36	30.879.300	31.237.100
Leistungen für Unterkunft und Heizung	14.766.249,49	15.067.300	16.272.800
Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	4.113.474,92	4.581.600	3.246.500
Leistungen für Bildung und Teilhabe	546.321,78	469.200	609.000
sonstige Leistungen nach dem SGB II	432.431,46	363.600	564.900
Leistungen nach dem SGB II	48.800.275,01	51.361.000	51.930.300
Hilfe zum Lebensunterhalt	1.238.842,88	1.197.300	1.284.600
Hilfe zur Pflege	3613.409,00	4.794.000	4.474.900
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	31.342.765,93	31.468.900	33.200.500
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	9.633.869,33	9.298.200	10.116.300
Hilfe zur Gesundheit, sonstige Leistungen SGB XII	1.079.362,25	906.200	1.168.900
Leistungen nach dem SGB XII und Eingliederungshilfe	46.908.249,39	47.664.600	50.245.200

	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sonstige Jugendarbeit	1.042.848,83	1.039.500	1.081.600
Jugendsozialarbeit	1.807.038,11	2.026.100	1.923.700
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	812.517,33	735.000	2.087.300
Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	409.062,23	446.000	456.500
Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind	1.584.131,96	1.602.700	1.714.000
sozialpädagogische Familienhilfe	1.780.002,76	1.750.000	1.800.000
Erziehung in einer Tagesgruppe	3.387.759,18	3.000.000	3.665.000
Vollzeitpflege	1.919.225,56	2.010.000	2.110.000
Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform	8.428.226,00	9.300.000	9.056.000
Hilfe für junge Volljährige	2.069.191,05	2.030.000	2.040.000
Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	3.246.885,60	4.020.700	3.673.000
Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	1.161.288,58	1.070.000	970.000
Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.479.210,65	2.728.000	2.712.600
Leistungen nach dem SGB VIII	30.127.387,84	31.758.000	33.289.700
Hilfen für Asylbewerber	7.452.796,45	8.676.800	10.344.100
Sonstige soziale Angelegenheiten überörtl. Träger	345.799,08	378.000	378.000
Leistungen für Bildung und Teilhabe Bereich Wohngeld und KiZ	213.193,14	204.100	252.900
Sonstige soziale Angelegenheiten örtl. Träger	19.405,17	33.400	34.400
Sonstige soziale Bereiche	8.031.193,84	9.292.300	11.009.400
Sozialtransferaufwendungen gesamt:	133.867.106,08	140.075.900	146.474.600



Die Sozialtransferaufwendungen werden zu einem großen Teil aus zweckgebundenen Erträgen refinanziert. Das sind in erster Linie Erstattungen vom Land und darüber hinaus Erträge aus dem Ersatz sozialer Leistungen (sonstige Transfererträge).

Zu den sonstigen Transfererträgen gehören alle Kostenersätze, die in Sozialleistungsgesetzen vorgesehen sind und den vollständigen oder teilweisen Ersatz einer Sozialleistung darstellen. Konkret gehören dazu u. a. Leistungen von Sozialleistungsträgern und übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete, aber auch Rückzahlungen gewährter Hilfen.

- in EUR -

	vorl. Ergebnis 2022	**Plan 2023**	**Plan 2024**
Grundversorgung nach dem SGB XII (ohne Eingliederungshilfe)	755.853,76	740.600	737.200
Eingliederungshilfe	720.211,44	726.600	722.600
Grundsicherung nach dem SGB II	2.536.251,99	2.343.100	2.178.300
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	937.102,12	888.700	949.400
Hilfen für Asylbewerber und Flüchtlinge	779.704,11	20.000	106.000
Sonstige	26.766,38	17.800	18.700
Sonstige Transfererträge gesamt:	5.755.889,80	4.736.800	4.712.200

Eine Übersicht über die Zuschussbedarfe für die Teilpläne des Bereiches Soziales und Jugend wird im Punkt 2.5 dieses Berichtes gegeben.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen entwickeln sich wie folgt:

- in EUR -

	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zinsaufwendungen:			
für Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen u. Invest.förderungsmaßnahmen	99.369,27	88.900	79.500
für Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	5.000	2.500
Zinsaufwendungen gesamt:	99.369,27	93.900,00	82.000,00
Sonstige Finanzaufwendungen	83,93	400	800
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen gesamt:	99.453,20	94.300	82.800

Der Haushaltsansatz 2024 für die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen reduziert sich im Vorjahresvergleich um 11.500 EUR auf 82.800 EUR.

Zum 01.01.2023 wurden drei Kredite des Landkreises umgeschuldet.

Der Kredit Nr. 6700141077 war im Jahr 2009 über einen Swap (Zinsaustauschgeschäft) gesichert worden. Dadurch trat im Jahr 2009 eine Zinssenkung von 5,55 % auf 4,34 % zzgl. Bankmarge (zuletzt 0,10 %) ein. Ein Zinsswap ist eine vereinbarte Zinsobergrenze; der Differenzbetrag wird jeweils an den Kreditnehmer oder an das Kreditinstitut ausgeglichen. Die Swap-Vereinbarung lief am 31.12.2021 aus und seit diesem Zeitpunkt wurde der Kredit auf der Basis des tagesaktuellen Zinssatzes (3-Monats-Euribor) zzgl. Bankmarge weitergeführt. Die Restschuld des Kredites belief sich am 31.12.2022 auf 2.562.805,11 EUR.

Am 31.12.2022 endete die Zinsbindungsfrist zweier weiterer Kredite, die mit 2,52 % bzw. 1,61% verzinst waren. Die Restschuld beider Kredite belief sich am 31.12.2022 auf 2.620.344,80 EUR.

Mit Wirkung zum 01.01.2023 wurden über die genannten drei Kredite zwei Kreditverträge geschlossen. Beide Kredite haben einen Zinssatz von 1,21 %, der bis zum Ende der Kreditlaufzeit in den Jahren 2036 bzw. 2037 unveränderlich ist. Die Kredite werden mit einer quartalweisen festen Zahlungsrate von jeweils 50.000 EUR bedient, wobei sich die Tilgung auf den Differenzbetrag zwischen der festen Rate und dem jeweils zu zahlendem Zins beläuft. Da mit jeder Tilgung der Zinsbetrag sinkt, erhöht sich die Tilgungszahlung jeweils entsprechend. Sondertilgungen in Höhe von jeweils 5,0 % der Anfangsschuld sind zulässig.

Die Zinsbindungsfrist für den bei der Investitionsbank des Landes Brandenburg bestehenden Kredit Nr. 80160991 endet 2024. Entsprechend der aktuellen Konditionen würde die Laufzeit des Kredites im Jahre 2027 enden. Da angesichts des gestiegenen Zinsniveaus bei einer Weiterführung des Kredites - je nach Ausschreibungsergebnis gegebenenfalls auch bei einem anderen Kreditinstitut – jedoch mit erheblich höheren Zinsen zu rechnen ist, wird der Kredit im Jahr 2024 vollständig getilgt werden.

Die somit bestehenden Investitionskredite des Landkreises werden sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:

- in EUR -

Nr. des Kredites	Zins-satz	Ende Zinsfest-schreibung	Restschuld am 31.12.2023	Tilgung 2024	Zinsen 2024	Restschuld am 31.12.2024
80160991	1,54%	31.03.2024	778.889,76	778.889,76	10.565,91	0,00
6901 0166 95	1,75%	31.12.2027	706.948,94	84.000,00	11.820,36	622.948,94
6901 1846 36	1,21%	30.06.2037	2.451.285,79	171.113,92	28.886,08	2.280.171,87
6901 1846 44	1,21%	31.12.2036	2.393.046,72	171.821,82	28.178,18	2.221.224,90
Summe			6.330.171,21	1.205.825,50	79.450,53	5.124.345,71

Zinsen für die Aufnahme von Krediten für die Liquiditätssicherung wurden in den vergangenen Jahren nicht mehr veranschlagt. Trotz einer konsolidierten Kassenlage kann es jedoch vorkommen, dass kurzzeitig Kontenüberziehungen erfolgen, so dass wie auch im Vorjahr vorsichtshalber dafür ein Ansatz von 5.000 € in den Haushaltsplan aufgenommen wurde.

2.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen, sind Erträge und Aufwendungen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen (§ 4 Abs. 3 KomHKV). Die Grenze, ab der unvorhersehbare, seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher finanzieller Bedeutung sind, wurde im § 5 Ziff. 1 der Haushaltssatzung 2020 mit 10.000 EUR festgesetzt.

Im Haushaltsplan 2024 sind außerordentliche Erträge in Höhe von 2.253.900 EUR und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 3.378.600 EUR veranschlagt.
Diese Erträge und Aufwendungen ergeben sich aus der Abstufung der Kreisstraßen K 6828 an die Stadt Neuruppin und der K 6804 an die Stadt Lindow (Mark).

2.4 Untersetzung der Erträge und Aufwendungen des Haushaltsplanes 2024

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Steuern u. ä. Abgaben	**8.039.491,00**	**7.995.000**	**7.240.000**
davon:			
Weiterleitung der Wohngeldeinsparungen des Landes	2.385.331,00	2.385.000	2.540.000
Soziallastenansatz (SoBEZ)	4.609.450,00	4.610.000	3.630.000
Jugendhilfelastenansatz	1.044.710,00	1.000.000	1.070.000
Zuwendungen und allg. Umlagen	**199.677.306**	**198.901.700**	**208.940.600**
Schlüsselzuweisungen vom Land	38.535.099,00	42.621.500	39.191.400
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land			
darunter:			
Schullastenausgleich	969.767,00	970.000	1.040.800
Zuweisungen für die Wahrnehmung übertragener Aufgaben	5.197.176,00	5.195.000	5.498.000
Finanzausgleichsumlage gem. §17a BbgFAG	0,00	0	59.900
Sonstige allgemeine Zuweisungen des Landes	1.425.086,13	1.700.000	0
Kostenerstattung nach § 13b BbgVergG	25.333,83	20.000	20.000
Zuweisungen und Zuschüsse	43.040.776,19	35.003.400	43.806.900
Zuweisungen vom Bund	7.229.910,33	1.298.500	234.500
davon:			
Förderung des Breitbandausbaus	7.108.614,01	1.053.900	0
Jugendsozialarbeit (LAP = Jugend für Vielfalt, Toleranz und Demokratie)	120.085,49	125.000	160.000
öffentlicher Gesundheitsdienst	0,00	26.000	74.500
Sonnenschutzanlagen	0,00	93.600	0
Oberstufenzentrum, Projekt "Erasmus"	1.210,83	0	0
Zuweisungen vom Land	35.638.844,12	33.506.700	43.275.200
davon:			
Tageseinrichtungen für Kinder	22.847.106,53	24.865.600	28.242.300
Förderung des Breitbandausbaus	3.554.307,00	426.900	0
ÖPNV	4.987.153,19	4.883.900	6.875.000
Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit	853.575,77	771.200	809.200
Kulturförderung und -entwicklung	433.876,70	433.900	433.900
Kreisstraßen	392.150,00	0	0
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	47.958,75	47.900	48.100
Oberstufenzentrum OPR	100,90	186.200	352.800
Volkshochschule	222.762,19	224.800	289.900
Musikschule	150.568,11	150.000	150.000
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	702.054,08	375.900	1.645.500

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Frauenhaus	111.878,00	111.900	169.200
Kataster- und Vermessungsamt	116.925,35	250.000	150.000
Brandschutz, Katastrophenschutz	38.241,52	40.000	671.800
Sportförderung u. -entwicklung	7.000,00	0	0
Gesundheitsamt	347.768,12	10.000	644.900
Planung und Entwicklung	36.668,75	0	2.800
Planung und Entwicklung von Mobilitätsprojekten - Horstshuttle	0,00	295.800	138.100
Untere Bodenschutzbehörde	0,00	36.000	304.200
Beratungs- und Behandlungsstelle für Suchtkranke	70.130,97	70.100	70.300
Hilfen für Asylbewerber	26.145,69	26.200	26.200
Eingliederungshilfe	377.072,38	100	1.225.900
Tucholsky-Literaturmuseum Rheinsberg	0,00	0	200.000
Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger -	0,00	0	192.300
Sonstige Familien- und Jugendhilfe	263.107,14	167.500	546.200
Sonstige	52.292,98	132.800	86.600
Zuweisungen von Gemeinden	100.214,10	86.100	201.000
davon:			
ÖPNV	54.924,12	45.000	55.000
Sportförderung und -entwicklung	31.939,92	31.000	34.500
Kreisbibliothek	9.200,32	10.100	10.100
Untere Bodenschutzbehörde	0,00	0	101.400
Sonstige	4.149,74	0	0
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	71.807,64	112.100	96.200
davon:			
Zuweisungen vom sonst. Öffentl. Bereich für Sozialplanung, Prävention und Vernetzung	*0,00*	*43.000*	*43.000*
Kulturförderung und -entwicklung	*16.100,00*	*25.000*	*25.000*
Sportförderung und -entwicklung	*10.000,00*	*10.000*	*10.000*
Sonstige	*45.707,64*	*34.100*	*18.200*
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.441.093,06	5.165.700	5.270.700
Kreisumlage	54.137.395,00	56.183.500	60.616.300
Leistungsbeteiligung des Bundes an der Durchführung SGB II	50.905.579,96	52.042.600	53.436.600
davon:			
Verwaltung des Jobcenters Ostprignitz-Ruppin	10.153.020,57	8.482.300	9.587.800
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	27.572.635,97	29.652.600	30.155.100
Leistungen für Unterkunft und Heizung	8.587.975,32	8.849.700	9.633.500
Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	3.977.818,57	4.500.000	3.200.000
Leistungen für Bildung und Teilhabe	438.265,17	405.800	603.700

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Leistungen für Bildung und Teilhabe Bereich Wohngeld und KiZ	175.864,36	152.200	256.500
Sonstige Transfererträge	**5.755.889,80**	**4.736.800**	**4.712.200**
davon:			
Grundversorgung nach dem SGB XII (ohne Eingliederungshilfe)	755.853,76	740.600	737.200
Eingliederungshilfe	720211,44	726.600	722.600
Grundsicherung nach dem SGB II	2.536.251,99	2.343.100	2.178.300
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	937.102,12	888.700	949.400
Hilfen für Asylbewerber und Flüchtlinge	779.704,11	20.000	106.000
Sonstige	26.766,38	17.800	18.700
Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	**15.204.101,00**	**13.677.900**	**14.757.800**
Verwaltungsgebühren	5.400.797,06	3.930.600	3.908.400
davon:			
Bauordnung einschl. brandschutztechnischer Ordnungsaufgaben	3.122.685,72	1.709.500	1.706.500
Zulassungsbehörde	686.439,89	810.000	735.000
Allg. Katasterangelegenheiten	422.902,22	330.000	365.000
Fahrerlaubnisbehörde, Gewerbliche Personen- und Güterkraftverkehr	318.035,77	310.000	321.500
Allg. Verkehrsangelegenheiten	198.235,93	190.000	200.000
Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt)	127.307,31	130.100	130.100
Rechnungsprüfung	153.700,00	74.500	74.500
Verbraucherschutz	53.538,72	60.000	60.000
Tierseuchenbekämpfung / Tierschutz / Aufgaben der unteren Jagd- und Fischereibehörde	84.902,12	97.500	100.000
Untere Wasserbehörde	89.641,69	85.000	80.000
Ordnungsaufgaben; Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten	67.258,59	51.300	64.000
Gutachterausschuss	12.892,50	19.000	19.000
sonstige	63.256,60	63.700	52.800
Benutzungsgebühren	9.800.798,52	9.744.800	10.846.900
davon:			
Abfallentsorgung / Deponien	7.981.657,20	7.782.400	8.189.400
Rettungsdienst	924.964,09	1.054.400	1.121.400
Musikschule	296.446,50	305.000	310.000
Hilfen für Asylbewerber / Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Asylbewerber	390.911,60	403.000	1.003.000
Verbraucherschutz	45.559,70	50.000	50.000
Museen	26.851,63	35.000	57.600
Kindertagesstätten	77.058,07	100.000	100.000
Horte der Allg. Förderschulen des LK OPR	11.947,16	10.000	10.000
sonstige	45.402,57	5.000	5.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten -und Investitionszuschüssen	2.505,42	2.500	2.500

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	**861.369,70**	**664.100**	**1.056.200**
Mieten und Pachten	642.371,12	586.900	944.800
davon:			
Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten	456.686,55	448.700	426.300
Hilfen für Asylbewerber / Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Asylbewerber	137.602,03	83.000	403.000
Schullandheim Schweinrich	6.620,60	18.000	18.000
Kombinierte Rettungs- und Feuerwache Wildberg	0,00	0	34.100
Gymnasium Friedrich Ludwig Jahn Kyritz	19.720,62	16.100	27.800
Tucholsky-Literaturmuseum Rheinsberg	0,00	0	15.100
sonstige	21.741,32	21.100	20.500
Erträge aus Verkauf	70.903,79	50.200	86.400
davon:			
Abfallentsorgung / Deponien	31.521,32	15.000	21.200
Zulassungsbehörde	0,00	0	23.000
Schullandheim Schweinrich	741,50	18.000	18.000
Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten	6.561,14	5.800	5.700
Museen Alte Bischofsburg	12.484,63	7.200	14.200
sonstige	19.595,20	4.200	4.300
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	148.094,79	27.000	25.000
davon:			
Servicedienste - Zahlungen von Versicherungen u. ä.	43.536,48	27.000	25.000
Sonstige	104.558,31	0	0
Kostenerstattungen	**69.997.181,82**	**73.903.000**	**83.983.600**
Kostenerstattungen vom Bund	32.740,84	28.500	37.200
davon:			
Projekt "komm auf Tour"	32.740,84	26.800	37.000
Sonstige	0,00	1.700	200
Kostenerstattungen vom Land	63.624.574,92	70.149.700	79.733.500
davon:			
SGB XII (ohne Eingliederungshilfe)	14.861.029,07	13.303.500	14.131.700
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	27.172.449,40	27.961.800	29.017.500
Hilfen für Asylbewerber / Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Asylbewerber	15.052.270,16	23.378.400	31.030.300
Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	2.101.960,84	2.062.200	2.063.500
Sonstige soziale Angelegenheiten	320.333,62	308.700	323.700
Wahlen	178,20	76.900	178.800
Zensus	419.928,00	283.100	0

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Verbraucherschutz, Tierseuchenbekämpfung	126.401,10	80.100	80.100
BAföG-Verwaltung	20.970,20	14.400	17.000
Kreisvolkshochschule	54.966,15	22.500	173.000
Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt)	784,40	20.000	20.000
Allg. Katasterangelegenheiten	1.891.713,42	1.947.000	1.994.000
Gutachterausschuss	146.580,24	150.500	151.000
Maßnahmen in Schutzgebieten	91.903,75	90.000	92.000
Landwirtschaft	108.056,46	100.000	100.000
Untere Wasserbehörde	311.738,05	300.000	310.000
Untere Naturschutzbehörde	20.618,36	21.200	21.200
Planung und Entwicklung	11.321,19	11.000	11.000
sonstige	911.372,31	18.400	18.700
Kostenerstattungen von Gemeinden/Gem.verb.	3.478.464,25	2.124.300	2.456.100
davon:			
Schulkosten	452.679,84	472.000	461.000
Schülerbeförderung	12.295,73	10.400	12.500
Tageseinrichtungen für Kinder	489.490,29	285.000	285.000
Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	1.920.805,11	1.052.200	1.400.900
Schulwohnheim	292.573,40	150.000	150.000
Kreisstraßen	28.674,35	27.000	29.100
ÖPNV	82.395,28	80.000	80.000
Gebäudemanagement u. Liegenschaftsangel.	18.449,25	14.000	14.900
sonstige	181.101,00	33.700	22.700
Sonstige Kostenerstattungen	2.861.401,81	1.600.500	1.756.800
Sonstige ordentliche Erträge	**6.864.052,16**	**2.179.000**	**2.785.300**
Erstattung von Steuern	12.166,00	5.100	10.200
Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	8.830,00	0	0
Bußgelder	2.334.044,48	1.767.500	2.396.000
davon:			
Verkehrsordnungsmaßnahmen	2.149.236,94	1.640.000	2.270.200
Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger	44.712,30	50.300	50.200
Verwaltung/Fachaufsicht des Jobcenters OPR	16.162,30	15.900	14.400
Bauordnung	16.632,46	17.000	12.000
Zulassungsbehörde	17.350,00	15.200	16.500
sonstige	89.950,48	29.100	32.700
Säumniszuschläge	344.250,30	403.300	372.200

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.575,43	2.100	5.300
Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	118.206,32	0	0
Periodenfremde ordentliche Erträge	4.029.380,31	0	0
Weitere sonstige ordentliche Erträge	12.599,32	1.000	1.600
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	**306.399.391,65**	**302.057.500**	**323.475.700**
Zinsen und sonstige Finanzerträge	**275.873,48**	**210.100**	**1.722.300**
davon:			
Zinserträge	88.328,40	100	1.522.300
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	187.545,08	210.000	200.000
Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	**306.675.265,13**	**302.267.600**	**325.198.000**
Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0	2.253.900
Außerordentliche Erträge	0,00	0	2.253.900
Gesamterträge	**306.675.265,13**	**302.267.600**	**327.451.900**
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.426.349,62	5.048.200	5.421.800
Gesamterträge (mit internen Leistungsbeziehungen)	**311.101.614,75**	**307.315.800**	**332.873.700**
Personalaufwendungen	**54.248.443,74**	**57.562.400**	**64.220.300**
Bezüge der Beamten	777.084,43	842.000	893.800
davon:			
Bezüge der Beamten (ohne SGB II und ATZ)	678.315,34	744.600	791.800
Bezüge der Beamten (SGB II)	98.769,09	97.400	102.000
Bezüge der Beamten (ATZ)	0,00	0	0
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	41.075.633,49	44.572.200	49.638.500
davon:			
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (ohne Azubi, SGB II und ATZ)	32.666.597,71	36.103.800	40.380.300
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (Auszubildende)	329.927,05	291.000	417.700
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (SGB II)	7.649.945,59	7.869.900	8.677.000

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte (ATZ)	429.163,14	307.500	163.500
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.253.808,16	749.600	912.100
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	643.968,63	586.900	639.200
davon:			
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte (ohne SGB II und ATZ)	567.980,33	511.100	557.600
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte (SGB II)	75.988,30	75.800	81.600
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte (ATZ)	0,00	0	0
Beiträge zu Versorgungskassen der tariflich Beschäftigten	1.449.889,15	1.672.800	1.820.400
davon:			
Beiträge zu Versorgungskassen der tariflich Beschäftigten (ohne Azubi, SGB II und ATZ)	1.144.331,98	1.370.700	1.492.500
Beiträge zu Versorgungskassen der tariflich Beschäftigten (Auszubildende)	11.121,36	10.500	14.500
Beiträge zu Versorgungskassen der tariflich Beschäftigten (SGB II)	271.640,00	275.000	304.700
Beiträge zu Versorgungskassen der tariflich Beschäftigten (ATZ)	22.795,81	16.600	8.700
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten	8.506.438,16	9.245.400	10.315.600
davon:			
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten (ohne Azubi, SGB II und ATZ)	6.364.976,97	7.059.800	7.970.500
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten (Auszubildende)	65.403,90	59.000	84.500
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten (SGB II)	1.525.050,63	1.571.700	1.744.000
Unfallumlage	430.959,00	470.000	470.000
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten (ATZ)	120.047,66	84.900	46.600
Künstlersozialabgabe	7.120,88	12.500	10.400
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	36.735,00	31.400	29.100
davon:			
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (ohne Azubi, SGB II und ATZ)	31.815,00	27.200	24.300
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (Auszubildende)	0	0	0
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (SGB II)	4.920,00	4.200	4.800
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (ATZ)	0,00	0	0
Zuführungen/Inanspruchnahme Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte	231.861,00	99.900	120.000
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	498.311,40	128.700	60.000

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-173.306,56	-379.000	-218.800
Zuführungen/Inanspruchnahme Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge	-59.100,00	0	0
Versorgungsaufwendungen	**-2.435,00**	**114.100**	**123.000**
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	0
Zuführungen/Inanspruchnahme Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-2.435,00	114.100	123.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**19.846.786,51**	**27.124.900**	**29.957.900**
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.442.283,96	2.376.600	3.307.400
davon:			
Schulen und nachgeordnete Einrichtungen	695.249,55	1.391.600	2.485.300
Verwaltungsgebäude	509.523,20	594.400	324.100
Abfallwirtschaft	33.470,32	40.000	30.000
Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	153.996,19	180.000	370.000
sonstige	50.044,70	170.600	98.000
Zuführung zu/Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0	0
Zuführung zu/Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	-30.261,83	-200.000	-200.000
Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	2.070.937,03	2.963.100	2.992.400
davon:			
Kreisstraßen einschl. Radwege	1.964.507,71	2.714.000	2.599.000
Rekultivierung Deponien	30.261,83	200.000	200.000
sonstige	76.167,49	49.100	193.400
Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen	923.092,64	1.037.700	1.367.700
davon:			
Hardwarewartung und Softwarepflege	728.997,09	894.100	1.221.400
Unterhaltung sonstiger beweglicher Gegenstände	194.095,55	143.600	146.300
Mieten und Pachten	3.895.536,40	4.612.200	5.272.300
davon:			
Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten	68.580,27	67.400	87.300
Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	3.072.242,38	3.852.000	4.444.000

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Jobcenter OPR	387.223,38	391.800	371.600
Kita "Klempower Seesterne" Wusterhausen	65.970,00	66.000	67.600
Leitstelle	56.154,31	58.800	58.800
Oberstufenzentrum OPR	22.168,67	28.500	33.500
Förderklassen in Neustadt	42.593,28	2.200	25.600
sonstige	180.604,11	145.500	183.900
Leasing	141.081,00	207.200	201.900
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.180.515,32	13.216.700	13.808.200
darunter:			
Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	5.759.719,85	7.400.100	9.050.400
Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten	1.400.640,54	2.248.600	2.086.800
Schulen u. nachgeordnete Einrichtungen	1.682.221,03	3.042.300	2.151.900
Brand-, Katastrophen- und Zivilschutz	55.208,44	165.000	140.700
sonstiges	282.725,46	360.700	378.400
Haltung von Fahrzeugen	314.039,36	272.500	308.800
davon:			
Abfallentsorgung / Deponien	102.931,59	65.000	65.000
Zentrale Dienste	39.369,39	54.300	45.000
Brand-, Katastrophen- und Zivilschutz	55.382,52	48.000	50.000
Schulen u. nachgeordnete Einrichtungen	22.684,54	26.100	28.900
Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	31.662,82	20.000	40.000
sonstige	62.008,50	59.100	79.900
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	282.041,14	707.600	849.400
davon:			
Dienst- und Schutzbekleidung	53.202,07	66.900	98.300
Aus- und Fortbildung, lfd. Fortbildungsmaßnahmen	183.151,70	529.000	593.800
darunter: Lehrgänge Software-Einführung	45.687,37	111.700	157.300
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	682.530	1.241.600	1.206.900
davon:			
Schulen und nachgeordnete Einrichtungen (u. a. Lehr- und Lernmittel)	228.471,40	295.500	361.200
Kindertagesstätten (u. a. Kauf von Waren)	36.046,22	28.600	32.200
Bekämpfung des Eichenprozessionsspinners	17.489,19	50.000	17.500
Ersatzvornahmen beim Bereich Untere Bodenschutzbehörde	0,00	30.000	10.000
Ersatzvornahmen beim Bereich Untere Abfallwirtschaftsbehörde	3.243,50	10.000	10.000
Ersatzvornahmen Denkmalschutz	0,00	30.000	120.000
Ersatzvornahmen beim Bereich Bauordnung	99.733,68	100.000	100.000
Ersatzvornahmen Tierschutz	248,20	0	70.000
Planung und Entwicklung von Mobilitätsprojekten	4.043,50	462.700	220.500

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
sonstige	293.254,37	234.800	265.500
Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten	36.472,17	53.000	60.000
davon:			
Medienzentrum	15.537,98	24.000	28.000
Kreisbibliothek	20.934,19	29.000	32.000
Erwerb von Vorräten	416.685,25	145.800	159.600
davon:			
Gesundheitsamt - Arzneimittel u. ä.	50.178,40	63.000	66.000
Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	42.160,68	20.000	45.000
Zentrale Dienste	15.285,06	20.500	8.000
sonstige	309.061,11	42.300	40.600
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	491.834,01	490.900	623.300
davon:			
Mitgliedsbeiträge (KAV, Landkreistag, KGST)	69.995,96	70.500	71.300
Umlage an Brandenburgische Kommunalakademie	31.509,90	62.500	62.500
Mitgliedsbeiträge Tourismusverbände	150.000,00	150.000	250.000
IT-Service (u.a. Fremdleistungen)	39.882,63	51.500	72.000
Gesundheitsamt - Gutachten u. ä.	103.989,70	57.600	60.400
sonstige	96.455,82	98.800	107.100
Transferaufwendungen	**192.430.234,91**	**192.054.200**	**197.822.500**
Zuweisungen an Bund	484.231,77	21.600	42.900
Zuweisungen an Land	186.402,72	101.100	101.000
Zuweisungen an Gemeinden	25.175.979,63	28.726.100	28.813.200
Zuweisungen an Zweckverbände	1,00	0	0
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.553.667,87	7.577.800	7.768.400
Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	12.947.462,42	1.813.100	225.000
Zuschüsse an private Unternehmen	6.353.624,54	6.665.600	6.886.200
Zuschüsse an übrigen Bereich	6.861.758,88	7.073.000	7.511.200
Zuweisungen und Zuschüsse	58.563.129	51.978.300	51.347.900
davon:			
Tageseinrichtungen für Kinder	35.052.390,81	39.253.500	39.315.400
ÖPNV	6.476.693,65	7.505.200	7.411.000
Breitbandausbau	12.747.312,14	1.623.100	0
Sonstige Wirtschaftsförderung	353.435,28	354.000	352.300
darunter:			
- Finanzierung Bahnverkehr RB73 und RB 74	100.000,00	100.000	100.000
- Zuschüsse an REG für Koordinierung Wirtschaftsförderung u. ä.	150.000,00	150.000	200.000
- WIN, Zuschüsse an WInTO GmbH	20.000,00	20.000	25.000

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
- Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Projektkosten)	23.486,66	20.000	0
Schuldner- und Suchtberatung, psychosoziale Beratung	725.810,81	759.400	777.000
Kulturförderung	620.636,99	602.800	604.000
Sportförderung	232.932,63	221.500	235.000
Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	299.414,00	361.000	374.000
Frauenhaus	189.335,14	183.700	288.800
Schulwohnheim	220.000,00	260.000	270.000
Verwaltung der Eingliederungshilfe	565.747,59	210.400	219.100
- Zuweisungen an die Servicestelle (Kommunalisierung)	86.928,82	90.000	90.000
- Zuweisung an Stadt Wittstock für Durchführung der Bürgerberatung	116.675,40	120.000	128.700
Sonstige	1.079.419,79	643.700	1.501.300
Sozialtransferaufwendungen	133.867.106,08	140.075.900	146.474.600
davon:			
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II - ALG II	28.941.797,36	30.879.300	31.237.100
Leistungen für Unterkunft und Heizung	14.766.249,49	15.067.300	16.272.800
Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	4.113.474,92	4.581.600	3.246.500
Leistungen für Bildung und Teilhabe	546.321,78	469.200	609.000
sonstige Leistungen nach dem SGB II	432.431,46	363.600	564.900
Leistungen nach dem SGB II	48.800.275	51.361.000	51.930.300
Hilfe zum Lebensunterhalt	1.238.842,88	1.197.300	1.284.600
Hilfe zur Pflege	3.613.409,00	4.794.000	4.474.900
Eingliederungshilfe	31.342.765,93	31.468.900	33.200.500
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	9.633.869,33	9.298.200	10.116.300
Hilfe zur Gesundheit, sonstige Leistungen SGB XII	1.079.362,25	906.200	1.168.900
Leistungen nach dem SGB XII und Eingliederungshilfe	46.908.249,39	47.664.600	50.245.200
Sonstige Jugendarbeit	1.042.848,83	1.039.500	1.081.600
Jugendsozialarbeit	1.807.038,11	2.025.600	1.923.200
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	812.517,33	735.000	2.087.300
Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	409.062,23	446.000	456.500
Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind	1.584.131,96	1.602.700	1.714.000
sozialpädagogische Familienhilfe	1.780.002,76	1.750.000	1.800.000
Erziehung in einer Tagesgruppe	3.387.759,18	3.000.000	3.665.000
Vollzeitpflege	1.919.225,56	2.010.000	2.110.000
Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform	8.428.226,00	9.300.000	9.056.000
Hilfe für junge Volljährige	2.069.191,05	2.030.000	2.040.000
Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	3.246.885,60	4.020.700	3.673.000
Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	1.161.288,58	1.070.000	970.000

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
andere Hilfen zur Erziehung	1.297.251,70	1.553.100	1.403.300
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	411.516,72	285.000	445.100
Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	770.442,23	890.400	864.700
Leistungen nach dem SGB VIII	30.127.387,84	31.758.000	33.289.700
Hilfen für Asylbewerber	7.452.796,45	8.676.800	10.344.100
Sonstige soziale Angelegenheiten überörtl. Träger	345.799,08	378.000	378.000
Leistungen für Bildung und Teilhabe Bereich Wohngeld und KiZ	213.193,14	204.100	252.900
Sonstige soziale Angelegenheiten örtl. Träger	19.405,17	33.400	34.400
Sonstige soziale Bereiche	8.031.194	9.292.300	11.009.400
Allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**21.945.119,32**	**21.918.600**	**24.352.400**
Reisekostenvergütungen	100.760,68	143.100	153.400
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	244.369,21	260.600	310.200
Sonstige Aufwendungen	6.343.218,57	6.768.200	7.934.000
darunter: Schülerbeförderungskosten	6.343.218,57	6.768.200	7.934.000
Geschäftsaufwendungen	2.765.868,63	3.290.300	4.066.400
Bürobedarf	433.663,79	500.900	560.100
Bücher und Zeitschriften	82.108,65	103.900	99.800
Post- und Fernmeldegebühren	662.565,97	713.200	784.200
Öffentliche Bekanntmachungen	131.420,85	161.400	178.700
Dienstreisen	0,00	0	0
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	746.131	1.229.500	1.769.200
darunter:			
Jobcenter	70.561,48	72.200	102.200
Kreisstraßen (Prüfungen, Baumkataster, …)	73.736,51	70.000	55.000
Zentrale Dienste (Arbeitsschutz)	58.803,72	75.000	84.800
Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten	39.524,34	89.100	60.800
Planung und Entwicklung	45.543,68	170.000	100.000
Personalangelegenheiten	1.238,00	20.000	20.000
Untere Naturschutzbehörde	99.181,92	85.000	135.800
Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	76.730,62	35.000	85.000
Untere Bodenschutzbehörde	2.975,00	110.000	617.000
Allg. Katasterangelegenheiten	121.386,52	253.000	153.000
Sonstige	156.449,43	250.200	355.600
Geschäftsführungskosten der Fraktionen	19.440,00	19.600	20.600

Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Aufwendungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter	469.681,58	407.500	483.200
Geschäftsaufwendungen	220.857	154.300	170.600
darunter:			
Kontoführungsgebühren	17.920,82	20.000	28.000
Sonstige Aufwendungen für Kassenautomat	2.870,88	6.000	6.000
Aufwendungen für Verwahrentgelt	88.323,93	0	0
Zentrale Dienste	59.730,70	77.000	69.600
Sonstige	52.010,24	51.300	67.000
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	259.647,22	243.900	360.700
Kostenerstattungen	11.571.360	11.741.400	12.852.300
darunter:			
Abfallentsorgung	6.682.500,76	7.192.600	8.086.100
Erstattungen für Schulkosten	1.782.021,86	1.584.100	1.751.100
Erstattung an Regionalleitstelle Potsdam	789.272,88	1.056.300	1.092.000
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.240.472,42	1.012.100	1.024.700
Wahlen und Zensus	162.701,00	136.200	206.000
Rechtsangelegenheiten (Erstattung an LDS)	14.934,67	40.000	0
Tierkörperbeseitigung	81.177,34	85.000	85.000
Projekt "komm auf Tour"	66.818,04	68.600	75.000
Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	185.791,23	172.200	210.500
Tierseuchenbekämpfung / Tierschutz / Aufgaben der unteren Jagd- und Fischereibehörde	94.295,10	100.100	2.000
Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt)	8.174,74	60.000	101.100
Sonstige Kostenerstattungen	463.199,98	234.200	218.800
Aufwendungen aus der Vermögensveräußerung, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	74,00	500	500
Säumniszuschläge	360,06	200	300
Verfügungsmittel	4.114,86	8.500	8.500
Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	293.610,03	0	0
Zuführung und Inanspruchnahme weiterer sonstiger Rückstellungen	361.736,04	-538.100	-1.333.900
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0
Abschreibungen	**9.777.436,07**	**7.842.000**	**9.511.300**
Abschreibungen auf Anlagegüter	7.195.531,80	7.183.800	8.638.700
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0	0
Pauschalwertberichtigungen von Forderungen	0,00	80.000	80.000

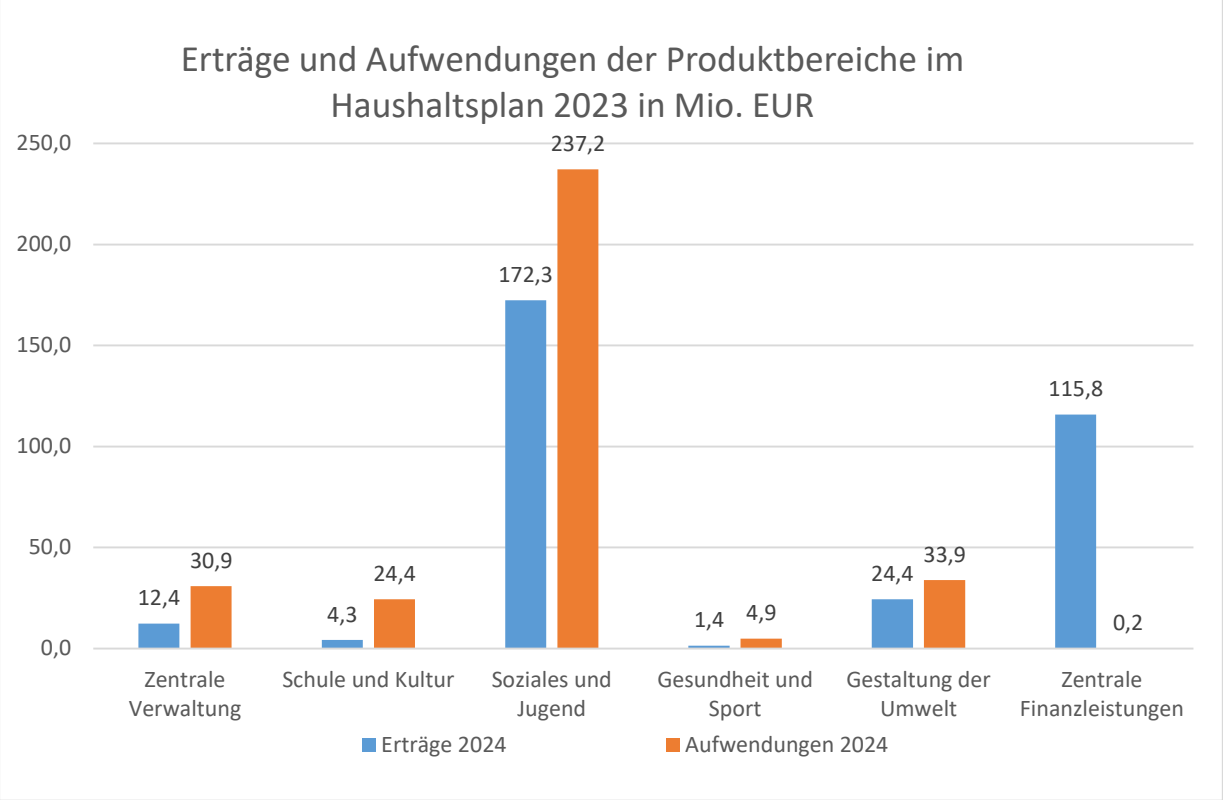
Ertrags-/ Aufwandsart	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Einzelwertberichtigung von Forderungen	2.581.904,27	578.100	792.600
Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	100	0
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	**298.245.585,55**	**306.616.200**	**325.987.400**
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.153.806,10	-4.558.700	-2.511.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	**99.453,20**	**94.300**	**82.800**
darunter:			
Zinsaufwendungen	99.369,27	93.900	82.000
davon:			
Zinsen für Investitionskredite	99.369,27	88.900	79.500
Zinsen für Kassenkredite	0,00	5.000	2.500
Sonstige Zinsen	0,00	0	0
Sonstige Finanzaufwendungen	83,93	400	800
Ordentliche Aufwendungen	**298.345.038,75**	**306.710.500**	**326.070.200**
Ordentliches Ergebnis	**8.330.226,38**	**-4.442.900**	**-872.200**
Aufwendungen aus der Wertminderung bei Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	3.287.600
Außerordentliche Aufwendungen	**0,00**	**0**	**3.287.600**
Außerordentliches Ergebnis	**0,00**	**0**	**-1.033.700**
Gesamtaufwendungen	**298.345.038,75**	**306.710.500**	**329.357.800**
Gesamtergebnis	**8.330.226,38**	**-4.442.900**	**-1.905.900**
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.426.349,62	5.048.200	5.421.900
Gesamtaufwendungen (mit internen Leistungsbeziehungen)	**302.771.388,37**	**311.758.700**	**334.779.700**

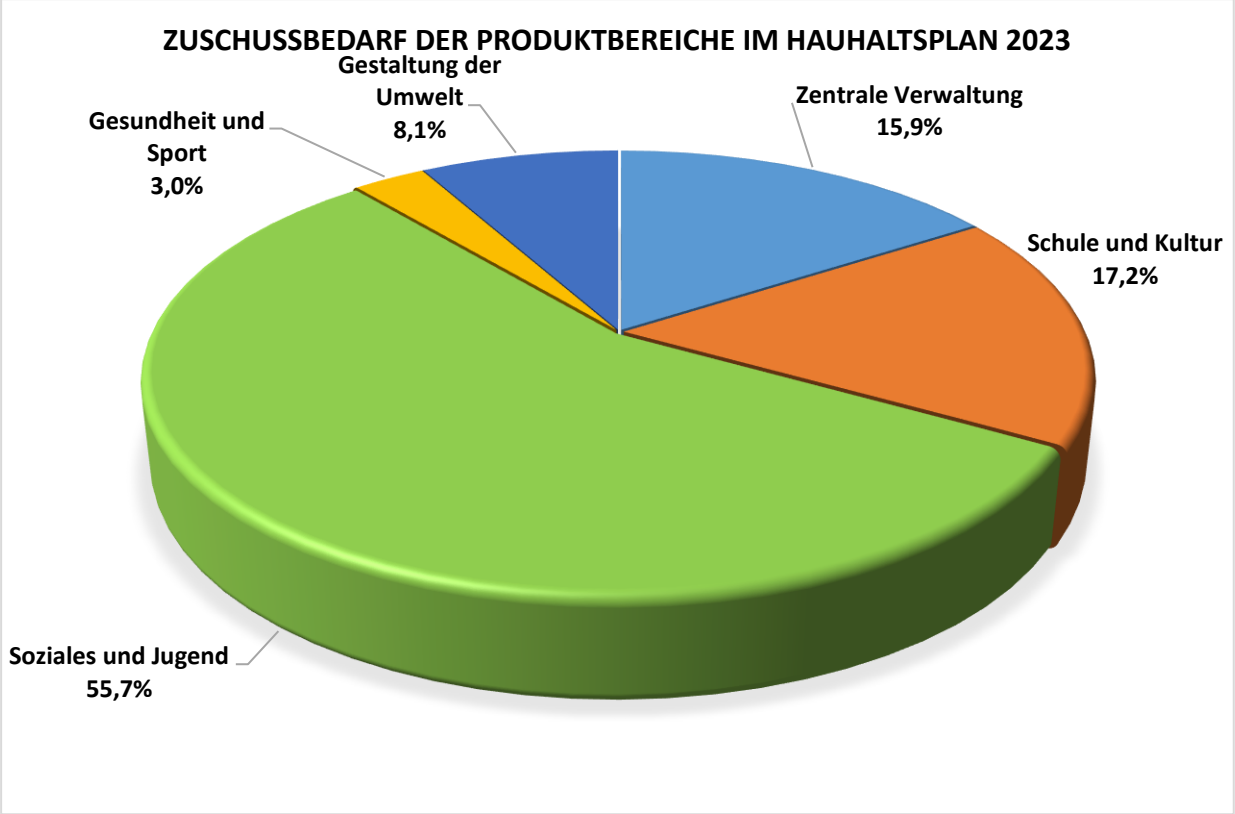
2.5 Erträge, Aufwendungen und Zuschussbedarfe der Produktbereiche

Die Erträge, Aufwendungen und Zuschussbedarfe (einschl. der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen) Produktbereiche stellen sich wie folgt dar:

- in EUR -

		Erträge 2024	Aufwendungen 2024	Zuschuss 2024
		EUR	EUR	EUR
1	Zentrale Verwaltung	12.359.100	30.892.100	18.548.000
2	Schule und Kultur	4.038.800	23.228.700	20.092.900
3	Soziales und Jugend	172.234.300	237.129.600	64.937.400
4	Gesundheit und Sport	1.443.100	4.896.200	3.463.100
5	Gestaltung der Umwelt	24.723.800	33.916.200	9.484.100
6	Zentrale Finanzleistungen	115.815.200	162.000	-115.653.200
	Summe	330.614.400	330.224.800	872.300





Die Produktbereiche gliedern sich in folgende Produkte auf:

- in EUR -

Produkt	Bezeichnung	Erträge 2024	Aufwendungen 2024	Zuschuss 2024
111010	Landrats- und Kreistagsangelegenheiten	200	858.800	858.600
111020	Öffentlichkeitsarbeit	0	335.000	335.000
111030	Beauftragte für besondere Aufgaben	0	157.900	157.900
111040	Personalrat	0	138.400	138.400
111120	Zentrale Dienste	335.300	1.301.500	966.200
111150	Personalangelegenheiten	208.600	2.746.200	2.537.600
111170	Pensionsverpflichtungen u.ä	0	243.000	243.000
111190	ATZ für Freistellungsphase Blockmodell	0	60.000	60.000
111200	Rechnungsprüfung	88.100	703.500	615.400
111300	Finanzverwaltung	711.300	2.860.700	2.149.400
111400	IT-Service	234.700	2.720.000	2.485.300
111510	Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten (selbst genutztes Vermögen)	2.874.600	4.417.700	1.543.100
111520	Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten. (nicht verwaltungsgenutztes Vermögen)	89.800	285.200	195.400
111530	Zentrale Vergabestelle	0	103.300	103.300
111540	Hochbau	0	414.800	414.800
111600	Rechtsangelegenheiten	400	752.400	752.000

Produkt	Bezeichnung	Erträge 2024	Aufwendungen 2024	Zuschuss 2024
111700	Dezernatsleitung DI	8.600	176.500	167.900
111800	Dezernatsleitung DII	300	399.300	399.000
121100	Wahlen	178.800	366.700	187.900
122110	Ordnungsaufgaben und Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten	87.700	1.656.200	1.568.500
122210	Zulassungsbehörde	778.500	652.200	-126.300
122220	Fahrerlaubnisbehörde, Gewerblicher Personen- und Güterkraftverkehr	327.200	422.000	94.800
122230	Allg. Verkehrsangelegenheiten	201.100	368.900	167.800
122240	Ordnungswidrigkeiten	2.328.600	1.055.800	-1.272.800
122310	Verbraucherschutz	119.200	1.023.500	904.300
122320	Tierseuchenbekämpfung u.-schutz, Jagd- und Fischereibehörde	200.000	1.219.400	1.019.400
126000	Brandschutz	146.700	1.687.200	1.540.500
127010	Rettungsdienst	1.121.400	1.121.400	0
127020	Leitstelle	1.233.900	1.233.900	0
127030	Rettungswache Neuruppin	175.000	65.100	-109.900
127040	Kombinierte Rettungs- und Feuerwache Wildberg	87.200	41.600	-45.600
127060	Rettungswache Wittstock	87.900	56.500	-31.400
128000	Katastrophen- und Zivilschutz	734.000	1.262.500	528.500
1	**Zentrale Verwaltung**	**12.359.100**	**30.907.100**	**18.548.000**
216000	Schulkosten Oberschulen	0	470.000	470.000
217010	Fr.-L.-Jahn Gymnasium Kyritz	147.000	1.577.300	1.430.300
217030	Schulkosten Gymnasien	80.000	370.000	290.000
218000	Schulkosten Gesamtschulen	0	430.000	430.000
221110	Lindenschule Kyritz	67.000	607.000	540.000
221120	J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin	126.500	771.300	644.800
221130	Erich Kästner Schule Wittstock	92.000	1.034.000	942.000
221140	Schulkosten Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen"	18.000	9.000	-9.000
221210	Schule am Kastaniensteg Neuruppin	154.300	1.131.200	976.900
221220	Mosaik-Schule Wittstock	89.700	659.100	569.400
221230	Schule am Kastaniensteg Neuruppin, Standort Neustadt	200	50.900	50.700
221240	Schulkosten Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "geistige Entwicklung"	13.000	2.000	-11.000
221300	Sonstige Förderschulen	0	40.000	40.000
231010	Oberstufenzentrum OPR	960.400	3.342.200	2.381.800
231020	Schulkosten OSZ	350.000	430.000	80.000
241000	Schülerbeförderung	13.000	8.086.800	8.073.800
242000	BAföG-Verwaltung	18.400	164.100	145.700
243100	Amtsleitung Amt 40 für den Bereich Schulverwaltung	45.300	392.200	346.900
243110	Schullandheim Schweinrich	47.900	248.400	200.500

Produkt	Bezeichnung	Erträge 2024	Aufwendungen 2024	Zuschuss 2024
243120	Medienzentrum	5.100	69.400	64.300
243130	Schulentwicklungsplanung	3.500	61.400	57.900
243140	Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle	100	55.600	55.500
243160	Schulwohnheim	150.000	270.100	120.100
252000	Museen Alte Bischofsburg Wittstock	62.100	655.200	593.100
252010	Kurt Tucholsky Literaturmuseum Rheinsberg	239.900	359.900	120.000
263000	Musikschule	482.300	1.298.100	815.800
271000	Kreisvolkshochschule	627.200	840.500	213.300
272010	Kreisbibliothek	20.300	159.900	139.600
273000	Einrichtungen u Förderungsmaßnahmen der Erwachsenenbildung	6.400	23.400	17.000
284100	Kulturförderung und -entwicklung	459.100	674.900	215.800
284101	Amtsleitung Amt 40 für den Bereich Kultur	0	87.700	87.700
2	**Schule und Kultur**	**4.278.700**	**24.371.600**	**20.092.900**
311100	Verwaltung der Hilfe zum Lebensunterhalt	0	192.600	192.600
311110	Laufende Leistungen	272.000	1.290.700	1.018.700
311120	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen	3.200	6.900	3.700
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt	275.200	1.490.200	1.215.000
311200	Verwaltung der Hilfe zur Pflege	304.900	577.300	272.400
311210	Pflegegeld gem. § 64 a SGB XII	104.000	118.000	14.000
311240	Hilfe zur Pflege in der Häuslichkeit	1.151.600	1.353.500	201.900
311250	teilstationäre Pflege	1.000	3.900	2.900
311260	vollstationäre Dauerpflege	2.577.900	2.999.200	421.300
311270	Kurzzeitpflege / Verhinderungspflege	2.000	3.600	1.600
3112	Hilfe zur Pflege	4.141.400	5.055.500	914.100
311400	Hilfen zur Gesundheit	100.000	529.900	429.900
				0
311500	Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen	228.100	861.400	633.300
				0
311610	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	10.126.900	10.725.000	598.100
311	Grundversorgung nach dem SGB XII	14.871.600	18.662.000	3.790.400
312100	Verwaltung / Fachaufsicht des Jobcenters Ostprignitz-Ruppin	9.612.400	12.637.700	3.025.300
312110	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) - Arbeitslosengeld II	31.537.100	31.537.100	0

Produkt	Bezeichnung	Erträge 2024	Aufwendungen 2024	Zuschuss 2024
312120	Leistungen für Unterkunft und Heizung	10.267.500	16.422.800	6.155.300
312130	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	3.259.500	3.259.500	0
312160	Leistungen nach § 22 Abs. 6 u. 8, § 24 Abs. 3 S. 1 Nr. 1 u. 2 SGB II	95.400	577.900	482.500
312180	Leistungen für Bildung und Teilhabe	611.100	610.000	-1.100
312200	Schuldner- und Suchtberatung, psychosoziale Beratung	70.300	801.900	731.600
312	Grundsicherung nach dem SGB II gesamt	**55.453.300**	**65.846.900**	**10.393.600**
314100	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX	200	500	300
314210	Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen (§ 111 Absatz 1 Nummer 1 SGB IX)	7.159.900	8.361.000	1.201.100
314220	Leistungen zur Beschäftigung bei anderen Leistungsanbietern (§ 111 Absatz 1 Nummer 2 SGB IX)	8.500	10.000	1.500
314230	Leistungen zur Beschäftigung bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern (§ 111 Absatz 1 Nummer 3 SGB IX)	25.500	30.000	4.500
314300	Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Absatz 1 Nummer 3 SGB IX	1.911.300	2.265.000	353.700
314400	Verwaltung der Eingliederungshilfe	1.083.500	1.147.000	63.500
314411	Leistungen für Wohnraum nach § 113 Absatz 2 Nummer 1 SGB IX: in einer eigenen Wohnung	900	1.000	100
314412	Leistungen für Wohnraum nach § 113 Absatz 2 Nummer 1 SGB IX: in einer besonderen Wohnform	680.000	57.100	-622.900
314413	Leistungen für Wohnraum nach § 113 Absatz 2 Nummer 1 SGB IX: in einer Wohngemeinschaft	0	100	100
314421	Assistenzleistung nach § 113 Absatz 2 Nummer 2 SGB IX in Verbindung mit § 78 Absatz 2 Nummer 1 SGB IX	582.000	685.500	103.500
314422	Assistenzleistung nach § 113 Absatz 2 Nummer 2 SGB IX in Verbindung mit § 78 Absatz 2 Nummer 2 SGB IX	14.231.800	15.292.400	1.060.600
314430	Heilpädagogische Leistung nach § 113 Absatz 2 Nummer 3 SGB IX	2.270.000	2.793.400	523.400
314440	Leistung zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten nach § 113 Absatz 2 Nummer 5 SGB IX	1.600.000	2.038.000	438.000
314450	Leistung zur Förderung der Verständigung nach § 113 Absatz 2 Nummer 6 SGB IX	5.000	5.500	500
314461	Leistungen zur Mobilität nach § 113 Absatz 2 Nummer 7 SGB IX für ein Kraftfahrzeug	2.000	2.600	600
314462	Leistungen zur Mobilität nach § 113 Absatz 2 Nummer 7 SGB IX -	153.000	180.100	27.100

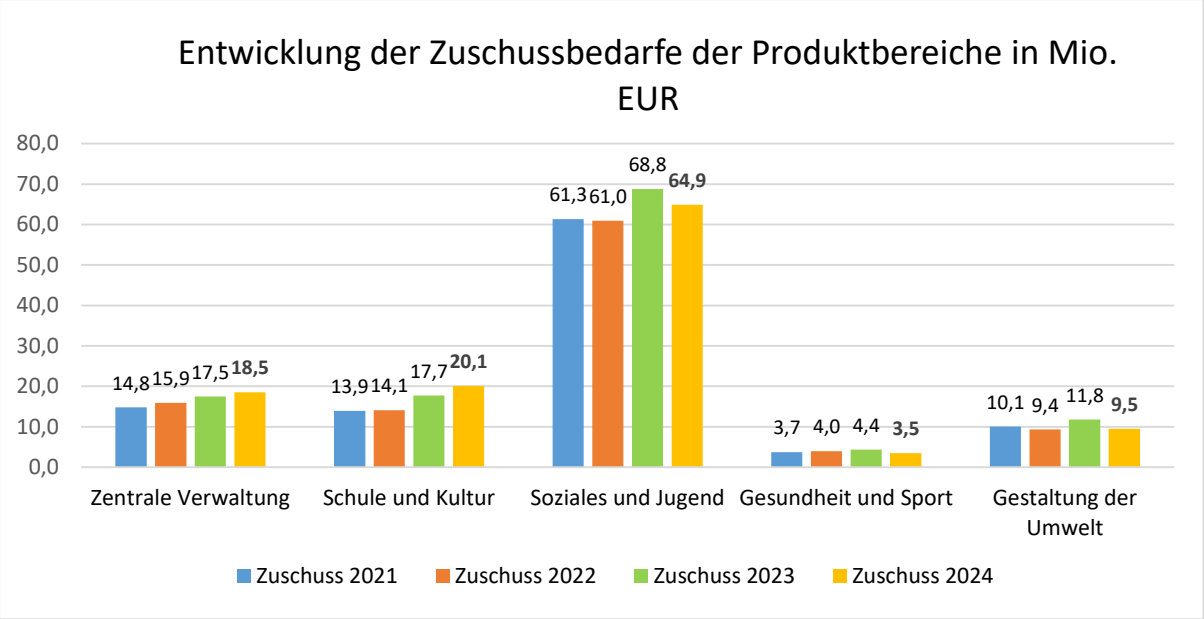
Produkt	Bezeichnung	Erträge 2024	Aufwendungen 2024	Zuschuss 2024
314470	Beförderung insbesondere durch einen Beförderungsdienst			
314480	Hilfsmittel im Rahmen der Sozialen Teilhabe nach § 113 Absatz 2 Nummer 8 SGB IX	11.200	13.200	2.000
314500	Besuchsbeihilfe nach § 113 Absatz 2 Nummer 9 SGB IX	26.000	31.000	5.000
	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	1.225.300	1.491.100	265.800
314	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	30.976.100	34.404.500	3.428.400
313000	Hilfen für Asylbewerber	12.780.500	12.573.500	-207.000
315500	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Asylbewerber	20.142.900	20.453.700	310.800
315610	Frauenhaus	169.200	301.800	132.600
331000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	48.100	374.700	326.600
341000	Unterhaltsvorschussleistungen	300	490.300	490.000
343000	Betreuungsbehörde	6.200	404.600	398.400
351140	Sonstige soziale Angelegenheiten - überörtlicher Träger -	330.000	398.200	68.200
351150	Leistungen für Bildung und Teilhabe Bereich Wohngeld und KiZ	257.700	252.900	-4.800
351170	Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger -	254.000	1.000.800	746.800
313, 315-35	Sonstige soziale Bereiche	33.988.900	36.250.500	2.261.600
361110	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	1.659.800	2.139.300	479.500
361120	Förderung von Kindern in Tagespflege	90.000	683.000	593.000
362000	Verwaltung der Jugendarbeit	3.000	447.600	444.600
362040	Mitarbeiterfortbildung	9.000	9.900	900
362050	Sonstige Jugendarbeit	391.600	1.282.900	891.300
363100	Verwaltung der Jugendsozialarbeit	300	295.400	295.100
363110	Jugendsozialarbeit	643.000	1.927.500	1.284.500
363120	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	0	1.000	1.000
363200	Verwaltung der Förderung der Erziehung in der Familie	144.700	437.400	292.700
363210	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	80.700	477.900	397.200
363220	Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung	2.000	251.000	249.000
363230	Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind	81.100	1.716.500	1.635.400
363300	Verwaltung der Hilfe zur Erziehung	86.300	2.191.900	2.105.600
363310	andere Hilfen zur Erziehung	25.500	1.409.000	1.383.500
363330	soziale Gruppenarbeit	3.500	225.000	221.500
363340	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	4.500	454.100	449.600
363350	sozialpädagogische Familienhilfe	24.500	1.806.000	1.781.500
363360	Erziehung in einer Tagesgruppe	36.500	3.671.700	3.635.200

Produkt	Bezeichnung	Erträge 2024	Aufwendungen 2024	Zuschuss 2024
363370	Vollzeitpflege	724.000	2.438.300	1.714.300
363380	Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform	2.185.900	9.239.600	7.053.700
363390	intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	2.600	35.000	32.400
363400	Verwaltung der Hilfe für junge Volljährige u. ä.	0	387.400	387.400
363410	Hilfe für junge Volljährige	806.500	2.059.500	1.253.000
363420	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	286.900	983.500	696.600
363430	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	301.000	3.724.000	3.423.000
363500	Verwaltung der Adoptionsvermittlung u. ä.	114.000	1.236.400	1.122.400
363520	Adoptionsvermittlung	0	5.500	5.500
363530	Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	600	40.000	39.400
363540	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft	13.000	2.200	-10.800
363630	Sozialplanung, Prävention und Vernetzung	43.500	637.700	594.200
361-363	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (ohne Einrichtungen)	7.764.000	40.216.200	32.452.200
365100	Tageseinrichtungen für Kinder	28.528.600	40.024.000	11.495.400
365200	Horte der Allg. Förderschulen des Landkreises OPR	84.800	258.300	173.500
365300	Kindertagesstätte "Alleemäuse"	169.000	283.700	114.700
365310	Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind"	209.600	443.900	234.300
365320	Kindertagesstätte "Klempower Seesterne" Wusterhausen	245.700	575.200	329.500
367500	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	0	263.800	263.800
365, 367	Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	29.237.700	41.848.900	12.611.200
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe gesamt	37.001.700	82.065.100	45.063.400
3	**Soziales und Jugend**	**172.291.600**	**237.229.000**	**64.937.400**
411000	Krankenhäuser	287.300	0	-287.300
414100	Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt)	1.111.300	4.607.600	3.496.300
421000	Sportförderung und -entwicklung	44.500	298.600	254.100
4	**Gesundheit und Sport**	**1.443.100**	**4.906.200**	**3.463.100**
511100	Planung und Entwicklung	13.800	798.700	784.900
511110	Planung und Entwicklung von Mobilitätsprojekten	138.100	261.500	123.400
511210	Gutachterausschuss	170.600	233.400	62.800
511220	Allg. Katasterangelegenheiten	2.541.100	2.255.300	-285.800
521010	Bauordnung	1.720.800	1.981.800	261.000
521020	Brandschutztechnische Ordnungsaufgaben	6.000	217.900	211.900

Produkt	Bezeichnung	Erträge 2024	Aufwendungen 2024	Zuschuss 2024
523000	Denkmalschutz und -pflege	5.000	390.200	385.200
537100	Abfallentsorgung / Deponien	9.713.900	9.665.400	-48.500
537110	Rekultivierung der Deponien	140.000		-140.000
537200	Tierkörperbeseitigung	0	85.000	85.000
537310	Untere Bodenschutzbehörde	408.600	933.500	524.900
537320	Untere Abfallwirtschaftsbehörde	31.600	199.300	167.700
542000	Kreisstraßen	1.894.000	5.784.400	3.890.400
547000	ÖPNV	7.010.000	7.495.900	485.900
554000	Untere Naturschutzbehörde	30.700	732.300	701.600
554010	Maßnahmen in Schutzgebieten	96.000	134.100	38.100
555000	Landwirtschaft (Agrarförderung, Grundstücksrecht, Agrarstatistik)	100.100	934.600	834.500
561020	Untere Wasserbehörde	395.000	1.068.000	673.000
571200	Sonstige Wirtschaftsförderung	2.400	422.000	419.600
575000	Tourismus	14.400	322.900	308.500
5	**Gestaltung der Umwelt**	**24.432.100**	**33.916.200**	**9.484.100**
				0
611000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	114.615.200	0	-114.615.200
612000	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	1.200.000	162.000	-1.038.000
6	**Zentrale Finanzleistungen**	**115.815.200**	**162.000**	**-115.653.200**
	Ordentliches Ergebnis	**330.619.800**	**331.492.100**	**872.300**
	Außerordentliches Ergebnis	**2.253.900**	**3.287.600**	**1.033.700**
	Gesamtergebnis	**332.873.700**	**334.779.700**	**1.906.000**

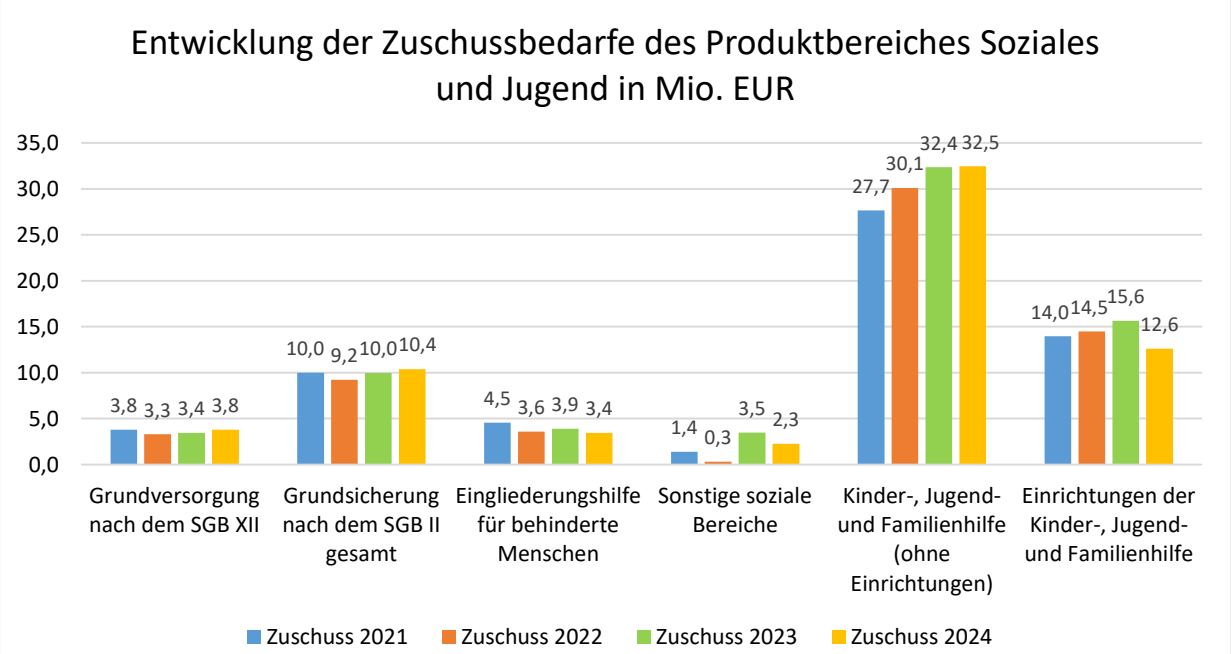
- in EUR -

Produktbereich	Zuschuss 2021	Zuschuss 2022	Zuschuss 2023	Zuschuss 2024
Zentrale Verwaltung	**14.786.000**	**15.902.800**	**17.462.000**	**18.548.000**
Schule und Kultur	**13.934.200**	**14.093.000**	**17.687.500**	**20.092.900**
Soziales und Jugend	**61.318.800**	**60.981.000**	**68.761.700**	**64.937.400**
Gesundheit und Sport	**3.703.400**	**3.959.000**	**4.375.200**	**3.463.100**
Gestaltung der Umwelt	**10.051.000**	**9.352.100**	**11.807.400**	**9.484.100**
Zentrale Finanzleistungen	**-104.020.000**	**-104.396.300**	**-115.650.900**	**-115.653.200**
Ordentliches Ergebnis	**-226.600**	**-108.400**	**4.442.900**	**872.300**



- in EUR -

Produktbereich	Zuschuss 2021	Zuschuss 2022	Zuschuss 2023	Zuschuss 2024
Soziales und Jugend	**61.318.800**	**60.981.000**	**68.761.700**	**64.937.400**
Grundversorgung nach dem SGB XII	3.800.300	3.288.600	3.435.100	3.790.400
Grundsicherung nach dem SGB II gesamt	9.999.800	9.224.200	9.970.300	10.393.600
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	4.543.100	3.570.800	3.886.800	3.428.400
Sonstige soziale Bereiche	1.371.300	294.200	3.483.400	2.261.600
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (ohne Einrichtungen)	27.653.200	30.115.400	32.359.400	32.452.200
Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	13.951.100	14.487.800	15.626.700	12.611.200
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe gesamt	41.604.300	44.603.200	47.986.100	45.063.400



3. Entwicklung des Finanzhaushaltes

3.1 Entwicklung gesamt

Im Finanzhaushalt sind die Ein- und Auszahlungen in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen. Insofern bestehen die wesentlichen Abweichungen zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt darin, dass im Ergebnishaushalt Erträge und Aufwendungen nachgewiesen werden, die keine Zahlung beinhalten.

Das Ordentliche Ergebnis 2024 beläuft sich auf -872.200 EUR, der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 2.311.000 EUR. Das ordentliche Ergebnis liegt somit um 3.183.200 EUR unter dem Zahlungsfehlbetrag. Dieser Unterschied resultiert aus folgenden nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen:

- in EUR -

	Plan 2024
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.278.500
- Erträge aus der Auflösung von passiven RAP	898.900
- Nicht zahlungswirksame Zuwendungen (Mobilitäts-/Azubiticket)	984.000
- Erträge aus Vermögensveräußerungen	0
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0
Nicht zahlungswirksame Erträge gesamt	7.161.400
- Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-158.800
- Zuführung zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen	243.000
- Zuführung zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	-200.000
- Zuführung zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und sonstigen Rückstellungen	-1.333.900
- Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen	9.511.300
- Aufwendungen aus der Auflösung von aktiven RAP	1.299.000
- Nicht zahlungswirksame Zuwendungen (Mobilitäts-/Azubiticket)	984.000
Nicht zahlungswirksame Aufwendungen gesamt	10.344.600
Saldo aus nicht zahlungswirksamen Erträgen u. Aufwendungen	-3.183.200

Der Finanzhaushalt zeigt in den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 voraussichtlich folgende Entwicklung:

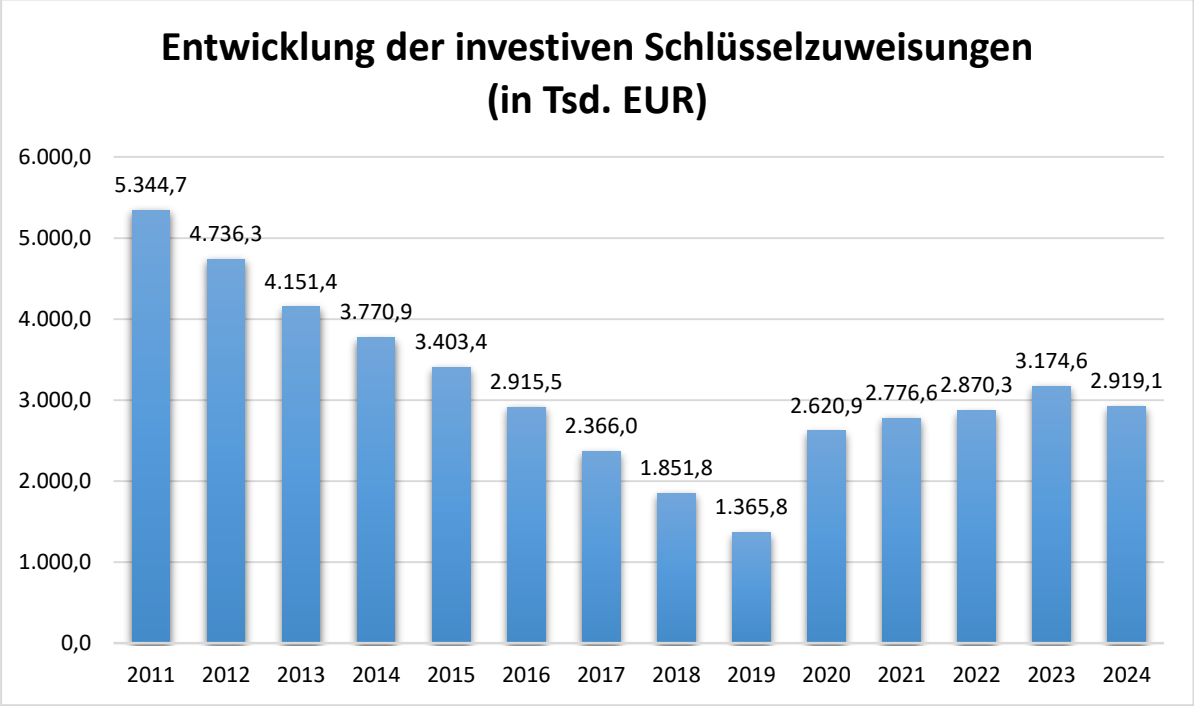
- in EUR -

	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.311.000	463.900	740.400	866.200
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.424.100	-8.803.900	-12.210.600	-9.866.800
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.206.700	4.868.900	9.457.000	5.395.400
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-10.319.800	-3.471.100	-2.013.200	-3.605.200
Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	20.000.000	9.680.200	6.209.100	4.195.900
zum Ende des Haushaltsjahres	9.680.200	6.209.100	4.195.900	590.700

3.2 Investive Ein- und Auszahlungen

Der Finanzhaushalt 2024 enthält Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 12.606.900 EUR und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 24.031.000 EUR. Damit sind investive Auszahlungen in Höhe von 11.424.100 EUR nicht durch investive Einzahlungen gedeckt. Zum Teil kann dieses Finanzierungsdefizit aus dem Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt werden, womit ein Finanzmittelfehlbedarf von 9.113.100EUR entsteht. Dieser ist durch den am 01.01.2024 bestehenden Bestand liquider Mittel zu entnehmen.

Die investiven **Einzahlungen** beinhalten fast ausschließlich Zuweisungen vom Land. Zu diesen zählen investive Schlüsselzuweisungen und zweckgebundene Zuweisungen.



Entsprechend der Orientierungsdaten des Landes wurde der Ansatz 2024 in Höhe von 2.919.100 EUR veranschlagt.

Insgesamt enthält der Haushaltsplan 2024 folgende investive Einzahlungen:

- in EUR -

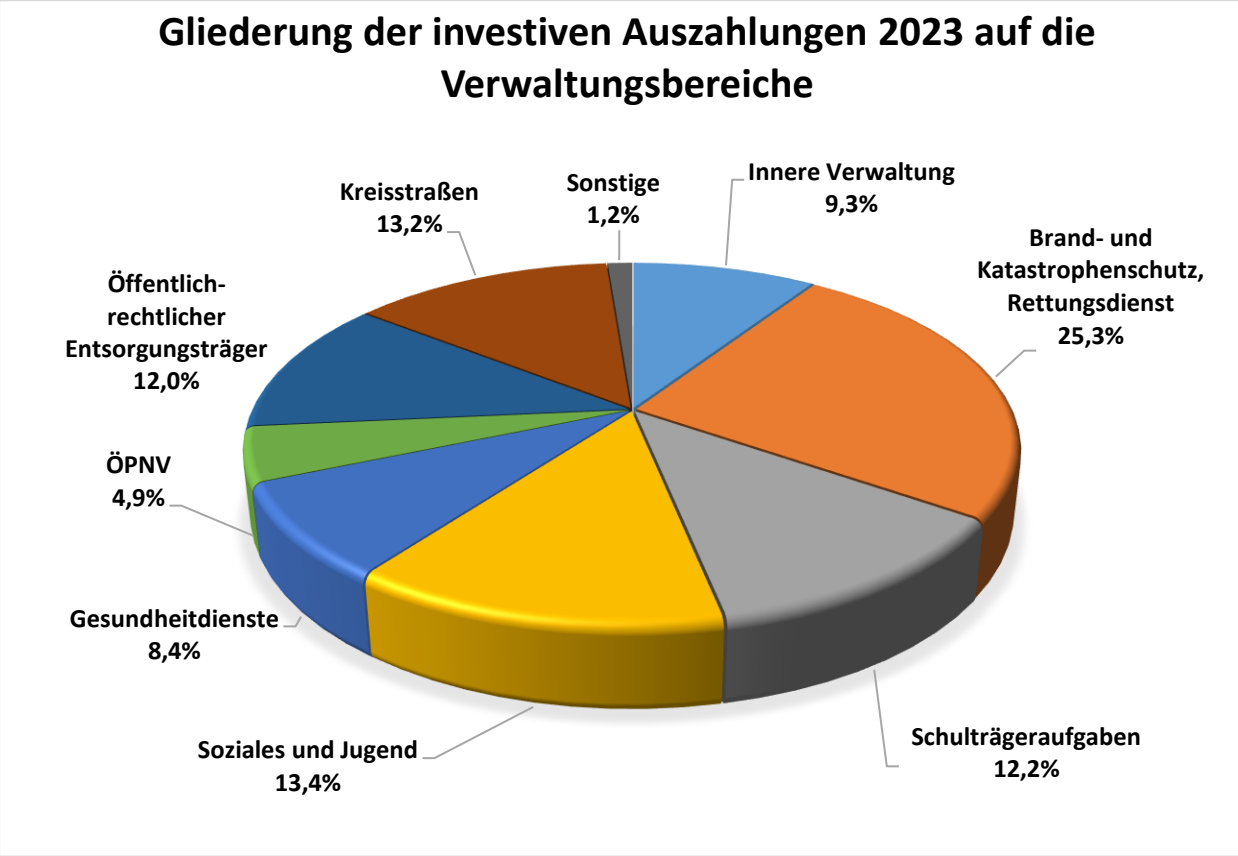
	Plan 2024
Zuweisungen vom Land	12.448.100
<u>davon:</u>	
- investive Schlüsselzuweisungen	2.919.100
- zweckgebundene Zuweisungen vom Land	9.529.000
<u>davon:</u>	
- *Investitionen an Schulen*	*1.231.200*
<u>darunter:</u>	
o *Zuweisungen für Baumaßnahmen*	*200.000*
o *Zuweisungen nach dem Digitalpakt für Schulen*	*1.031.200*
- *Investitionen an Kreisstraßen*	*2.358.300*
- *Investitionen für den ÖPNV*	*950.000*
- *Einrichtungen für Asylbewerber und Flüchtlinge*	*2.000.000*
- *Erwerb von beweglichem Anlagevermögen für den Brand-, Katastrophen- und Zivilschutz*	*1.831.200*
- *Investitionen im Zusammenhang mit der Rekultivierung von Deponien*	*774.400*
- *Energetische Sanierungsmaßnahmen*	*291.700*
- *sonstige*	*92.200*
Zuweisungen vom Bund	142.700
<u>davon:</u> Bundesförderung für effiziente Gebäude	*142.700*
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	16.100
Gesamt	12.606.900

Die investiven **Auszahlungen** unterteilen sich in folgende Arten:

- in EUR -

Art der investiven Auszahlungen	Plan 2024
Baumaßnahmen	13.751.900
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.109.100
aktivierbare Zuwendungen für Investitionen Dritter	3.710.500
Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	439.500
Erwerb von Grundstücken	20.000
Gewährung von Ausleihungen an die Pro Klinik Holding GmbH	2.000.000
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.031.000

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit 2024
Erwerb von Grundstücken 0,1%
Gewährung von Ausleihungen an die Pro Klinik Holding GmbH 8,3%
Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen 1,8%
aktivierbare Zuwendungen für Investitionen Dritter 15,4%
Baumaßnahmen 57,2%
Erwerb v. übrigem Sachanlagevermögen 17,1%


Gliederung der investiven Auszahlungen 2023 auf die Verwaltungsbereiche
Kreisstraßen 13,2%
Sonstige 1,2%
Innere Verwaltung 9,3%
Brand- und Katastrophenschutz, Rettungsdienst 25,3%
Öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger 12,0%
ÖPNV 4,9%
Gesundheitdienste 8,4%
Soziales und Jugend 13,4%
Schulträgeraufgaben 12,2%

Der Haushaltsplan weist im Finanzplan die Investitionen nach Maßnahmen aus. Investitionen unter der Wertgrenze von 10.000 EUR werden zusammengefasst dargestellt.

Aus der Nummerierung der Investitionsmaßnahmen ist die Art der Investition wie folgt ersichtlich:

Nummer	Maßnahme-Art
001	Investitionen unterhalb von 10.000 EUR (einschl. GWG)
101-199	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen
201-299	Erwerb beweglicher Sachen
301-399	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken
401-499	Hochbaumaßnahmen an Schulen
501-599	Sonstige Hochbaumaßnahmen
601-660	Straßenbaumaßnahmen
661-674	Maßnahmen KInvFG
701-799	sonstige Investitionsmaßnahmen (Darlehen, Beteiligungen, Tilgungen usw.)

Schwerpunkt-Investitionsmaßnahmen im Haushaltsplan 2024

Erläuterungen zu den Investitionen ab der Wertgrenze von 10.000 EUR werden im Teil „7.3 Darstellung der Investitionsmaßnahmen 2024“ gegeben.

Der Investive Finanzhaushalt 2024 enthält folgende **Schwerpunktmaßnahmen**:

- in EUR-

Maßnahme	**Auszahlungen 2024**	**Einzahlungen 2024**	**Kreisanteil 2024**
Produktbereich 1 – Allgemeine Verwaltung	8.375.400	2.281.000	6.093.700
Ausrüstungen für die Feuerwehrtechnische Zentrale in Kyritz	440.000	133.000	307.000
Ausrüstungen Katastrophen- und Zivilschutz	437.000	224.000	213.000
Schaffung von Katastrophenschutzleuchttürmen	1.474.200	1.474.200	0
Installation von Photovoltaikanlagen	500.000	291.000	500.000
Büroausstattungen für die gesamte Verwaltung	463.600	0	463.600
Erwerb zentraler IT-Ausstattung	396.500	0	396.500
Weiterentwicklung/ Erweiterung DMS	86.000	0	86.000
Bau Rettungs- und Feuerwache Wildberg	975.300	0	975.300
Bau Rettungswache Wittstock	900.000	0	900.000
Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude	217.400	142.700	74.700
Energetische Sanierungsmaßnahmen	500.000	291.700	208.300
Planungskosten - Errichtung eines neuen Verwaltungsgebäudes	539.000	0	539.000
Baumaßnahmen Feuerwehrtechnische Zentrale Kyritz	1.855.000	0	1.855.000

Maßnahme	Auszahlungen 2024	Einzahlungen 2024	Kreisanteil 2024
Sonstige	91.400	16.100	75.300
Produktbereich 2 – Schule und Kultur	3.061.300	1.280.400	1.780.900
Umbau LEB-Gebäude zur Förderschule	697.100	0	697.100
Ersatzbau Arbeitslehre an der J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin	150.000	0	150.000
Baumaßnahmen Erich Kästner Schule Wittstock	70.700	0	70.700
Baumaßnahmen am Standort Neustadt der Schule am Kastaniensteg	300.000	200.000	100.000
Baumaßnahmen Schule am Kastaniensteg	50.000	0	50.000
Ausstattungen und Rechentechnik für das Oberstufenzentrum OPR	251.700	0	251.700
Baumaßnahmen Oberstufenzentrum OPR	315.100	0	315.100
Digitalpakt Schule			
davon:			
- Pestalozzi-Schule Neuruppin	0	203.300	-203.300
- Erich Kästner Schule Wittstock	165.000		165.000
- Schule am Kastaniensteg Neuruppin	60.000	114.300	-54.300
- Mosaik-Schule Wittstock	222.200	0	222.200
- Oberstufenzentrum OPR	233.000	713.600	-480.600
Der Finanzierungsüberschuss resultiert daraus, dass die Einzahlungen auch Zuweisungen für Auszahlungen der Vorjahre beinhalten.			
Sonstige	546.500	49.200	497.300
Produktbereich 3 – Soziales und Jugend	3.232.100	2.035.000	1.197.100
Ausstattungen und Rechentechnik für die Verwaltung der Hilfe zur Pflege	64.600	35.000	29.600
Ausstattungen und Rechentechnik für das Jobcenter OPR	160.500	0	160.500
Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen	2.100.000	2.000.000	100.000
Abbruch Hortgebäude Pestalozzi Schule Neuruppin	267.800	0	267.800
Abbruch Kita-Gebäude Pestalozzi Schule Neuruppin	519.800	0	519.800
Sonstiges	119.400		119.400
Produktbereich 4 – Gesundheit und Sport	2.020.700	0	2.020.700
Ausleihungen an die Pro Klinik Holding GmbH	2.000.000	0	2.000.000
Ausstattung Gesundheitsamt einschl. IT	20.700	0	20.700
Produktbereich 5 – Gestaltung der Umwelt	7.341.500	4.090.700	3.250.800
Investitionen an Kreisstraßen			
darunter u.a.:			

Maßnahme	Auszahlungen 2024	Einzahlungen 2024	Kreisanteil 2024
Planung des Ausbaus der Kreisstraße 6813 Zechow - Schwanow	100.000	0	100.000
Instandsetzung der Kreisstraße 6825: Ausbau der Ortslage Wittstock	1.035.000	887.200	147.800
Instandsetzung der K 6803 – Ausbau der Ortslage Seebeck	1.054.300	773.500	280.800
Instandsetzung der K 6807 – Herstellung Radweg Darritz-Walsleben	912.800	697.600	215.200
Investitionszuschüsse für den Öffentlichen Personennahverkehr	1.170.000	950.000	220.000
Investitionen im Zusammenhang mit der Rekultivierung von Deponien	1.613.200	774.400	838.800
Baumaßnahmen Umladestation Scharfenberg	1.046.000		1.046.000
Umladestation Temnitzpark: Errichtung Wertstoffhof	140.000		140.000
Umschlagtechnik für Umladestationen	60.000		60.000
Sonstige	210.200	8.000	202.200

Im Produktbereich 1 (Allgemeine Verwaltung) sind 539.000 EUR Planungskosten für den Neubau eines Verwaltungsgebäudes veranschlagt. Die entsprechende Baumaßnahme wird im Haushaltsjahr 2025 beginnen. In der Beschlussvorlage BV2023/0572/1 sind die voraussichtlichen investiven Auszahlungen für den Neubau des Verwaltungsgebäudes, für die Sanierung des Verwaltungsgebäudes Virchowstr. 14-16 sowie für den Umbau des Erdgeschosses des Verwaltungsgebäudes H.-Rau-Str. 27-30 wie folgt dargestellt:

	Neubau Verwaltungs-gebäude	Sanierung Virchowstr. 14-16	Umbau EG H.-Rau-Str. 27-30	Gesamt
2024	539.000			539.000
2025	5.300.000			5.300.000
2026	10.000.000			10.000.000
2027	6.150.000	100.000	50.000	6.300.000
2028		1.092.000	500.000	1.592.000
2029		3.740.000	450.000	4.190.000
2030		5.290.000		5.290.000
2031		64.000		64.000
Gesamt	21.989.000	10.286.000	1.000.000	33.275.000

In der mittelfristigen Finanzplanung werden die drei dem Haushaltsjahr 2024 folgenden Jahre ausgewiesen, die sich anschließenden Investitionen und deren Finanzierung sind in die Planungen der Folgejahre aufzunehmen.

3.3 Entwicklung der Kassenlage

Die in vergangenen Jahren in Anspruch genommen Kassenkredite, welche sich am 31.12.2007 auf 37.745,1 EUR belaufen hatten, konnten bis zum Jahr 2015 vollständig abgebaut werden.

Die Zahlungsmittelbestände haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

	Kassenbestand am 31.12. in TEUR
2015	2.581,5
2016	5.436,0
2017	15.218,5
2018	12.645,8
2019	10.760,9
2020	18.241,1
2021	19.422,2
2022	28.094,1

3.4 Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Entwicklung des Vermögens gem. § 10 Ziffer 1 KomHKV

Das Vermögen und die Schulden des Landkreises weisen in den Jahresbilanzen 2020-2022 folgende Entwicklung aus:

Die (vorläufigen) Bilanzsummen betragen

- am 31.12.2020 = 226.889.312 EUR,
- am 31.12.2021 = 239.207.372 EUR und
- am 31.12.2022 = 252.875.746,57 EUR

Anlagevermögen

Art des Vermögens in EUR	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Anlagevermögen gesamt			
Immaterielle Vermögensgegenstände	**410.631,18**	**636.321,06**	**595.455,88**
Sachanlagevermögen	**131.819.666,14**	**135.377.457,10**	**137.224.704,33**
unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.370,00	4.290,00	4.290,00
bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	70.280.989,92	69.398.068,34	69.107.076,37
Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	50.089.111,59	49.044.138,97	47.746.646,39

Art des Vermögens in EUR	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Bauten auf fremden Grund und Boden	390.763,67	2.567.276.96	3.027.814,76
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	663.001,00	663.001,00	667.799,95
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	3.492.042,69	3.928.596,32	4.022.873,23
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.455.376,73	2.626.783,87	2.838.451,89
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.444.010,54	7.145.301,64	9.809.751,74
Finanzanlagevermögen	**55.447.864,80**	**55.447.864,80**	**58.547.864,80**
Summe	**187.678.162,12**	**191.461.642,96**	**196.368.025,01**

Übersicht Finanzanlagevermögen (Stand 31.12.2022)

Der Landkreis hält Anteile an folgenden Unternehmen:

Art der Beteiligung	**Unternehmen**	**Betrag in EUR**	**Beteiligungs-quote in Prozent**
Anteile an verbundenen Unternehmen			
	Pro Klinik Holding GmbH	39.431.827	100,0
	Ostprignitz-Ruppiner Personennahverkehrs GmbH	12.015.397	100,0
	Abfallwirtschafts Union Ostprignitz-Ruppin GmbH	834.335	51,0
	Gesundheitszentrum Neuruppin GmbH	233.206	6,0
Mitgliedschaft in Zweckverbänden			
	Kommunalakademie Potsdam	1	
Anteile an sonstigen Beteiligungen			
	Regionalentwicklungsgesellschaft Nordwest Brandenburg	22.985	35,0
sonstige Ausleihungen			
	Musikkultur Rheinsberg gemeinnützige GmbH	4.120	7,41
	Verkehrsverbund Berlin-Brandenburg GmbH	5.994	1,852
Gesamt		53.547.865	

Dazu kommen Ausleihungen an die Pro Klinik Holding GmbH in Höhe von 6.000.000 EUR, so dass sich das Finanzanlagevermögen am 31.12.2022 auf insgesamt 59.547.865 EUR belief.

Entwicklung der liquiden Mittel

Kontoguthaben	Betrag in EUR
per 31.12.2019	10.760.870
per 31.12.2020	18.241.108
per 31.12.2021	19.422.191
Per 31.12.2022	28.084.141

Der Bestand an Zahlungsmitteln am 31.12.2023 wird auf 20.000.000 EUR prognostiziert.

Entwicklung der Schulden

Art der Verbindlichkeiten in EUR	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.223.351	7.607.468	6.997.443
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.603.381	2.796.973	3.725.217
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.927.869	9.021.380	10.295.870
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	320.783	365.697	688.940
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	25.000	0	2.606
sonstige Verbindlichkeiten	165.326	100.011	403.681
Gesamtsumme	**19.265.710**	**19.891.529**	**22.113.757**

Übersicht der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Wie bereits im Punkt 2.2 dargestellt, verfügt der Landkreis über folgende Kreditverbindlichkeiten:

- in EUR -

Nr. des Kredites	Kreditinstitut	Zins-satz	Ende Zinsfest-schreibung	Restschuld am 31.12.2023
80160991	Investitionsbank d. Landes Bbg.	1,54%	31.03.2024	778.889,76
6901 0166 95	Sparkasse OPR	1,75%	31.12.2027	706.948,94
6901 1846 36	Sparkasse OPR	1,21%	30.06.2037	2.451.285,79
6901 1846 44	Sparkasse OPR	1,21%	31.12.2036	2.393.046,72
Summe				6.330.171,21

Einschließlich der außerordentlichen Tilgung des Kredites Nr. 80160991 wird sich der Schuldendienst für die bestehenden Investitionskredite auf ca. 1,3 Mio. EUR belaufen.

- in EUR -

Nr. des Kredites	Zins-satz	Ende Zinsfest-schreibung	Restschuld am 31.12.2023	Tilgung 2024	Zinsen 2024	Restschuld am 31.12.2024
80160991	1,54%	31.03.2024	778.889,76	778.889,76	10.565,91	0,00
6901 0166 95	1,75%	31.12.2027	706.948,94	84.000,00	11.820,36	622.948,94
6901 1846 36	1,21%	30.06.2037	2.451.285,79	171.113,92	28.886,08	2.280.171,87
6901 1846 44	1,21%	31.12.2036	2.393.046,72	171.821,82	28.178,18	2.221.224,90
Summe			6.330.171,21	1.205.825,50	79.450,53	5.124.345,71

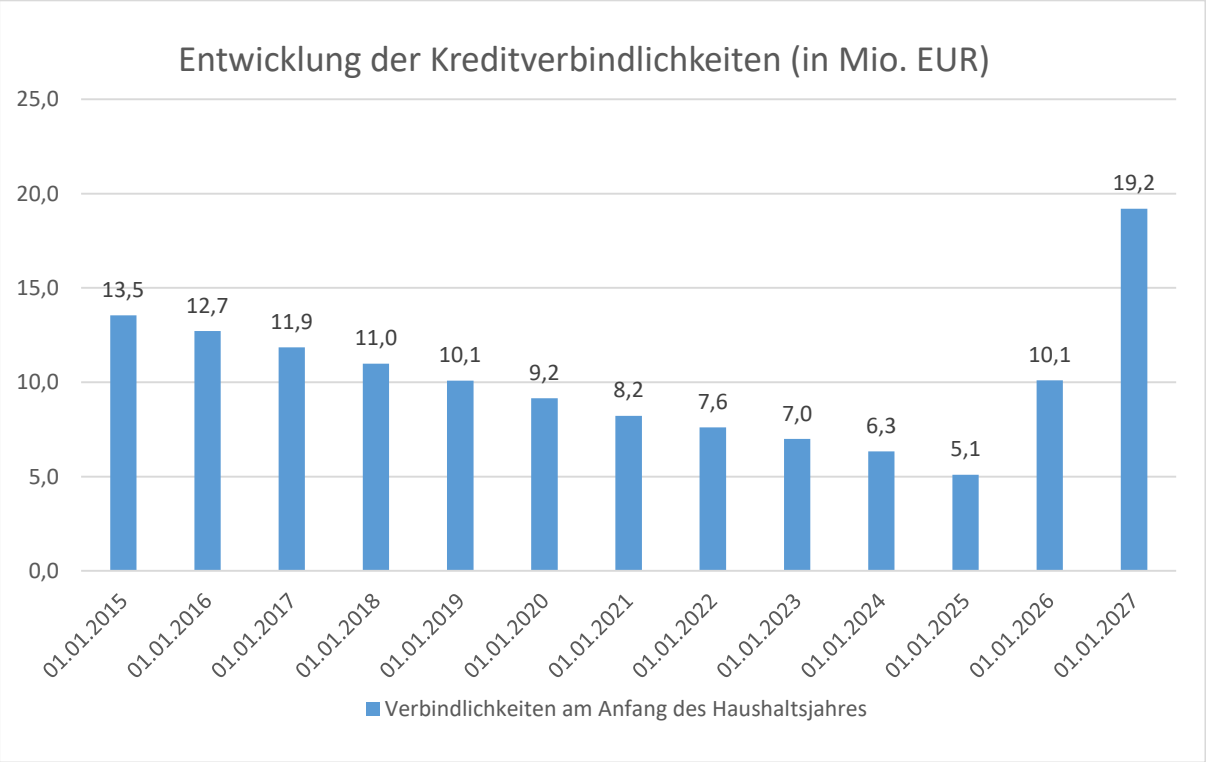
Die aktuellen Kreditverbindlichkeiten entwickeln sich wie folgt:

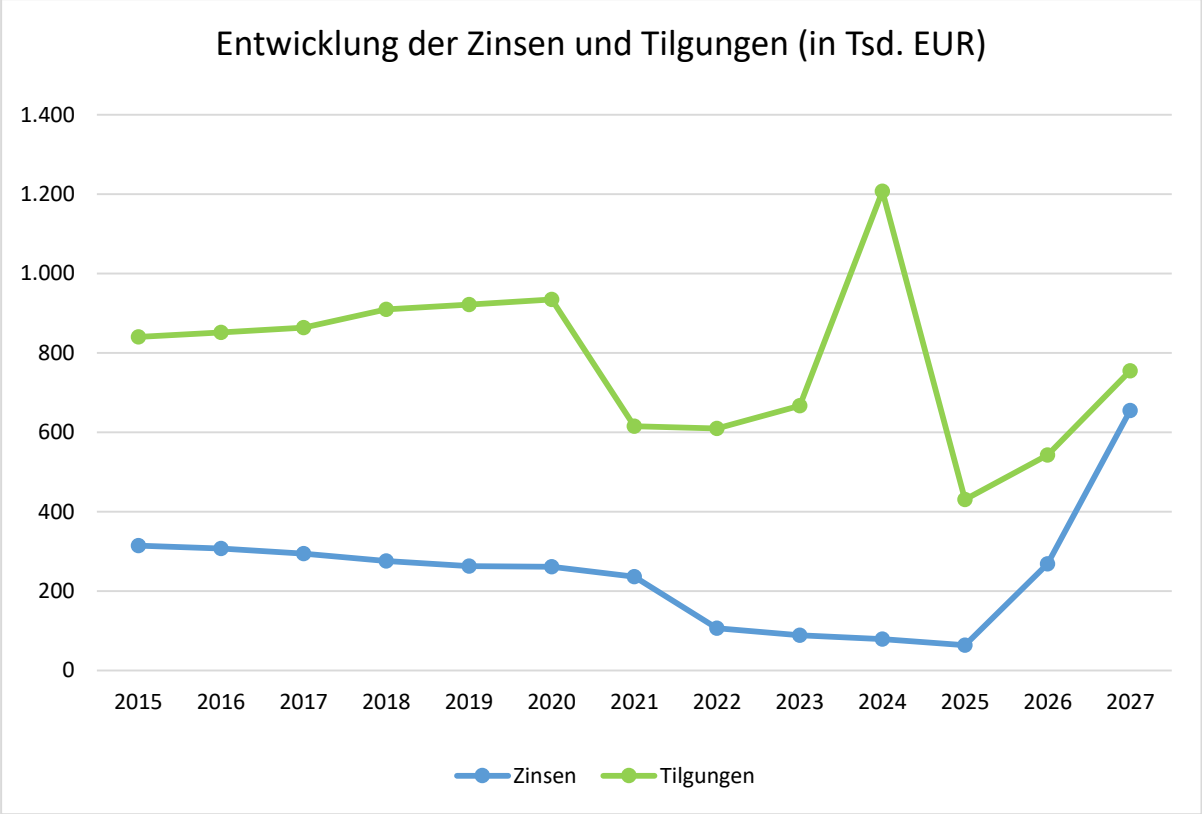
- in EUR -

Jahr	Verbindlichkeiten am Anfang des Haushaltsjahres	Zinsen	Tilgungen	Verbindlichkeiten am Ende des Haushaltsjahres
2020	9.158.426	261.712	935.075	8.223.351
2021	8.223.351	236.497	615.882	7.607.468
2022	7.607.468	106.388	610.026	6.997.443
2023	6.997.443	88.825	667.271	6.330.171
2024	6.330.171	79.451	1.205.825	5.124.346

Im Punkt 3.2 dieses Berichtes ist dargestellt, welche voraussichtlichen Investitionen für die Umsetzung der Gebäudestrategie des Landkreises erforderlich sein werden. Es ist geplant, zur Finanzierung des neuen Verwaltungsgebäudes sowie weiterhin für die Sanierung des Verwaltungsgebäudes Virchowstr. 14-16 Kredite aufzunehmen.
Durch diese Neuaufnahmen werden sich die Kredite in mittelfristigen Finanzplanungszeitraum wie folgt entwickeln:

Jahr	Verbindl. am Anfang des Haushalts-jahres	Neu-aufnahme	Zinsen	Tilgungen	Verbindl. am Ende des Haushalts-jahres
2024	6.330.171		79.451	1.205.825	5.124.346
2025	5.124.346	5.300.000	69.967	683.190	9.741.156
2026	9.741.156	10.000.000	270.773	798.914	18.942.242
2027	18.942.242	6.150.000	654.914	777.157	24.315.085





4. Weitere Angaben

4.1 Entwicklung der Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen

- in EUR -

	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuführungen / Inanspruchnahme von Beihilfe- u. Pensionsrückstellungen	229.426,00	214.000	243.000	243.000	243.000	243.000
Zuführungen zu Rückstellungen f. ATZ-Verpflichtungen	498.311,40	128.700	60.000	60.000	0	0
Inanspruchnahme von Rückstellungen f. ATZ-Verpfl.	-173.306,56	-379.000	-218.800	-71.800	-26.300	0
Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, …	-59.100	0	0	0	0	0
Zuführungen zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen f. Rekultivierung u. Nachsorge v. Abfalldeponien	-30.261,83	-200.000	-200.000	-3.610.600	-50.000	0

	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuführung zu und Inanspruchnahme von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	67.658,74	-40.800	-43.800	-39.700	-37.200	-37.200
Zuführungen und Inanspruchnahme weiterer sonstiger Rückstellungen	361.736,04	-538.100	-1.333.900	-1.203.200	12.800	12.800
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	118.206,32	0	0	0	0	0

4.2 Bürgschaften des Landkreises

- in EUR -

Unternehmen	**Anteile am Stamm-kapital**	**urspr. Höhe der Bürgschaft**	**Höhe der Kreditschuld am**			
			01.01.2019	**01.01.2020**	**01.01.2021**	**01.01.2022**
Gesundheitszentrum Neuruppin GmbH	6,0 v. H.	2.920.497	1.664.481	1.589.297	1.512.147	1.321.987
Gesamt:		**2.920.497**	**1.664.481**	**1.589.297**	**1.512.147**	**1.321.987**

4.3 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres

Der Haushaltsplan 2024 weist folgende Abweichungen gegenüber der Einschätzung in der mittelfristigen Ergebnisplanung 2023 auf:

- in TEUR -

Konten-gruppe	Ertrags- / Aufwandsart	Planung für 2024 im Plan 2023	Plan 2024	Abweichung
Erträge				
40	Steuern und ähnliche Abgaben	7.995.000	7.240.000	-755.000
41	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.694.300	208.940.600	-30.753.700
42	Sonstige Transfererträge	4.689.200	4.712.200	23.000
43	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.157.100	14.757.800	600.700
44	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen	73.256.300	85.039.800	11.783.500
45	Sonstige ordentliche Erträge	2.147.900	2.785.300	637.400
46	Finanzerträge	210.100	1.722.300	1.512.200
	Ordentliche Erträge	342.149.900	325.198.000	-16.951.900
Aufwendungen				
50	Personalaufwendungen	57.814.400	64.220.300	6.405.900
51	Versorgungsaufwendungen	118.600	123.000	4.400
52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.496.700	29.957.900	4.461.200
53	Transferaufwendungen	233.373.400	197.822.500	-35.550.900
54	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.993.900	24.352.400	2.358.500
55	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	85.100	82.800	-2.300
57	Bilanzielle Abschreibungen	7.918.400	9.511.300	1.592.900
	Ordentliche Aufwendungen	346.800.500	326.070.200	-20.730.300
	Ordentliches Ergebnis	-4.650.600	-872.200	3.778.400

Das ordentliche Ergebnis 2024 weicht insgesamt um ca. 3,5 Mio. EUR von der mittelfristigen Ergebnisplanung des Jahres 2023 ab. Allerdings bestehen erhebliche Abweichungen in den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten. Die Erträge liegen insgesamt um 18,5 Mio. EUR und die Aufwendungen um ca. 22,0 Mio. EUR unter der Einschätzung in der mittelfristigen Planung.

Es bestehen folgende wesentliche Abweichungen:

Erträge

- Reduzierung der Schlüsselzuweisungen vom Land (3,0 Mio. EUR)
- Abschluss der ersten Phase des Breitbandausbaus im Jahr 2023, somit Entfallen der Förderung des Bundes (26,6 Mio. EUR) und der Förderung des Landes (13,3 Mio. EUR)
- Erhöhung der Leistungsbeteiligung des Bundes an der Durchführung SGB II (3,1 Mio. EUR)
- Steigerung der Kreisumlage um 4,4 Mio. EUR
- Erhöhung der Benutzungsgebühren für Hilfen für Asylbewerber (0,6 Mio. EUR)
- höhere Miet- und Pachteinnahmen bei den Leistungen für Asylbewerber und Flüchtlingen (0,3 Mio. EUR)
- Steigerung der Kostenerstattungen vom Land für Hilfen/ Einrichtungen für Asylbewerber und Flüchtlingen um 9,1 Mio. EUR
- steigende Bußgelder im Bereich Verkehrsordnungsmaßnahmen (0,6 Mio. EUR)
- höhere Zinserträge (1,5 Mio. EUR)

Aufwendungen

- Steigerung der Personalaufwendungen um 6,4 Mio. EUR
- Steigerung der Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, hier v.a. Steigerung bei Schulen und nachgeordneten Einrichtungen (1,7 Mio. EUR)
- Erhöhung der Aufwendungen für Mieten und Pachten für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen um 0,6 Mio. EUR
- Erhöhung der Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen um 1,7 Mio. EUR
- Reduzierung der Zuweisungen und Zuschüsse durch den Abschluss der ersten Phase des Breitbandausbaus um 44,4 Mio. EUR
- Steigerung der Sozialtransferaufwendungen um 8,7 Mio. EUR (darunter: Leistungen nach dem SGB II um 2,5 Mio. EUR, Leistungen nach dem SGB XII und Eingliederungshilfe um 2,02 Mio. EUR, Leistungen nach dem SGB VIII um 1,2 Mio. EUR, Hilfen für Asylbewerber um 3,0 Mio. EUR)
- höhere Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Kosten (0,5 Mio. EUR)
- Erhöhung der Kostenerstattungen für die Abfallentsorgung (0,9 Mio. EUR)
- Steigerung der Abschreibungen um 1,6 Mio. EUR

5. Abwägungsprozess zur finanziellen Situation der Gemeinden und des Landkreises

5.1 Allgemeines

Gemäß § 130 Abs. 1 und Abs. 2 der Brandenburgischen Kommunalverfassung (BbgKVerf) und nach § 18 Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz (BbgFAG) erhebt der Landkreis von den kreisangehörigen Gemeinden eine Kreisumlage, soweit die sonstigen Finanzmittel des Landkreises den für die Aufgabenerfüllung notwendigen Finanzbedarf nicht decken.

In diesem Zusammenhang ist der Landkreis gehalten, eine Abwägung der finanziellen Situation der Städte und Gemeinden (nachfolgend als Gemeinden bezeichnet) und des Landkreises vorzunehmen. Hintergrund dieser Abwägung ist, dass die Erhebung der Kreisumlage einen deutlichen Einfluss auf die Finanzlage beider Interessengruppen (Gemeinden und Landkreis) hat.
Nachdem es in der Vergangenheit wiederholt unterschiedliche Auffassungen zu Verfahrenspflichten in diesem Abwägungsprozess gegeben hat, ist nunmehr in einer Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes vom 29.05.2019 grundsätzlich dargelegt worden, dass die Verfahrensregeln durch den Landesgesetzgeber festzulegen sind. Tatsächlich gibt es weiterhin keine Verfahrensvorschriften mit Ausnahme des Hinweises auf die frühzeitige Erörterung der Haushaltssatzung mit den kreisangehörigen Gemeinden entsprechend § 129 Abs. 1 BbgKVerf.

Weiterhin hat der Gesetzgeber zuletzt in dem Gesetz zur Änderung stiftungsrechtlicher und weiterer Vorschriften vom 30. Juni 2022 (GVBl. I 2022, Nr. 18) Regelungen zur Kreisumlage in die Brandenburgische Kommunalverfassung aufgenommen.

§ 65 BbgKVerf wurde als Heilungsregelung folgender Absatz 5 angefügt:

„Zur Heilung einer Unwirksamkeit der Bestimmung zur Kreisumlage kann der Hebesatz der Kreisumlage auch nach Ablauf des Haushaltsjahres festgesetzt werden. Die Höhe des ursprünglichen und nicht wirksamen Hebesatzes der Kreisumlage darf nicht überschritten werden. Für die Heilung nach Satz 1 finden die Vorschriften für die Nachtragssatzung keine Anwendung. § 18 des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes bleibt unberührt.“

Dem § 130 Absatz 1 BbgKVerf wurden folgende Sätze angefügt; diese geben eine Standardformulierung zu den Ermittlungs- und Abwägungspflichten aus der Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts wieder:

„Der Landkreis hat vor der Festsetzung des Hebesatzes der Kreisumlage den Finanzbedarf der umlagepflichtigen Gemeinden zu ermitteln und gleichrangig mit dem eigenen zu berücksichtigen. Die Daten zum Finanzbedarf der umlagepflichtigen Gemeinden sind dem Kreistag vor der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung zur Kenntnis zu geben.“

Mit der Aufnahme der beiden Formulierungen sollte in der Gesetzgebung ein Ausgleich zwischen den Interessen der Landkreise (Heilungsmöglichkeit) und den Interessen der Gemeinden (Klarstellung zu Ermittlungs- und Abwägungspflicht) herbeigeführt werden. Weitergehende gesetzliche Regelungen sind gegenwärtig nicht beabsichtigt. Dies liegt auch daran, dass die Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts unverändert im Fluss ist.

Durch den Landkreis ist daher ein mehrstufiges Verfahren dahingehend eingeleitet worden,

- dass zunächst die finanzielle Situation der Gemeinden betrachtet wurde,

- sich daran am 05.09.2023 eine Auswertung der Datenlage hierzu mit den Amtsdirektoren und Bürgermeistern (ADBM) anschloss und
- (nach der Gegenüberstellung dieser Daten mit den kreislichen Finanzdaten) am 10.10.2023 eine weitere Beratung mit den Hauptverwaltungsbeamten erfolgt, die sich mit dem kreislichen Haushalt und der Abwägung der Finanzsituation der Gemeinden und des Landkreises befasst.

Die jeweiligen Termine für die oben benannten Beratungen mit den Amtsdirektoren und Bürgermeistern sind frühzeitig in der Beratung der ADBM am 20.04.2023 bekannt gegeben worden, die konkreten Einladungen werden 2-3 Wochen vor dem jeweiligen Termin versandt, zuletzt wurde am 18.08.2023 für den 05.09.2023 geladen.

Der Bericht wurde am 05.09.2023 mit den Amtsdirektoren und Bürgermeistern im Rahmen einer Amtsdirektoren- und Bürgermeisterberatung erörtert. Im Folgenden wird daher darauf Bezug genommen und ein Vergleich mit den kreislichen Daten herbeigeführt, um zu einer notwendigen Abwägung der unterschiedlichen finanziellen Interessen zu kommen.

Zu diesem Bericht sind weitere Hinweise der Amtsdirektoren und Bürgermeister erfolgt. Unter Punkt 5.11 dieser Abhandlung erfolgt eine gesonderte Erwähnung und Behandlung diese zusätzlichen Punkte.

5.2 Haushaltsdatenabfrage bei den kreisangehörigen Gemeinden

Basierend auf den übersandten gemeindlichen Haushaltsdaten für das Haushaltsjahr 2023, erfolgte mit Termin zum 14.07.2023 eine Abfrage zum Aufbau einer Übersicht über die finanzielle Situation.
Die Städte und Gemeinden wurden (anfänglich) zu verschiedenen erhebungsrelevanten Kriterien befragt.
An der Auswertung haben sich alle Gemeinden beteiligt. Die Rückmeldung erfolgte vollständig.
Die Ergebnisse dieser Umfrage sind im nächsten Punkt des Vorberichtes aufgeführt.

5.3 Haushaltsausgleich der Gemeinden und des Landkreises

Ein gesetzlich geforderter Ausgleich ergibt sich für den Ergebnishaushalt, hier kann beim Ausgleich auch auf so genannte Ersatzdeckungsmittel zurückgegriffen werden kann, in aller Regel sind dies die Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses, auch die Rücklagen des außerordentlichen Ergebnisses sind nutzbar.

Sowohl die Mehrzahl der Gemeinden (eine Gemeinde schafft planerisch den Ausgleich 2023 generell auch mit Ersatzdeckungsmitteln nicht) als auch der Landkreis erreichen den Ergebnishaushaltsausgleich für 2023. Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum erreicht eine weitere Gemeinde in mindestens in einem Jahr nicht den Ergebnishaushaltsausgleich.

Der Landkreis verfügt voraussichtlich am 01.01.2024 über einen Rücklagenbestand von 96.675.300 Euro.
Für 2024 sollen Erträge aus der Kreisumlage in Höhe von 60.616.300 Euro zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes eingesetzt werden.
Ohne die beiden vorgenannten Ertragsarten wäre ein Ausgleich des Ergebnishaushaltes nicht möglich, es ergäbe sich die Verpflichtung zum Haushaltssicherungskonzept.

Neben dem Ausgleich des Ergebnishaushaltes wird im Rundschreiben des MIK vom 10.04.2019 darauf hingewiesen, dass zum Ende des Finanzplanungszeitraumes noch ein positiver Kassenbestand vorhanden sein muss. Das bedeutet, dass durchaus geringere

Einzahlungen als Auszahlungen vorliegen können, dies jedoch nicht zum vollständigen Verbrauch der liquiden Mittel führen darf.
Die Kreisumlage ist immer auch zahlungswirksam, da es noch zu keinem Zahlungsverzug oder Zahlungsausfall von Gemeinden kam, sind die Erträge in jedem Haushaltsjahr auch als Einzahlungen vorhanden.

Ohne die Einzahlungen aus der Kreisumlage ist trotz des Einsatzes eines (voraussichtlichen) Kassenbestandes von 20,0 Mio. Euro ein Ausgleich des Finanzhaushaltes nicht möglich. Am Ende des Finanzplanungszeitraumes verbleibt ein Kassenbestand von 6,8 Mio. Euro.

Es ist also zur Vermeidung eines (durch das MIK als solchen bezeichneten) schwerwiegenden Rechtsverstoßes notwendig, 2024 eine Kreisumlage in einer Höhe zu erheben, die dem Prozentsatz von 40 % der Umlagegrundlagen entspricht, um den Anforderungen an alle Haushaltsausgleichsnormen zu entsprechen.

5.4 Rücklagen und Kassenbestände

Alle Gemeinden und der Landkreis weisen am 31.12.2022 positive Kassenbestände auf.
22 von 23 der Gemeinden und der Landkreis weisen am 31.12.2022 Rücklagen des Ergebnishaushaltes auf.

Sowohl für den Landkreis als auch für die Gemeinden ist ein ähnlicher Verlauf dahingehend zu verzeichnen, dass der Zahlungsmittelbestand am 31.12. des Vorjahres höher als geplant ausfiel (Gemeinden + 23,4 Mio. Euro, Landkreis + 12,6 Mio. Euro) und gleichzeitig bei den meisten Gemeinden ein erheblicher Abbau der liquiden Mittel im laufenden Jahr und in den Finanzplanungsjahren vorgesehen ist. Lediglich 8 Gemeinden zeigen eine positive Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes. Der parallele Verlauf der Planungsannahmen spricht sowohl von gleichen Erwartungshaltungen bei den Auszahlungen als auch von ausgeglichenen Finanzverläufen bei Kreis und Gemeinden.

Ein Auseinanderdriften der kreislichen und gemeindlichen finanziellen Leistungsdaten ist bei den Rücklagen und bei den Kassenbeständen nicht erkennbar.

5.5 Haushaltssicherung

Eine Gemeinde des Amtes Temnitz wurde verpflichtet, für das Haushaltsjahr 2023 ein Haushaltsicherungskonzept aufzustellen. Weiterhin hat die Stadt Neustadt (Dosse) des Amtes Neustadt (Dosse) ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2023 aufgestellt. Die Stadt Rheinsberg wird voraussichtlich ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen (Stand: 20.07.2023). Derzeit befindet sich die Stadt in der vorläufigen Haushaltsführung und strebt einen Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 an.

Alle weiteren amtsfreien und amtsangehörigen Gemeinden sind in ihrer Leistungsfähigkeit nicht gefährdet. Auch der Landkreis selbst ist nicht in der Verpflichtung zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.

5.6 Kreditbelastung

In diesem Haushaltsjahr haben fünf Gemeinden (letztes Haushaltsjahr sechs) mitgeteilt, dass keine Belastungen aus Krediten vorliegen. Alle übrigen legten Daten zur Verschuldung durch investive Kredite vor.

Der Landkreis Ostprignitz-Ruppin hat ebenfalls Kreditbelastungen durch den Schuldendienst.

Eine Verschuldung über Kassenkredite liegt bei keiner betrachteten Körperschaft vor.

Eine Hinzuziehung der Indikatoren Verschuldung bzw. Verschuldungshöhe oder Pro-Kopf-Verschuldung scheint im Rahmen des Abwägungsprozesses nicht tunlich, da hier ein gesonderter Genehmigungsprozess bei der Kommunalaufsicht stattfindet.
Für Investitionskredite gilt immer der Genehmigungsvorbehalt der Kommunalaufsichtsbehörde, welche eine solche Genehmigung immer nur dann erteilt, wenn dies mit der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit in Übereinstimmung zu bringen ist.

5.7 Einnahmeerhebung durch Realsteuern bei den Gemeinden/Einnahmeerhebung über die Kreisumlage durch den Landkreis

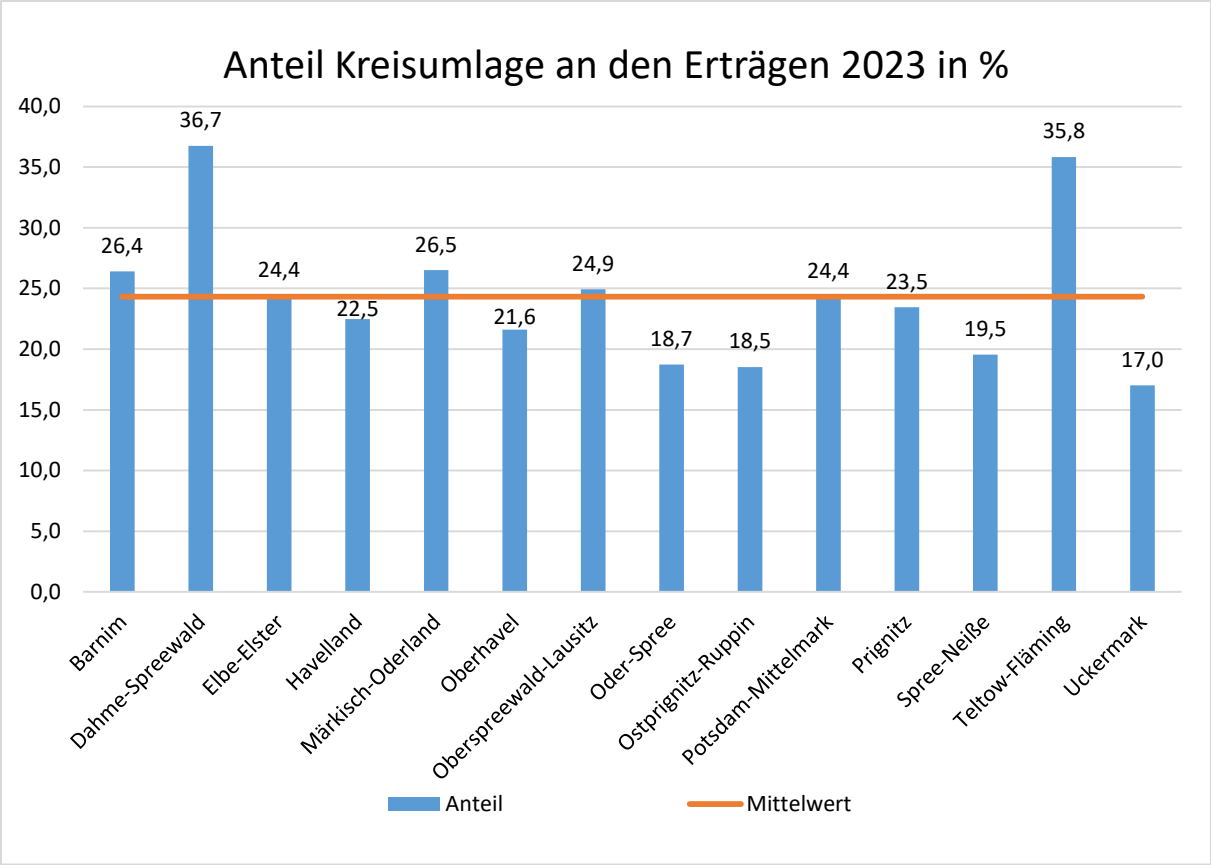
Im Rahmen der Analyse der finanziellen Situation ist im nachrichtlichen Teil der Auswertung auch die Einnahmeerhebung durch Realsteuern betrachtet worden. Einen direkten Einfluss auf die Bepunktung in der Finanzsituation hatte es also nicht, wenn eine Gemeinde ober- oder unterhalb des Landesdurchschnittes lag.
Analog wurde auch beim Landkreis verfahren, hier betrifft es keine Steuereinnahmen, sondern den Hebesatz der Kreisumlage bzw. das damit erzielbare Einnahmevolumen.

Hinsichtlich der Ausschöpfung der Einnahmen aus Steuern ist in der Auswertung auf die Grundsteuer A, Grundsteuer B und die Gewerbesteuer Bezug genommen worden. Hintergrund ist, dass das Aufkommen dieser Steuerarten über die Hebesätze durch die Gemeinden beeinflusst werden kann.

Hinsichtlich der Ausschöpfung bei den einzelnen Steuerarten ergab sich ein differenziertes Bild; die Grundbesitzabgaben über die Grundsteuerarten A und B lagen bei der Mehrheit der Gemeinden unter dem Landesdurchschnitt, bei der Gewerbesteuer wiederum erhob die Mehrheit der Gemeinden mindestens den Landesdurchschnitt.
Eine nähere Aufstellung beinhaltet der Berichtspunkt zur Finanzsituation der Gemeinden, auf den hier verwiesen werden soll.

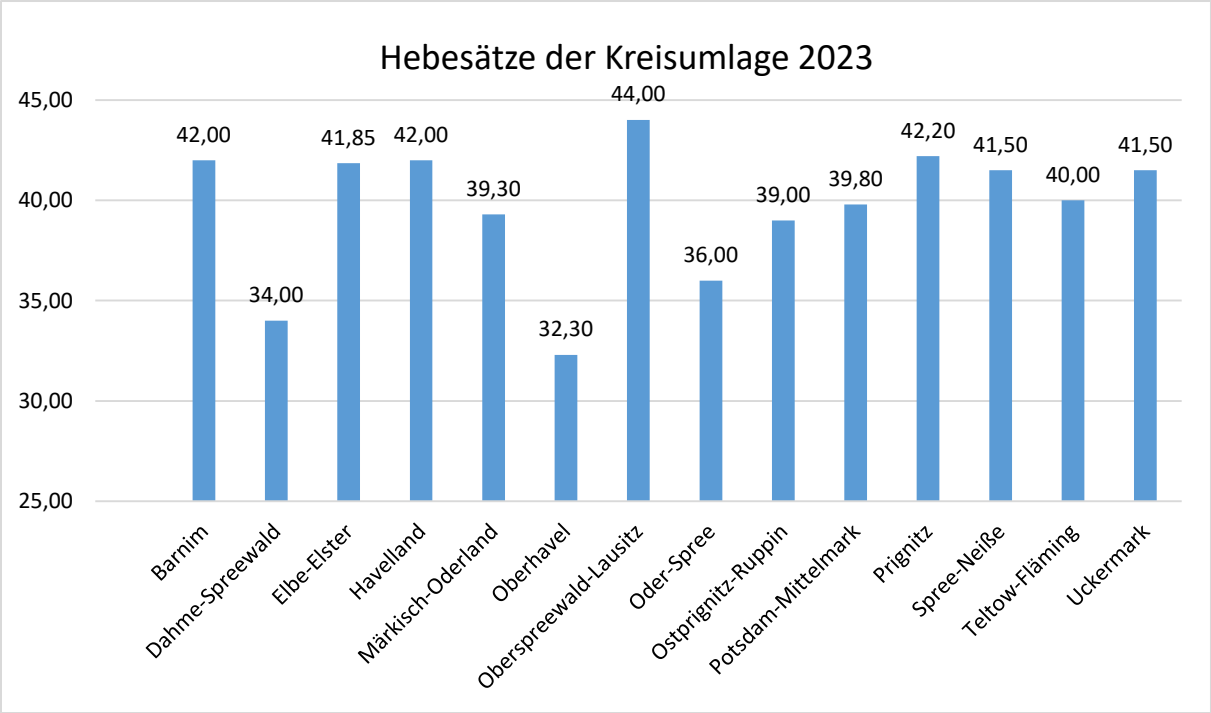
Ähnlich wie die Gemeinden ist auch der Landkreis selbst auf externe Finanzhilfen angewiesen. Und auch beim Landkreis gilt, dass er dann Finanzhilfen aus dem Finanzausgleich erhält, wenn er seinen Bedarf (dieser wird über eine so genannte Bedarfsmesszahl dargestellt) nicht über eigene Einnahmen und insbesondere nicht über die Kreisumlage decken kann. Auch bei der Bewertung der Einnahmen aus der Kreisumlage wird auf erzielbare Durchschnittswerte zurückgegriffen, um zu verhindern, dass Landkreise mit unterdurchschnittlichen Umlagesätzen hierfür eine Kompensation aus dem Finanzausgleich erhalten.

Wie auch 2022 schöpft der Landkreis 2023 sein Einnahmepotential bei der Kreisumlage nicht vollständig aus. Entsprechend der Datenlage aus den Haushaltsplänen der Landkreise 2023 sowie der Mitteilungen an den Landkreistag Brandenburg werden Kreisumlagen zwischen 32,3 % und 44,0 % erhoben. Die daraus generierten Deckungsmöglichkeiten des Ergebnishaushaltes sind ebenso different wie die Sätze selbst. Durchschnittlich werden rund 24,3 % der Erträge aus der Kreisumlage erzielt.



Wie auch in den Vorjahren, generiert der Landkreis Ostprignitz-Ruppin nach dem Landkreis Uckermark den geringsten Anteil seiner Erträge über die Kreisumlage. Besondere Bedeutung hat dies vor dem Hintergrund, dass damit Bewertungen von prozentualen Kreisumlagen etc. ggf. nicht sinnvoll zu führen sind, da diese eben gerade nicht den Finanzbedarf des Haushaltes eines Landkreises wiedergeben, sondern lediglich eine „Davon-Größe“ der gemeindlichen Finanzkraft.

Deutlich wird dies in nachstehender Übersicht über die prozentualen Höhen der Kreisumlagen:



Es ist sichtbar, dass der Landkreis Oberspreewald-Lausitz zwar die prozentual höchste Kreisumlage hat, keinesfalls aber generiert er damit auch die höchsten Ertragsanteile im Haushalt. Umgekehrt hat der Landkreis Oberhavel die prozentual niedrigste Kreisumlage, finanziert damit jedoch einen höheren Teil seines Haushaltes als der Landkreis Ostprignitz-Ruppin.

5.8 Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben

Zum Gesamtumfang der für diese Aufgabenwahrnehmung notwendigen Mittel einer Gemeinde sind keine absoluten Zahlen zu benennen. Allerdings hat das Bundesverwaltungsgericht in einer Entscheidung vom 31.01.2013 hierzu wie folgt ausgeführt:

„ Die Gemeinden müssen …. mindestens über so große Finanzmittel verfügen, dass sie ihre **pflichtigen Aufgaben ohne (nicht nur vorübergehende) Kreditaufnahme** erfüllen können und **darüber hinaus** noch über eine **„freie Spitze“** verfügen, um zusätzlich **freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben in** einem bescheidenen, aber doch **merklichen Umfang** wahrzunehmen“ (BVerwGE 145, 378 [383 f. Rn. 19]).

Damit ist klargestellt, dass neben den verpflichtend bereitzustellenden Aufwandsansätzen für die pflichtigen Aufgaben auch genügend Ansätze für freiwillige Leistungen vorhanden sein müssen. Eine konkrete Untergrenze wird ausdrücklich nicht genannt.

Alle Gemeinden im Landkreis weisen in ihren Haushalten Aufwendungen als auch Auszahlungen für die Wahrnehmung von freiwilligen Leistungen auf.

5.9 Ergebnis der Querschnittsbetrachtung der finanziellen Situation der kreisangehörigen Städte und Gemeinden

Bereits in den Vorjahren wurde an dieser Stelle mitgeteilt, dass die Finanzsituation trotz der Widrigkeiten der Corona-Krise (hier gab es ausgleichende Finanzhilfen des Landes für Steuerausfälle) eine weiter positive Entwicklung genommen hat. Dies setzt sich, auch ohne weitere Sonderhilfen, in den Folgejahren fort.

Bei der Finanzkraft der Gemeinden ergab sich folgende Entwicklung:

	2021	2022	2023	OD 2024
Umlagegrundlagen gesamt (Euro)	127.661.217	135.190.206	143.650.014	151.540.729
Entwicklung zum Vorjahr (Euro)	3.564.713	7.528.989	8.459.808	7.890.715

In den letzten Jahren ist also ein kontinuierlicher Anstieg der Finanzkraft, getragen durch höhere Steuereinnahmen, zu verzeichnen.

Ein entsprechendes Bild ergibt sich zusammengefasst auch nach Analyse der gemeindlichen Finanzsituation. 20 von 23 meldenden Gemeinden befinden sich im positiven Benotungsbereich und damit in einer gesicherten Haushaltswirtschaft.

Dies wird sich auch (soweit dies durch die Finanzausstattung über das FAG und durch den Landkreis beeinflussbar ist) fortsetzen, für 2024 ist geplant, die Kreisumlage auf einen Hebesatz von 40 % der Umlagegrundlagen festzusetzen:

	2022	2023	OD 2024
Entwicklung zum Vorjahr (Euro)	7.528.989	8.459.808	7.890.715
Davon Anteil Gemeinden (Euro)	5.920.712	6.416.703	3.457.915
Davon Anteil Kreisumlage (Euro)	1.608.277	2.046.105	4.432.800

Ein deutlicher Mehranteil verbleibt also bei den Gemeinden zur Verbesserung der Finanzsituation.
Es ist festzustellen, dass der Kernbereich der verfassungsrechtlichen Selbstverwaltungsgarantie der Gemeinden durch die hier vorgenommene Kreisumlageerhebung nicht beeinträchtigt wird. In bedeutendem Umfang können von den Gemeinden neben pflichtigen auch freiwillige Aufgaben wahrgenommen werden.

5.10 Gegenüberstellung der Finanzbedarfe der kreisangehörigen Städte/Gemeinden und des Landkreises

Die Analyse der Finanzsituation 2023 zeigt für den Landkreis ein positives Bild, die finanzielle Leistungsfähigkeit ist durch eine positive Punktsumme (wie bei 20 von 23 der kreisangehörigen Gemeinden auch) bestätigt.

Mindestens seit 2015 ist der Zuwachs an Finanzkraft der Gemeinden diesen in überwiegendem Maße verblieben und entsprechend weniger Anteile dem Kreis zugeflossen:

	2015	2016	2017	2018	2019
Entwicklung zum Vorjahr					
- Kreisumlage	1.540.827	-556.988	1.885.270	749.982	1.086.382
- Anteil Gemeinden	1.669.229	3.508.838	4.497.414	3.342.625	9.551.311

	2020	2021	2022	2023	OD 2024
Entwicklung zum Vorjahr					
- Kreisumlage	2.114.285	1.106.040	1.608.277	2.046.105	4.432.800
- Anteil Gemeinden	3.042.508	1.591.618	5.920.712	6.416.703	3.457.915

Von der Gesamtsumme aller Verbesserungen in diesem Zeitraum sind den Gemeinden 43,0 Mio. Euro zugeflossen (bzw. verblieben), dem Landkreis 16,0 Mio. Euro.
Auch hierin zeigt sich, dass die Kreisumlage lediglich der Finanzierung des nicht gedeckten Teils der Aufgaben des Landkreises dient, keineswegs also ein Instrument der Abschöpfung finanzieller Überschüsse ist.

Da der Verzicht auf grundsätzliche, notwendige, derzeit aber nicht finanzierbare Investitionen kein Alleinstellungsmerkmal des Landkreises ist, wird hier auf die Darstellung als eine besondere Belastung des Landkreises verzichtet.
Auch die wirtschaftlichen Herausforderungen im Ergebnis der Handlungen der Bundesregierung treffen die Gemeinden und den Landkreis in gleicher Konsequenz und werden (zum Teil auch wegen der Unberechenbarkeit ihrer Größe) daher nicht in die vergleichende Betrachtung mit einbezogen.

Über das Brandenburgpaket werden in Teilen für steigenden Energiekosten und steigende Preise infolge der kriegerischen Auseinandersetzungen in der Ukraine Ausgleiche gezahlt.
Diese Ausgleiche kommen in gleichem Maße in Gemeinden und dem Landkreis zugute, da sie die Energiekosten entsprechend den jeweils schwer betroffenen Aufgabenbereichen ausgleichen. Z. B. werden für den (überwiegend gemeindlichen) Aufgabenbereich der Kitas Energiekostenausgleiche gleichermaßen gewährt wie für den Bereich des ÖPNV, der Kreisaufgabe ist.

Insgesamt zeigt sich, dass der Landkreis weiterhin seine Pflichtaufgaben wahrnimmt, in einem Mindestmaß ebenso auch freiwillige Leistungen finanzieren kann und maßvoll seine eigenfinanzierte Investitionstätigkeit ausübt. Zusammengefasst ist festzustellen, dass die finanzielle Situation des Landkreises Ostprignitz-Ruppin geprägt ist von der Notwendigkeit von deutlichen Konsolidierungsmaßnahmen bei der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes, dem temporären Versetzen von Instandhaltungsmaßnahmen und dem nur sukzessiven Durchführen von Investitionen.

Darüber hinaus ist die Finanzierung der Vorhaben im Rahmen Liegenschaftsstrategie nunmehr kreditfinanziert dargestellt, soweit es den investiven Bereich der Bauvorhaben betrifft.
Dies entspricht vor allem auch den Forderungen aus dem gemeindlichen Raum und dem Wunsch einzelner Fraktionen des Kreistages, wonach die Belastung aus der Investition über eine Fremdfinanzierung über einen längeren Zeitraum verteilt werden solle. Dem kommt die Verwaltung nach, so dass die Kreisumlage in den Jahren 2024 und 2025 von diesen Lasten freigehalten wird.

Bedenklich ist die Entwicklung von subventionsempfangenden Beteiligungen, soweit der Empfang dieser Transferleistungen als Kompensation für fehlende eigene Wirtschaftlichkeit mittlerweile als selbstverständlich und der Höhe nach unbegrenzt angesehen wird.

Zusammenfassend ist der vorliegende Haushaltsentwurf daher so konzipiert, dass

- den Aufwendungen im Ergebnishaushalt von 324.802.900 Euro Erträge von 325.192.500 Euro gegenüberstehen. Die Erträge aus der Kreisumlage sind im Entwurf mit 60.616.300 Euro veranschlagt.
- den Gesamtauszahlungen im Finanzhaushalt von 338.336.800 Euro Einzahlungen in Höhe von 330.118.400 Euro gegenüberstehen. Bei Einzahlungen aus der Kreisumlage von 60.616.300 Euro verbleibt ein aus vorhandenen liquiden Mitteln zu tragendes Defizit von 8.218.400 Euro. Soll dieses Defizit vollständig gedeckt werden, müsste die Kreisumlage rund 45,4 % betragen.

Um den Kreisumlagesatz nicht weiter als auf 40 % anzuheben und den Ausgleich des Haushaltes zu gewährleisten, wird aus dem Kassenbestand ein Betrag von rund 8,2 Mio. Euro entnommen.

Damit unterstützt der Landkreis die Haushaltssituation der Gemeinden einschließlich der Wahrnehmung freiwilliger und pflichtiger Aufgaben in einem erheblichen Maße.

Aus der Untersuchung und Erörterung der finanziellen Situation der Gemeinden (gesonderter Bericht) ergeben sich aus Sicht des Landkreises keine Einschränkungen, die derart ins Gewicht fallen, als dass der Erhebung der Kreisumlage im geplanten Umfang (40 v. H. der Umlagegrundlagen) Bedenken entgegenstehen würden.

5.11 Bewertung der nach der Beratung mit den ADBM eingegangenen Hinweise

Über den Verlauf und die Ergebnisse der Beratung mit den ADBM am 05.09.2023 sind bereits im Bericht zur finanziellen Situation der Gemeinden ausführlichere Darstellungen vorgenommen worden. Naturgemäß konnten in diesem Bericht lediglich die Auswirkungen auf die gemeindlichen Haushalte geschildert werden und keine Vergleiche mit dem Kreis vorgenommen werden. Dies erfolgt daher an dieser Stelle:

Zusammengefasst führen die Gemeinden aus, dass Ihnen Steigerungen der Personalaufwendungen (wegen des Tarifabschlusses und wegen Personalaufwuchs) in einer Größenordnung zwischen 5 (niedrigster genannter Wert) und 14,1 Prozent erwachsen werden. Dies sei einer der größten Belastungen für den Haushalt 2024.
Gleichzeitig teilen die Gemeinden mit, dass ihrerseits die Gegenfinanzierungsmöglichkeiten über eigene Abgaben (u. a. Gebühren) nicht ins Auge gefasst oder aber die erzielbaren Effekte als gering eingeschätzt werden. Von keiner Gemeinde wurde näher erläutert, ob damit der Verpflichtung, die zur Erfüllung der Aufgaben erforderlichen Erträge aus speziellen Entgelten und aus Steuern zu beschaffen, wenn dies vertretbar und geboten ist, wirklich eingehalten wurde bzw. dies geprüft wurde. Lediglich eine Gemeinde hat mitgeteilt, dass ihrerseits auch beabsichtigt ist, die Steuersätze auf den Landesdurchschnitt anzuheben.

Im Zusammenhang damit teilt jedoch auch keine der Gemeinden ergänzend mit, dass die Voraussetzungen für ein Haushaltssicherungskonzept (HaSiKo) gegeben sind, wobei zu vermuten steht, dass drei Gemeinden, die bereits 2023 ein solches HaSiKo hatten bzw. noch aufstellen werden, auch in 2024 eine ähnliche Finanzsituation haben werden.

Der Landkreis selbst rechnet mit einer Steigerung seiner Personalaufwendungen gegenüber dem Plan 2023 von 11,07 %, was rechnerisch dem durchschnittlichen Wert der Tarifsteigerungen entsprechen würde.

Zu berücksichtigen sind zusätzlich aber weitere Aspekte:

1. Der Landkreis erhält für 22 % seiner Personalaufwendungen eine direkte Gegenfinanzierung von Dritten. Eine finanzielle Betroffenheit der Gemeinden über die Kreisumlage liegt damit nicht vor.
2. Ein Teil der erhöhten Personalaufwendungen ist auch auf ein Mehr an Stellen zurückzuführen. Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich die Stellen (saldiert) um 74. Allein 61 Stellen davon sind direkt dem Asylbereich zuzuordnen und damit entsprechend der Aussage des Fachbereiches auch vollständig gegenfinanziert.
   Das dies finanziell auch nachweisbar ist, ergibt sich daraus, dass der Zuschuss im Asylbereich (alle Erträge und alle Aufwendungen sind dabei berücksichtigt) um rund 0,9 Mio. Euro abnimmt.
   Weitere 1,5 Stellen (Eigenreinigung statt Fremdvergabe) sind dem Grunde nach keine Mehrbelastung, sondern eine Verlagerung aus dem Sachkostenbereich.
   Von den dann noch verbleibenden 11,5 Mehrstellen sind 7,2 Stellen direkten gesetzgeberischen Vorgaben (Freistellung Personalrat, Kommunalaufsicht, SB Ausländerbehörde, SB Bevölkerungsschutz, SB Kitaentgelt und -qualität, Verfahrenslotsen im Jugendamt) geschuldet.
3. Die weiteren Stellen sind vorwiegend in Querschnittsbereichen angesiedelt und ergeben sich durch die Mehrbedarfe der übrigen Verwaltungseinheiten.
4. Der Landkreis hat, auch wenn der Umfang der eigendefinierten Abgabensätze gering ist (so schätzen dies ja auch die Gemeinden ein) die Verwaltungskostensatzung in 2023 angepasst, gerade wegen der gestiegenen Personalkosten. Für 2024 ist eine weitere Satzungsänderung wegen der neuen Tarife vorgesehen.
5. Der Landkreis wird allerdings wegen der Personalkostensteigerung keine Erhöhung der Nutzungsentgelte für Amateursportler planen, um hier im Rahmen der Sportförderung weiterhin den Breitensport zu unterstützen.

Tatsächlich also wirkt auch beim Landkreis eine deutliche Personalkostensteigerung negativ auf den Haushalt. Gleichzeitig unternimmt der Landkreis alle in seiner Hoheit stehenden Mühen, um eine Gegenfinanzierung der Personalkostensteigerungen sicherzustellen und die Kreisumlagefinanzierung auch dieser Kosten abzumildern. Es ergibt sich nach Einschätzung des Landkreises eine deutlich höhere proportionale Gegenfinanzierung der Personalkostensteigerungen als dies bei den Gemeinden der Fall ist. Insofern ist hier die Intention, einen möglichst geringen Anteil der Erhöhung durch die kommunale Gemeinschaft finanzieren zu lassen.

Auch nach dieser zusätzlichen Aus- und Bewertung ergibt sich kein verändertes Bild gegenüber der bereits in Punkt 5.10 vorgenommenen ersten Abwägungseinschätzung.

5.12 Zusammenfassung

Nach der Durchführung der Finanzanalyse bei den Gemeinden ist festzuhalten, dass bei der Mehrheit der Gemeinden (drei Gemeinden haben ein Haushaltssicherungsproblem) ein Haushaltsausgleich entsprechend den Normen der Brandenburger Kommunalverfassung möglich ist. Ebenso ist dies beim Landkreis möglich. Für alle Körperschaften lässt sich feststellen, dass sich bei der Bewertung (oder Bepunktung) Verschlechterungen des Punktwertes ergeben werden, wenn die Planungen für 2023 sich so bestätigen. Vergangenheitsbezogen ist es regelmäßig so gewesen, dass die Ergebnisse sich verbessert hatten. Insofern hat die gerichtliche Beurteilung solcher Finanzanalysen dann auch einen Betrachtungszeitraum von insgesamt 10 Jahren mit Vorausschau und Rückblick festgelegt. Aus dieser rückblickenden Verbesserung schließt sich der Landkreis ausdrücklich nicht aus, auch hier hat es in der Vergangenheit positivere Ergebnisse gegeben als erwartet. Das führte dann wiederum dazu, dass diese, soweit sie zahlungswirksam waren, den Kassenbestand erhöhen.
Es ist seit mehreren Jahren „gute Übung“, dass diese Kassenbestände des Landkreises vollständig im Rahmen der Finanzplanung eingesetzt werden und in der Haushaltsplanung zur Finanzierung der Vorhaben dienen. Damit war es möglich, in mehreren Schritten die Kreisumlage von ihrem Höchstsatz von 48 v. H. der Umlagegrundlagen bis auf 39 v. H. im Jahr 2023 abzusenken. Gleichzeitig war es damit dann nicht möglich, mit geringeren Erträgen und daraus dann resultierend Einzahlungen den Nachweis zu erbringen, dass der Landkreis die dauerhafte Leistungsfähigkeit sicherstellen kann. Diese ist aber immer dann nötig, wenn eine Kreditfinanzierung von Investitionen angedacht ist. Nach mehrheitlicher Meinung der Hauptverwaltungsbeamten ebenso wie nach fraktionsübergreifenden Hinweisen aus dem Kreistag ist die Finanzierung des Verwaltungsbaus bzw. der Sanierung der Virchowstr. nunmehr nicht mit einer Vollfinanzierung aus Eigenmitteln (und damit in Teilen aus der Kreisumlage) dargestellt, sondern über einen längeren kreditfinanzierten Bauzeitraum. Damit ist dann auch die Notwendigkeit verbunden, die Einzahlungen so darzustellen, dass sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (also Einzahlungen abzüglich der notwendigen Auszahlungen) so positiv gestaltet, dass damit auch die Leistung des Schuldendienstes (konkret der Tilgung) für aufgenommene Kredite möglich wird. Die positive Darstellung dieses Finanzierungssaldos, der noch in 2023 negativ war, ist nach Ausnutzung jeder Sparmöglichkeit und der Generierung aller anderen Erträge nur über die Erhöhung der Kreisumlage möglich. Damit wäre die Realisierung des Baus über Kredit und somit eine gestreckte Belastung der Gemeinden über Jahresscheiben nicht möglich gewesen. Es hätte dann in kommenden Jahren die Alternative entweder von Anmietungen oder aber eine direkte Finanzierung eines Investitionsvorhabens aus Eigenmitteln erfolgen müssen. Beide Varianten sind deutlich teurer als ein entsprechend der langfristigen Nutzungsdauer fremdfinanziertes Vorhaben.

Auch ist im Rahmen einer längerfristigen Planung und Vorbereitung ein deutlich geringerer Anhebungsbetrag anfallend als bei einer Darstellung der eigenfinanzierten Maßnahme über beispielsweise zwei Haushaltsjahre.

Abschließend ist in dieser Sache festzustellen, dass diese Erhöhung auch deshalb notwendig war, um eine positive Prüfung auf rechtliche Zulässigkeit der Kreditfinanzierung durch die Kommunalaufsicht zu ermöglichen. Hierbei ist nämlich die Frage der finanziellen Leistungsfähigkeit des Landkreises von entscheidender Bedeutung, denn diese Leistungsfähigkeit muss dauerhalt gegeben sein. Damit ist diese Maßnahme diejenige, die die Interessen von Gemeinden, Landkreis und Kommunalaufsichtsbehörde am weitesten in Übereinstimmung bringt.

Unter Berücksichtigung der finanziellen Gesamtsituation der Gemeinden war die Ansetzung der Kreisumlage mit 40 v. H. der Umlagegrundlagen die finanziell nachhaltig am Wenigsten belastende Maßnahme.

Landkreis
Ostprignitz-Ruppin
Amt für Finanzen und Personal

Sachstandsbericht zur finanziellen Situation der Gemeinden

Haushaltsjahr 2023

Inhalt

Einleitung **2**

Allgemeines 2

Haushaltsdatenabfrage bei den kreisangehörigen Gemeinden **3**

Zeitlicher Ablauf 3

Verfahren 3

Dokumentation 5

Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden **5**

Vorhandenes Eigenkapital am 31.12.2022 5

Struktureller Haushaltsausgleich 5

Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes 8

Erwirtschaftung der Kredittilgung durch Haushaltsüberschüsse 8

Vorbemerkungen zu Kassenbeständen und Rücklagen 8

Rücklagen aus dem ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnis 9

Kassenbestände am 31.12.2022 10

Ausgleich Finanzhaushalt **11**

Kreditbelastung **12**

Einnahmeerhebung durch Realsteuern **12**

Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben **15**

Zusammenfassung der Berichtsdaten **16**

Ergebnis der Beratungen zur finanziellen Situation der Gemeinden am 05.09.2023 ..... **18**

Einleitung

Allgemeines

Zur Darstellung der finanziellen Situation der Städte, Gemeinden und Ämter[1] im Landkreis ist eine Ermittlung und Offenlegung der Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen notwendig.

Der Gesetzgeber hat für diese Ermittlung der Finanzkraft der Gemeinden bzw. der Landkreise kein formelles Verfahren beschrieben. Ausdrücklich benannt wird in § 129 Abs.1 der Brandenburgischen Kommunalverfassung (BbgKVerf) die frühzeitige Erörterung des Entwurfes der Haushaltssatzung des Landkreises mit den kreisangehörigen Gemeinden.

In Ermangelung dieser landeseinheitlichen Regelung für die Erfassung kommunaler Finanzdaten ist unter Berücksichtigung von Erfahrungen und der Rechtsprechung in anderen Bundesländern ein eigenes Auswertungsmuster zur Erfassung der kommunalen Finanzdaten an die Gemeinden mit der Bitte ausgegeben worden, diese zu vervollständigen.

Da die kommunalen Finanzinteressen gleichrangig sind, ist eine Querschnitts-ermittlung der Finanzlage der kreisangehörigen Gemeinden **vor** Festlegung des eigenen Finanzbedarfes des Landkreises vorzunehmen. Eine Diskussion zur Kreisumlage erfolgt damit zu diesem Zeitpunkt nicht.

Ergänzt wurde die Abfrage durch Einsichtnahme in die der Kommunalaufsicht vorliegenden oder veröffentlichten aktuellen gemeindlichen Haushaltssatzungen, soweit dies zur Plausibilitätsprüfung der in der Umfrage gemachten Angaben notwendig war.

Darüber hinaus ist beginnend mit dem Jahr 2022 eine Erweiterung der Umfragedaten erforderlich geworden, da im Ergebnis weiterer gerichtlicher Entscheidungen nunmehr die Fragestellung beantwortet wurde, wann ein strukturelles Defizit in Bezug auf die finanzielle Mindestausstattung vorliegt. Neben der gerichtlichen Beurteilung dahingehend, dass zur Überbrückung solcher Defizite auch Kassenkredite denkbar sind, ist die Betrachtung der Finanzsituation auf einen Zehn-Jahres-Zeitraum auszulegen. Diese Erweiterung ist erfolgt.

[1] Zur besseren Lesbarkeit werden in diesem Bericht die kreisangehörigen Städte, Gemeinden und Ämter einheitlich als „Gemeinden“ bezeichnet.

Haushaltsdatenabfrage bei den kreisangehörigen Gemeinden

Zeitlicher Ablauf

Der Landrat hat die Bürgermeister und Amtsdirektoren in seinem Schreiben vom 06.04.2023 unter anderem über die Terminkette der bevorstehenden Finanzanalyse 2023 informiert. Am 12.06.2023 wurden die jeweiligen Datenerfassungsbögen mit den vorliegenden Haushaltsdaten an die Gemeinden übersandt. Die Gemeinden wurden gebeten, entsprechende Überprüfungen, Aktualisierungen und Ergänzungen ihrer Haushaltsdaten vorzunehmen. Als Abgabetermin wurde der 14.07.2023 definiert, welcher von allen Gemeinden beachtet und eingehalten wurde.

Verfahren

Die Gemeinden wurden zu verschiedenen Kriterien zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit befragt.

Die Gemeinden lieferten die entsprechenden Haushaltsdaten vollständig zum festgesetzten Termin. Da die Haushaltsdaten in geeigneter Form übermittelt wurden, war die Auswertung anhand der elf Berichtspunkte lückenlos umsetzbar. Die vollständige Übermittlung der entsprechenden Haushaltsdaten von den Gemeinden bildet die Grundlage für die ordnungsgemäße Durchführung der Finanzanalyse seitens des Amtes für Finanzen und Personal des Landkreises.

Um eine Vergleichbarkeit aller jeweiligen Einzelwerte zwischen den Gemeinden vornehmen zu können, sind die absoluten Zahlenwerte regelmäßig in negative oder positive Punktwerte umgewandelt worden. Dies erfolgte vor dem Hintergrund, dass beispielsweise ein Eigenkapital von 500 TEUR in einer Gemeinde mit 800 Einwohnern eine ganz andere Bedeutung hat, als in einer Kommune mit mehr als 20.000 Einwohnern. Der absolute Zahlenwert hat in diesem Zusammenhang keine Relevanz, das Vorliegen eines positiven Zahlenwerts allerdings schon. Daraus ergibt sich dann ebenso eine positive Bepunktung. Wenn das Eigenkapital nicht vorläge, wäre die Folge eine negative Bepunktung.

Bei anderen Berichtswerten wiederum ist das Erreichen (oder Nichterreichen) von Punkten an Euro-Werte je Einwohner geknüpft. Beispielsweise bei der Fragestellung, wie hoch das ordentliche Ergebnis je Einwohner in Euro ist. Bei Überschreiten bestimmter Schwellen (z. B. 25 Euro/EW = 2 Punkte, 50 Euro/EW = 3 Punkte) erhöhte sich die positive Punktzahl, bei negativen Eurowerten reduzierte sie sich entsprechend.

Sämtliche den Einzelpositionen beigelegten Punkte sind in einer ausführlichen Diskussion mit den für die Finanzwirtschaft der Gemeinden verantwortlichen Mitarbeitenden besprochen und abgestimmt worden. Ebenso sind natürlich auch die einzelnen Berichtspositionen abgestimmt worden.

Insgesamt konnte in Zusammenrechnung aller Punkte aus den elf Kriterien eine Maximalsumme von + 20 oder eine Minimalsumme von - 23 erreicht werden.

Innerhalb dieser Range ist eine Einteilung nach Klassen der finanziellen Leistungsfähigkeit erfolgt:

Punktevergabe - Finanzielle Leistungsfähigkeit	
+ 20 bis 0	gesichert
- 1 bis - 9	eingeschränkt
- 10 bis - 20	gefährdet
- 21 bis - 23	weggefallen

Die Interpretation dieser Werte folgt grundsätzlich dem schematischen Aufbau im Runderlass des Ministeriums des Innern in kommunalen Angelegenheiten Nr. 1/2013, Maßnahmen und Verfahren der Haushaltssicherung und der vorläufigen Haushaltsführung.

- Gesichert = Haushaltsausgleich liegt vor, keine Nutzung Ersatzdeckungsmittel für Ausgleich Ergebnishaushalt, Tilgung kann durch Überschuss der ordentlichen Einzahlungen gewährleistet werden.
- Eingeschränkt = Nutzung Ersatzdeckungsmittel im Ergebnishaushalt, keine positive Entwicklung im Finanzplanungszeitraum bzw. keine Möglichkeit, ordentliche Tilgungen aus Überschuss ordentlicher Einzahlungen zu leisten, negativer Trend im Finanzplanungszeitraum,
- Gefährdet = zusätzlich zu vorgenannten Parametern auch noch Aufbrauchen von Rücklagen und Haushaltssicherungskonzept, ggf. pflichtiges Haushaltssicherungskonzept,
- Weggefallen = pflichtiges Haushaltssicherungskonzept.

Hinsichtlich der im kreislichen Bewertungsrahmen vorgenommenen Bepunktung ist darauf abgestellt worden, dass insgesamt ein positiver Punktwert vorhanden sein muss, um das Merkmal der gesicherten Haushaltswirtschaft zu erreichen. Hierbei ist auch eine hohe Bandbreite eingeräumt worden, so dass es Gemeinden möglich ist, selbst bei einigen negativen Bepunktungen das Merkmal einer stabilen Haushaltsführung zu erreichen. Die Mehrheit der Gemeinden mit dem Merkmal „Gesichert“ erreicht dabei positive Werte, amtsangehörige Gemeinden kommen der 0-Punkte-Schwelle jedoch schneller nahe als amtsfreie Gemeinden.

Während die Bepunktung am oberen Ende der Skala deutlich moderater ausfällt als die Bewertung nach dem o.g. MIK-Erlass, ist es so, dass bereits in der vorletzten Stufe („Gefährdet“) gegebenenfalls die Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes vorliegen kann.

Die Notwendigkeit, einer Gemeinde die Bewertung „Weggefallen“ beizulegen, lag nicht vor.

Dokumentation

In der Anlage zu diesem Dokument ist die Gesamtzusammenfassung der Punktebewertung aller Gemeinden entsprechend den gelieferten oder recherchierten Datengrundlagen enthalten.

Eine Vorstellung dieser Zusammenfassung und ihrer Bewertung (siehe nachstehende Berichtspunkte) erfolgte in der Beratung mit den Hauptverwaltungsbeamten der Städte, Gemeinden und Ämter des Landkreises am 05.09.2023.

Für eine spätere Kreistagsbefassung mit der Finanzsituation der Gemeinden und mit der vergleichenden Betrachtung der Finanzsituation des Landkreises wird die Verfügbarmachung der Einzeldaten je Gemeinde in geeigneter Form erfolgen, so dass bei Beratung und Abwägung der jeweiligen Finanzinteressen ein vollständiges Bild der Finanzlage vermittelt werden kann.

Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden

Vorhandenes Eigenkapital am 31.12.2022

Soweit eine Gemeinde über kein Eigenkapital mehr verfügt, gilt sie als bilanziell überschuldet. Die Tatsache an sich ist in den haushaltsrechtlichen Vorschriften nicht sanktioniert, wohl jedoch die Ursache hierfür, denn eine bilanzielle Überschuldung bei fortlaufenden Bilanzen kann nur durch Fehlbeträge des Ergebnishaushaltes entstanden sein. Diese wiederum sind entsprechend § 63 Abs. 4 BbgKVerf auszugleichen. Soweit das nicht gelingt, ist entsprechend § 63 Abs. 5 BbgKVerf ein Haushaltsicherungskonzept aufzustellen.

Da bei keiner der Gemeinden eine derartige Fallkonstellation vorliegend war, ist sowohl eine bilanzielle Überschuldung auszuschließen als auch davon auszugehen, dass bislang gegebenenfalls vorhandene Fehlbeträge des Ergebnishaushaltes ausgeglichen wurden. Eine gesonderte Punktwertung wurde dafür nicht vorgenommen, lediglich bei negativem Eigenkapital hätte es eine negative Bepunktung gegeben.

Struktureller Haushaltsausgleich

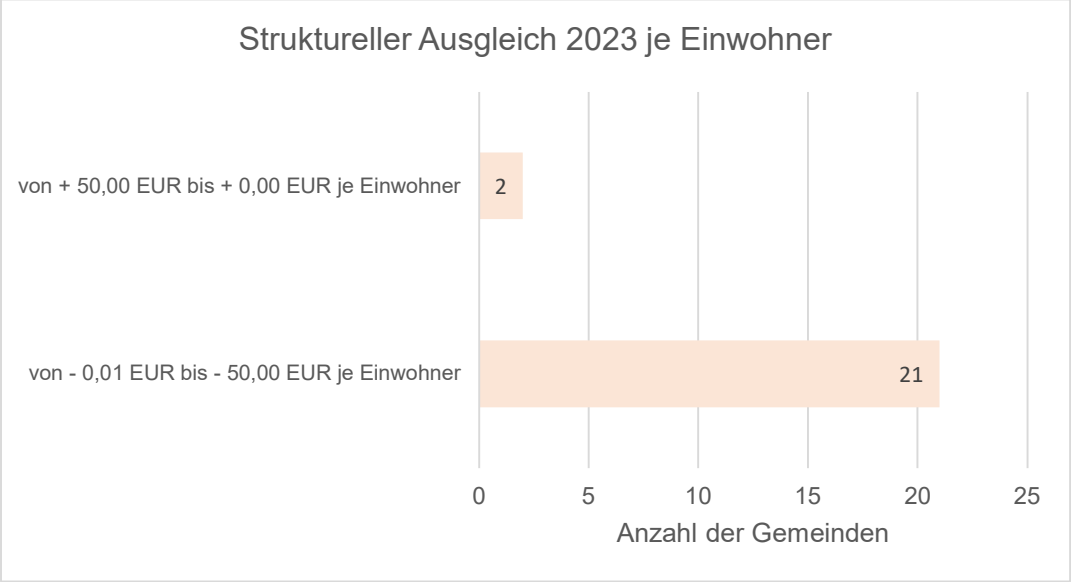
Entsprechend den bereits in den Vorworten erwähnten Notwendigkeiten zur Betrachtung eines 10-Jahres-Zeitraumes ist dieser Punkt in vier Einzelbewertungskriterien aufgegliedert worden. Beim strukturellen Haushaltsausgleich handelt es sich um den in der Kommunalverfassung geforderten Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses (also nur Ausgleich im Ergebnishaushalt).

a) Ausgleich der Vorjahre 2017 bis 2022 (vorrangig geprüfte Jahresabschlüsse und vorläufige Ergebnisse, u. a. auch Plandaten für das Jahr 2022): Zu

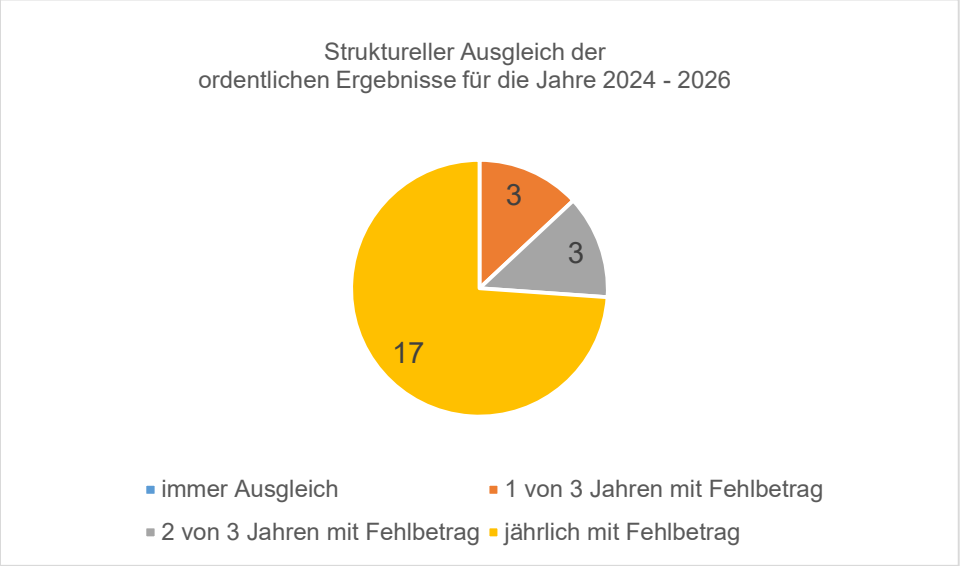
vergeben waren für diese 6 Vorjahre Punkte in einer Spanne von +2 (immer Ausgleich) bis -3 Punkten (nie Ausgleich). Der überwiegende Teil der Gemeinden erhielt den Wert +2, keine der Gemeinden den Wert -3.

Damit darf festgestellt werden, dass (vielfach entgegen den in den Planungen aufgezeigten Tendenzen zum Nichtausgleich) in den meisten Gemeinden eine ausgeglichene Ergebnisrechnung vorliegt.

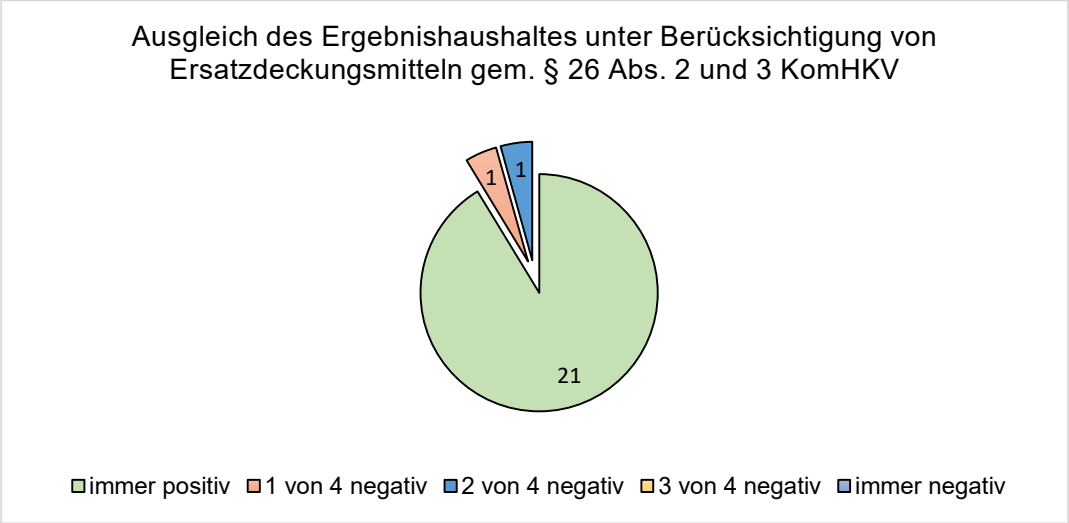
b) Neben den grundsätzlich durch Jahresabschlüsse gesicherten Werten ist für das Planungsjahr 2023 eine Bewertungsspanne von +3 (ordentliches Ergebnis ist höher als 50 Euro je Einwohner) bis -3 (ordentliches Ergebnis wird mit mehr als -50 Euro je Einwohner geplant). Die Planungen der Gemeinden sind hierbei von großer Zurückhaltung hinsichtlich der Erwartungen an das Ergebnis geprägt. Viele der Gemeinden planen mit einem negativen Ergebnis für 2023. Daraus resultierend ergibt sich dann in diesem Berichtsteil in aller Regel ein negativer Punktwert je Gemeinde.



c) Auch für die Folgejahre erfolgte durch die Gemeinden eine sehr konservative Planung der Ergebnishaushalte mit den bereits unter b) erwähnten Folgen der negativen Bepunktung. Insofern erreichen auch hier viele Gemeinden planerisch nicht den Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses.



d) Eine weitere Möglichkeit zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes ergibt sich dadurch, dass, soweit durch die „laufenden“ Erträge die Deckung der Aufwendungen nicht möglich ist, auf so genannte Ersatzdeckungsmittel wie beispielsweise Ergebnisrücklagen zurückgegriffen werden kann. Mit diesen Ersatzdeckungsmitteln ist es dann (allerdings eben nur für den Ergebnishaushalt und nicht für den Finanzhaushalt und die dort notwendigen liquiden Mittel) möglich, den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich vorzuweisen. Der Mehrzahl der Gemeinden ist dies möglich, lediglich zwei Gemeinden weisen hier negative Punktwerte auf.



Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes

Eine Gemeinde des Amtes Temnitz wurde verpflichtet, für das Haushaltsjahr 2023 ein Haushaltsicherungskonzept aufzustellen. Weiterhin hat die Stadt Neustadt (Dosse) des Amtes Neustadt (Dosse) ein freiwilliges Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2023 aufgestellt. Die Stadt Rheinsberg wird voraussichtlich ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen (Stand: 20.07.2023). Derzeit befindet sich die Stadt in der vorläufigen Haushaltsführung und visiert einen Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 an.

Erwirtschaftung der Kredittilgung durch Haushaltsüberschüsse

Kameral war ein Parameter zur Beurteilung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit, dass der Verwaltungshaushalt (also das konsumtive Geschäft der Gemeinde) mindestens so viel an den Vermögenshaushalt (beinhaltete damals die Tilgungen) abführen musste, dass damit die Rückführung der Schulden über die ordentliche Tilgung ermöglicht wird. Wie im Privatbereich auch, musste man als Gemeinde in der Lage sein, aus dem Überschuss der laufenden Einkünfte seine Kreditverpflichtungen bedienen zu können. Diesen konkreten Parameter gibt es im doppischen Haushaltrecht nicht als Gesetzesnorm, gleichwohl ist er ein praktisches Indiz für eine leistungsfähige Gemeinde und einfach errechenbar. Man zieht vom (möglichst positiven) Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt die ordentliche Tilgung ab. Ist das Ergebnis danach 0 Euro oder weiterhin positiv, kann die Gemeinde ihre Kredite vollständig bedienen.

Bei der Mehrheit der Gemeinden wird dies in der planerischen Vorausschau verneint. Sie sind mehrheitlich nicht in der Lage, ihre bisher bestehenden Kredite im laufenden Haushaltsjahr zu bedienen. Sollte sich diese planerische Prognose bei den Gemeinden bestätigen, würde die Neuaufnahme von weiteren Krediten mit deutlichen kommunalaufsichtlichen Hürden verbunden sein.
Zu berücksichtigen ist dabei aber auch, dass die vorliegenden gemeindlichen Planungen bei allen in die Zukunft gerichteten Werten von einer konservativen Erwartungshaltung geprägt sind, die sich regelmäßig nicht in den Jahresergebnissen widerspiegeln. Die Jahresergebnisse fallen in der breiten Mehrheit immer besser aus als die Planungen.

Vorbemerkungen zu Kassenbeständen und Rücklagen

Die Vorschriften des kameralen Haushaltsrechts, wonach eine Gemeinde eine Mindestrücklage von 2 % der (durchschnittlichen) Ist-Ausgaben des Verwaltungshaushaltes aufweisen musste, gibt es seit Einführung der Doppik 2011 als vergleichendes Mittel zur Bemessung der Finanzkraft im Haushalt nicht mehr. Ersatzweise wird daher auf eine Bewertungskombination von Ergebnisrücklagen und Kassenbeständen abgestellt.

Eine Rücklagenbildung im doppischen Ergebnishaushalt ist immer dann möglich, wenn dieser mehr Erträge als Aufwendungen aufweist. Dies erfolgt unabhängig davon,

ob die Erträge und Aufwendungen dann auch tatsächlich Einzahlungen und Auszahlungen darstellen. Die Ergebnisrechnung ähnelt damit in ihrer Wirkung einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Eine tatsächliche Untersetzung der Ergebnisrücklagen mit liquiden Mitteln liegt nicht automatisch in gleicher Höhe vor, da sich die Zahlungsströme (auch dies gleicht den Vorgängen in der Wirtschaft) nicht gleichermaßen darstellen müssen.

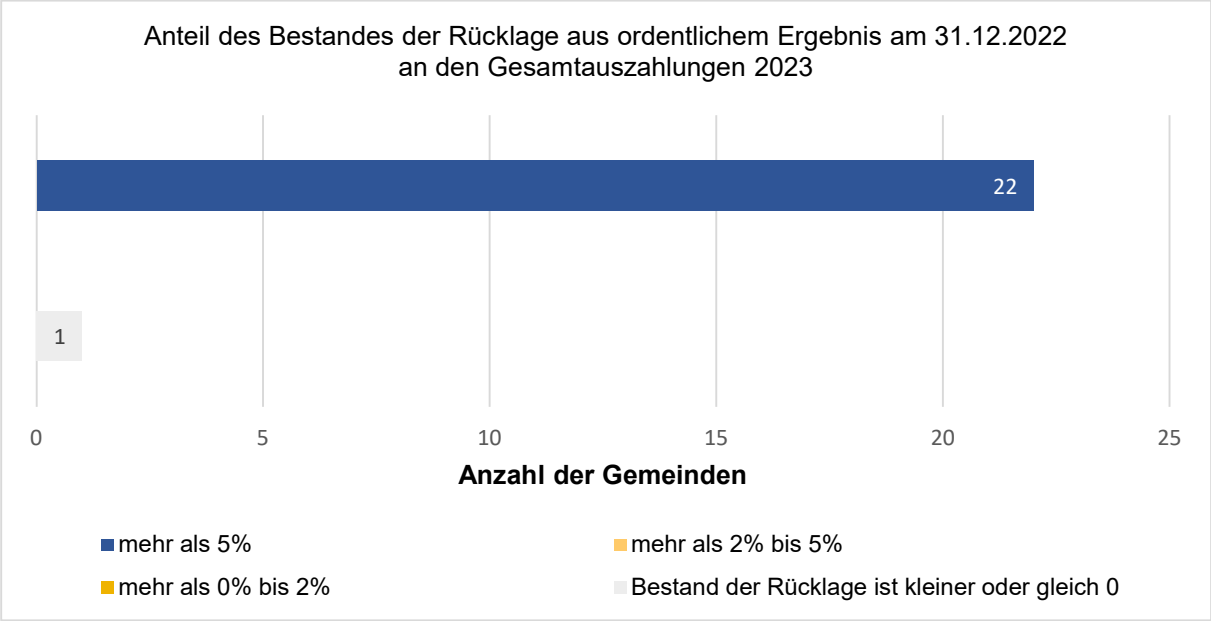
Es bleibt weiter zu berücksichtigen, dass ein Teil der Gemeinden zunächst nur vorläufige Rücklagenbestände melden kann, da die geprüften Jahresabschlüsse nicht vorliegen. Auch deshalb ist es wichtig, dass eine Aussagemöglichkeit zu den liquiden Mitteln geschaffen wurde, denn diese sind im Kontobestand am 31.12.2022 auch real vorhanden. Jede kreisangehörige Gemeinde hat den Kontobestand am 31.12.2022 gemeldet.

Rücklagen aus dem ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnis

Sind die Erträge höher als die Aufwendungen, schreibt der Gesetzgeber vor, dass diese Überschüsse in einer Rücklage anzusammeln sind.

Umgekehrt gilt, dass in den Jahren, in denen die Aufwendungen die Erträge übersteigen, eine Entnahme aus den Ergebnisrücklagen zu erfolgen hat.
Es gibt hierbei ein zweistufiges Verfahren. Zunächst sind die Rücklagenmittel aus dem ordentlichen Ergebnis einzusetzen, danach - sofern kein Überschuss im laufenden außerordentlichen Ergebnis vorliegt - Mittel aus der Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses.

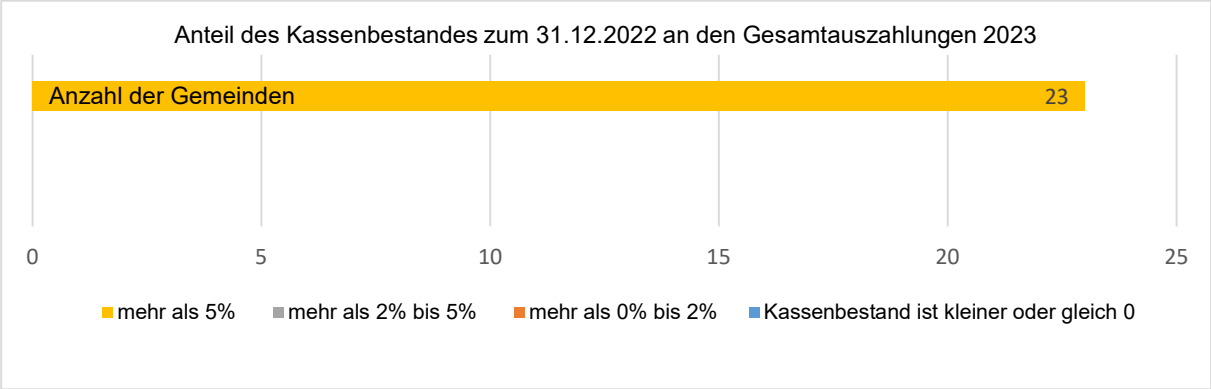
Entnahmen aus den Rücklagen des außerordentlichen Ergebnisses spielen bei den Gemeinden des Landkreises Ostprignitz-Ruppin in der Praxis regelmäßig keine Rolle. Auf eine gesonderte Bewertung im Rahmen der Finanzanalyse 2023 ist daher verzichtet worden.



Die vorhandenen Rücklagenbestände am 31.12.2022 sind in einem Verhältnis zu den Gesamtauszahlungen ausgewiesen worden, damit dies in etwa der früheren Vorgehensweise der kameralen Bemessung der Mindestrücklage (oben erwähnt 2 Prozent der Ist-Ausgaben) entspricht.

Kassenbestände am 31.12.2022

Bei der Beurteilung der Kassenbestände ist eine Wichtung dahingehend erfolgt, dass hier kein Ansatz von absoluten Werten, sondern ebenso wie bei den Rücklagen eine Relation zu den durch die Gemeinde zu leistenden Auszahlungen hergestellt wird. Alle Gemeinden verfügen über einen Kassenbestand, der mehr als 5 % der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit entspricht.



Drei Gemeinden planen für den Verlauf des Haushaltsjahres 2023 negative Zahlungsmittelendbestände. Die Gemeinden geben für die gesamte mittelfristige Finanzplanung negative Zahlungsmittelbestände zum Ende eines Haushaltsjahres an. Der Gesamtbetrag aller tatsächlich gemeldeten Zahlungsmittelbestände (anhand der Kontoauszüge) lag am 31.12.2022 bei 74,4 Mio. Euro und damit geringfügig unter den Werten des vergangenen Jahres. In den Planungen der Gemeinden wird für 2023 von einem Abbau dieser Bestände auf 42,3 Mio. Euro ausgegangen.

Extrakt:

- Positiver Zahlungsmittelbestand am 31.12.2022 — 23 Gemeinden
- Negativer Zahlungsmittelbestand am 31.12.2022 — keine Gemeinde

- Zahlungsmittelbestände am 31.12.2022 (gemeldet) — 74,4 Mio. Euro
- Zahlungsmittelbestände am 31.12.2021 (gemeldet) — 75,9 Mio. Euro

Hinweis:
Im Rahmen der Finanzanalyse 2023 haben alle 23 Gemeinden ihren Kassenbestand zum 31.12.2022 gemeldet.
2022 fehlte die Meldung einer Gemeinde.

- Voraussichtliche Bestände am 31.12.2023 (Prognose der 23 Gemeinden) — 42,3 Mio. Euro

Ausgleich Finanzhaushalt

Eine Verpflichtung zum Ausgleich des Finanzhaushaltes sieht der brandenburgische Gesetzgeber nicht vor. In den Auslegungen zum Kreditwesen (Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 11.09.2015, Runderlass des MIK 01/2015) gibt es jedoch eine weitergehende Betrachtung der finanziellen Situation der Gemeinden. Hier wird insbesondere geprüft, inwieweit eine geordnete Haushaltswirtschaft vorliegt. Dabei gibt es dann auch die (ausschließlich mit Erlass verordnete) Verpflichtung zum Ausgleich des Finanzhaushaltes. Sollte dieser nicht ausgeglichen sein, erfolgt keine Genehmigung von Krediten.

Weitere Ausführungen zum notwendigen Vorhandensein von positiven Kassenbeständen sind ergänzend in einem Rundschreiben des MIK vom 10.04.2019 zu Angelegenheiten des doppischen Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens enthalten. Hier wird kurzgefasst auf die Notwendigkeit von positiven Zahlungsmittelbeständen am Ende eines jeden Finanzplanungsjahres hingewiesen. Anderenfalls läge ein schwerwiegender Rechtsverstoß vor.

Vor diesem Hintergrund wurde daher im Finanzhaushalt der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit geprüft. Hinzugerechnet wurden weiter die Auszahlungen für ordentliche Tilgungen. Hintergrund dieser Betrachtung ist, dass dieser Saldo als Aussage dafür dient, ob die Gemeinde in der Lage ist, aus Einzahlungen des laufenden Haushalts sowohl die fälligen Auszahlungen aus dem laufenden Geschäft, als auch die ordentliche Tilgung von Krediten zu leisten. Früher wurde diese Zahlungsgröße auch „freie Spitze“ genannt. War diese freie Spitze negativ, konnte der Gemeinde keine weitere Kreditaufnahme genehmigt werden, da Kreditverpflichtungen aus der Vergangenheit bereits schon nicht mehr vollständig aus laufenden Mitteln finanziert werden konnten. Vernachlässigt wurde allerdings bei dieser Berechnung, dass damit auch rentierliche Kredite verwehrt bleiben.

Wie im Vorjahr weisen fünf Gemeinden einen positiven Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt auf. Die Übrigen gehen in der Planung davon aus, dass sie keine positiven Salden im Finanzhaushalt darstellen können.

Kreditbelastung

Gemeldet haben fünf Gemeinden, dass sie im Jahr 2023 keine Belastungen aus Krediten haben. Dies ist eine Gemeinde weniger als im vergangenen Jahr. Alle übrigen legten Daten zur Verschuldung durch investive Kredite vor.

Eine vertiefende Betrachtung der Kreditaufnahmen ist unterblieben, da bereits ein strukturiertes Genehmigungsverfahren durch die Kommunalaufsichtsbehörde vorausgegangen ist und hierbei die dauernde Leistungsfähigkeit geprüft wurde.

Einnahmeerhebung durch Realsteuern

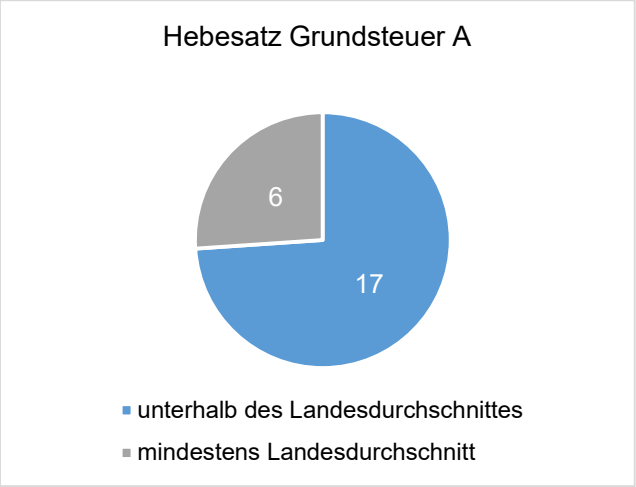
Die Deckung des Finanzbedarfes einer Gemeinde soll in einem größeren Maße auch durch die selbst durch Beschluss eines Hebesatzes bestimmbaren Realsteuern erfolgen. Realsteuern auf Gemeindeebene sind hierbei die Grundsteuer A, die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer.
Nur der nicht gedeckte Teil des Finanzbedarfes einer Gemeinde wird über den Finanzausgleich finanziert. Zu diesem Zweck erfolgt die Ermittlung von so genannten Steuerkraftmesszahlen für die einzelnen Gemeinden. Die Steuerkraftmesszahl ist dabei die Summe aller Steuerkraftzahlen nach § 9 Abs. 2 FAG. Bei den Realsteuern ist dabei die Besonderheit zu verzeichnen, dass die Ist-Einnahmen der Gemeinden aus diesen Steuerarten durch den tatsächlichen Hebesatz der Gemeinde geteilt wird und dann wieder mit einem landesdurchschnittlichen Hebesatz multipliziert wird.
Liegt die Gemeinde unterhalb des Landesdurchschnitts, so werden mehr Steuereinnahmen vom Finanzbedarf abgezogen als tatsächlich eingenommen worden sind. Liegt sie über dem Durchschnitt, so werden weniger von den tatsächlichen Steuereinnahmen angerechnet. Das Verfahren ist deshalb gewählt, um den „eigenverursachten“ Einnahmeausfall aus Steuern nicht durch Finanzausgleichsmittel zu kompensieren.
Analog wird übrigens bei Landkreisen verfahren, hier wird der landesdurchschnittliche Kreisumlagesatz zur Finanzkraftbestimmung herangezogen.

Bei der Ermittlung der Steuerkraftzahlen für die Realsteuern war entsprechend des Rundschreibens des Ministeriums der Finanzen und für Europa des Landes Brandenburg vom 15.08.2022 von folgenden gewogenen Durchschnittshebesätzen der Realsteuern auszugehen:

- Grundsteuer A 325 v. H.
- Grundsteuer B 410 v. H.
- Gewerbesteuer 320 v. H.

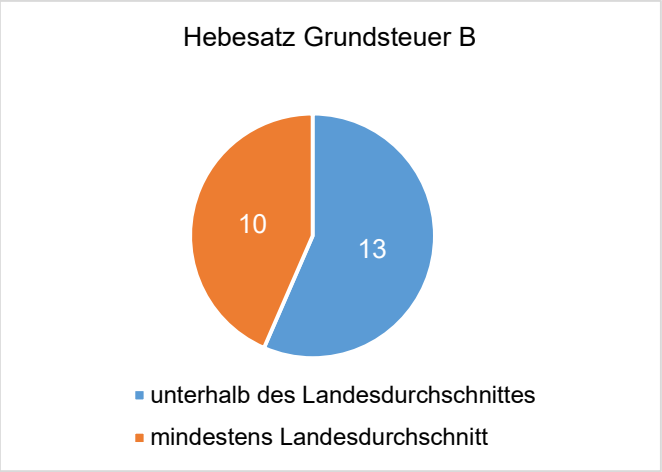
Grundsteuer A:

Für die Grundsteuer A ist nach den vorliegenden Daten für das Haushaltsjahr 2023 festzustellen, dass lediglich 6 von 23 Gemeinden mindestens den Landesdurchschnitt erheben. 17 von 23 Gemeinden erheben die Grundsteuer A unter dem Landesdurchschnitt der Hebesätze. Der Maximalsatz beträgt 740 v. H. und der Minimalsatz 230 v. H.



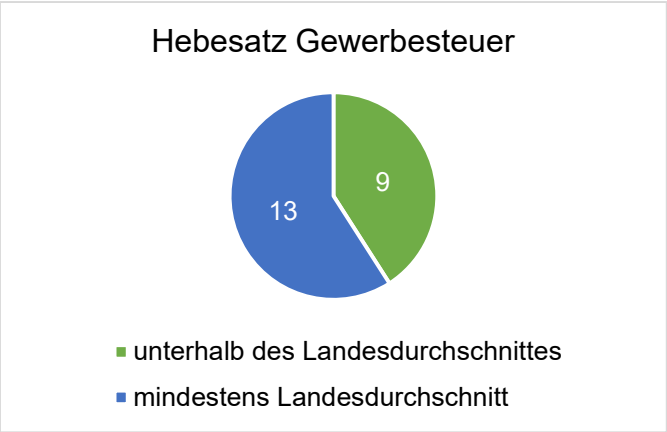
Grundsteuer B:

Bei der Grundsteuer B liegen 13 von 23 Gemeinden unter dem Durchschnitt. Mehrheitlich erheben die Gemeinden damit die Grundsteuer B mit einem unter dem Landesschnitt liegenden Hebesatz. Der geringste Hebesatz liegt bei 331 v. H., der Höchstwert bei 430 v. H.



Gewerbesteuer:

Beim Hebesatz der Gewerbesteuer ergibt sich ein differenzierteres Bild. Im Haushaltsjahr 2023 liegen 13 von 23 Gemeinden über dem Durchschnitt. 10 von 23 Gemeinden liegen unter dem Landesdurchschnitt. Der Maximalwert beträgt 370 v. H., der Minimalwert 300 v. H. Tendenziell liegt grundsätzlich ein Zusammenhang zwischen der Größe der Gemeinde und der Höhe des Hebesatzes vor.



Zusammengefasst ist von 2022 zu 2023 hinsichtlich der Grundsteuern weiterhin Erhebungspotenzial vorhanden. Bei der Gewerbesteuer ist der Spielraum kleiner geworden, der Handlungsrahmen bei den größeren Gemeinden ist grundsätzlich ausgeschöpft.

Vergleich Haushaltsjahr 2023 zum Vorjahr 2022:

In der nachfolgenden Übersicht wird dargestellt, wie viele Gemeinden Realsteuern unterhalb des Landesdurchschnitts erheben:

	2022	**2023**
Grundsteuer A	15 von 22 Gemeinden	17 von 23 Gemeinden
Grundsteuer B	16 von 22 Gemeinden	13 von 23 Gemeinden
Gewerbesteuer	9 von 22 Gemeinden	10 von 23 Gemeinden

Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben

Eine Untersuchung der freiwilligen Leistungen ergibt sich daraus, dass den Gemeinden im Rahmen ihrer Selbstverwaltungsgarantie die Möglichkeit gegeben sein muss, ihre Aufgabenwahrnehmung auch durch entsprechende finanzielle Mittel untersetzen zu können.

Zu den Aufgaben gehören neben den so genannten pflichtigen Aufgaben auch die freiwilligen Aufgaben. Zum Gesamtumfang der für diese Aufgabenwahrnehmung notwendigen Mittel einer Gemeinde sind keine absoluten Zahlen zu benennen. Allerdings hat das Bundesverwaltungsgericht in einer Entscheidung vom 31.01.2013 hierzu wie folgt ausgeführt:

„Die Gemeinden müssen …. mindestens über so große Finanzmittel verfügen, dass sie ihre **pflichtigen Aufgaben ohne (nicht nur vorübergehende) Kreditaufnahme** erfüllen können und **darüber hinaus** noch über eine **„freie Spitze“** verfügen, um zusätzlich **freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben in** einem bescheidenen, aber doch **merklichen Umfang** wahrzunehmen“ (BVerwGE 145, 378 [383 f. Rn. 19]).

Damit ist klargestellt, dass neben den ausdrücklich bereitzustellenden Aufwandsansätzen für die pflichtigen Aufgaben auch genügend Ansätze für freiwillige Leistungen vorhanden sein müssen. Eine konkrete Untergrenze wird hier nicht genannt.

Die Gemeinden wurden befragt, ob sie freiwillige Leistungen wahrnehmen können. Der überwiegende Teil der Gemeinden bietet die kostenlose Nutzung von z. B. Gemeindehäusern, Turnhallen, Jugendklubs usw. für ortsansässige Vereine, Kitas und Gemeindemitglieder an.

Bei der Bewertung ist auf das Vorhandensein (der Wahrnehmung) von freiwilligen Aufgaben dahingehend eingegangen worden, dass diese bei Vorliegen mit jeweils einem Punkt bewertet wurden. Die absolute Höhe ist nicht bewertet worden, da die gerichtliche Bewertung ausschließlich auf das tatsächliche Vorliegen abstellt (Mindestmaß).
Hinzu tritt, dass für die Gemeinden (und auch den Landkreis) eine trennscharfe Darstellung des freiwilligen Anteils mit der vorhandenen Haushaltssystematik nicht möglich ist. Beispielsweise sind die freiwilligen Anteile bei der für Sport zuständigen Produktgruppe in Vorjahren vielfach pauschal mit Prozentanteilen angegeben worden, da die Auseinanderrechnung der Aufwendungen Schulsport und Freizeitsport nicht ohne Hilfsrechnungen möglich war.

Bei allen Gemeinden ergibt die Meldung, dass bei ihnen freiwillige Leistungen gewährt werden. Insofern ist die Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben gewährleistet.

Zusammenfassung der Berichtsdaten

Nach der vorliegenden Übersicht von gemeindlichen Haushaltsdaten für das Jahr 2023 ist davon auszugehen, dass bei 20 Gemeinden den Erfordernissen des Ausgleiches des Haushalts entsprechend den Vorgaben des § 63 Abs. 4 BbgKVerf Rechnung getragen wird (Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses).
Darüber hinaus erfolgte bei allen meldenden Gemeinden auch die (wie bereits erwähnt nur mit Erlass geregelte) Prüfung des Ausgleiches des Finanzhaushaltes unter Einbeziehung vorhandener Kassenbestände zu Beginn des Haushaltsjahres 2023.

20 von 23 meldenden Gemeinden konnten in Zusammenrechnung aller Punktzahlen (und unter Betrachtung sowohl des Ergebnis- als auch des Finanzhaushaltes und der Rücklagen und Kassenbestände) positive Berichtswerte erreichen.
Dies ist insofern wichtig, als diese positiven Werte ein Indikator für die vorliegende finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinden sind.

Die finanzielle Leistungsfähigkeit ist immer dann gegeben, wenn die Gemeinde einen positiven Wert zwischen 0 und + 20 Punkten erreicht hat.
Keine Gemeinde erreichte den Höchstwert, bei allen übrigen ist die Punkteverteilung sehr differenziert, im Durchschnitt liegt der Punktwert aller positiv abschließenden Gemeinden bei 4,1 Punkten. Im Vorjahr waren es 5,7 Punkte.

Bei den drei negativ abschließenden Gemeinden ist die finanzielle Leistungsfähigkeit eingeschränkt. Keine Gemeinde fällt in den Bereich der gefährdeten oder weggefallenen finanziellen Leistungsfähigkeit. Wie bereits erwähnt, wurde die finanzielle Situation dieser Gemeinden durch den Landkreis im Rahmen der Kreisumlagesenkung für das Haushaltsjahr 2023 bereits verbessert.

Ausblick auf die gemeindlichen FAG-Grunddaten 2024

Mit Datum vom 30.06.2023 und damit sehr frühzeitig sind für das Haushaltsjahr 2024 die Orientierungsdaten bekannt gemacht worden.

Aus diesen ergibt sich

- eine Steigerung der Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden gegenüber 2023 um rund 650 TEUR,
- eine Steigerung der Steuerkraftmesszahl bei den Gemeinden gegenüber 2023 um rund 7,1 Mio. Euro.

In dieser Hinsicht erfolgt für das Jahr 2024 eine Stärkung der kommunalen Finanzwirtschaft. Es ergibt sich somit eine positive Wirkung der FAG-Zuweisungen auf die Haushaltssituation der Gemeinden.

<u>Vergleich:</u> Umlagegrundlagen der Kreisumlage des Landes Brandenburg je Gemeinde **Festsetzung 2023 vom 22.02.2023** - Umlagegrundlagen der Kreisumlage des Landes Brandenburg je Gemeinde **Orientierungsdaten 2024 vom 30.06.2023**

Kommunen	Schlüsselzu-weisungen[2] 2023	Steuerkraft-messzahl 2023	Schlüsselzu-weisungen[3] 2024	Steuerkraft-messzahl 2024	Verände-rung gesamt 2024 zu 2023
Landkreis OPR	**54.662.536**	**89.285.236**	**55.311.976**	**96.382.375**	**7.746.579**
amtsfreie Gemeinden	**44.928.973**	**74.915.106**	**45.290.350**	**81.406.019**	**6.852.290**
Fehrbellin	4.892.608	7.434.025	5.355.144	6.961.826	-9.663
Heiligengrabe*		8.394.667		13.720.367	5.325.700
Kyritz	5.553.478	7.051.040	4.857.239	8.247.283	500.004
Neuruppin	18.419.269	29.324.681	19.222.232	28.909.730	388.012
Rheinsberg	4.929.017	5.729.833	5.091.326	5.657.017	89.493
Wittstock/Dosse	7.950.668	12.426.646	7.565.332	13.293.644	481.662
Wusterhausen/Dosse	3.183.933	4.554.214	3.199.077	4.616.152	77.082
Amt Lindow (Mark)	**2.770.652**	**3.259.414**	**2.769.198**	**3.435.712**	**174.844**
Herzberg (Mark)	437.148	446.712	370.315	575.880	62.335
Lindow (Mark)	1.722.679	2.160.338	1.793.290	2.183.242	93.515
Rüthnick	291.572	309.064	298.669	302.599	632
Vielitzsee	319.253	343.300	306.924	373.991	18.362
Amt Neustadt (Dosse)	**4.607.763**	**5.613.353**	**4.742.621**	**5.613.746**	**135.251**
Breddin	677.209	498.036	671.999	539.196	35.950
Dreetz	885.322	601.892	913.874	636.020	62.680
Neustadt (Dosse)	1.506.267	3.089.433	1.668.793	2.925.797	-1.110
Sieversdorf-Hohenofen	575.566	359.266	565.585	393.232	23.985
Stüdenitz-Schönermark	273.460	552.934	304.332	498.282	-23.780
Zernitz-Lohm	689.939	511.792	618.038	621.219	37.526
Amt Temnitz	**2.355.148**	**5.497.363**	**2.509.807**	**5.926.898**	**584.194**
Dabergotz	183.924	720.814	297.399	560.429	-46.910
Märkisch Linden		2.138.760		2.671.434	532.674
Storbeck-Frankendorf	261.319	384.405	276.358	372.783	3.417
Temnitzquell	632.335	401.027	603.477	502.629	72.744
Temnitztal	1.029.958	1.010.443	1.039.852	1.026.555	26.006
Walsleben	247.612	841.914	292.721	793.068	-3.737

[2,3] Zusammensetzung aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen und Plus Schlüsselzuweisungen.
*bei Heiligengrabe ist der § 17a FAG in dieser Auflistung nicht berücksichtigt

Ergebnis der Beratungen zur finanziellen Situation der Gemeinden am 05.09.2023

Beratung zur finanziellen Situation am 05.09.2023

Im Rahmen der Beratungen mit den Hauptverwaltungsbeamten (HVB) der amtsfreien Gemeinden bzw. den Ämtern erfolgte am 05.09.2023 die Vorstellung der Ergebnisse der Finanzanalyse.
Zur Beratung waren alle HVB rechtzeitig eingeladen worden, die Terminkette für die Gesamtbefassung mit den gemeindlichen Finanzdaten und dem kreislichen Haushalt war den HVB wie beschrieben im Vorfeld bekannt gegeben worden.

Die Gemeinde Heiligengrabe, das Amt Temnitz und das Amt Lindow waren nicht in der Beratung vertreten.

Die Dokumentation der Finanzanalyse ist im Vorfeld versandt worden.

Zu den Ergebnissen der Finanzanalyse gab es in der Versammlung und auch vorab keine abweichenden Wortmeldungen. Durch einen gemeindlichen Vertreter ist ausdrücklich bestätigt worden, dass die Finanzanalyse die gegenwärtige Situation korrekt wiedergibt.

In der vorgenannten Beratung wurde weiter gemeinschaftlich vereinbart, dass zur Ergänzung der bereits erfassten Daten aus dem Finanzausgleich 2024 noch weitere Parameter erfasst werden.
Hierzu wurde mit Frist bis zum 08.09.2023 eine weitere Ergänzung der Gemeindefinanzdaten an die Gemeinden versandt.

Ergänzung der Finanzanalyse im Ergebnis der Beratung vom 05.09.2023, Inhalte und Beteiligung

Ein Problem bei der Bewertung künftiger Haushaltsdaten ist die Tatsache, dass bislang keine Haushaltssatzungen für das Haushaltsjahr 2024 vorliegen. In einem Fall liegt auch für das Jahr 2023 keine rechtswirksame Haushaltssatzung vor.
Neben den bereits erfassten Daten des Finanzausgleichs 2024 umfasste die ergänzende Abfrage an die Gemeinden:

- eine Fragestellung zu den Auswirkungen des Tarifabschlusses im Haushaltsjahr 2024,
- die zugehörige Abfrage, ob hiervon durch Dritte Gegenfinanzierungen dieser Tarifsteigerungen erfolgen,
- ob 2023 noch die Notwendigkeit eines Nachtragshaushaltes vorliegt oder dieser freiwillig erstellt wird,
- ob durch die aktuelle Zinssituation weitere erhebliche Belastungen gegeben sind sowie
- eine offene Frage dahingehend, ob es weitere Tatsachen gibt, die im Rahmen der Finanzanalyse vorzutragen wären.

Geantwortet haben zu diesen Fragen acht der 10 angefragten Verwaltungen.

Die konkreten Anfragen und die Antworten hierzu sind dem Sachstandsbericht als Anlage beigefügt.

Übereinstimmende Bewertungen der Gemeinden

Gleichlautend führen alle Gemeinden aus, dass in 2024 die Tariferhöhung im öffentlichen Dienst eine große finanzielle Belastung für den Haushalt der jeweiligen Gemeinde darstellt. Die angenommenen Steigerungen der Personalkosten bewegen sich in einer Bandbreite von 5 bis 14,1 Prozent Mehrbedarf, wobei die Tarifanpassungen selbst (soweit sie bei allen Beschäftigten gleichmäßig wirken würden) einen Umfang von 11 Prozent Steigerung ausmachen würde. Darüberliegende Steigerungen sind auf andere Ursachen zurückzuführen.

Ebenso in gleicher Weise wird seitens der Gemeinden ausgeführt, dass zur Gegenfinanzierung dieser Mehraufwendungen eine Heranziehung Dritter nicht oder nicht vollständig beabsichtigt oder möglich ist.

Hinsichtlich der Personalaufwendungen 2023 teilen alle Meldenden mit, dass diese (mit unterschiedlichsten Ansätzen) ausgeglichen werden können.

Soweit die Gemeinden in der Vergangenheit Kredite aufgenommen haben oder eine neue Kreditaufnahme ansteht, teilen sie mit, dass die Zinssituation eine deutliche Belastung für kommende Haushalte ist.

Alle Gemeinden verneinen die Notwendigkeit eines pflichtigen Nachtrages für 2023, ebenso plant keine der Gemeinden einen freiwilligen Nachtrag.

Einzelangaben der Gemeinden

Stadt Neuruppin:

Die Stadt Neuruppin beschreibt eine Einsparungsnotwendigkeit bei den Sachkosten aufgrund der Personalkostensteigerung von 8,9 %.
Eine Entlastungswirkung durch Drittfinanzierung sei nur in geringem Umfang gegeben, gleichwohl wird angestrebt, bestimmte Abgaben anzupassen.

Ebenso beschreibt die Stadt, dass durch die erhöhte Umlagegrundlage ein höherer Betrag an Kreisumlage (275 TEUR) abzuführen wäre.
Nach den Berechnungen des Landkreises wäre die Mehrsumme bei gleichem Hebesatz rund 151 TEUR, wobei dies ausschließlich auf höherer Schlüsselzuweisung beruht.

Gemeinde Wusterhausen/Dosse

Die Gemeinde plant mit einer Personalkostenerhöhung von 8 %. Eine Gegenfinanzierung erfolgt u. a. durch die Berechnung dieser Mehrkosten im Rahmen der kommunalen Zusammenarbeit.

Stadt Kyritz

Die Stadt Kyritz wird ihre 6,3 % Personalkostensteigerung in 2024 nicht mit eigenen Anpassungen von kommunalen Abgaben oder Drittmitteln ausgleichen. Künftige

Einnahmepotentiale werden im Rahmen der Gewerbesteuer für Anlagen zur Erzeugung regenerativer Energien gesehen.

Amt Temnitz

Das Amt Temnitz hat mit 14,1 Prozent Mehrkosten den höchsten Personalkostenanstieg, dieser liegt auch über der tariflichen Steigerung.

Stadt Wittstock

Die Stadt Wittstock befindet sich derzeit nach eigenen Angaben im Aufstellungsprozess des neuen Doppelhaushaltes 2024/2025 und rechnet mit 11,5 % mehr an Personalaufwendungen. Dies würde in etwa dem entsprechen, was die Vereinigung der kommunalen Arbeitgeber als Belastung aus dem Tarifabschluss errechnet haben.
Eine Gegenfinanzierung über Gebühren wird durch die Stadt nur als minimal eingeschätzt, weitere mögliche Gegenfinanzierungen wurden nicht angesprochen.

Es wird darüber hinaus befürchtet, dass durch weitere Steuererleichterungspläne der Bundesregierung weitere Mindereinnahmen entstehen.

Es wurde mit einem Teil der Umlagegrundlage (Schlüsselzuweisungen) eine Beispielrechnung vorgenommen, wonach der Stadt nach Abzug der Kreisumlage von ihrer Zuweisung nichts behält.

Zur Richtigstellung sei angemerkt, dass die Kreisumlage immer in Prozent von einer so genannten Umlagegrundlage erhoben wird. Führt man die Rechnung der Stadt Wittstock weiter und bezieht die Steuerkraftmesszahl von 13.293.644 Euro richtigerweise auch mit ein, ergibt sich, dass der Stadt dann 12.723.844 Euro verbleiben.

Amt Neustadt (Dosse)

Das Amt befindet sich am Anfang des Planungsprozesses und kann nach eigener Aussage noch nicht alle Auswirkungen beziffern.
Die Personalkostensteigerung wird mit 5 % und damit mit dem niedrigsten Wert aller Gemeinden angegeben.
Eine Refinanzierung über Gebühren wird kaum gesehen, da aufgrund der Kundenstruktur mit wenigen einkommensbedingten Höchstbeiträgen zu rechnen ist und die übrigen Satzungen kaum Personalkostenanteile der Verwaltung beinhalten würden.

Stadt Rheinsberg

Auch für die Stadt Rheinsberg stellen die höheren Personalaufwendungen eine erhebliche Mehrbelastung dar und verschlechtern die bereits als angespannt bezeichnete Haushaltslage. Beziffert wird die Personalkostensteigerung auf 11,7 %.
Die Stadt beabsichtigt unter anderem, die Hebesätze der Realsteuern auf den Landesdurchschnitt anzuheben, um einen Teil der Haushaltsbelastungen abzufangen. Mit einer Entlastungswirkung daraus in Höhe von 170.000 Euro wird gerechnet. Weitere Einsparungen müssen im Bereich der Sachkosten und bei Investitionen gemacht werden. Der Wert hier wurde noch nicht angegeben.

Gemeinde Heiligengrabe

Die Gemeinde Heiligengrabe bewertet die mögliche Tariferhöhung im Personalbereich mit rund 10,6 %.
Die Personalmehrbedarfe 2023 werden nach Angabe der Gemeinde abgefangen, da sie mit 6 % Tarifsteigerung gerechnet hatte.

Eine Neukalkulation eigener Abgaben wird durch die Gemeinde erfolgen, Effekte daraus erwartet die Gemeinde erst in 2025.

Bewertung dieser Meldungen

Wie für alle übrigen Mitglieder der Vereinigung kommunalen Arbeitgeber gilt auch für die Gemeinden im Landkreis, dass die 2024er Tarifsteigerung eine der größten Herausforderungen bei der Haushaltsaufstellung sein wird. Auch ist angesichts der kurzen Laufzeit des Tarifvertrages damit zu rechnen, dass bereits 2025 weitere Steigerungen beim Tarif für den öffentlichen Dienst zu befürchten sind.
Die Mehrheit der Gemeinden teilt mit, dass die Effekte aus der Erhöhung eigener Abgaben diese Probleme nicht auffangen bzw. aber eine kompensierende Erhöhung auch bei den Bürgern nicht präferiert wird.

Lediglich eine Gemeinde teilt mit, dass sie beabsichtigt, auch allgemeine Deckungsmittel wie die Realsteuern anzupassen, um den Haushaltsausgleich zu realisieren.

In Anwendung der Regelungen des § 63 Abs. 5 BbgKverf, wonach die Gemeinden ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen müssen, wenn (u. a.) alle Ertragsmöglichkeiten ausgeschöpft sind, ist dann der Schluss erlaubt, dass es auch in 2024 allen übrigen Gemeinden möglich ist, den Haushaltsausgleich darzustellen.

In der Projektion ist daher davon auszugehen, dass sich auch 2024 die Haushaltssituation der Gemeinden in ähnlich auskömmlicher Situation darstellen wird wie in 2023.

Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden

Bewertungszeitraum:

Betrachtungsjahr = Planjahr 2023
Folgejahre 2024-2026
(unabhängig davon, ob ein Doppelhaushalt aufgestellt wurde oder nicht,
d.h. Doppelhaushalt 2023/2024: Planjahr = 2023, Planjahr 2024 gilt als erstes Folgejahr)
Vorjahre 2016-2022
2016-2021: Jahresergebnisse, ggf. vorläufige Ergebnisse
2022: Haushaltsplanansätze

Kennzahl	Bewertung	Landkreis OPR		Fehrbellin		Heiligengrabe		Kyritz		Neuruppin		Rheinsberg	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Liegt ein negatives Eigenkapital in der (**vorläufigen**) Bilanz vor?													
Eigenkapital am 31.12.2022		117.851.685		39.990.102		26.917.924		4.676.278		131.100.107		29.304.883	
Falls das Eigenkapital zum 31.12.2022 negativ ist, erfolgt eine Bewertung mit -2 Punkten.	-2												
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Vorjahre (**auch vorläufige Jahresergebnisse**)													
Ordentliches Ergebnis 2017 (Jahresergebnis)		12.863.926		-754.444		3.880.404		1.473.171		5.460.828		805.301	
Ordentliches Ergebnis 2018 (Jahresergebnis)		5.011.687		-138.762		4.485.223		-55.415		-2.977.586		608.408	
Ordentliches Ergebnis 2019 (Jahresergebnis)		10.768.316		-340.639		1.437.407		982.518		1.371.083		613.328	
Ordentliches Ergebnis 2020 (Jahresergebnis)		13.994.099		1.663.971		1.249.364		1.671.255		8.097.511		1.220.525	
Ordentliches Ergebnis 2021 (Jahresergebnis)		6.047.998		291.318		1.075.381		-608.972		1.937.188		858.952	
Ordentliches Ergebnis 2022 (Jahresergebnis)		8.156.756		-53.025		2.328.640		298.634		-505.470		668.806	
oder:													
Ordentliches Ergebnis 2022 (Haushaltsplan)													
immer Ausgleich	+2		2				2						2
1 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	0												
2 oder 3 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-1								-1		-1		
4 oder 5 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-2				-2								
jährlich mit Fehlbetrag	-3												
Struktureller Ausgleich/Fehlbetrag Betrachtungsjahr													
Ordentliches Ergebnis 2023		-4.442.900		-713.130		551.200		-461.300		-1.679.780		-132.950	
Einwohner am 31.12.2021		97.857		8.921		4.350		9.282		30.484		7.862	
Ordentliches Ergebnis 2023 je Einwohner		-45,40		-79,94		126,71		-49,70		-55,10		-16,91	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3						3						
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2												
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1												
0,00 EUR je Einwohner	0												
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1												-1
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2		-2						-2				
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3				-3						-3		

Kennzahl	Bewer-tung	Landkreis OPR		Fehrbellin		Heiligengrabe		Kyritz		Neuruppin		Rheinsberg	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Folgejahre (**Haushaltsplan**)													
Ordentliches Ergebnis 2024		-4.650.600		-634.010		-329.700		-781.000		-1.270.350		0	
Ordentliches Ergebnis 2025		-4.041.200		-304.250		-53.800		-665.300		-1.570.460		-2.081.970	
Ordentliches Ergebnis 2026		-4.327.400		-230.360		87.600		-676.700		-2.028.870		-2.390.796	
immer Ausgleich	+1												
1 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-1												
2 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-2						-2						
jährlich mit Fehlbetrag	-3		-3		-3				-3		-3		-3
Ausgleich unter Berücksichtigung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV (Rücklagen, außerordentliches Ergebnis)													
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2022		99.592.700		6.975.584		17.344.701		13.944.989		24.715.102		12.033.643	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2023		0		470.010		0		370.000		1.019.260		51	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2022		0		593.057		0		1.968.039		10.411.926		1.504.337	
Summe Ersatzdeckungsmittel		99.592.700		8.038.651		17.344.701		16.283.028		36.146.289		13.538.031	
Ordentliches Ergebnis 2023		-4.442.900		-713.130		551.200		-461.300		-1.679.780		-132.950	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		95.149.800		7.325.521		17.895.901		15.821.728		34.466.509		13.405.081	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2023		87.289.424		4.204.171		17.095.132		12.765.750		21.034.467		11.733.448	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2024		0		950.000		0		430.000		268.760		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2023		0		982.634		85.800		2.396.522		9.620.500		1.747.287	
Summe Ersatzdeckungsmittel		87.289.424		6.136.805		17.180.932		15.592.272		30.923.727		13.480.735	
Ordentliches Ergebnis 2024		-4.650.600		-634.010		-329.700		-781.000		-1.270.350		0	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		82.638.824		5.502.795		16.851.232		14.811.272		29.653.377		13.480.735	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2024		82.638.824		3.570.161		16.765.432		11.984.750		19.764.117		11.733.448	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2025		0		950.000		0		20.000		268.760		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2024		0		1.932.634		85.800		2.826.522		9.889.260		1.747.287	
Summe Ersatzdeckungsmittel		82.638.824		6.452.795		16.851.232		14.831.272		29.922.137		13.480.735	
Ordentliches Ergebnis 2025		-4.041.200		-304.250		-53.800		-665.300		-1.570.460		-2.081.970	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		78.597.624		6.148.545		16.797.432		14.165.972		28.351.677		11.398.765	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2025		78.597.624		3.265.911		16.711.632		11.319.450		18.193.657		9.651.478	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2026		0		950.000		0		20.000		948.760		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2025		0		2.882.634		85.800		2.846.522		10.158.020		1.747.287	
Summe Ersatzdeckungsmittel		78.597.624		7.098.545		16.797.432		14.185.972		29.300.437		11.398.765	
Ordentliches Ergebnis 2026		-4.327.400		-230.360		87.600		-676.700		-2.028.870		-2.390.796	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		74.270.224		6.868.185		16.885.032		13.509.272		27.271.567		9.007.969	
immer positiv	+2		2		2		2		2		2		2
1 von 4 negativ	-1												
2 von 4 negativ	-2												
3 von 4 negativ	-3												
immer negativ	-4												
Ist ein Haushaltskonsolidierungskonzept (HSK) aufzustellen?													
Falls die Aufstellung eines HSK's erforderlich ist, erfolgt eine Bewertung mit -3 Punkten.	-3												

Kennzahl	Bewer-tung	Landkreis OPR		Fehrbellin		Heiligengrabe		Kyritz		Neuruppin		Rheinsberg	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Kann die Tilgung der Kredite durch den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden?													
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023		-2.201.700		112.980		1.024.300		346.000		175.910		-1.046.995	
Auszahlungen für ordentliche Tilgung von Investistionskrediten 2023		667.300		123.800		91.400		349.300		1.070.000		205.381	
Unterschied		-2.869.000		-10.820		932.900		-3.300		-894.090		-1.252.376	
Einwohner am 31.12.2021		97.857		8.921		4.350		9.282		30.484		7.862	
Tilgung Kredite durch Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit je Einwohner 2023		-29,32		-1,21		214,46		-0,36		-29,33		-159,29	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3						3						
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2												
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1												
0,00 EUR je Einwohner	0												
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1				-1				-1				
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2		-2								-2		
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3												-3
Kassenbestand am 31.12. differenziert nach Höhe													
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		298.179.600		17.855.760		13.264.000		18.802.300		70.950.610		15.264.740	
Kassenbestand am 31.12.2022 (Jahresergebnis)		28.094.141		3.875.517		13.394.849		3.074.322		10.516.490		4.611.967	
Anteil		9,4%		21,7%		101,0%		16,4%		14,8%		30,2%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2												
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1												
Kassenbestand ist kleiner oder gleich 0	0												
Bestand Rücklage aus ordentlichem Ergebnis													
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		298.179.600		17.855.760		13.264.000		18.802.300		70.950.610		15.264.740	
Bestand der Rücklage aus ordentlichem Ergebnis am 31.12.2022 (auch vorläufiges Jahresergebnis)		99.592.700		6.975.584		17.344.701		13.944.898		24.715.102		12.033.643	
Anteil		33,4%		39,1%		130,8%		74,2%		34,8%		78,8%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2												
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1												
Rücklage ist kleiner oder gleich 0	0												
Ist der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des letzten Jahres der Finanzplanung positiv?													
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2026 (Haushaltsplan)		69.700		6.739.370		7.643.100		1.031.922		5.866.500		-9.706.999	
ja	+2		2		2		2		2		2		
nein	-2												-2
Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben													
Wenn freiwillige Aufgaben wahrgenommen werden, erfolgt eine Bewertung mit +1 Punkten.	+1		1		1		1		1		1		1
Gesamt			**6**		**2**		**17**		**4**		**2**		**2**

Im Ergebnis der Bewertung wurden in Summe Punkte zwischen + 20 und - 23 vergeben.
Je nach Summe wird anhand dessen zunächst die finanzielle Leistungsfähigkeit eingeschätzt:

Punktevergabe - Finanzielle Leistungsfähigkeit	
+ 20 bis 0	gesichert
- 1 bis - 9	eingeschränkt
- 10 bis -20	gefährdet
- 21 bis - 23	weggefallen

Kennzahl	Bewer-tung	Landkreis OPR		Fehrbellin		Heiligengrabe		Kyritz		Neuruppin		Rheinsberg	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Nachrichtlich:													
Realsteuer-Hebesätze im Vergleich zum Landesdurchschnitt (Orientierungsdaten 2023, Nivellierungshebesatz für das Jahr 2021)													
Grundsteuer A													
Hebesatz der Grundsteuer A				280,0		270,0		740,0		350,0		302,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)				**325,0**		**325,0**		**325,0**		**325,0**		**325,0**	
Aufkommen der Grundsteuer A				180.000		91.200		208.000		139.000		100.000	
Ordentliche Erträge				19.216.160		15.356.900		20.881.900		76.140.830		16.559.368	
Anteil an Ordentlichen Erträgen				0,9%		0,6%		1,0%		0,2%		0,6%	
unterhalb des Landesdurchschnitts				☑		☑		☐		☐		☑	
mindestens Landesdurchschnitt				☐		☐		☑		☑		☐	
Grundsteuer B													
Hebesatz der Grundsteuer B				385,0		370,0		420,0		430,0		391,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)				**410,0**		**410,0**		**410,0**		**410,0**		**410,0**	
Aufkommen der Grundsteuer B				900.000		564.100		1.290.000		3.821.220		1.030.000	
Ordentliche Erträge				19.216.160		15.356.900		20.881.900		76.140.830		16.559.368	
Anteil an Ordentlichen Erträgen				4,7%		3,7%		6,2%		5,0%		6,2%	
unterhalb des Landesdurchschnitts				☑		☑		☐		☐		☑	
mindestens Landesdurchschnitt				☐		☐		☑		☑		☐	
Gewerbesteuer													
Hebesatz der Gewerbesteuer				315,0		324,0		323,0		370,0		319,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)				**320,0**		**320,0**		**320,0**		**320,0**		**320,0**	
Aufkommen der Gewerbesteuer				2.500.000		8.000.000		3.000.000		11.947.570		1.000.000	
Ordentliche Erträge				19.216.160		15.356.900		20.881.900		76.140.830		16.559.368	
Anteil an Ordentlichen Erträgen				13,0%		52,1%		14,4%		15,7%		6,0%	
unterhalb des Landesdurchschnitts				☑		☐		☐		☐		☑	
mindestens Landesdurchschnitt				☐		☑		☑		☑		☐	

Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden

Bewertungszeitraum:

Betrachtungsjahr = Planjahr 2023
Folgejahre 2024-2026
(unabhängig davon, ob ein Doppelhaushalt aufgestellt wurde oder nicht,
d.h. Doppelhaushalt 2023/2024: Planjahr = 2023, Planjahr 2024 gilt als erstes Folgejahr)
Vorjahre 2016-2022
2016-2021: Jahresergebnisse, ggf. vorläufige Ergebnisse
2022: Haushaltsplanansätze

Kennzahl	Bewer-tung	Wittstock/Dosse		Wusterhausen (Dosse)		Lindow		Herzberg		Rüthnick	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Liegt ein negatives Eigenkapital in der (**vorläufigen**) Bilanz vor?											
Eigenkapital am 31.12.2022		60.188.689		positiv		12.501.929		2.642.424		2.459.242	
Falls das Eigenkapital zum 31.12.2022 negativ ist, erfolgt eine Bewertung mit -2 Punkten.	-2										
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Vorjahre (**auch vorläufige Jahresergebnisse**)											
Ordentliches Ergebnis 2017 (Jahresergebnis)		3.358.212		651.331		403.737		21.012		64.755	
Ordentliches Ergebnis 2018 (Jahresergebnis)		686.483		547.950		394.497		134.726		80.114	
Ordentliches Ergebnis 2019 (Jahresergebnis)		1.233.100		1.014.189		658.988		175.098		79.229	
Ordentliches Ergebnis 2020 (Jahresergebnis)		3.087.364		471.837		850.721		51.464		90.339	
Ordentliches Ergebnis 2021 (Jahresergebnis)		1.446.608		918.017		299.101		44.441		29.521	
Ordentliches Ergebnis 2022 (Jahresergebnis)				781.040		-125.127		274.748		14.313	
oder:											
Ordentliches Ergebnis 2022 (Haushaltsplan)		-801.500									
immer Ausgleich	+2				2				2		2
1 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	0		0				0				
2 oder 3 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-1										
4 oder 5 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-2										
jährlich mit Fehlbetrag	-3										
Struktureller Ausgleich/Fehlbetrag Betrachtungsjahr											
Ordentliches Ergebnis 2023		-1.415.300		-1.571.300		-790.300		-111.900		-159.300	
Einwohner am 31.12.2021		13.995		5.772		2.989		625		452	
Ordentliches Ergebnis 2023 je Einwohner		-101,13		-272,23		-264,40		-179,04		-352,43	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3										
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2										
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1										
0,00 EUR je Einwohner	0										
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1										
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2										
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3		-3		-3		-3		-3		-3

Kennzahl	Bewer-tung	Wittstock/Dosse		Wusterhausen (Dosse)		Lindow		Herzberg		Rüthnick	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Folgejahre (**Haushaltsplan**)											
Ordentliches Ergebnis 2024		198.200		-712.000		-248.400		-41.900		-41.500	
Ordentliches Ergebnis 2025		-6.900		-441.700		-227.700		-39.900		-44.900	
Ordentliches Ergebnis 2026		137.700		-385.700		-226.000		-44.100		-47.500	
immer Ausgleich	+1										
1 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-1		-1								
2 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-2										
jährlich mit Fehlbetrag	-3				-3		-3		-3		-3
Ausgleich unter Berücksichtigung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV (Rücklagen, außerordentliches Ergebnis)											
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2022		21.894.465		6.469.488		2.520.394		643.279		817.334	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2023		30.000		200.100		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2022		422.455		402.096		-597.303		260.449		321.429	
Summe Ersatzdeckungsmittel		22.346.920		7.071.684		1.923.091		903.728		1.138.763	
Ordentliches Ergebnis 2023		-1.415.300		-1.523.400		-790.300		-111.900		-159.300	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		20.931.620		5.548.284		1.132.791		791.828		979.463	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2023		17.237.477		4.770.659		1.249.213		204.625		516.621	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2024		0		580.000		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2023		518.484		522.954		0		44.186		288.519	
Summe Ersatzdeckungsmittel		17.755.961		5.873.613		1.249.213		248.811		805.140	
Ordentliches Ergebnis 2024		198.200		-712.000		-248.400		-41.900		-41.500	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		17.954.161		5.161.613		1.000.813		206.911		763.640	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2024		17.435.677		4.058.659		1.000.813		162.725		475.121	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2025		0		580.000		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2024		518.484		1.102.954		0		44.186		288.519	
Summe Ersatzdeckungsmittel		17.954.161		5.741.613		1.000.813		206.911		763.640	
Ordentliches Ergebnis 2025		-6.900		-441.700		-227.700		-39.900		-44.900	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		17.947.261		5.299.913		773.113		167.011		718.740	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2025		17.428.777		3.616.959		773.113		122.825		430.221	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2026		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2025		518.484		1.682.954		0		44.186		288.519	
Summe Ersatzdeckungsmittel		17.947.261		5.299.913		773.113		167.011		718.740	
Ordentliches Ergebnis 2026		137.700		-385.700		-226.000		-44.100		-47.500	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		18.084.961		4.914.213		547.113		122.911		671.240	
immer positiv	+2		2		2		2		2		2
1 von 4 negativ	-1										
2 von 4 negativ	-2										
3 von 4 negativ	-3										
immer negativ	-4										
Ist ein Haushaltskonsolidierungskonzept (HSK) aufzustellen?											
Falls die Aufstellung eines HSK's erforderlich ist, erfolgt eine Bewertung mit -3 Punkten.	-3										

Kennzahl	Bewer-tung	Wittstock/Dosse		Wusterhausen (Dosse)		Lindow		Herzberg		Rüthnick	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Kann die Tilgung der Kredite durch den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden?											
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023		-580.500		-1.127.400		-698.300		-87.800		-143.200	
Auszahlungen für ordentliche Tilgung von Investistionskrediten 2023		651.300		161.000		96.100		101.100		0	
Unterschied		-1.231.800		-1.288.400		-794.400		-188.900		-143.200	
Einwohner am 31.12.2021		13.995		5.772		2.989		625		452	
Tilgung Kredite durch Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit je Einwohner 2023		-88,02		-223,22		-265,77		-302,24		-316,81	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3										
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2										
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1										
0,00 EUR je Einwohner	0										0
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1										
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2										
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3		-3		-3		-3		-3		
Kassenbestand am 31.12. differenziert nach Höhe											
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		30.070.900		12.337.900		5.203.300		1.013.900		744.400	
Kassenbestand am 31.12.2022 (Jahresergebnis)		13.159.760		6.926.355		3.051.999		101.938		1.031.639	
Anteil		43,8%		56,1%		58,7%		10,1%		138,6%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2										
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1										
Kassenbestand ist kleiner oder gleich 0	0										
Bestand Rücklage aus ordentlichem Ergebnis											
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		30.070.900		12.337.900		5.203.300		1.013.900		744.400	
Bestand der Rücklage aus ordentlichem Ergebnis am 31.12.2022 (auch vorläufiges Jahresergebnis)		21.894.465		6.469.488		2.520.394		643.279		817.334	
Anteil		72,8%		52,4%		48,4%		63,4%		109,8%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2										
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1										
Rücklage ist kleiner oder gleich 0	0										
Ist der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des letzten Jahres der Finanzplanung positiv?											
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2026 (Haushaltsplan)		5.139.185		1.882.900		-276.630		-878.645		594.051	
ja	+2		2		2						2
nein	-2						-2		-2		
Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben											
Wenn freiwillige Aufgaben wahrgenommen werden, erfolgt eine Bewertung mit +1 Punkten.	+1		1		1		1		1		1
Gesamt			**4**		**4**		**-2**		**0**		**7**

Im Ergebnis der Bewertung wurden in Summe Punkte zwischen + 20 und - 23 vergeben.
Je nach Summe wird anhand dessen zunächst die finanzielle Leistungsfähigkeit eingeschätzt:

Punktevergabe - Finanzielle Leistungsfähigkeit	
+ 20 bis 0	gesichert
- 1 bis - 9	eingeschränkt
- 10 bis -20	gefährdet
- 21 bis - 23	weggefallen

Kennzahl	Bewer-tung	Wittstock/Dosse		Wusterhausen (Dosse)		Lindow		Herzberg		Rüthnick	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Nachrichtlich:											
Realsteuer-Hebesätze im Vergleich zum Landesdurchschnitt (Orientierungsdaten 2023, Nivellierungshebesatz für das Jahr 202											
Grundsteuer A											
Hebesatz der Grundsteuer A		320,0		320,0		300,0		320,0		300,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**325,0**		**325,0**		**325,0**		**325,0**		**325,0**	
Aufkommen der Grundsteuer A		177.000		150.000		25.000		12.000		7.000	
Ordentliche Erträge		32.637.900		11.673.300		4.962.800		982.600		655.200	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		0,5%		1,3%		0,5%		1,2%		1,1%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☑		☑		☑		☑		☑	
mindestens Landesdurchschnitt		☐		☐		☐		☐		☐	
Grundsteuer B											
Hebesatz der Grundsteuer B		410,0		410,0		390,0		390,0		331,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**410,0**		**410,0**		**410,0**		**410,0**		**410,0**	
Aufkommen der Grundsteuer B		1.630.000		590.000		370.000		60.000		31.000	
Ordentliche Erträge		32.637.900		11.673.300		4.962.800		982.600		655.200	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		5,0%		5,1%		7,5%		6,1%		4,7%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☐		☐		☑		☑		☑	
mindestens Landesdurchschnitt		☑		☑		☐		☐		☐	
Gewerbesteuer											
Hebesatz der Gewerbesteuer		323,0		323,0		350,0		333,0		306,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**320,0**		**320,0**		**320,0**		**320,0**		**320,0**	
Aufkommen der Gewerbesteuer		4.300.000		1.300.000		520.000		70.000		0	
Ordentliche Erträge		32.637.900		11.673.300		4.962.800		982.600		655.200	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		13,2%		11,1%		10,5%		7,1%		0,0%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☐		☐		☐		☐		☑	
mindestens Landesdurchschnitt		☑		☑		☑		☑		☐	

Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden

Bewertungszeitraum:

Betrachtungsjahr = Planjahr 2023
Folgejahre 2024-2026
(unabhängig davon, ob ein Doppelhaushalt aufgestellt wurde oder nicht,
d.h. Doppelhaushalt 2023/2024: Planjahr = 2023, Planjahr 2024 gilt als erstes Folgejahr)
Vorjahre 2016-2022
2016-2021: Jahresergebnisse, ggf. vorläufige Ergebnisse
2022: Haushaltsplanansätze

Kennzahl	Bewer-tung	Vielitzsee		Neustadt (Dosse)		Breddin		Dreetz		Sieversdorf-Hohenofen	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Liegt ein negatives Eigenkapital in der (**vorläufigen**) Bilanz vor?											
Eigenkapital am 31.12.2022		3.227.545		8.672.223		4.366.262		4.455.166		2.937.269	
Falls das Eigenkapital zum 31.12.2022 negativ ist, erfolgt eine Bewertung mit -2 Punkten.	-2										
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Vorjahre (**auch vorläufige Jahresergebnisse**)											
Ordentliches Ergebnis 2017 (Jahresergebnis)		-184.338		358.297		214.887		81.406		-20.541	
Ordentliches Ergebnis 2018 (Jahresergebnis)		-181.183		1.013.064		116.366		89.192		50.739	
Ordentliches Ergebnis 2019 (Jahresergebnis)		14.366		515.790		64.172		138.879		71.654	
Ordentliches Ergebnis 2020 (Jahresergebnis)		28.647		319.083		100.411		-61.066		40.230	
Ordentliches Ergebnis 2021 (Jahresergebnis)		119.004		491.030		84.948		19.506		92.743	
Ordentliches Ergebnis 2022 (Jahresergebnis)		24.176		294.126		110.436		-29.514		75.454	
oder:											
Ordentliches Ergebnis 2022 (Haushaltsplan)											
immer Ausgleich	+2				2		2				
1 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	0										0
2 oder 3 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-1		-1						-1		
4 oder 5 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-2										
jährlich mit Fehlbetrag	-3										
Struktureller Ausgleich/Fehlbetrag Betrachtungsjahr											
Ordentliches Ergebnis 2023		-112.800		-230.700		-110.000		-58.500		-74.800	
Einwohner am 31.12.2021		491		3.348		900		1.108		683	
Ordentliches Ergebnis 2023 je Einwohner		-229,74		-68,91		-122,22		-52,80		-109,52	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3										
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2										
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1										
0,00 EUR je Einwohner	0										
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1										
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2										
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3		-3		-3		-3		-3		-3

Kennzahl	Bewertung	Vielitzsee		Neustadt (Dosse)		Breddin		Dreetz		Sieversdorf-Hohenofen	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Folgejahre (**Haushaltsplan**)											
Ordentliches Ergebnis 2024		-83.200		-248.500		-133.300		-85.900		-41.700	
Ordentliches Ergebnis 2025		-85.400		-273.400		-164.500		-102.600		-51.500	
Ordentliches Ergebnis 2026		-88.000		-338.400		-203.700		-116.000		-38.000	
immer Ausgleich	+1										
1 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-1										
2 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-2										
jährlich mit Fehlbetrag	-3		-3		-3		-3		-3		-3
Ausgleich unter Berücksichtigung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV (Rücklagen, außerordentliches Ergebnis)											
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2022		468.369		3.780.608		1.167.928		494.118		364.059	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2023		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2022		14.850		483.540		94.382		270.721		57.414	
Summe Ersatzdeckungsmittel		483.219		4.264.148		1.262.310		764.839		421.474	
Ordentliches Ergebnis 2023		-112.800		-230.700		-110.000		-58.500		-74.800	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		370.419		4.033.448		1.152.310		706.339		346.674	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2023		206.594		3.286.700		851.041		382.551		147.827	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2024		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2023		0		195.400		91.458		375.411		57.376	
Summe Ersatzdeckungsmittel		206.594		3.482.100		942.499		757.962		205.203	
Ordentliches Ergebnis 2024		-83.200		-248.500		-133.300		-85.900		-41.700	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		123.394		3.233.600		809.199		672.062		163.503	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2024		123.394		3.038.200		717.741		296.651		106.127	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2025		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2024		0		195.400		91.458		375.411		57.376	
Summe Ersatzdeckungsmittel		123.394		3.233.600		809.199		672.062		163.503	
Ordentliches Ergebnis 2025		-85.400		-273.400		-164.500		-102.600		-51.500	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		37.994		2.960.200		644.699		569.462		112.003	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2025		37.994		2.764.800		553.241		194.051		54.627	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2026		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2025		0		195.400		91.458		375.411		57.376	
Summe Ersatzdeckungsmittel		37.994		2.960.200		644.699		569.462		112.003	
Ordentliches Ergebnis 2026		-88.000		-338.400		-203.700		-116.000		-38.000	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		-50.006		2.621.800		440.999		453.462		74.003	
immer positiv	+2				2		2		2		2
1 von 4 negativ	-1		-1								
2 von 4 negativ	-2										
3 von 4 negativ	-3										
immer negativ	-4										
Ist ein Haushaltskonsolidierungskonzept (HSK) aufzustellen?											
Falls die Aufstellung eines HSK's erforderlich ist, erfolgt eine Bewertung mit -3 Punkten.	-3										

Kennzahl	Bewer-tung	Vielitzsee		Neustadt (Dosse)		Breddin		Dreetz		Sieversdorf-Hohenofen	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Kann die Tilgung der Kredite durch den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden?											
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023		-116.900		-180.400		-54.900		-12.100		-38.100	
Auszahlungen für ordentliche Tilgung von Investistionskrediten 2023		0		49.900		17.900		14.400		29.700	
Unterschied		-116.900		-230.300		-72.800		-26.500		-67.800	
Einwohner am 31.12.2021		491		3.348		900		1.108		683	
Tilgung Kredite durch Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit je Einwohner 2023		-238,09		-68,79		-80,89		-23,92		-99,27	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3										
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2										
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1										
0,00 EUR je Einwohner	0		0		-3						
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1								-1		
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2										
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3						-3				-3
Kassenbestand am 31.12. differenziert nach Höhe											
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		793.200		8.045.000		2.017.900		2.073.600		1.079.500	
Kassenbestand am 31.12.2022 (Jahresergebnis)		848.709		821.959		1.525.044		626.309		314.011	
Anteil		107,0%		10,2%		75,6%		30,2%		29,1%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2										
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1										
Kassenbestand ist kleiner oder gleich 0	0										
Bestand Rücklage aus ordentlichem Ergebnis											
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		793.200		8.045.800		2.017.900		2.073.600		1.079.500	
Bestand der Rücklage aus ordentlichem Ergebnis am 31.12.2022 (auch vorläufiges Jahresergebnis)		468.369		3.780.608		1.167.928		494.118		364.059	
Anteil		59,0%		47,0%		57,9%		23,8%		33,7%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2										
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1										
Rücklage ist kleiner oder gleich 0	0										
Ist der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des letzten Jahres der Finanzplanung positiv?											
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2026 (Haushaltsplan)		178.825		-638.148		112.450		201.669		160.875	
ja	+2		2				2		2		2
nein	-2				-2						
Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben											
Wenn freiwillige Aufgaben wahrgenommen werden, erfolgt eine Bewertung mit +1 Punkten.	+1		1		1		1		1		1
Gesamt			**1**		**0**		**4**		**3**		**2**

Im Ergebnis der Bewertung wurden in Summe Punkte zwischen + 20 und - 23 vergeben.
Je nach Summe wird anhand dessen zunächst die finanzielle Leistungsfähigkeit eingeschätzt:

Punktevergabe - Finanzielle Leistungsfähigkeit	
+ 20 bis 0	gesichert
- 1 bis - 9	eingeschränkt
- 10 bis -20	gefährdet
- 21 bis - 23	weggefallen

Kennzahl	Bewer-tung	Vielitzsee		Neustadt (Dosse)		Breddin		Dreetz		Sieversdorf-Hohenofen	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Nachrichtlich:											
Realsteuer-Hebesätze im Vergleich zum Landesdurchschnitt (Orientierungsdaten 2023, Nivellierungshebesatz für das Jahr 202											
Grundsteuer A											
Hebesatz der Grundsteuer A		300,0		325,0		325,0		325,0		325,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**325,0**		**325,0**		**325,0**		**325,0**		**325,0**	
Aufkommen der Grundsteuer A		10.000		49.900		27.200		34.000		14.400	
Ordentliche Erträge		734.700		8.645.900		2.172.500		2.245.500		1.131.100	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		1,4%		0,6%		1,3%		1,5%		1,3%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☑		☐		☐		☐		☐	
mindestens Landesdurchschnitt		☐		☑		☑		☑		☑	
Grundsteuer B											
Hebesatz der Grundsteuer B		300,0		410,0		410,0		410,0		410,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**410,0**		**410,0**		**410,0**		**410,0**		**410,0**	
Aufkommen der Grundsteuer B		42.000		390.400		74.900		99.500		61.600	
Ordentliche Erträge		734.700		8.645.900		2.172.500		2.245.500		1.131.100	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		5,7%		4,5%		3,4%		4,4%		5,4%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☑		☐		☐		☐		☐	
mindestens Landesdurchschnitt		☐		☑		☑		☑		☑	
Gewerbesteuer											
Hebesatz der Gewerbesteuer		300,0		324,0		324,0		325,0		324,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**320,0**		**320,0**		**320,0**		**320,0**		**320,0**	
Aufkommen der Gewerbesteuer		30.000		1.100.000		70.000		70.000		30.000	
Ordentliche Erträge		734.700		8.645.900		2.172.500		2.245.500		1.131.100	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		4,1%		12,7%		3,2%		3,1%		2,7%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☑		☐		☐		☐		☐	
mindestens Landesdurchschnitt		☐		☑		☑		☑		☑	

Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden

Bewertungszeitraum:

Betrachtungsjahr = Planjahr 2023
Folgejahre 2024-2026
(unabhängig davon, ob ein Doppelhaushalt aufgestellt wurde oder nicht,
d.h. Doppelhaushalt 2023/2024: Planjahr = 2023, Planjahr 2024 gilt als erstes Folgejahr)
Vorjahre 2016-2022
2016-2021: Jahresergebnisse, ggf. vorläufige Ergebnisse
2022: Haushaltsplanansätze

Kennzahl	Bewertung	Stüdenitz-Schönermark		Zernitz-Lohm		Dabergotz		Märkisch Linden		Storbeck-Frankendrof	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Liegt ein negatives Eigenkapital in der (**vorläufigen**) Bilanz vor?											
Eigenkapital am 31.12.2022		3.243.331		3.638.598		3.537.423		6.162.021		1.473.415	
Falls das Eigenkapital zum 31.12.2022 negativ ist, erfolgt eine Bewertung mit -2 Punkten.	-2										
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Vorjahre (**auch vorläufige Jahresergebnisse**)											
Ordentliches Ergebnis 2017 (Jahresergebnis)		26.255		36.491		101.824		458.372		53.639	
Ordentliches Ergebnis 2018 (Jahresergebnis)		127.802		183.080		70.853		625.796		66.784	
Ordentliches Ergebnis 2019 (Jahresergebnis)		-63.432		135.788		240.128		27.738		44.125	
Ordentliches Ergebnis 2020 (Jahresergebnis)		85.224		74.868		203.159		-1.913		74.601	
Ordentliches Ergebnis 2021 (Jahresergebnis)		237.124		114.997		175.022		80.453		54.663	
Ordentliches Ergebnis 2022 (Jahresergebnis)		27.287		221.897		-8.433		1.409.604		-62.475	
oder:											
Ordentliches Ergebnis 2022 (Haushaltsplan)											
immer Ausgleich	+2				2						
1 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	0		0				0		0		0
2 oder 3 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-1										
4 oder 5 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-2										
jährlich mit Fehlbetrag	-3										
Struktureller Ausgleich/Fehlbetrag Betrachtungsjahr											
Ordentliches Ergebnis 2023		-200.200		-182.900		-184.700		48.400		-103.200	
Einwohner am 31.12.2021		585		900		642		1.263		479	
Ordentliches Ergebnis 2023 je Einwohner		-342,22		-203,22		-287,69		38,32		-215,45	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3										
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2								2		
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1										
0,00 EUR je Einwohner	0										
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1										
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2										
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3		-3		-3		-3				-3

Kennzahl	Bewer-tung	Stüdenitz-Schönermark		Zernitz-Lohm		Dabergotz		Märkisch Linden		Storbeck-Frankendrof	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Folgejahre (**Haushaltsplan**)											
Ordentliches Ergebnis 2024		-176.100		-184.100		-147.400		115.700		-62.700	
Ordentliches Ergebnis 2025		-160.400		-268.300		6.300		92.000		-51.600	
Ordentliches Ergebnis 2026		-120.800		-204.200		-105.600		-109.800		-88.700	
immer Ausgleich	+1										
1 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-1								-1		
2 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-2						-2				
jährlich mit Fehlbetrag	-3		-3		-3						-3
Ausgleich unter Berücksichtigung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV (Rücklagen, außerordentliches Ergebnis)											
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2022		986.144		1.423.932		1.607.884		2.605.640		422.508	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2023		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2022		1.557		204.452		29.119		246.414		4.261	
Summe Ersatzdeckungsmittel		987.701		1.628.383		1.637.003		2.852.054		426.769	
Ordentliches Ergebnis 2023		-200.200		-182.900		-184.700		48.400		-106.600	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		787.501		1.445.483		1.452.303		2.900.454		320.169	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2023		586.778		1.006.512		1.623.800		2.468.000		251.610	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2024		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2023		1.557		151.326		16.000		0		5.745	
Summe Ersatzdeckungsmittel		588.335		1.157.838		1.639.800		2.468.000		257.355	
Ordentliches Ergebnis 2024		-176.100		-184.100		-147.400		115.700		-62.700	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		412.235		973.738		1.492.400		2.583.700		194.655	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2024		410.678		822.512		1.476.400		2.583.700		188.910	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2025		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2024		1.557		151.326		16.000		0		5.745	
Summe Ersatzdeckungsmittel		412.235		973.838		1.492.400		2.583.700		194.655	
Ordentliches Ergebnis 2025		-160.400		-268.300		6.300		92.000		-51.600	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		251.835		705.538		1.498.700		2.675.700		143.055	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2025		250.278		554.212		1.482.700		2.675.700		137.310	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2026		0		0		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2025		1.557		151.326		16.000		0		5.745	
Summe Ersatzdeckungsmittel		251.835		705.538		1.498.700		2.675.700		143.055	
Ordentliches Ergebnis 2026		-120.800		-204.200		-105.600		-109.800		-88.700	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		131.035		501.338		1.393.100		2.565.900		54.355	
immer positiv	+2		2		2		2		2		2
1 von 4 negativ	-1										
2 von 4 negativ	-2										
3 von 4 negativ	-3										
immer negativ	-4										
Ist ein Haushaltskonsolidierungskonzept (HSK) aufzustellen?											
Falls die Aufstellung eines HSK's erforderlich ist, erfolgt eine Bewertung mit -3 Punkten.	-3										

Kennzahl	Bewer-tung	Stüdenitz-Schönermark		Zernitz-Lohm		Dabergotz		Märkisch Linden		Storbeck-Frankendrof	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Kann die Tilgung der Kredite durch den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden?											
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023		-187.000		-143.000		-176.800		163.000		-98.300	
Auszahlungen für ordentliche Tilgung von Investistionskrediten 2023		0		24.400		13.900		0		0	
Unterschied		-187.000		-167.400		-190.700		163.000		-98.300	
Einwohner am 31.12.2021		585		900		642		1.263		479	
Tilgung Kredite durch Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit je Einwohner 2023		-319,66		-186,00		-297,04		129,06		-205,22	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3										
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2										
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1										
0,00 EUR je Einwohner	0		0						0		0
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1										
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2										
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3				-3		-3				
Kassenbestand am 31.12. differenziert nach Höhe											
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		1.309.200		2.164.700		1.584.000		2.924.300		773.000	
Kassenbestand am 31.12.2022 (Jahresergebnis)		1.440.397		660.589		1.695.895		3.184.378		578.208	
Anteil		110,0%		30,5%		107,1%		108,9%		74,8%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2										
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1										
Kassenbestand ist kleiner oder gleich 0	0										
Bestand Rücklage aus ordentlichem Ergebnis											
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		1.309.200		2.164.700		1.584.000		2.924.300		773.000	
Bestand der Rücklage aus ordentlichem Ergebnis am 31.12.2022 (auch vorläufiges Jahresergebnis)		986.144		1.423.932		1.607.884		2.605.640		422.508	
Anteil		75,3%		65,8%		101,5%		89,1%		54,7%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2										
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1										
Rücklage ist kleiner oder gleich 0	0										
Ist der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des letzten Jahres der Finanzplanung positiv?											
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2026 (Haushaltsplan)		771.789		164.545		967.200		3.390.900		280.200	
ja	+2		2		2		2		2		2
nein	-2										
Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben											
Wenn freiwillige Aufgaben wahrgenommen werden, erfolgt eine Bewertung mit +1 Punkten.	+1		1		1		1		1		1
Gesamt			**5**		**4**		**3**		**12**		**5**

Im Ergebnis der Bewertung wurden in Summe Punkte zwischen + 20 und - 23 vergeben.
Je nach Summe wird anhand dessen zunächst die finanzielle Leistungsfähigkeit eingeschätzt:

Punktevergabe - Finanzielle Leistungsfähigkeit	
+ 20 bis 0	gesichert
- 1 bis - 9	eingeschränkt
- 10 bis -20	gefährdet
- 21 bis - 23	weggefallen

Kennzahl	Bewer-tung	Stüdenitz-Schönermark		Zernitz-Lohm		Dabergotz		Märkisch Linden		Storbeck-Frankendrof	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Nachrichtlich:											
Realsteuer-Hebesätze im Vergleich zum Landesdurchschnitt (Orientierungsdaten 2023, Nivellierungshebesatz für das Jahr 202											
Grundsteuer A											
Hebesatz der Grundsteuer A		250,0		270,0		315,0		230,0		230,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**325,0**		**325,0**		**325,0**		**325,0**		**325,0**	
Aufkommen der Grundsteuer A		15.400		28.600		11.200		31.900		6.300	
Ordentliche Erträge		1.238.000		2.151.500		1.478.000		3.207.700		735.700	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		1,2%		1,3%		0,8%		1,0%		0,9%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☐		☐		☐		☐		☐	
mindestens Landesdurchschnitt		☑		☑		☑		☑		☑	
Grundsteuer B											
Hebesatz der Grundsteuer B		340,0		379,0		405,0		345,0		345,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**410,0**		**410,0**		**410,0**		**410,0**		**410,0**	
Aufkommen der Grundsteuer B		42.600		62.700		51.100		153.100		28.400	
Ordentliche Erträge		1.238.000		2.151.500		1.478.000		3.207.700		735.700	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		3,4%		2,9%		3,5%		4,8%		3,9%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☐		☐		☐		☐		☐	
mindestens Landesdurchschnitt		☑		☑		☑		☑		☑	
Gewerbesteuer											
Hebesatz der Gewerbesteuer		310,0		323,0		310,0		310,0		310,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**320,0**		**320,0**		**320,0**		**320,0**		**320,0**	
Aufkommen der Gewerbesteuer		150.000		100.000		59.900		1.500.000		25.400	
Ordentliche Erträge		1.238.000		2.151.500		1.478.000		3.207.700		735.700	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		12,1%		4,6%		4,1%		46,8%		3,5%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☐		☐		☐		☐		☐	
mindestens Landesdurchschnitt		☑		☑		☑		☑		☑	

Bewertung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden

Bewertungszeitraum:

Betrachtungsjahr = Planjahr 2023
Folgejahre 2024-2026
(unabhängig davon, ob ein Doppelhaushalt aufgestellt wurde oder nicht,
d.h. Doppelhaushalt 2023/2024: Planjahr = 2023, Planjahr 2024 gilt als erstes Folgejahr)
Vorjahre 2016-2022
2016-2021: Jahresergebnisse, ggf. vorläufige Ergebnisse
2022: Haushaltsplanansätze

Kennzahl	Bewertung	Temnitzquell		Temnitztal		Walsleben	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Liegt ein negatives Eigenkapital in der (**vorläufigen**) Bilanz vor?							
Eigenkapital am 31.12.2022		3.547.275		6.259.276		5.032.111	
Falls das Eigenkapital zum 31.12.2022 negativ ist, erfolgt eine Bewertung mit -2 Punkten.	-2						
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Vorjahre (**auch vorläufige Jahresergebnisse**)							
Ordentliches Ergebnis 2017 (Jahresergebnis)		13.904		-102.317		283.498	
Ordentliches Ergebnis 2018 (Jahresergebnis)		-133.300		350.255		77.798	
Ordentliches Ergebnis 2019 (Jahresergebnis)		-1.729		71.774		79.260	
Ordentliches Ergebnis 2020 (Jahresergebnis)		-64.828		46.500		17.055	
Ordentliches Ergebnis 2021 (Jahresergebnis)		-69.510		255.551		-143.513	
Ordentliches Ergebnis 2022 (Jahresergebnis)		-58.544		-78.257		-165.218	
oder:							
Ordentliches Ergebnis 2022 (Haushaltsplan)							
immer Ausgleich	+2						
1 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	0						
2 oder 3 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-1				-1		-1
4 oder 5 von 6 Jahren mit Fehlbetrag	-2		-2				
jährlich mit Fehlbetrag	-3						
Struktureller Ausgleich/Fehlbetrag Betrachtungsjahr							
Ordentliches Ergebnis 2023		-107.800		-422.200		-215.700	
Einwohner am 31.12.2021		792		1.525		789	
Ordentliches Ergebnis 2023 je Einwohner		-136,11		-276,85		-273,38	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3						
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2						
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1						
0,00 EUR je Einwohner	0						
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1						
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2						
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3		-3		-3		-3

Kennzahl	Bewertung	Temnitzquell		Temnitztal		Walsleben	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Struktureller Ausgleich/Fehlbeträge Folgejahre (**Haushaltsplan**)							
Ordentliches Ergebnis 2024		-37.900		-195.600		-8.100	
Ordentliches Ergebnis 2025		20.800		-133.100		-42.800	
Ordentliches Ergebnis 2026		22.400		-136.200		-132.000	
immer Ausgleich	+1						
1 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-1		-1				
2 von 3 Jahren mit Fehlbetrag	-2						
jährlich mit Fehlbetrag	-3				-3		-3
Ausgleich unter Berücksichtigung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV (Rücklagen, außerordentliches Ergebnis)							
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2022		0		963.842		885.757	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2023		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2022		0		275.009		820.549	
Summe Ersatzdeckungsmittel		0		1.238.851		1.706.306	
Ordentliches Ergebnis 2023		-107.800		-422.200		-215.700	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		-107.800		816.651		1.490.606	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2023		0		257.500		593.108	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2024		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2023		0		303.600		993.688	
Summe Ersatzdeckungsmittel		0		561.100		1.586.796	
Ordentliches Ergebnis 2024		-37.900		-195.600		-8.100	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		-37.900		365.500		1.578.696	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2024		0		61.900		585.008	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2025		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2024		0		303.600		993.688	
Summe Ersatzdeckungsmittel		0		365.500		1.578.696	
Ordentliches Ergebnis 2025		20.800		-133.100		-42.800	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		20.800		232.400		1.535.896	
Bestand der Rücklage aus ordentl. Ergebnis am 31.12.2025		0		0		542.208	
bei Bedarf: Außerordentliches Ergebnis 2026		0		0		0	
bei Bedarf: Bestand der Rücklage aus außerordentlichem Ergebnis am 31.12.2025		0		303.600		993.688	
Summe Ersatzdeckungsmittel		0		303.600		1.535.896	
Ordentliches Ergebnis 2026		22.400		-136.200		-132.000	
Ersatzdeckungsmittelüberschuss		22.400		167.400		1.403.896	
immer positiv	+2				2		2
1 von 4 negativ	-1						
2 von 4 negativ	-2		-2				
3 von 4 negativ	-3						
immer negativ	-4						
Ist ein Haushaltskonsolidierungskonzept (HSK) aufzustellen?							
Falls die Aufstellung eines HSK's erforderlich ist, erfolgt eine Bewertung mit -3 Punkten.	-3		-3				

Kennzahl	Bewer-tung	Temnitzquell		Temnitztal		Walsleben	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Kann die Tilgung der Kredite durch den Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden?							
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023		-50.200		-384.900		-112.200	
Auszahlungen für ordentliche Tilgung von Investistionskrediten 2023		15.500		46.500		180.600	
Unterschied		-65.700		-431.400		-292.800	
Einwohner am 31.12.2021		792		1.525		789	
Tilgung Kredite durch Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit je Einwohner 2023		-82,95		-282,89		-371,10	
ab + 50,00 EUR je Einwohner	+3						
+25,00 EUR bis +49,99 EUR je Einwohner	+2						
+0,01 EUR bis +24,99 EUR je Einwohner	+1						
0,00 EUR je Einwohner	0						
-0,01 EUR bis -24,99 EUR je Einwohner	-1						
-25,00 EUR bis -49,99 EUR je Einwohner	-2						
ab -50,00 EUR je Einwohner	-3		-3		-3		-3
Kassenbestand am 31.12. differenziert nach Höhe							
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		1.410.300		2.871.200		1.741.500	
Kassenbestand am 31.12.2022 (Jahresergebnis)		619.437		1.382.918		957.389	
Anteil		43,9%		48,2%		55,0%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3		3		3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2						
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1						
Kassenbestand ist kleiner oder gleich 0	0						
Bestand Rücklage aus ordentlichem Ergebnis							
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023 (Haushaltsplan)		1.410.300		2.871.200		1.741.500	
Bestand der Rücklage aus ordentlichem Ergebnis am 31.12.2022 (auch vorläufiges Jahresergebnis)		0		963.842		885.757	
Anteil		0,0%		33,6%		50,9%	
mehr als 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+3				3		3
mehr als 2% bis 5% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+2						
mehr als 0% bis 2% der Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+1						
Rücklage ist kleiner oder gleich 0	0		0				
Ist der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des letzten Jahres der Finanzplanung positiv?							
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2026 (Haushaltsplan)		864.600		721.500		633.600	
ja	+2		2		2		2
nein	-2						
Wahrnehmung freiwilliger Aufgaben							
Wenn freiwillige Aufgaben wahrgenommen werden, erfolgt eine Bewertung mit +1 Punkten.	+1		1		1		1
Gesamt			**-8**		**1**		**1**

Im Ergebnis der Bewertung wurden in Summe Punkte zwischen + 20 und - 23 vergeben.
Je nach Summe wird anhand dessen zunächst die finanzielle Leistungsfähigkeit eingeschätzt:

Punktevergabe - Finanzielle Leistungsfähigkeit	
+ 20 bis 0	gesichert
- 1 bis - 9	eingeschränkt
- 10 bis -20	gefährdet
- 21 bis - 23	weggefallen

Kennzahl	Bewer-tung	Temnitzquell		Temnitztal		Walsleben	
		Werte	Punkte	Werte	Punkte	Werte	Punkte
Nachrichtlich:							
Realsteuer-Hebesätze im Vergleich zum Landesdurchschnitt (Orientierungsdaten 2023, Nivellierungshebesatz für das Jahr 202							
Grundsteuer A							
Hebesatz der Grundsteuer A		320,0		230,0		320,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**325,0**		**325,0**		**325,0**	
Aufkommen der Grundsteuer A		25.600		38.800		26.500	
Ordentliche Erträge		1.452.600		2.584.600		1.706.500	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		1,8%		1,5%		1,6%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☐		☐		☑	
mindestens Landesdurchschnitt		☑		☑		☐	
Grundsteuer B							
Hebesatz der Grundsteuer B		410,0		345,0		410,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**410,0**		**410,0**		**410,0**	
Aufkommen der Grundsteuer B		97.600		97.000		83.400	
Ordentliche Erträge		1.452.600		2.584.600		1.706.500	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		6,7%		3,8%		4,9%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☐		☐		☐	
mindestens Landesdurchschnitt		☑		☑		☑	
Gewerbesteuer							
Hebesatz der Gewerbesteuer		320,0		310,0		310,0	
Nivellierungshebesatz (gewogener Durchschnittshebesatz aller Gemeinden)		**320,0**		**320,0**		**320,0**	
Aufkommen der Gewerbesteuer		52.000		250.600		253.800	
Ordentliche Erträge		1.452.600		2.584.600		1.706.500	
Anteil an Ordentlichen Erträgen		3,6%		9,7%		14,9%	
unterhalb des Landesdurchschnitts		☐		☐		☑	
mindestens Landesdurchschnitt		☑		☑		☐	

Anlage: ergänzender Fragebogen zur finanziellen Situation der Gemeinden nach der Beartung der ADBM am 05.09.2023

Gebietskörperschaft:	Fontanestadt Neuruppin	Gemeinde Wusterhausen/Dosse	Stadt Kyritz
1. Wie wird sich die zusätzliche Belastung aus dem höheren Tarifabschluss im öffentlichen Dienst auswirken? Bitte geben Sie hier eine kurze verbale Beschreibung (Erhöhung, Konsolidierung durch?) an.	Massive Mehrbelastungen im Personalbereich, dadurch Konsolidierungsdruck im Sachkostenbereich in sämtlichen Fachämtern.		In 2023 gibt es keine zusätzliche Belastung durch den Tarifabschluss, da die Planung bereits eine Personalkostensteigerung berücksichtigt hat.. Für die Jahre 2024 und auch die Folgejahre liegt die Kostensteigerung jedoch deutlich über der Planungsprognose. Wir gehen von jährlichen bisher nicht geplanten Steigerungen in Höhe von jeweils ca. 470-500 T€ p.a. aus. Diese Steigerung kann innerhalb des Personalbereichs kaum beeinflusst werden. Im Gegenteil, es wird durch neue bzw. gewachsene Aufgaben eher zusätzliches Personal benötigt. Auf der Einnahmenseite liegt viel Potenzial bei den Ausschüttungen aus PV- und Windkraftanlagen, das in den nächsten Jahren zur Konsolidierung eingesetzt werden könnte. Ansonsten wird sicher auf der Ausgabenseite, insbesondere im freiwilligen Bereich gekürzt werden müssen, wodurch Errungenschaften der letzten Jahre ggf. verloren gehen bzw. sich reduzieren werden. Für den Doppelhaushalt 2023/2024 werden wir die überplanmäßigen Mehrkosten voraussichtlich aus Gewerbesteuermehreinnahmen des laufenden Haushaltsjahres decken können. Ab 2025 muss mit der zukünftigen Haushaltsplanung auf die neue Kostensituation reagiert werden.
Gesamtbetrag der Personalaufwendungen 2024 (ggf. geschätzt):	30.627.140 EUR gemäß HH-Vorentwurf	6.386.000,00 €	7.533.200,00 €
davon Erhöhung aufgrund Tarifabschluss:	Steigerung ggü. Vorjahresplanung: 2.714.360 EUR	510.000,00 €	472.000,00 €
Steigerung in Prozent:	8,9	8,0	6,3

2. Planen Sie in drittfinanzierten Bereichen Ihrer Gemeinde (Gebühren, privatrechtliche Entgelte, Kostenerstattungen etc.) eine Weitergabe dieser Belastungen aus dem Tarifabschluss? Wenn ja, welche Effekt hat dies für das Jahr 2024?	☑ **Ja** ☐ **Nein** Im Rahmen der Kalkulation werden die gestiegenden Personalkosten einbezogen. Welchen finanziellen Vorteil dies bringen wird, ist zum jetzzigen Zeitpunkt noch nicht absehbar. Schätzungsweise wird dies jedoch keinen Entlastungswirkung über einen fünfstelligen Betrag hinaus nach sich ziehen, zumal diese Entscheidungen auch durch die Politik beschlossen werden müssen.	☑ **Ja** ☑ **Nein** Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse unterhält gemeinsam mit der Stadt Kyritz, dem Amt Neustadt (Dosse) und dem Amt Friesack das EDV-Team. Die Tariferhöhung wirkt sich auf die Abrechnung mit den Partnern aus. Darüber hinaus stellte die Gemeinde Wusterhausen/Dosse eine gemeinsame Vollstreckungsdienstkraft. Diese wird auch für die Stadt Kyritz und das Amt Neustadt (Dosse) im Bereich der Vollstreckung Außendienst tätig.	☐ **Ja** ☑ **Nein** Es wird wohl lediglich die üblichen Aktualisierungen/Anpassungen in den Gebührensatzungen (aktuell: Verwaltungsgebührensatzung) geben, wodurch jedoch nur geringe Einnahmeverbesserungen zu erwarten sind. Grundsätzlich sind wir immer bestrebt, auskömmliche aber auch marktgerechte Konditionen auf allen Ebenen zu vereinbaren. Da der Doppelhaushalt 2023/2024 erst im Januar 2023 beschlossen wurde, wurde auf die bis dato bekannten belastenden Kostenentwicklungen bzw. Preissteigerungen (z.B. Energie, Bau- und Handwerkerleistungen, ...) weitgehend mit Einsparmaßnahmen reagiert.
Entlastungswirkung 2024 (in Euro):	??	20.500,00 €	geringfügig

3. Sind Sie für 2023 in der Pflicht, einen Nachtrag zu erstellen? Wenn ja, bitte benennen sie kurz den Grund und teilen mit, ob der Haushaltsausgleich (ggf. mit Ersatzdeckungsmitteln) erreicht wird oder ein Haushaltssicherungskonzept erstellt werden muss.	☐ **Ja** ☑ **Nein** aktuell nicht!	☐ **Ja** ☑ **Nein** Die Planungen hierzu wurden aufgenommen. Zum Glück konnte die Gemeinde Wusterhausen/Dosse die Personalkostenerhöhung (Inflationsausgleich) im Jahr 2023 durch Personalkosteneinsparungen (Krankheit, Schwangerschaft, unbesetzten Stellen) kompensieren. Für 2024 wird dieser Effekt allerdings nicht nochmal eintreten, da Langzeiterkrankte zurückkehren und die vakanten Stellen aller Voraussicht nach besetzt werden können.	☐ **Ja** ☑ **Nein**

4. Planen Sie für 2023 einen freiwilligen Nachtragshaushalt?	☐ **Ja** ☑ **Nein** aktuell nicht!	☐ **Ja** ☑ **Nein**	☐ **Ja** ☑ **Nein**

5. Sind Sie (entgegen Ihren bisherigen Planungen für Zinsaufwendungen) von erheblichen Mehraufwendungen bei Zinsen für bereits aufgenommene Kredite oder für noch aufzunehmende Kredite betroffen? Wenn ja, bitte benennen Sie den Betrag für 2023 und 2024 oder schätzen diesen sorgfältig ein.	☐ **Ja** ☑ **Nein**	☐ **Ja** ☑ **Nein**	☑ **Ja** ☐ **Nein** Ja, wir sind davon betroffen. Es sind nach der Kreditaufnahme in 2022 3,0 Mio. € für 2023 2,5 Mio. €, für 2024 2,0 Mio. € und für 2027 1,5 Mio. € an Neukreditaufnahmen im Doppelhaushalt 2023/2024 geplant. Für eine stabile Finanzlage setzen wir mittlerweile vorrangig auf Kredite mit langen Laufzeiten von bis zu 30 Jahren. Unsere aktuelleste Planung im Doppelhaushalt 2023/2024 ging von einem Zinsatz 3,0 % aus. Da dieser aktuell bei ca. 3,7 % liegt, würde sich der dann zukünftig einzuplanenden Zinsaufwand für die o.g. neu aufzunehmenden Kredite ab 2025 um jährlich etwa 50 T€ erhöhen (bei Zinssatz 4,5 % um etwa 95 T€). Ggf. kann über Sonderprogramme von z.B. ILB od. Kfw ein attraktiverer Zinssatz vereinbart werden, wenn die Auflagen dafür erfüllbar sind.
Mehraufwendungen Zinsen 2023:			5,0 T€
Mehraufwendungen Zinsen 2024:			37,5 T€

6. sonstige Anmerkungen	Nach aktuellem Planungsstand zahlt die Fontanestadt Neuruppin aufgrund der gestiegenden Umlagegrundlage für das Jahr 2024 bei gleichbleibenden Hebesatz bereits ca. 275 TEUR mehr an Kreisumlage an den Landkreis.		Durch die gestiegene Umlagegrundlage erhalten wir laut den Orientierungsdaten in 2024 voraussichtlich ca. 143 T€ weniger Schlüsselzuweisungen als wir diese im Doppelhaushalt 2023/2024 (ältere Planungsgrundlage) eingeplant haben. Gleichzeitig zahlen wir dann voraussichtlich ca. 189 T€ mehr Kreisumlage, sofern der Hebesatz bei 39,0 v.H. bleibt. Jeder Prozentpunkt mehr Kreisumlage bedeutet für Stadt Kyritz mittlerweile einen zusätzlichen Transferaufwand von ca. 130 T€. Bestehende und vom Bund angekündigte Steuererleichterungen könnten zu Steuereinnahmeverlusten führen, die nicht von uns eingeschätzt bzw. beeinflusst werden können. Die Umlagegrundlage stützt sich insbesondere auf hohe Einnahmen aus der Gewerbesteuer, die zum größten Teil aus Vorauszahlungsbescheiden resultieren. Es besteht somit eine große Unsicherheit, ob es bei den abschließenden Festsetzungen für die zurückliegenden schwierigen Wirtschaftsjahre zu empfindlichen Korrekturen und damit verbundenen Steuererstattungen an die Unternehmen kommen wird.

Anlage: ergänzender Fragebogen zur finanziellen Situation der Gemeinden nach der Beartung der ADBM am 05.09.2023

Gebietskörperschaft:	Amt Temnitz	Stadt Wittstock /Dosse	Amt Neustadt (Dosse) inkl. amtsang. Gemeinden
1. Wie wird sich die zusätzliche Belastung aus dem höheren Tarifabschluss im öffentlichen Dienst auswirken? Bitte geben Sie hier eine kurze verbale Beschreibung (Erhöhung, Konsolidierung durch?) an.	Der höhere Tarifabschluss für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst bedeutet für den Amtshaushalt ab 2024 eine Steigerung der Personalkosten um 16,2%. Wir gehen davon aus, dass ein großer Teil über die Einnahmen für das pädagogisch notwendige Personal (Kita, Hort) refinanziert wird. Weitere Ausführungen können derzeit noch nicht getätigt werden, da sich der Amtshaushalt 2024 in der Erarbeitungsphase befindet.	Die Stadt Wittstock/Dosse hat für 2022 / 2023 einen Doppelhaushalt aufgestellt, sodass der Sondertarifabschluss SuE und der Tarifabschluss 2023 in diesem Maße, auch mit eingerechneten prozentualen Steigerungen, den Haushaltsansatz stark übersteigt. Für das Jahr 2023 ergeben die aktuellen Hochrechnungen ca. 800 T€ mehr Personalaufwendungen. Diese können durch Gewerbesteuermehrerträge konsolidiert werden. Ein Anstieg der Personalaufwendungen ist auch auf das wachsende Aufgabenanforderungsprofil einer Kommune zurückzuführen, welches neue Personalstellen erforderlich macht. Gleiches gilt für die Problematik der Fachkräftegewinnung.	aufgrund der erhöhten finanziellen Belastung können beantragte Stundenerhöhungen nicht genehmigt werden
Gesamtbetrag der Personalaufwendungen 2024 (ggf. geschätzt):	5.400.000 €	zahlungspflichte Personalaufwendungen: 15.200.190 €	4.020.600 € (Amtshaushalt)
davon Erhöhung aufgrund Tarifabschluss:	760.000 €	generelle Mehrkosten zum Vergleich der Hochrechnung 2023: 1.749.270 € entspicht rund 11,5 %, was die durchschnittliche Steigerung über alle Entgeltgruppen wiederspiegelt	202.000 € (Amtshaushalt)
Steigerung in Prozent:	14,1	11,5	5,0

2. Planen Sie in drittfinanzierten Bereichen Ihrer Gemeinde (Gebühren, privatrechtliche Entgelte, Kostenerstattungen etc.) eine Weitergabe dieser Belastungen aus dem Tarifabschluss? Wenn ja, welche Effekt hat dies für das Jahr 2024?	☐ Ja ☑ Nein Das Amt Temnitz hat ca. 8.600 € Einnahmen aus Gebühren und Kostenerstattungen. Einen Erhöhung und damit Anpassung der Geührensätze würde ca. 1.400 € auf den Gesamthaushalt ausmachen.	☐ Ja ☑ Nein Eine Umlegung der höheren Personalkosten in nur minimalistisch in verschiedenen Bereichen möglich. Dazu ist eine Neukalkulation der Gebühren / Umlagen anzustreben und die dazugehörige Beschlusslage herzustellen.	☑ Ja ☐ Nein - in den Gebührenberechnungen (u.a. Höchstbeitrag Elternbeitrag Kita, Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren) werden die Erhöhungen berücksichtigt - **Effekt:** *Erhöhung der Erträge = Unmut der Gebührenschuldner* Die erhöhten Erträge sind allerdings nur minimal, da in den Gemeinden sich die Gebührenschuldner kaum im Bereich des Höchstbetrages bewegen (Kita Elternbeitrag) und in anderen Satzungen (z.B. Straßenreinigung, Winterdienst) ist der Personalkostenanteil der Verwaltung so gering, dass auch hier die Erhöhung der Gebühren sich kaum erhöhen.
Entlastungswirkung 2024 (in Euro):	kein		kann noch nicht beziffert werden, da die Satzungen noch nicht beschlossen wurden

3. Sind Sie für 2023 in der Pflicht, einen Nachtrag zu erstellen? Wenn ja, bitte benennen sie kurz den Grund und teilen mit, ob der Haushaltsausgleich (ggf. mit Ersatzdeckungsmitteln) erreicht wird oder ein Haushaltssicherungskonzept erstellt werden muss.	☐ Ja ☐ Nein Zur Zeit ist dazu noch keine Aussage möglich. Es kann aber sein, dass auf Grund der erhöhten Personalkosten für 2023 ein Nachtragshaushalt erforderlich wird. Wie der Haushaltsausgleich erreicht werden kann, muss zu gegebener Zeit geprüft werden, notfalls aus Ersatzdeckungsmitteln. Ein HSK wird nicht erforderlich sein.	☐ Ja ☑ Nein	☐ Ja ☑ Nein

4. Planen Sie für 2023 einen freiwilligen Nachtragshaushalt?	☐ Ja ☑ Nein	☐ Ja ☑ Nein	☐ Ja ☑ Nein

5. Sind Sie (entgegen Ihren bisherigen Planungen für Zinsaufwendungen) von erheblichen Mehraufwendungen bei Zinsen für bereits aufgenommene Kredite oder für noch aufzunehmende Kredite betroffen? Wenn ja, bitte benennen Sie den Betrag für 2023 und 2024 oder schätzen diesen sorgfältig ein.	☐ **Ja** ☐ **Nein**	☐ **Ja** ☑ **Nein**	☐ **Ja** ☑ **Nein**
		Aktuell befinden sich die Stadt Wittstock/Dosse noch im Aufstellungsprozess des Doppelhaushaltes für die Jahre 2024 / 2025 und plant keine Kreditneuaufnahmen. Sollte dies wiedererwartend doch notwendig werden sind die aktuellen Kreditkonditionen natürlich eine erhebliche Belastung.	wir sind nicht betroffen, da sehr vorsichtig geplant wurde
Mehraufwendungen Zinsen 2023:			
Mehraufwendungen Zinsen 2024:			

6. sonstige Anmerkungen		Da sich die Stadt Wittstock/Dosse noch im Aufstellungsprozess des Doppelhaushaltes 2024/2025 befinden, werden alle Anpassungen in den angemeldeten Planansätzen abgebildet. Daher ist ein Haushaltsausgleich ohne drastische Kürzungen und erheblichen Reduzierungen der Aufwendungen und Auszahlungen nicht möglich. Alle Herausforderungen, welche durch den Landkreis bewältigt werden müssen sind ebenso durch die Kommunen zu stemmen. So stellt sich der Planansatz für das Jahr 2024 anhand der Orientierungsdaten für 2024 wie folgt dar: Allg. Schlüsselzuweisung: 7.565.300 € abzgl. Kreisumlage: -8.135.100 € eine Berechnung erfolgte hier mit 39% Verbleib im HH Stadt: -569.800 € Jede Erhöhung der Kreisumlage um 1 % bedeutet eine jährlich weitere Belastung von 208.500 €. In Aussicht gestellte Bundesprogramme zur Steuererleichterung werden zu erheblichen Ertragsverlusten führen. Und gerade bei der größten Steuereinnahme der Gewerbesteuer basiert die Umlagegrundlage auf Vorauszahlungen. Die Coronajahre und die Energiekrise haben somit noch nicht ihre Auswirkung und werden in den kommenden Jahren so zu Mindererträgen durch Steuererstattungen und geringen Steuerzahlungen führen.	da mit der Haushaltsplanung 2024 erst begonnen wurde, können die Auswirkungen noch nicht genau beziffert werden

Anlage: ergänzender Fragebogen zur finanziellen Situation der Gemeinden nach der Beartung der ADBM am 05.09.2023

Gebietskörperschaft:	Stadt Rheinsberg	Gemeinde Heiligengrabe	Gemeinde Fehrbellin
1. Wie wird sich die zusätzliche Belastung aus dem höheren Tarifabschluss im öffentlichen Dienst auswirken? Bitte geben Sie hier eine kurze verbale Beschreibung (Erhöhung, Konsolidierung durch?) an.	Die zusätzlichen Aufwendungen für das Personal für das Jahr 2024 aus dem Tarifabschluss heraus wirken sich auf den sowieso schon angespannten Haushalt der Stadt Rheinsberg problematisch aus. So mussten gerade im Sach- und Dienstleistungsbereich, aber auch bei den Investitionen, sehr viele und notwendige Positionen und Maßnahmen gekürzt oder gar gestrichen werden.	Die Erhöhung bezieht sich auf den derzeitigen Personalbestand; noch nicht eingerechnet eventuelle zusätzliche Mehraufwendungen/-auszahlungen durch zusätzliche Stellen	Der Haushalt muss ohnehin bereits aufgrund der niedrigeren Steuererträge stark konsolidiert werden. Die Tariferhöhung dramatisiert die Lage deutlich. Erstmalig werden wir im Jahr 2024 nur rund 1,2 Mio. € investieren und schieben gleichzeitig einen Erhaltungsstau in Höhe von rund 1 Mio. € vor uns her, der es nicht mehr in die HH-Planung geschafft hat. Verwaltungsaufgaben erschweren weiterhin den Personaleinsatz an der Basis. Wir müssten weiteres Personal einstellen um den Aufgaben gerecht zu werden. Reformen und ungewollte Projekte rauben diesbezüglich aber dringend benötigte Arbeitskraft.
Gesamtbetrag der Personalaufwendungen 2024 (ggf. geschätzt):	5.247.760 €	4.7 Mio. € nur brutto+ZVK+SV ohne Zuführungen zu Rückstellungen	9.783.980,00 €
davon Erhöhung aufgrund Tarifabschluss:	579.178 € (weiterhin 38.429 € Inflationsausgleichsgeld für 01 u. 02/2024)	rd. 500.0 T€	775.000,00 €
Steigerung in Prozent:	11,0	10,6	7,9

2. Planen Sie in drittfinanzierten Bereichen Ihrer Gemeinde (Gebühren, privatrechtliche Entgelte, Kostenerstattungen etc.) eine Weitergabe dieser Belastungen aus dem Tarifabschluss? Wenn ja, welche Effekt hat dies für das Jahr 2024?	☑ Ja ☐ Nein Es wird geplant die Hebesätze für die Grundsteuern A und B sowie die Gewerbesteuer auf den Landesdurchschnitt anzuheben. Geplant ist auch die Gebühren lt. Benutzungsordnung und die Hundesteuersatzung zu erhöhen. Weitere Satzungsänderungen sind für 2024 geplant. Diese wirken sich dann jedoch erst ab 2025 aus.	☑ Ja ☐ Nein sollte auf jeden Fall weitergegeben werden, kann aber noch nicht detailiert beziffert werden; für 2024 noch keinen Effekt, da neue Kalkulationen	☐ Ja ☑ Nein Im Bereich Kita ist es müßig regelmäßig zu kalkulieren. Wir kommen der Aufgabe nach der KAG zwar nach, stellen aber regelmäßig fest, dass eine Refinanzierung dieser entstandenen Kosten weder über die Kitabeiträge noch über die Entlastungspauschalen möglich ist. Eine weitere Beitragserhöhung für nicht gedeckelte Elterneinkommen ist an dieser Stelle nur Makulatur.
Entlastungswirkung 2024 (in Euro):	ca.. 170.000 €	keine Angaben möglich	ggf. 10 - 20 T€

3. Sind Sie für 2023 in der Pflicht, einen Nachtrag zu erstellen? Wenn ja, bitte benennen sie kurz den Grund und teilen mit, ob der Haushaltsausgleich (ggf. mit Ersatzdeckungsmitteln) erreicht wird oder ein Haushaltssicherungskonzept erstellt werden muss.	☐ Ja ☑ Nein	☐ Ja ☑ Nein urspr. mit einer Tarifsteigerung von 6% gerechnet und geplant; Erhöhung für dieses Jahr ist gedeckt	☐ Ja ☑ Nein

4. Planen Sie für 2023 einen freiwilligen Nachtragshaushalt?	☐ Ja ☑ Nein	☐ Ja ☑ Nein	☐ Ja ☑ Nein Alle Pflichtleistungen können noch erbracht werden. Als erstes werden wir Investitionen, dann weitere Erhaltung streichen.

5. Sind Sie (entgegen Ihren bisherigen Planungen für Zinsaufwendungen) von erheblichen Mehraufwendungen bei Zinsen für bereits aufgenommene Kredite oder für noch aufzunehmende Kredite betroffen? Wenn ja, bitte benennen Sie den Betrag für 2023 und 2024 oder schätzen diesen sorgfältig ein.	☑ **Ja** ☐ **Nein** Für den Um- und Ausbau des Bildungscampus (Sekundar- und Primarstufe) werden in 2024 bereits 2.000.000 € an Darlehen benötigt. Die bereits bestehenden Darlehen konnten in den vergangenen Jahren mit zinsgünstigen Konditionen umgeschuldet werden.	☐ **Ja** ☑ **Nein**	☐ **Ja** ☑ **Nein** Wir nehmen in 2023 keine neuen Kredite auf.
Mehraufwendungen Zinsen 2023:	Keine		
Mehraufwendungen Zinsen 2024:	68.428 € geplant		Wir haben bereits für die Kreditaufnahme mit einem Zins in Höhe von 4 % gerechnet. Dadurch entstehen uns keine überplanmäßigen Kosten.

6. sonstige Anmerkungen			Die Kostenexplosionen stellen die Kommune vor eine große Herausforderung. Wichtige Investitionen im höheren Millionenbereich werden wir so momentan nicht anstreben. Die Gemeinde Fehrbellin müsste sowohl eine neue Kita bauen, um dem Anspruch der Eltern gerecht zu werden, als auch das Gebäude der Oberschule dringend ertüchtigen und kernsanieren. Weitere größere Investitionen im Bereich Straßenreinigung, Bauhof und Feuerwehr sind aktuell ebenfalls auf Eis gelegt. Viel schlimmer noch ist der Fakt, dass ebenfalls Erhaltungsmaßnahmen in Größenordnungen gestrichen werden. Ohnehin schon gringer Personalbestand des Bauamtes ist in Projekte wie die Grundsteuererfassung gebunden und fehlt bei der Umsetzung der Erhaltungsmaßnahmen. Der Wunsch der Ortsteile nach mehr freiwilligen Leistungen ist in dieser Phase nicht finanzierbar. Die Einführung des OT-Budgets fingiert auch hier ein Leben im Überfluss. Schulsanierung und Kitaneubau vor Parkbänken ist unser aktuelles Disput-Thema. Im Bereich Kita ist grundsätzlich regelmäßig zu kalkulieren. Wir kommen der Aufgabe nach dem KAG zwar nach, stellen aber regelmäßig fest, dass eine Refinanzierung dieser entstandenen Kosten weder über die Kitabeiträge noch über die Entlastungspauschalen möglich ist. Eine weitere Beitragserhöhung bei nicht gedeckelten Elterneinkommen bringt nur geringe Verbesserungen.

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.039.491,00	7.995.000	7.240.000	7.240.000	7.240.000	7.740.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.677.306,17	198.901.700	208.940.600	206.043.800	232.458.800	232.582.300
3	sonstige Transfererträge	5.755.889,80	4.736.800	4.712.200	4.701.100	4.663.800	4.613.800
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.204.101,00	13.677.900	14.757.800	14.996.300	16.272.700	16.247.100
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	861.369,70	664.100	1.056.200	1.090.300	1.090.500	1.090.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.997.181,82	73.903.000	83.983.600	82.490.300	82.332.500	82.525.300
7	sonstige ordentliche Erträge	6.864.052,16	2.179.000	2.785.300	2.785.500	2.764.500	2.763.100
8	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.399.391,65	302.057.500	323.475.700	319.347.300	346.822.800	347.562.100
11	Personalaufwendungen	54.248.443,74	57.562.400	64.220.300	61.543.400	62.072.800	62.448.700
12	Versorgungsaufwendungen	- 2.435,00	114.100	123.000	123.000	123.000	123.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.846.786,51	27.124.900	29.957.900	27.401.800	28.069.300	27.705.100
14	Abschreibungen	9.777.436,07	7.842.000	9.511.300	9.387.500	8.717.900	8.864.900
15	Transferaufwendungen	192.430.234,91	192.054.200	197.822.500	198.364.000	228.307.500	229.028.700
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	21.945.119,32	21.918.600	24.352.400	24.031.000	24.919.800	24.724.000
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.245.585,55	306.616.200	325.987.400	320.850.700	352.210.300	352.894.400
18	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**8.153.806,10**	**- 4.558.700**	**-2.511.700**	**-1.503.400**	**-5.387.500**	**-5.332.300**
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	275.873,48	210.100	1.722.300	1.711.900	1.599.700	1.487.500
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	99.453,20	94.300	82.800	73.300	274.100	658.300
21	**Finanzergebnis**	**176.420,28**	**115.800**	**1.639.500**	**1.638.600**	**1.325.600**	**829.200**
22	**ordentliches Ergebnis**	**8.330.226,38**	**- 4.442.900**	**-872.200**	**135.200**	**-4.061.900**	**-4.503.100**
23	außerordentliche Erträge	0,00	0	2.253.900	0	0	0
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	3.378.600	0	0	0
25	**außerordentliches Jahresergebnis**	**0,00**	**0**	**-1.124.700**	**0**	**0**	**0**
26	**Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag**	**8.330.226,38**	**- 4.442.900**	**-1.996.900**	**135.200**	**-4.061.900**	**-4.503.100**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.039.491,00	7.995.000	7.240.000	7.240.000	7.240.000	7.740.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.823.631,61	192.620.600	201.791.100	199.435.000	226.331.800	226.876.900
3	sonstige Transfereinzahlungen	5.323.953,57	4.736.800	4.712.200	4.701.100	4.663.800	4.613.800
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.124.320,21	13.675.400	14.755.300	14.993.800	16.270.200	16.244.600
5	privat-rechltiche Leistungsentgelte	785.443,88	664.100	1.056.200	1.090.300	1.090.500	1.090.500
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.406.016,88	73.899.000	83.979.500	82.486.200	82.328.400	82.521.200
7	sonstige Einzahlungen	2.456.166,96	2.176.900	2.780.000	2.780.300	2.760.200	2.760.200
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.885.903,69	210.100	1.722.300	1.711.900	1.599.700	1.487.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.844.927,80	295.977.900	318.036.600	314.438.600	342.284.600	343.334.700
10	Personalauszahlungen	54.032.173,00	57.712.800	64.259.100	61.435.200	61.979.100	62.328.700
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.839.717,59	27.325.400	30.158.400	31.012.200	28.119.100	27.704.900
13	Transferauszahlungen	190.112.229,67	190.590.900	195.539.500	196.220.300	226.265.400	227.065.900
14	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	27.456.302,42	22.550.500	25.768.600	25.307.000	25.180.600	25.369.000
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	290.440.422,68	298.179.600	315.725.600	313.974.700	341.544.200	342.468.500
16	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.404.505,12**	**- 2.201.700**	**2.311.000**	**463.900**	**740.400**	**866.200**
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.715.803,21	12.080.800	12.590.800	11.861.800	10.702.700	8.159.800
18	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.111,00	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	8.830,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	400.000	400.000	400.000
24	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.740.744,21**	**12.096.900**	**12.606.900**	**12.277.900**	**11.118.800**	**8.575.900**
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.610.042,83	11.515.100	14.019.700	14.794.000	17.400.400	13.039.900
26	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	3.765.570,96	1.780.000	3.710.500	2.280.000	2.300.000	2.305.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	312.117,09	470.700	439.500	513.300	430.500	142.500
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	58.645,68	25.000	20.000	70.000	40.000	20.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.016.896,80	2.208.400	3.841.300	3.424.500	3.158.500	2.935.300
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
31	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.100.000,00	2.900.000	2.000.000	0	0	0
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.863.273,36	18.899.200	24.031.000	21.081.800	23.329.400	18.442.700
33	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 8.122.529,15**	**- 6.802.300**	**-11.424.100**	**-8.803.900**	**-12.210.600**	**-9.866.800**
34	**= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf**	**9.281.975,97**	**- 9.004.000**	**-9.113.100**	**-8.340.000**	**-11.470.200**	**-9.000.600**
35	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	5.300.000	10.000.000	6.150.000
36	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
37	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	5.300.000	10.000.000	6.150.000
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	610.025,59	667.300	1.206.700	431.100	543.000	754.600
39	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
40	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	610.025,59	667.300	1.206.700	431.100	543.000	754.600
41	**= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**	**- 610.025,59**	**- 667.300**	**-1.206.700**	**4.868.900**	**9.457.000**	**5.395.400**
42	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
44	**= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
45	**= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**8.671.950,38**	**- 9.671.300**	**-10.319.800**	**-3.471.100**	**-2.013.200**	**-3.605.200**
46	+ voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	19.422.190,51	25.700.000	20.000.000	9.680.200	6.209.100	4.195.900
47	**= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**28.094.140,89**	**16.028.700**	**9.680.200**	**6.209.100**	**4.195.900**	**590.700**

7. Teilhaushalte

7.1 Teilergebnishaushalte

7.1.1 Beschreibungen der Produktbereiche

Gemäß § 6 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg, Absatz 4, sind in jedem Teilhaushalt Produktgruppen, die wesentlichen Produkte und ihre Auftragsgrundlage zu beschreiben.
Weiterhin sind die zu erreichenden Produktziele vorzugeben und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung anzugeben.
Folgende Produkte wurden als wesentlich definiert:

Teilhaushalt	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung
1110	Bereich Landrat I	111010	Landrats- und Kreistagsangelegenheiten
1111	Bereich Landrat II	111150	Personalangelegenheiten
1112	Rechnungsprüfung	111200	Rechnungsprüfung
1113	Finanzverwaltung	111300	Finanzverwaltung
1114	IT-Service	111400	IT-Service
1115	Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten	111510	Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten (selbst genutztes Vermögen)
1116	Allg. Rechtsangelegenheiten	111600	Rechtsangelegenheiten
1117	Dezernatsleitung D I	111700	Dezernatsleitung „Bauen, Ordnung und Umwelt“
1118	Dezernatsleitung D II	111800	Dezernatsleitung „Gesundheit und Soziales“
1211	Statistik und Wahlen	121100	Wahlen
1221	Ordnungsaufgaben / Melde- und Personenstandwesen	122110	Ordnungsaufgaben und Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten
1222	Kraftfahrzeuge	122210	Zulassungsbehörde
1223	Veterinäraufsicht	122310	Verbraucherschutz (Lebensmittelüberwachung, Handelsklassenkontrolle, Rindfleischetikettierung, Fleischbeschau)
1260	Brandschutz	126000	Brandschutz
1270	Rettungsdienst	127010	Rettungsdienst
1280	Katastrophen- und Zivilschutz	128000	Katastrophen- und Zivilschutz
2160	Schulkosten Oberschulen	216000	Schulkosten Oberschulen
2170	Gymnasien	217010	Gymnasium Friedrich Ludwig Jahn Kyritz
2180	Gesamtschulen	218000	Schulkosten Gesamtschulen
2211	Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt „Lernen“	221110 221120 221130	Linden-Schule Kyritz Johann-Heinrich-Pestalozzi-Schule Neuruppin Erich Kästner Schule Wittstock
2212	Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt „geistige Entwicklung“	221210 221220 221230	Schule am Kastaniensteg Neuruppin Mosaik-Schule Wittstock Schule am Kastaniensteg Neuruppin, Standort Neustadt (Dosse)
2213	Sonstige Förderschulen	221300	Sonstige Förderschulen

Teilhaushalt	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung
2310	Oberstufenzentren	231010	Oberstufenzentrum OPR
2410	Schülerförderung	241000	Schülerbeförderung
2420	BAföG-Verwaltung	242000	BAföG-Verwaltung
2431	Sonstige schulische Aufgaben	243110	Schullandheim Schweinrich
2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	252000	Museen Alte Bischofsburg Wittstock
2630	Musikschule	263000	Kreismusikschule OPR
2710	Volkshochschule	271000	Kreisvolkshochschule OPR
2720	Bibliotheken	272010	Kreisbibliothek OPR
2730	Sonstige Volksbildung	273000	Sonstige Volksbildung
2841	Sonstige Kulturpflege	284100	Kulturförderung und -entwicklung
3111	Hilfe zum Lebensunterhalt (3.Kapitel SGB XII)	311110 311120 311130	Laufende Leistungen Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte
3112	Hilfe zur Pflege	311210 311220 311230 311240 311250 311260 311270	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit Hilfe zur Pflege in Form von anderen Leistungen teilstationäre Pflege vollstationäre Dauerpflege Kurzzeitpflege
3114	Hilfen zur Gesundheit	311400	Hilfen zur Gesundheit
3115	Hilfen in anderen Lebenslagen	311500	Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen
3116	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII	311610	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
3121	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	312110 312120 312130 312160 312180	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II Leistungen für Unterkunft und Heizung Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden Leistungen nach § 22 Abs. 6 u. 8; § 24 Abs. 3 S. 1 Nr. 1 u. 2 SGB II Leistungen für Bildung und Teilhabe

Teilhaushalt	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung
3122	Leistungen nach § 16 Abs. 2 Satz 2 SGB II	312200	Schuldner- und Suchtberatung, psychosoziale Beratung
3130	Hilfen für Asylbewerber	313000	Hilfen für Asylbewerber
314.	Eingliederungshilfe	314210	Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen (§111 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX)
3156	Andere soziale Einrichtungen	315610	Frauenhaus
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3410	Unterhaltsvorschussleistungen	341000	Unterhaltsvorschussleistungen
3430	Betreuungsleistungen	343000	Betreuungsbehörde
3511	Sonstige Soziale Hilfen und Leistungen	351170	Sonstige soziale Leistungen – örtlicher Träger
3611	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	361110	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
3620	Jugendarbeit	362050	Sonstige Jugendarbeit
3631	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	363110	Jugendsozialarbeit
3632	Förderung der Erziehung in der Familie	363210	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
3633	Hilfe zur Erziehung	363350 363370 363380	Sozialpädagogische Familienhilfe Vollzeitpflege Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform
3634	Hilfe für junge Volljährige / Inobhutnahme / Eingliederungshilfe nach dem SGB VIII	363410	Hilfe für junge Volljährige
3635	Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und – vormundschaft, Gerichtshilfen	363520	Adoptionsvermittlung
3636	Übrige Hilfen	363630	Sozialplanung, Prävention und Verwaltung
3651	Tageseinrichtungen für Kinder	365100	Tageseinrichtungen für Kinder
3652	Horte	365200	Horte der Schulen Förderschwerpunkt „Lernen“ des Landkreises OPR
3653	Kindertagesstätten	365300 365310 356320	Kindertagesstätte „Alleemäuse“ Kindertagesstätte „Li-La-Sausewind“ Kindertagesstätte „Klempower Seesterne“ Wusterhausen

Teilhaushalt	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung
3675	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	367500	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen
4110	Krankenhäuser	411000	Krankenhäuser
4141	Maßnahmen der Gesundheitspflege	414100	Maßnahmen der Gesundheitspflege
4210	Förderung des Sports	421000	Sportförderung und -entwicklung
5111	Bauleitplanung	511100	Planung und Entwicklung
5112	Bereich Kataster- und Vermessungsamt	511210 511220	Gutachterausschuss Allgemeine Katasterangelegenheiten
5210	Bau- und Grundstücksordnung	521010 521020	Bauordnung Brandschutztechnische Ordnungsaufgaben
5230	Denkmalschutz und -pflege	523000	Denkmalschutz und -pflege
5360	Förderung des Breitbandausbaus	536000	Förderung des Breitbandausbaus
5371	Abfallwirtschaft	537100	Abfallwirtschaft
5372	Tierkörperbeseitigung	537200	Tierkörperbeseitigung
5373	Altlasten und Bodenschutz	537310 537320	Untere Bodenschutzbehörde Untere Abfallwirtschaftsbehörde
5420	Kreisstraßen	542000	Kreisstraßen
5470	ÖPNV	547000	ÖPNV
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	554000 554010	Untere Naturschutzbehörde Maßnahmen in Schutzgebieten
5550	Land- und Forstwirtschaft	555000	Land- und Forstwirtschaft
5610	Umweltschutzmaßnahmen	561020	Untere Wasserbehörde
5712	Sonstige Wirtschaftsförderung	571200	Sonstige Wirtschaftsförderung
5750	Tourismus	575000	Tourismus
6110	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	611000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen
6120	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt:	**1.1.1.0 Bereich Landrat I**
Kurzbeschreibung:	Landrats- und Kreistagsangelegenheiten (Produkt 111010) Öffentlichkeitsarbeit (Produkt 111020) Beauftragte für besondere Aufgaben, einschl. Datenschutz (Produkt 111030) Personalrat (Produkt 111040)
Leistungsumfang:	Kreistage, Aufwandsentschädigungen, Amtsblätter
Auftragsgrundlage:	Kommunalverfassung Brandenburg (Bbg KVerf), Hauptsatzung, Grundgesetz Art. 3, Landesgleichstellungsgesetz Bbg., Landespersonalvertretungsgesetz Bbg. Datenschutzgesetz
Produktverantwortlicher:	Referatsleiterin Büro Landrat, Frau Avantario Gleichstellungsbeauftragte, Frau Melzer-Voigt Personalratsvorsitzende, Frau Christin Böldicke

Produkt:	**111010 Landrats- und Kreistagsangelegenheiten**
Kurzbeschreibung:	Vertretung und Repräsentanz des Landkreises; Führung der Geschäfte der laufenden Verwaltung; Vertretung des Landkreises in Unternehmen und Einrichtungen, an denen der Landkreis beteiligt ist; Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses; Vorbereitung/Koordinierung und Auswertung der Arbeit des Kreistages und Kreisausschusses; Aufwandsentschädigung/Sitzungsgeld für die Kreistagsabgeordneten; Geschäftsstelle des Kreistages; Zusammenarbeit mit kommunalen Verbänden (Landkreistag);
Leistungsumfang:	Kreistage, Aufwandsentschädigung
Auftragsgrundlage:	Kommunalverfassung Brandenburg (Bbg KVerf), Hauptsatzung
Zielgruppe	Bürger des Landkreises; Kreistagsabgeordnete; Bürgermeister und Amtsdirektoren; MitarbeiterInnen der Kreisverwaltung
Ziele	Leistungsorientierte, wirtschaftliche und bürgernahe Führung der Kreisverwaltung
Produktverantwortlicher:	Referatsleiterin Büro Landrat, Frau Avantario

Kennzahlen Produkt 111010

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kreistage	Anzahl	4	4	4	4	4	4
Amtsblätter	Anzahl	8	10	0	0	0	0
Amtl. Bekanntmachungen (online)	Anzahl	11	0	15	15	15	15

Teilhaushalt:	**1.1.1.1 Bereich Landrat II**
Kurzbeschreibung:	Service- und Informationsdienste (Produkt 111120) Personalangelegenheiten (Produkt 111150) Pensionsverpflichtungen u.ä. (111170) ATZ für Freistellungsphase Blockmodell (Produkt 111190)
Leistungsumfang:	Anzahl Postsendungen, Anzahl Archivanfragen Anzahl Versicherungsschäden Anzahl der Fahrzeuge Anzahl der Mitarbeiter der KV Anzahl Azubis
Auftragsgrundlage:	Festlegungen der Verwaltung, pflichtige Selbstverwaltungsaufgaben § 16 Abs. 1 Bbg. ArchivG Bbg. Datenschutzgesetz, Akteneinsichts- und Informationszugangsgesetz Dienstanweisung Kfz; weitere Festlegungen der Verwaltung Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) Bundesbesoldungsgesetz; Stellenobergrenzenverordnung für Kommunen; interne Querschnittsfunktion im Auftrage der Verwaltungsführung, aktuelle Tarifverträge, arbeitsrechtl. Gesetze und Verordnungen; Steuergesetze, Sozialversicherungsrecht
Produktverantwortlicher:	1.) Sachgebietsleiter Liegenschaftsverwaltung, Herr Nitschke 2.-4.) Referatsleiterin Personal, Frau Sander

Produkt:	**111150 Personalangelegenheiten**
Kurzbeschreibung:	Nachwuchsauswahl u. -betreuung Unterstützung bei Besetzung von Stellen; Stellenbörse Aus- und Fortbildung Förderung spezieller Zielgruppen, soziale Personaldienstleistungen Personalinformationssystem/Dienst und arbeitsrechtliche Informationen Verhandlungen mit dem Personalrat Begründung, Veränderung u. Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen arbeitsrechtliche Maßnahmen, Disziplinarangelegenheiten, Dienstvereinbarungen, Erfassung von Urlaub, Zeitnehmerkontrolle Organisation arbeitsmedizinischer Dienst/betriebsärztlicher Dienst Berechnung und Zahlbarmachung der Vergütung Planung der Personalaufwendungen der KV Ermittlung des Bedarfs u. Erstellung des Stellenplanes für Beamte u. Tariflich Beschäftigte; Beratung d. Fachämter Regelung und Gestaltung der Ablauforganisation Bewertung der Stellen
Leistungsumfang:	Mitarbeiter und Mitarbeiter-Stellen in der Kreisverwaltung
Auftragsgrundlage:	aktuelle Tarifverträge, arbeitsrechtl. Gesetze und Verordnungen, Steuergesetze, Sozialversicherungsrecht Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV), TVöD, BMTG-O, Bundesbesoldungsgesetz,

Produkt:	**111150 Personalangelegenheiten**
	Stellenobergrenzenverordnung für Kommunen, interne Querschnittsfunktion im Auftrag der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Landrat, Dezernenten, Ämter, Sachgebiete
Ziele	Entwicklung und Sicherung der Personalressourcen der Kreisverwaltung Dauerhafte Gewährleistung eines geordneten Geschäftsablaufes Kontinuierliche Verbesserung der Arbeitsorganisation, der Arbeitsabläufe und Verfahren sowie des Einsatzes der Arbeitsmittel Durch einen möglichst kurzen Stellenwiederbesetzungszeitraum soll die Arbeitsfähigkeit der Kreisverwaltung so kontinuierlich wie möglich aufrechterhalten und der Druck auf Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Nichtbesetzungen von Stellen zu kompensieren, so gering wie möglich gehalten werden. Durch lernorientierte Einsatzplanung und intensivere Betreuung der Auszubildenden soll die hohe Anzahl erfolgreicher Ausbildungsabschlüsse weiter verbessert werden.
Produktverantwortlicher:	Referatsleiterin Personal, Frau Sander

Kennzahlen Produkt 111150

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Stellen lt. Stellenplan (Beamte und Beschäftigte)	Anzahl	804,051	901,152	975,410	919,102	855,410	859,410
Azubis	Anzahl	27,000	23,000	24,000	24,000	24,000	24,000

Teilhaushalt:	**1.1.1.2 Rechnungsprüfung**
Kurzbeschreibung:	Prüfungen im Rahmen der Prüfungen der Jahresrechnungen, Kassen und Sondervermögen, Prüfungen Vergaben und Sonstiges, überörtliche Prüfungen, Jahresabschlüsse (Produkt 111200)
Leistungsumfang:	Zu prüfende Mandanten Überörtliche und Sonderprüfungen Zu prüfende Jahresabschlüsse
Auftragsgrundlage:	Kommunalverfassung (Bbg Kverf)
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wettstädt

Produkt:	**111200 Rechnungsprüfung**
Kurzbeschreibung:	Prüfungen im Rahmen der Prüfungen der Jahresrechnungen, Kassen und Sondervermögen, Prüfungen Vergaben und Sonstiges, überörtliche Prüfungen, Jahresabschlüsse
Leistungsumfang:	Zu prüfende Mandanten Überörtliche und Sonderprüfungen Zu prüfende Jahresabschlüsse
Auftragsgrundlage:	Kommunalverfassung (Bbg Kverf)
Zielgruppe	Kreisverwaltung, Verwaltung aller Kommunen und deren Verbände u.a.
Ziele	Regelmäßige Qualitätskontrolle auf Ordnungsmäßigkeit, Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wettstädt

Teilhaushalt:	**1.1.1.3 Finanzverwaltung**
Kurzbeschreibung:	Aufstellung, Bewirtschaftung, Controlling und Steuerung des Haushalts, Erstellung der Jahresrechnung und Bilanz Kredit- und Schuldenmanagement, Cashmanagement Kassen- und Vollstreckungsangelegenheiten zentrale Anlagenbuchhaltung Kosten- und Leistungsrechnung (Produkt 111300 und Produkt 111310)
Leistungsumfang:	Anzahl HÜL-Buchungen Anzahl Vollstreckungsfälle Anzahl der Produkte
Auftragsgrundlage:	Kommunale Haushalts- u. Kassenverordnung (KomHKV), Kommunalverfassung (Bbg KVerf), Vollstreckungsgesetz Land Brandenburg, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Gewerbesteuergesetz, Haushaltssatzung, DA HKR
Produktverantwortlicher:	Amtsleitung Kämmerei

Produkt:	**111300 Finanzverwaltung**
Kurzbeschreibung:	Aufstellung, Bewirtschaftung, Controlling und Steuerung des Haushalts, Erstellung der Jahresrechnung und Bilanz Kredit- und Schuldenmanagement, Cashmanagement Kassen- und Vollstreckungsangelegenheiten zentrale Anlagenbuchhaltung Kosten- und Leistungsrechnung
Leistungsumfang:	Anzahl HÜL-Buchungen Anzahl Vollstreckungsfälle Anzahl der Produkte
Auftragsgrundlage:	Kommunale Haushalts- u. Kassenverordnung (KomHKV), Kommunalverfassung (Bbg KVerf), Vollstreckungsgesetz Land Brandenburg, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, Gewerbesteuergesetz, Haushaltssatzung, DA HKR
Zielgruppe	Bürger/innen, Verwaltungsführung, politische Mandatsträger, Aufsichtsbehörden, Mitarbeiter/innen
Ziele	wirtschaftliche Steuerung des Landkreises langfristige Sicherung des Vermögensbestandes

Produkt:	**111300 Finanzverwaltung**
	sparsame und effektive Planung und Ausführung des Haushalts Führung einer KLR weiterer Aufbau des zentralen Controllings
Produktverantwortlicher:	Amtsleitung Kämmerei

Kennzahlen Produkt 111300

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Vollstreckungsfälle	Anzahl	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700

Teilhaushalt	**1.1.1.4 IT-Service**
Kurzbeschreibung	- Bereitstellung von Informationstechnik für die Kreisverwaltung sowie die vom Landkreis getragenen Schulen - Betreiben der gesamten Infrastruktur der Informationstechnik w (Computer, Server, Netzwerke, Drucker, Scanner oder Software) - Beratung und Unterstützung der Kollegen - Betreuung der Informationstechnik an den Büroarbeitsplätzen / technische Betreuung der unterschiedlichen Fachanwendungen der Fachämter - Administrierung der zentralen Systeme wie Server, Datenbanken, Speicher und zentrale Software / Betrieb der gesamten Netzwerkinfrastruktur (Vernetzung der Informationstechnik innerhalb der Gebäude, zwischen den Gebäudestandorten in Neuruppin, Wittstock und Kyritz sowie Anbindung diverser Außenstellen
Leistungsumfang	Siehe Produkt 111400 - IT-Service
Auftragsgrundlage	Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV); Verwaltungsverfahrensgesetz für das Land Brandenburg (VwVfGBbg); Dienstanweisung für den IT-Service (TUIV-Dienstanweisung); Dienstanweisung für das Haushalts- und Kassenwesen; Dienstanweisung zur Vergabe von Aufträgen durch den Landkreis OPR; Zuständigkeitsordnung für die Kreisverwaltung OPR
Produktverantwortung	Amtsleiter, Herr Zunke

Produkt	**111400 IT-Service**
Kurzbeschreibung	Elektronische Datenverarbeitungstechnik und -infrastruktur sind evidenter und integraler Bestandteil des Handelns der Kreisverwaltung. Vom eigenen PC-Arbeitsplatz, über die Bereitstellung aller Fachanwendungen auf Citrix-Serverfarmen sowie Home-officearbeitsplätzen für potenziell alle Mitarbeiter, Betrieb eines Intranets bis hin zur technischen Betreuung von Fachsoftware

Produkt	**111400 IT-Service**
	und Spezialhardware zeichnet der IT-Service verantwortlich für die unterbrechungsfreie und sichere Nutzung der Rechentechnik und den Betrieb der gesamten technischen Netzwerkinfrastruktur. Hauseigener IT-Ticketservice und IT-Servicerufnummer sind die primären Mittel zur Störungsmeldung. Ein zeitnahes Reagieren sichert dabei die Handlungsfähigkeit der Kreisverwaltung.
Leistungsumfang	Betrieb des IT-Ticketservice; Installation, Inventarisierung, Administration, Wartung und Reparatur von Hard- und Software; Bedarfsermittlung und Beschaffung; Betreuung und Beratung der Anwender und Fachbereiche; Projektbegleitung (Fachverfahren); Fortschreibung des IT-Konzepts; Überwachung der technischen Informationssicherheit; Weiterentwicklung des DMS
Auftragsgrundlage (Auswahl)	Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV), Dienstanweisung für den IT-Service (TUIV-Dienstanweisung)
Zielgruppe	Öffentlichkeit, Beschäftigte der Kreisverwaltung, nachgeordnete Einrichtungen (Schulen, Kitas, Horte, Museum, Kreisbibliothek)
Wirkungsziele	Standardisierung der netztechnischen Anbindung von Außenstellen und Schulen; Etablierung einer Bandsicherung; Aufbau eines separaten Citrix-Servernetzwerk; umfangreiche Anschaffung von RT für Schulen (Digitalpakt); Einführung der Verarbeitung von elektronischen Anträgen, Anhörungen und Rechnungen
Planziele	Hohe Verfügbarkeit der IT-Infrastruktur der Kreisverwaltung in der gesamten Geschäftszeit; Bereitstellung eines leistungsfähigen unterbrechungsfreien Computernetzwerks; Beibehalten einer angemessenen Lösungszeit bei der Störungsbearbeitung
Produktverantwortung	Amtsleiter, Herr Zunke

Kennzahlen Produkt 111400

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
bearbeitete Tickets	Anzahl	3.518	3.500	3.600	4.000 (*)	4.000	4.000
durchschnittliche Lösungszeit	Stunden	23,5	23	23	24	24	24
Server- / Netzwerkverfügbarkeit	Prozent	99,35	99,0	99,0	99,5	99,5	99,5

(*) Erweiterung des Ticketservice auf die Schulträgerschaften

Teilhaushalt:	**1.1.1.5 Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten**
Kurzbeschreibung:	1.) Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten (selbst genutztes Vermögen) (Produkt 111510) 2.) Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten

Teilhaushalt:	**1.1.1.5 Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten**
	(nicht verwaltungsgenutztes Vermögen) (Produkt 111520) 3.) Zentrale Vergabestelle (bis 2010 Produkt 111530; ab 2011 Produkt 111730; ab 2014 Produkt 111530) 4.) Hochbau (bis 2010 Produkt 111540; ab 2011 Produkt 111740; ab 2014 Produkt 111540) Durch die Veränderungen der Organisationsstruktur gehörten die Produkte "Zentrale Vergabestelle" und "Hochbau" ab 2011 zum Teilhaushalt 1117 und ab dem Jahr 2014 wieder zum Teilhaushalt 1115.
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	1.) und 2.) Selbstverwaltungsaufgaben, Haushaltsplan, Leistungsvereinbarungen (verwaltungsinterne Aufträge) mit Fachämtern 3.) VOL, VOB, VOF, HOAI, Haushaltsplan gem. Kreistagsbeschluss, Investitionsplan, Aufträge der Fachämter, Dienstanweisung zur Vergabe von Aufträgen durch den Landkreis OPR 4.) Haushaltsplan gem. Kreistagsbeschluss, Auftrag, Fördermittelgeber
Produktverantwortlicher:	1.); 2.) und 4.) Sachgebietsleiter Liegenschaftsverwaltung, Herr Nitschke 3.) Teamleiter, Herr Renger

Produkt:	**111510 Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten (selbst genutztes Vermögen)**
Kurzbeschreibung:	Unterhaltung u. Bewirtschaftung von Gebäuden, Anlagen u. Grundstücken, Instandhaltung an Gebäuden u. Anlagen, Revisionen an Anlagen u. Ausrüstungen, Versicherungsangelegenheiten bezüglich von Gebäuden, Anlagen, Ausrüstungen u. Grundstücken sowie Haftpflichtversicherungen für weitere Personengruppen im Zusammenhang mit Fachaufgaben der Kreisverwaltung, Vorbereitung v. Miet-, Pacht- u. Leistungsverträgen, Pflege u. Wartung Telefonanlage, Investitionsplanung, -vorbereitung und –durchführung, Verfassen von Haus – und Benutzerordnungen
Leistungsumfang:	Anzahl der Liegenschaften (Verwaltungsgebäude) Anzahl der Liegenschaften (Schulen) Energieverbrauch in Vw-Gebäuden und Schulen
Auftragsgrundlage:	Selbstverwaltungsaufgaben, Haushaltsplan, Leistungsvereinbarungen (verwaltungsinterne Aufträge) mit Fachämtern
Zielgruppe	Mitarbeiter der Kreisverwaltung, Bürger, Vertragspartner, Auftragnehmer
Ziele	Bedarfsgerechte Bewirtschaftung der Liegenschaften

Produkt:	**111510 Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten (selbst genutztes Vermögen)**
	Effizienter Einsatz von elektrischer Energie, trotz Gewährleistung optimaler Arbeitsbedingungen, Einsparung von Haushaltsmitteln Einsparung von Bewirtschaftungskosten durch Einsprung von elektrischer Energie
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Liegenschaftsverwaltung, Herr Nitschke

Kennzahlen Produkt 111510

Bezeichnung	Ein-heit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Erich Kästner Schule, Wittstock	kWh	20.980	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Verw.gebäude Neust. Str. 14, Neuruppin	kWh	84.820	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Verw.gebäude Heinrich-Rau_Str. 27-30, Neuruppin	kWh	238.380	238.000	238.000	238.000	238.000	238.000
OSZ	kWh	481.220	480.000	480.000	480.000	480.000	480.000

Teilhaushalt:	**1.1.1.6 Allg. Rechtsangelegenheiten**
Kurzbeschreibung:	Rechtsangelegenheiten (Produkt 111600) - ab 2012 Juristische Beratung (Produkt 111610) - bis 2011 Kommunalaufsicht (Produkt 111620) - bis 2011
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Kommunalverfassung (Bbg KVerf)
Produktverantwortlicher:	Landrat, Herr Reinhardt

Produkt:	**111600 Rechtsangelegenheiten**
Kurzbeschreibung:	Rechtsangelegenheiten Juristische Beratung Kommunalaufsicht
Leistungsumfang:	Siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Kommunalverfassung (Bbg KVerf)
Zielgruppe	Landrat, Dezernate, Ämter, Kreistag, Gremien des Kreistages Kreisangehörige Städte und Gemeinden
Ziele	Sicherung des gesetzmäßigen Verwaltungshandelns,

Produkt:	**111600 Rechtsangelegenheiten**
	Abwehr von ungerechtfertigten Forderungen gegen den Landkreis Ostprignitz-Ruppin Förderung der Entschlusskraft und Verantwortungsbereitschaft der Kommunen
Produktverantwortlicher:	Landrat, Herr Reinhardt

Kennzahlen Produkt 111600

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Städte und Gemeinden	Anzahl	15	15	15	15	15	15
Ämter der Kreisverwaltung	Anzahl	12	12	13	13	13	13

Teilhaushalt:	**1.1.1.7 Dezernatsleitung „Bauen, Ordnung und Umwelt“**
Kurzbeschreibung:	Führung, Leitung, Organisation und Kontrolle des Dezernates Vertretung des Landrates (Produkt 111700)
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Kreistages, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen u. organisatorische Festlegungen
Produktverantwortlicher:	Stellvertretender Landrat und erster Beigeordneter / Dezernent für Bauen, Ordnung und Umwelt, Herr Nüse

Produkt:	**111700 Dezernatsleitung „Bauen, Ordnung und Umwelt“**
Kurzbeschreibung:	Führung, Leitung, Organisation und Kontrolle des Dezernates Vertretung des Landrates
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Kreistages, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen u. organisatorische Festlegungen
Zielgruppe	Ämter des Dezernates, Gesellschaften u. Vereine, Gemeinden, Gemeindeverbände, Abgeordnete, Ausschüsse, Bürger, Bundes- u. Landesbehörden, wirtschaftliche Unternehmen und Vereinigungen
Ziele	Strategische Entwicklung des Dezernates, effektiver Einsatz der Finanz- und Personalressourcen, nachhaltige u. effiziente Leitung, Organisation und Kontrolle des Dezernates, qualitative u. quantitative Vertretung des Dezernates nach außen und Vertretung des Landrates
Produktverantwortlicher:	Stellvertretender Landrat und erster Beigeordneter / Dezernent für Bauen, Ordnung und Umwelt, Herr Nüse

Teilhaushalt:	**1.1.1.8 Dezernatsleitung „Gesundheit und Soziales“**
Kurzbeschreibung:	Leitung, Organisation, Controlling und Haushalt/Statistik des Dezernates, dezernatsübergreifende Tätigkeit, Vertretung des Landkreises nach außen (Produkt 111800)
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Kreistages, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen, Organisatorische Festlegungen des Landrates
Produktverantwortlicher:	Dezernent für Gesundheit und Soziales, Herr Liedtke

Produkt:	**111800 Dezernatsleitung „Gesundheit und Soziales“**
Kurzbeschreibung:	Leitung, Organisation, Dezernats-Controlling und Haushalt/Statistik des Dezernates, dezernatsübergreifende Tätigkeit, Vertretung des Landkreises nach außen
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Kreistages, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen, Organisatorische Festlegungen des Landrates
Zielgruppe	Ämter der Kreisverwaltung - Amt 50, 51, 52, und 53; (Amt für Soziales, Amt für Familien und Jugend, Jobcenter OPR, Gesundheitsamt)
Ziele	effektive Erledigung der Aufgaben innerhalb des Dezernates, Optimierung des Personaleinsatzes, Erhöhung der Rechtssicherheit, Schaffung günstiger logistischer Rahmenbedingungen für die Erfüllung der Aufgaben für die unterstellten Organisationseinheiten
Produktverantwortlicher:	Dezernent für Gesundheit und Soziales, Herr Liedtke

Teilhaushalt:	**1.2.1.1 Statistik und Wahlen**
Kurzbeschreibung:	Statistik und Wahlen, Durchführung von Bundestags-, Landtags- u. Kommunalwahlen, Wahlen des europäischen Parlaments (Produkt 121100)
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Bundeswahlgesetz, Landeswahlgesetz, Kommunalwahlgesetz
Produktverantwortlicher:	Kreiswahlleiter, Herr Tripke

Produkt:	**121100 Wahlen**
Kurzbeschreibung:	Statistik und Wahlen, Durchführung von Bundestags-, Landtags- u. Kommunalwahlen, Wahlen des europäischen Parlaments
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Bundeswahlgesetz, Landeswahlgesetz, Kommunalwahlgesetz
Zielgruppe	Wahlberechtigte, Landes- und Bundeswahlleiter, Städte und Gemeinden

Produkt:	**121100 Wahlen**
Ziele	ordnungsgemäße Durchführung der Wahlen entsprechend der gesetzlichen Vorgaben
Produktverantwortlicher:	Kreiswahlleiter, Herr Tripke

Kennzahlen Produkt 121100

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Wahlbezirke	Anzahl	206	206	206	206	206	206
Wahlen im Durchschnitt pro Jahr	Anzahl	0	1	1	3	1	1

Teilhaushalt:	**1.2.2.1 Ordnungsaufgaben / Melde- und Personenstandswesen**
Kurzbeschreibung:	Ordnungsaufgaben Ausländerangelegenheiten, Fachaufsichten
Leistungsumfang:	1. Ausstellungen und Großmärkte, Ladenschlusszeiten, Regelungen zur Sonn- und Feiertagsarbeit, Sammlungswesen, Glücksspielwesen allgemeine Ordnungsangelegenheiten 2. Ermittlung/Ahndung, Untersagungen, Betriebsschließungen, Widerspruchsverfahren, Gefahrenabwehrmaßnahmen 3. Fachaufsicht über örtl. Ordnungsbehörden einschl. Beratung der Gemeinden/Amtsverwaltungen, Gewerbeämter, 4. Kriegsgräberangelegenheiten 5. Schornsteinfegerangelegenheiten 6. Staatsangehörigkeiten - Einbürgerung von Ausländern, Staatsangehörigkeitsausweise 7. Asylangelegenheiten 8. Ausländerangelegenheiten - Visumszustimmungen, Aufenthaltsgenehmigungen, Rückkehrberatung 9. Namensänderungen 10. Fachaufsicht über Einwohnermelde- und Standesämter
Auftragsgrundlage:	Gewerbeordnung, Sonn-, Feiertags- und Ladenschlussgesetz, Sammlungsgesetz, Rennwett- und Lotteriegesetz, Ordnungsbehördengesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz, Handwerksordnung, Gesetz zur Bekämpfung illegaler Beschäftigung und Schwarzarbeit, Hundehalterverordnung, Bestattungsgesetz, Schornsteinfegerhandwerksgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Asylgesetz, Schengener Abkommen, Aufenthaltsgesetz, Namensänderungsgesetz, Melde-, Pass- und Ausweisrecht, Personenstandsgesetz
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser

Produkt:	**122110 Ordnungsaufgaben und Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten**
Kurzbeschreibung:	1. Ausstellungen und Großmärkte, Ladenschlusszeiten, Regelungen zur Sonn- und Feiertagsarbeit, Sammlungswesen, Glücksspielwesen, allgemeine Ordnungsangelegenheiten, 2. Gefahrenabwehrmaßnahmen, Handwerks- und Gewerbeangelegenheiten, Maßnahmen nach dem Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und Steuerhinterziehung 3. Fachaufsicht über örtliche Gewerbeämter einschließlich Dienstberatungen und Informationsveranstaltungen, Friedhofs- und Bestattungswesen 4. Schornsteinfegerangelegenheiten 5. Staatsangehörigkeitsrecht: Einbürgerungen, Staatsangehörigkeitsausweise, Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit 6. Asylangelegenheiten: Erteilung bzw. Versagung von Aufenthaltsgestattungen, Duldungen, Vorbereitung aufenthaltsbeendender Maßnahmen, Rückkehrberatung 7. Ausländerangelegenheiten: Visumzustimmungen, Erteilung bzw. Versagung von Aufenthaltstiteln, Verpflichtungserklärungen 8. öffentlich-rechtliche Namensänderungsangelegenheiten 9. Fachaufsicht über Einwohnermeldeämter, Standesämter
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	1. Sonn- und Feiertagsgesetz, Ladenschlussgesetz, Sammlungsgesetz, Rennwett- und Lotteriegesetz, Preisangabenverordnung, Ordnungsbehördengesetz, Hundehalterverordnung 2. Gewerbeordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Gaststättengesetz, Handwerksordnung, Gesetz zur Bekämpfung illegaler Beschäftigung 3. Ordnungsbehördengesetz, Kriegsgräberrecht, Bestattungsrecht 4. Schornsteinfegerhandwerksgesetz, Kehr- und Überprüfungsordnung 5. Staatsangehörigkeitsgesetz 6. Asylgesetz, Schengener Abkommen 7. Aufenthaltsgesetz 8. Namensänderungsgesetz 9. Melde-, Pass- und Ausweisrecht, Personenstandsgesetz
Zielgruppe	- kommunale und öffentliche Einrichtungen, Bürger, Gewerbetreibende, Amts- und Gemeindeverwaltungen, Bezirksschornsteinfegermeister, - Ausländer, die die deutsche Staatsangehörigkeit erwerben wollen, - Ausländer, Asylantragsteller, - Bürger, die ihren Vor- oder Familiennamen ändern wollen - alle Einwohnermeldeämter, Standesämter des Landkreises
Ziele	Interessengerechte Einteilung der Schornsteinfeger-Kehrbezirke und ständige Besetzung dieser Bezirke

Produkt:	**122110 Ordnungsaufgaben und Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten**
	Fristgerechte Widerspruchsbearbeitung im Gewerberecht und Beratung der örtlichen Ordnungs- und Gewerbeämter
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser

Kennzahlen Produkt 122110

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Schornsteinfeger-Kehrbezirke	Anzahl	12	12	12	12	12	12
Besetzungsgrad dieser Bezirke	%	100	100	100	100	100	100
Anträge Einbürgerungen	Anzahl	95	105	105	105	200	200
Asylbewerber	Anzahl	3.700	2.640	4.200	4.200	4.200	4.200
Ausländische Bleibeberechtigte	Anzahl	3.200	3.050	3.400	3.400	3.600	3.900

Teilhaushalt:	**1.2.2.2 Kraftfahrzeuge**
Kurzbeschreibung:	Zulassungsbehörde (Produkt 122210) Fahrerlaubnisbehörde, Gewerblicher Personen- und Güterkraftverkehr (Produkt 122220) Allgemeine Verkehrsangelegenheiten (Produkt 122230) Ordnungswidrigkeiten (Produkt 122240)
Leistungsumfang:	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen, Änderung der Fahrzeugpapiere, Ausgabe von Kleinfahrzeugkennzeichen für Wasserfahrzeuge Erteilung und Entzug von Fahrerlaubnissen, Zulassung von Personen für den Verkehr, ordnungsbehördliche Maßnahmen, Fahrschulüberwachung Gewerblicher Personenkraftverkehr, Genehmigung zur gewerblichen Personenbeförderung Gewerblicher Güterstraßenverkehr, Zulassung als Güterverkehrsunternehmen, Fahrwegbestimmung, Ausnahmegenehmigungen Ausgabe von Kontrollgerätekarten Allg. Verkehrsangelegenheiten, Verkehrslenkung, Verkehrserziehung, örtliche Unfallkommission Maßnahmen nach Landesschifffahrtsverordnung, Fahrerlaubnisse, Kennzeichnung von Wasserfahrzeugen, Genehmigung von Veranstaltungen Ordnungswidrigkeiten, Überwachung des fließenden Verkehrs (Verwarngeld- und Bußgeldbescheide), Ordnungsbehördliche Maßnahmen (Fahrtenbuchauflagen, Führerschein, Fahrverbote, Amtshilfe)
Auftragsgrundlage:	Straßenverkehrsgesetz, Pflichtversicherungsgesetz,

Teilhaushalt:	**1.2.2.2 Kraftfahrzeuge**
	Kraftfahrzeugsteuergesetz, Fahrerlaubnisverordnung, Erlasse des Landes Brandenburg sowie des Kraftfahrtbundesamtes Flensburg Personenbeförderungsgesetz, Fahrpersonalgesetz Gefahrgut-Verordnung-Straße GGVS, Straßenverkehrsordnung, Erlasse des Landes, Ferienreise-verordnung Landesschifffahrtsverordnung Ordnungswidrigkeitengesetz
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser

Produkt:	**122210 Zulassungsbörde**
Kurzbeschreibung:	Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen, Änderung der Fahrzeugpapiere, Ausgabe von Kleinfahrzeugkennzeichen für Wasserfahrzeuge Halteraufforderungen und Zwangsmaßnahmen bei fehlendem Versicherungsschutz, zur notwendigen Aktualisierung der Fahrzeugregister und zur Behebung technischer Mängel an Fahrzeugen
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Fahrzeug-Zulassungsverordnung Straßenverkehrsgesetz Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung Pflichtversicherungsgesetz Kraftfahrzeugsteuergesetz Landesschifffahrtsverordnung Binnenschifffahrt-Kennzeichnungsverordnung div. EU-Recht
Zielgruppe	Fahrzeughalter und Eigentümer von Wasserfahrzeugen
Ziele	Die durchschnittliche Wartezeit auf einen Termin in der Zulassungsbehörde soll möglichst gering gehalten werden. Optimierung der Kfz-Zulassung Verringerung der Fehlerquote
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser /Sachgebietsleiterin, Frau Mattis/ Teamleiter, Herr Krüger

<u>Kennzahlen Produkt 122210</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
durchschnittl. Wartezeit auf einen Termin	Tage	3	2-3	2-3	2-3	2-3	2-3

Teilhaushalt:	**1.2.2.3 Veterinäraufsicht**
Kurzbeschreibung:	Verbraucherschutz (Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln, Tabak, Wein, Handelsklassenkontrolle, Fischetikettierung, Schlachttier- und Fleischuntersuchung) (Produkt 122310) Tierseuchenbekämpfung / Tierschutz / Aufgaben der unteren Jagd- und Fischereibehörde (einschl. Tierarzneimittelüberwachung, Futtermittelüberwachung, Tierkennzeichnung) (Produkt 122320)
Leistungsumfang:	Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln, Tabak, Wein Handelsklassenkontrolle Überwachung der Fischetikettierung Schlachttier- und Fleischuntersuchung Vorbeugende und aktive Tierseuchenbekämpfung m. Tierarzneimittel-, Futtermittelüberwachung, Tierkennzeichnung Kontrolle der Einhaltung des Tierschutzes ~~und~~, der ordnungsgemäßen Tierkörperbeseitigung und des Verkehrs mit tierischen Nebenprodukten Erfüllung der Aufgaben der Unteren Jagdbehörde und der Unteren Fischereibehörde
Auftragsgrundlage:	EU-Verordnungen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, Handelsklassengesetz, nationale Verordnungen EU-Verordnungen, Tiergesundheitsgesetz, Tierschutzgesetz, Arzneimittelgesetz, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, nationale Verordnungen Bundes- und Landesjagdgesetz, Fischereigesetz
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Heiland

Produkt:	**122310 Verbraucherschutz**
Kurzbeschreibung:	Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln, Tabak, Wein Ordnungsaufgaben auf dem Gebiet der Veterinäraufsicht Handelsklassenkontrolle Überwachung der Fischetikettierung Schlachttier- und Fleischuntersuchung
Leistungsumfang:	Sicherstellung des Schutzes der Verbraucher durch Vorbeugung oder Abwehr einer Gefahr für die menschliche Gesundheit sowie Schutz vor Täuschung Senkung der Anzahl der Betriebe mit Verstößen durch Gewährleistung einer kontinuierlichen Kontrolltätigkeit
Auftragsgrundlage:	EU-Verordnungen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, Handelsklassengesetz, nationale Verordnungen
Zielgruppe	Verbraucher, Lebensmittelunternehmer
Ziele	Sicherstellung des Schutzes der Verbraucher durch Vorbeugung oder Abwehr einer Gefahr für die menschliche Gesundheit sowie Schutz vor Täuschung
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Heiland

Kennzahlen Produkt 122310

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
zu über-wachende Einrichtungen	Anzahl	2.645	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Fleischunter-suchungen gesamt	Anzahl	2.499	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Teilhaushalt:	**1.2.6.0 Brandschutz**
Kurzbeschreibung:	1. Fachaufsicht abwehrender Brandschutz 2. Betrieb der Feuerwehrtechnischen Zentrale 3. Aus- und Fortbildung der Angehörigen der Feuerwehr 4. Einheiten der überörtlichen Hilfe
Leistungsumfang:	zu 1. Bestellung von Kreisbrandmeistern, Fachaufsicht durch das Sachgebiet BKR. Lagedienst des Sachgebietes zu 2. Atemschutzwerkstatt, Kfz- und Pumpenwerkstatt, Schlauchpflege zu 3. Kreisfeuerwehrschule zu 4. 2 Waldbrandverbände, Technische Hilfe- und Gefahrgutverband, SEG Führungsunterstützung, Einsatzlogistik (Wechselladerfahrzeug, Gerätewagen Atemschutz, Gerätewagen Logistik)
Auftragsgrundlage:	Brandenburgisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Leitstellenerlass, Katastrophenschutzverordnung, Verwaltungsvorschrift zum BbgBKG
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser /Sachgebietsleiter, Herr Kluge

Produkt:	**126000 Brandschutz**
Kurzbeschreibung:	1. Atemschutz 2.Tragkraftspritzen und Pumpen 3. Feuerwehrfahrzeuge 4. Schlauchpflege 5. Feuerwehraufsicht 6. Feuerwehrausbildung 7. Abwehrender Brandschutz
Leistungsumfang:	zu 1. Prüfung, Wartung und Reparatur der Atemschutztechnik zu 2. Reparatur von Pumpen, Pumpenprüfstand zu 3. Reparatur von Feuerwehrfahrzeugen, Durchführung Hauptuntersuchung und Abgasuntersuchung, Wartung der Fahrzeuge des Katastrophenschutzes zu 4. Reinigung und Prüfung von Schläuchen und Armaturen, Reinigung von Einsatzbekleidung zu 5. Fachaufsicht durch Sachgebiet und Kreisbrandmeister zu 6. Kreisfeuerwehrschule zu 7. Einheiten der überörtlichen Hilfe (Walbrandverbände, THGV, Vorhaltung von Spezialtechnik, Führungsunterstützung)

Produkt:	**126000 Brandschutz**
Auftragsgrundlage:	Brandenburgisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Leitstellenerlass, Katastrophenschutzverordnung, Verwaltungsvorschrift zum BbgBKG
Zielgruppe	Stadt-, Amts- und Gemeindeverwaltungen des Landkreises Freiwillige Feuerwehren, Kameraden der Freiwilligen Feuerwehren Bürger
Ziele	Aufsicht über die Feuerwehren, Leistungen zur Erhaltung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehren, Vorhaltung von Spezialtechnik
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser /Sachgebietsleiter, Herr Kluge

Kennzahlen Produkt 126000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aktive Kameraden FF	Anzahl	1.728	1.638	1.730	1.720	1.730	1.730
Feuerwehrfahr-zeuge – Wartungen/Rep.	Anzahl	165	162	165	170	170	170

Teilhaushalt:	**1.2.7.0 Rettungsdienst**
Kurzbeschreibung:	Durchführung des Rettungsdienstes (Produkt 127010) Datenpflege, Statistik, Alarm- und Ausrückeordnung, Sonderaufgaben für Regionalleitstelle (Produkt 127020) Bau und Unterhaltung der Rettungswache Neuruppin (Produkt 127030) Bau und Unterhaltung der Rettungswache Wildberg (Produkt 127040) Bau und Unterhaltung der Rettungswache Zernitz (Produkt 127050)
Leistungsumfang:	Organisation des Rettungsdienstes Fachaufsicht über den Rettungsdienst Kosten- und Leistungsrechnung Erstellung der Gebührensatzung Bearbeitung von Widerspruchsverfahren und Problemfällen des Gebühreneinzuges Einsatzstatistik Einsatzplanung für MANV und Sonderlagen
Auftragsgrundlage:	Brandenburgisches Rettungsdienstgesetz Brand- und Katastrophenschutzgesetz Landesrettungsdienstplan-Verordnung Rettungsdienstbereichsplan Plan der Sofortreaktion Leitstellenerlass
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser / Sachgebietsleiter, Herr Kluge

Produkt:	**127010 Rettungsdienst**
Kurzbeschreibung:	Organisation der Durchführung des Rettungsdienstes
Leistungsumfang:	Organisation des Rettungsdienstes Fachaufsicht über den Rettungsdienst Kosten- und Leistungsrechnung Erstellung der Gebührensatzung Bearbeitung von Widerspruchsverfahren und Problemfällen des Gebühreneinzuges Einsatzstatistik Einsatzplanung für MANV und Sonderlagen
Auftragsgrundlage:	Brandenburgisches Rettungsdienstgesetz Landesrettungsdienstplan-Verordnung Rettungsdienstbereichsplan Plan der Sofortreaktion
Zielgruppe	Bürger, Leistungserbringer im Rettungsdienst, Kostenträger
Ziele	Bedarfsgerechte Durchführung des Rettungsdienstes
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser/ Sachgebietsleiter, Herr Kluge

Kennzahlen Produkt 127010

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Einsatz RTW(*)	Anzahl	16.990	12.300	17.500	18.000	18.000	18.500
Einsatz NEF(*)	Anzahl	4.522	4.400	4.700	4.700	4.700	4.700
Einsatz KTW	Anzahl	1.433	1.800	1.750	1.750	1.750	1.750

(*) genereller Anstieg des Einsatzgeschehens, ab 2024 schließen Zahlen auch Fehlfahrten ein

Teilhaushalt:	**1.2.8.0 Katastrophen- und Zivilschutz**
Kurzbeschreibung:	1. Gefahren- und Risikoanalyse 2. Katastrophenschutzplanung 3. Unterhaltung von Katastrophenschutzeinheiten
Leistungsumfang:	Aufstellen von Katastrophenschutzplänen Betrieb von Katastrophenschutzeinheiten Sicherstellung der Katastrophenschutzleitung Vorhaltung eines Katastrophenschutzlagers Vorhaltung von Spezialtechnik Durchführung von Übungen Aufgaben im Zivilschutz
Auftragsgrundlage:	Brand- und Katastrophenschutzgesetz Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz Katastrophenschutzverordnung
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser/ Sachgebietsleiter, Herr Kluge

Produkt:	**128000 Katastrophen- und Zivilschutz**
Kurzbeschreibung:	1. Gefahren- und Risikoanalyse 2. Katastrophenschutzplanung 3. Unterhaltung von Katastrophenschutzeinheiten
Leistungsumfang:	Aufstellen von Katastrophenschutzplänen Betrieb von Katastrophenschutzeinheiten Sicherstellung der Katastrophenschutzleitung Vorhaltung eines Katastrophenschutzlagers Vorhaltung von Spezialtechnik Durchführung von Übungen Aufgaben im Zivilschutz
Auftragsgrundlage:	Brand- und Katastrophenschutzgesetz Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz Katastrophenschutzverordnung
Zielgruppe	Bürger, Städte, Ämter, Gemeinden, Helfer der Hilfsorganisationen und Kameraden der Feuerwehren Unternehmen im Landkreis, insbes. KRITIS
Ziele	Gewährleistung der Leistungsfähigkeit des Katastrophenschutzes
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Wittmoser Sachgebietsleiter, Herr Kluge

Kennzahlen Produkt 128000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fahrzeuge Katastrophenschutz	Anzahl	42	44	37	37	37	38

Teilhaushalt:	**2.1.6.0 Oberschulen**
Kurzbeschreibung:	Der Landkreis ist nicht Schulträger von Oberschulen Erstattung von Schulkosten für kreisangehörige Schüler an Oberschulen anderer Schulträger (Produkt 216000)
Leistungsumfang:	Schüler an Schulen eigener LK Schüler an Schulen in fremden LK
Auftragsgrundlage:	§ 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Produkt:	**216000 Schulkosten Oberschulen**
Kurzbeschreibung:	Erstattung von Schulkosten für kreisangehörige Schüler an Oberschulen anderer Schulträger (Produkt 216000)
Leistungsumfang:	Schüler an Schulen eigener LK Schüler an Schulen in fremden LK
Auftragsgrundlage:	§ 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I an Oberschulen, Schulträger
Ziele	Sicherung einer bedarfsgerechten Schulversorgung
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Der Landkreis ist nicht Träger von Oberschulen

Teilhaushalt:	**2.1.7.0 Gymnasien**
Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung der Einrichtung, Ausstattung mit Lehr- u. Lernmitteln, Begleitung von Schulbaumaßnahmen Gymnasium Friedrich-Ludwig-Jahn Kyritz (Produkt 217010) Erstattung von Schulkosten für kreisangehörige Schüler an Gymnasien anderer Schulträger Schulkosten Gymnasien (Produkt 217030)
Leistungsumfang:	Klassen (Züge) Schüler*innen Klassen (Züge) – zweiter Bildungsweg Schüler*innen – zweiter Bildungsweg Schüler*innen an Schulen eigener LK aus fremden LK Schüler*innen an Schulen in fremden LK
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff. des Brandenburgischen Schulgesetzes § 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Produkt:	**217010 Gymnasium Friedrich Ludwig Jahn Kyritz**
Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung der Einrichtung Ausstattung mit Lehr- u. Lernmitteln Begleitung von Schulbaumaßnahmen
Leistungsumfang:	Klassen (Züge) Schüler*innen Klassen (Züge) zweiter Bildungsweg Schüler*innen - zweiter Bildungsweg
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff. des Brandenburgischen Schulgesetzes
Zielgruppe	Schüler/innen, Schulleiter/innen, Lehrkräfte, sonstiges Personal
Ziele	Sicherung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen geregelten Schulbetrieb
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Kennzahlen Produkt 217010

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Klassen	Züge	15	13	14	15	14	14
Schüler*innen	Anzahl	327	324	335	347	339	336
Klassen – Zweiter Bildungsweg	Züge	2	2	2	2	2	2
Schüler*innen – Zweiter Bildungsweg	Anzahl	39	45	44	44	44	44

Teilhaushalt:	**2.1.8.0 Gesamtschulen**
Kurzbeschreibung:	Erstattung Schulkosten für kreisangehörige Schüler an Gesamtschulen anderer Schulträger (Produkt 218000)
Leistungsumfang:	Schüler an Schulen eigener LK Schüler an Schulen in fremden LK
Auftragsgrundlage:	§ 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Produkt:	**218000 Schulkosten Gesamtschulen**
Kurzbeschreibung:	Erstattung Schulkosten für kreisangehörige Schüler an Gesamtschulen anderer Schulträger
Leistungsumfang:	Schüler an Schulen eigener LK Schüler an Schulen in fremden LK
Auftragsgrundlage:	§ 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufe I und II an Gesamtschulen, Schulträger
Ziele	Sicherung einer bedarfsgerechten Schulversorgung
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Der Landkreis ist nicht Träger von Gesamtschulen.

Teilhaushalt:	**2.2.1.1 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen"**
Kurzbeschreibung:	Linden-Schule Kyritz (Produkt 221110) J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin (Produkt 221120) Erich Kästner Schule Wittstock (Produkt 221130) Bewirtschaftung der Einrichtungen, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln Begleitung von Schulbaumaßnahmen Schulkosten Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen" (Produkt 221140) Erstattung Schulkosten für kreisangehörige Schüler an Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen" anderer Schulträger

Teilhaushalt:	**2.2.1.1 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen"**
Leistungsumfang:	Klassen Schüler*innen Schüler*innen an Schulen eigener LK Schüler*innen an Schulen in fremden LK Schüler*innen aus fremden LK
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes § 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Produkt:	**221110 Linden-Schule Kyritz**
Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung der Einrichtung Ausstattung mit Lehr- u. Lernmitteln Begleitung von Schulbaumaßnahmen
Leistungsumfang:	Klassen (Züge) Schüler*innen
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes
Zielgruppe	Schüler/innen, Schulleiter/innen, Lehrkräfte, sonstiges Personal
Ziele	Sicherung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen geregelten Schulbetrieb
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Kennzahlen Produkt 221110

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Klassen	Züge	13	12	11	12	12	12
Schüler*innen	Anzahl	143	124	125	126	125	125

Produkt:	**221120 J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin**
Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung der Einrichtung Ausstattung mit Lehr- u. Lernmitteln Begleitung von Schulbaumaßnahmen
Leistungsumfang:	Klassen (Züge) Schüler*innen
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes
Zielgruppe	Schüler/innen, Schulleiter/innen, Lehrkräfte, sonstiges Personal
Ziele	Sicherung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen geregelten Schulbetrieb
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Kennzahlen Produkt 221120

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Klassen	Züge	12	12	12	12	12	12
Schüler*innen	Anzahl	121	120	121	118	120	120

Produkt:	**221130 Erich Kästner Schule Wittstock**
Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung der Einrichtung Ausstattung mit Lehr- u. Lernmitteln Begleitung von Schulbaumaßnahmen
Leistungsumfang:	Klassen (Züge) Schüler*innen
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes
Zielgruppe	Schüler/innen, Schulleiter/innen, Lehrkräfte, sonstiges Personal
Ziele	Sicherung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen geregelten Schulbetrieb
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Kennzahlen Produkt 221130

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Klassen	Züge	8	8	8	8	8	8
Schüler*innen	Anzahl	67	61	58	59	59	59

Teilhaushalt:	**2.2.1.2 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "geistige Entwicklung"**
Kurzbeschreibung:	Schule am Kastaniensteg Neuruppin (Produkt 221210) Mosaik-Schule Wittstock (Produkt 221220) Förderklassen in Neustadt (Produkt 221230) Bewirtschaftung der Einrichtungen, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln, Begleitung von Schulbaumaßnahmen Schulkosten Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "geistige Entwicklung" und Förderklassen (Produkt 221240) Übernahme der Kosten der Beschulung von kreisangehörigen Schülern mit dem Förderschwerpunkt „geistige Entwicklung“ an Schulen fremder Schulträger
Leistungsumfang:	Klassen Schüler*innen ges. Schüler*innen schwer- und mehrfachbehindert Anzahl Schuleinrichtungen
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes § 116 Brandenburgisches Schulgesetz; KT-Beschluss vom 23.06.94
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Produkt:	**221210 Schule am Kastaniensteg Neuruppin**
Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung der Einrichtung Ausstattung mit Lehr- u. Lernmitteln Begleitung von Schulbaumaßnahmen
Leistungsumfang:	Klassen (Züge)

Produkt:	**221210 Schule am Kastaniensteg Neuruppin**
	Schüler*innen. Schüler schwer- und mehrfachbehindert
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes
Zielgruppe	Schüler*innen, Schulleiter*innen, Lehrkräfte, sonstiges Personal
Ziele	Sicherung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen geregelten Schulbetrieb
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Kennzahlen Produkt 221210

(einschl. Klassen und Schüler in Neustadt)

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Klassen	Züge	17	15	15	15	15	15
Schüler*innen	Anzahl	138	118	120	118	119	119

Produkt:	**221220 Mosaik-Schule Wittstock**
Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung der Einrichtung Ausstattung mit Lehr- u. Lernmitteln Begleitung von Schulbaumaßnahmen
Leistungsumfang:	Klassen (Züge) Schüler*innen. Schüler schwer- und mehrfachbehindert
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes
Zielgruppe	Schüler*innen, Schulleiter*innen, Lehrkräfte, sonstiges Personal
Ziele	Sicherung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen geregelten Schulbetrieb
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Kennzahlen Produkt 221220

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Klassen	Züge	10	10	9	10	10	10
Schüler*innen	Anzahl	75	73	72	74	73	73

Produkt:	**221230 Schule am Kastaniensteg Neuruppin, Standort Neustadt (Dosse)**
Kurzbeschreibung:	Der KT beschließt am 15.03.2018 die Klassen mit dem sonderpädagogischem Förderschwerpunkt “geistige Entwicklung” am Standort Neustadt (Dosse) der “Schule am Kastaniensteg” in Neuruppin zum 01.08.2018 zuzuordnen.

Produkt:	**221230 Schule am Kastaniensteg Neuruppin, Standort Neustadt (Dosse)**
Leistungsumfang:	Klassen (Züge) Schüler*innen. (Bestandteil des Produktes 221210)
Auftragsgrundlage:	§ 116 des Brandenburgischen Schulgesetzes
Zielgruppe	Schüler*innen, Schulleiter*innen, Lehrkräfte, sonstiges Personal
Ziele	Sicherung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen geregelten Schulbetrieb
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Teilhaushalt:	**2.2.1.3 Sonstige Förderschulen**
Kurzbeschreibung:	Schulkosten sonstige Förderschulen Übernahme der Kosten der Beschulung von kreisangehörigen Schülern mit sonstigem sonderpädagogischen Förderbedarf an Schulen fremder Schulträger (Produkt 221300)
Leistungsumfang:	Anzahl Schuleinrichtungen Anzahl Schüler
Auftragsgrundlage:	§ 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Produkt:	**221300 Sonstige Förderschulen**
Kurzbeschreibung:	Übernahme der Kosten der Beschulung von kreisangehörigen Schülern mit sonstigem sonderpädagogischen Förderbedarf an Schulen fremder Schulträger
Leistungsumfang:	Anzahl Schuleinrichtungen Anzahl Schüler
Auftragsgrundlage:	§ 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Zielgruppe	Kreisangehörige Schülerinnen und Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf
Ziele	Sicherung einer bedarfsgerechten Schulversorgung
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Teilhaushalt:	**2.3.1.0 Oberstufenzentren**
Kurzbeschreibung:	Oberstufenzentrum OPR (Produkt 231010) Bewirtschaftung der Einrichtungen, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln, Begleitung von Schulbaumaßnahmen Schulkosten OSZ (Produkt 231020) Erstattung von Schulkosten für kreisangehörige Schüler an Oberstufenzentren und für Auszubildende im Berufsschulunterricht, deren Ausbildungsstätte sich nicht im Landkreis OPR befindet
Leistungsumfang:	Schüler*innen Schüler mit bes. Förderbedarf Anzahl der Klassen

Teilhaushalt:	**2.3.1.0 Oberstufenzentren**
	aus fremden LK
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes § 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Produkt:	**231010 Oberstufenzentrum OPR**
Kurzbeschreibung:	Bewirtschaftung der Einrichtungen, Ausstattung mit Lehr- und Lernmitteln, Begleitung von Schulbaumaßnahmen
Leistungsumfang:	Schüler*innen Schüler mit bes. Förderbedarf
Auftragsgrundlage:	§§ 99 ff des Brandenburgischen Schulgesetzes
Zielgruppe	Schüler/innen, Schulleiter/innen, Lehrkräfte, sonstiges Personal
Ziele	Sicherung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für einen geregelten Schulbetrieb
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

<u>Kennzahlen Produkt 231010</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Schüler*innen	Anzahl	1.679	1.734	1.743	1.748	1.749	1.744

Teilhaushalt:	**2.4.1.0 Schülerbeförderung**
Kurzbeschreibung:	Schulwegplanung und -sicherung, Zusammenarbeit mit Verkehrsunternehmen, Fahrkostenerstattungen, Antragsbearbeitung, Prüfung von Anspruchsberechtigung, Bescheide, Widersprüche (Produkt 241000)
Leistungsumfang:	Anzahl Fahrschüler
Auftragsgrundlage:	§ 112 des Brandenburgischen Schulgesetzes, Satzung Schülerbeförderung
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Produkt:	**241000 Schülerbeförderung**
Kurzbeschreibung:	Schulwegplanung und -sicherung, Zusammenarbeit mit Verkehrsunternehmen, Fahrkostenerstattungen, Antragsbearbeitung, Prüfung von Anspruchsberechtigung, Bescheide, Widersprüche
Leistungsumfang:	Anzahl Fahrschüler
Auftragsgrundlage:	§ 112 des Brandenburgischen Schulgesetzes, Satzung Schülerbeförderung
Zielgruppe	Schüler*innen der allgemeinbildenden Schulen des ZBW und der OSZ mit Wohn- bzw. Ausbildungsort im LK OPR, ÖPNV, Eltern

Produkt:	**241000 Schülerbeförderung**
Ziele	Sicherung der Beförderungs- u. Erstattungspflicht unter zumutbaren Bedingungen für alle Anspruchsberechtigten, Sicherung eines angemessenen, gefahrlosen Schulweges
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Kennzahlen Produkt 241000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fahrschüler ÖPNV *) (Schülerausweise)	Anzahl	8.124	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Freigestellter Verkehr / Spezialbeförderung	Anzahl	426	460	460	460	460	460
Privatfahrzeuge (Fahrkostenerstattung)	Anzahl	70	80	80	80	80	80

Teilhaushalt:	**2.4.2.0 BAföG-Verwaltung**
Kurzbeschreibung:	Leitung, Organisation und Kontrolle der Bafög-Verwaltung (Produkt 242000)
Leistungsumfang:	Kostenausgleich für die Durchführung des Brandenburgischen Ausbildungsförderungsgesetzes, Bundesausbildungs-förderungsgesetz, Aufstiegsausbildungsförderungsgesetz, Landesausbildungsförderung und Mitarbeiter der Bafög-Verwaltung
Auftragsgrundlage:	Verordnung zur Durchführung des Brandenburgischen Ausbildungsförderungsgesetzes (Brandenburgische Ausbildungsförderungsverordnung – BbgAföV)
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Rahn

Produkt:	**242000 BAföG-Verwaltung**
Kurzbeschreibung:	Leitung, Organisation und Kontrolle der BAföG-Verwaltung
Leistungsumfang:	Kostenausgleich für die Durchführung des Brandenburgischen Ausbildungsförderungsgesetzes, Bundesausbildungs-förderungsgesetz, Aufstiegsausbildungsförderungsgesetz, Landesausbildungsförderung und Mitarbeiter der Bafög-Verwaltung
Auftragsgrundlage:	Verordnung zur Durchführung des Brandenburgischen Ausbildungsförderungsgesetzes (Brandenburgische Ausbildungsförderungsverordnung – BbgAföV)
Zielgruppe	Anspruchsberechtigte und Mitarbeiter der BAföG-Verwaltung
Ziele	effektive Erledigung der Aufgaben innerhalb der Hilfe zum Lebensunterhalt
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Rahn

Kennzahlen Produkt 242000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsfälle	Anzahl	608	600	600	600	600	600
Rückforderungen	Anzahl	150	150	150	150	150	150

Teilhaushalt:	**2.4.3.1 Sonstige schulische Aufgaben**
Kurzbeschreibung:	1. Amtsleitung für den Bereich Schulverwaltung (Produkt 243100) 2. Schullandheim Schweinrich (Produkt 243110) 3. Medienzentrum (Produkt 243120) 4. Schulentwicklungsplanung (Produkt 243130) 5. Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle (Produkt 243140) 6. Schulwohnheim (Produkt 243160)
Leistungsumfang:	Siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	1. Brandenburgisches Schulgesetz und VV und VO hierzu, Rechts- und Verwaltungsvorschriften des Bundes und des Landes, Beschlüsse des Kreistages, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen und organisatorische Festlegungen 2. Kreistagsbeschluss Nr.151/1 vom 09.03.1995, geändert durch den Beschluss 2001-2004 vom 25.04.2001 § 832 BGB (Aufsichtspflicht), Lernangebote in den Brandenburgischen Schullandheimen 3. Kreistagsbeschluss vom 19.9.1996 Nr. 417 4. § 102 des Brandenburgischen Schulgesetzes 5. § 100 Abs. 3 Brandenburgisches Schulgesetz 6. Kreistagsbeschluss 150/1 vom 19.01.1995, geändert durch Beschluss 2001- 203, Brandenburgisches Schulgesetz vom 12.04.1996, geändert durch die Fassung vom 01.08.2001 § 99 i. V. m. §§ 110, 114, 116 Brandenburgisches Schulgesetz
Produktverantwortlicher:	1.) Amtsleiterin, Frau Somschor 2.) 4.) 5.) 6.) Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild 3.) Leiterin KVHS/Bibliothek/Medienzentrum, Frau Unkenholt

Produkt:	**243110 Schullandheim Schweinrich**
Kurzbeschreibung:	betreute Freizeitgestaltung in Schullandheimen, Schaffung der Voraussetzungen für Projektgestaltungen im Rahmen des Unterrichts
Leistungsumfang:	Anzahl Betten Übernachtungen Anzahl Zeltplätze
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss Nr.151/1 vom 09.03.1995, geändert durch den Beschluss 2001-2004 vom 25.04.2001 § 832 BGB (Aufsichtspflicht)

Produkt:	**243110 Schullandheim Schweinrich**
Zielgruppe	Schüler, Schülergruppen, Vereinsmitglieder, Chorgruppen, Kirchengruppen, Sportgruppen u. a.
Ziele	In nicht schulischer Umgebung sollen Schüler lernen miteinander zu leben und zu lernen. Förderung von Arbeit in der Gemeinschaft als Ergänzung, Ausgleich und Inspiration im Vergleich zum individuellen Arbeiten in der Schule. Wechselbeziehung von Schule und Umwelt unter Einbeziehung des Dorfes und der Natur.
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter Schülerangelegenheiten, Herr Wild

Kennzahlen Produkt 243110

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Übernachtungen von Kindern und Jugendlichen im Schullandheim Schweinrich	Anzahl	267	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Teilhaushalt:	**2.5.2.0 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**
Kurzbeschreibung:	Sammeln, Bewahren, Dokumentieren und Präsentieren von Sacherzeugnissen, vor allem zu Schwerpunkten des Dreißigjährigen Krieges, der Regionalgeschichte sowie der Kunst (Produkt 252000)
Leistungsumfang:	Besucheranzahl Gruppen Museumspädagogische Angebote
Auftragsgrundlage:	Satzung der Museen Alte Bischofsburg vom 3.4.2002- gemäß Kreistagsbeschluss vom 25.3.2002
Produktverantwortlicher:	Leiterin der Wittstocker Museen „Alte Bischofsburg“, Frau Zeiger

Produkt:	**252000 Museen Alte Bischofsburg Wittstock**
Kurzbeschreibung:	Sammeln, Bewahren, Dokumentieren und Präsentieren von Sacherzeugnissen, vor allem zu Schwerpunkten des Dreißigjährigen Krieges, der Regionalgeschichte sowie der Kunst
Leistungsumfang:	Besucheranzahl dar. Kinder/ Schüler Museumspädagogische Angebote
Auftragsgrundlage:	Satzung der Museen Alte Bischofsburg gemäß Kreistagsbeschluss vom 06.10.2016
Zielgruppe	Einzelbesucher und Gruppen aller Altersstufen, jedoch mit dem Schwerpunkt Kinder und Jugendliche

Produkt:	**252000 Museen Alte Bischofsburg Wittstock**
Ziele	Vermittlung von Geschichte als spannender Schauplatz: das Museum des Dreißigjährigen Krieges sowie Geschichte und Kultur der Region / des Kreises in markanten Sammlungsobjekten und beeindruckenden, regelmäßig wechselnden Ausstellungen, jeweils komplettiert durch ein abwechslungsreiches museumspädagogisches Angebot, mit der Zielstellung einer gleichbleibend hohen Gesamtbesucherzahl von 13.000, davon 3.500 Schüler (Kinder / Schüler + Familienticket)
Produktverantwortlicher:	Leiterin der Wittstocker Museen „Alte Bischofsburg“, Frau Zeiger

Kennzahlen Produkt 252000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Gesamtbesucher-zahl	Anzahl	10.356	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
darunter Schüler (Kinder/Schüler + Familienticket)	Anzahl	3.068	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Museumspädago-gische Angebote (Besucher)	Anzahl	1.239	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilhaushalt:	**2.6.3.0 Kreismusikschule OPR**
Kurzbeschreibung:	Kontinuierlicher und leistungsgerechter Unterricht, der auf die Ausbildung der Grundfächer und die instrumentalen und vokalen Hauptfächer aufbaut. Neben instrumentalen Ensemblefächern (z. B. Spielkreise, Kammermusik, Orchester, Bands usw.) werden vokale Ensemblefächer (z. B. Chöre) sowie Musiktheorie (elementare Hörerziehung, allgemeine Musiklehre, Harmonielehre, Gehörbildung) angeboten (Produkt 263000)
Leistungsumfang:	Unterrichtsteilnehmer Unterrichtsstunden Anzahl Veranstaltungen
Auftragsgrundlage:	Satzung der Musikschule, Musikschulgesetz Land Brandenburg
Produktverantwortlicher:	Leiter Kreismusikschule, Herr Bölk

Produkt:	**263000 Kreismusikschule OPR**
Kurzbeschreibung:	Kontinuierlicher u. leistungsgerechter Unterricht, der auf die Ausbildung der Grundfächer und der instrumentalen u. vokalen Hauptfächer aufbaut.

Produkt:	**263000 Kreismusikschule OPR**
	Neben instrumentalen Ensemblefächern (z. B. Spielkreise, Kammermusik, Orchester, Bands usw.) werden vokale Ensemblefächer (z. B. Chöre) sowie Musiktheorie (Elementare Hörerziehung, Allgemeine Musiklehre, Harmonielehre, Gehörbildung) angeboten.
Leistungsumfang:	Unterrichtsteilnehmer Unterrichtsstunden Anzahl Veranstaltungen
Auftragsgrundlage:	Satzung der Musikschule, Musikschulgesetz Land Brandenburg
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und Erwachsene, die im Hauptfachunterricht eine instrumentale / vokale Ausbildung erhalten bzw. haben (außerhalb der Musikschule), Vorschulkinder
Ziele	Der Hauptfachunterricht steht im Mittelpunkt der Ausbildung und wird inhaltlich durch Ensemble- u. Ergänzungsfächer unterstützt. Insbesondere gehören die Anleitung zum gemeinsamen Musizieren in größeren und gemischten Ensembles, das Angebot spartenübergreifender Musikformen sowie ergänzende Lerninhalte der Musiktheorie dazu.
Produktverantwortlicher:	Leiter Kreismusikschule, Herr Bölk

Kennzahlen Produkt 263000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Unterrichts-teilnehmer gesamt	Anzahl	1.069	900	900	900	900	900
Unterrichtsstd.	Anzahl	520	540	540	540	540	540
Veranstal-tungen	Anzahl	84	120	120	120	120	120

Teilhaushalt:	**2.7.1.0 Volkshochschule**
Kurzbeschreibung:	- Planung und Durchführung einer kontinuierlichen und flächendeckenden Grundversorgung sowie darüber hinausgehender Angebote für den Bildungsbedarf der Bevölkerung des Landkreises zur allgemeinen, politischen, kulturellen und beruflichen Allgemein- und Weiterbildung einschließlich der Ausrichtung zweiter Bildungsweg - Förderung sozialer Integration, vielfältige Bildungsangebote zum lebensbegleitenden Lernen und aktive Teilnahme an gesellschaftlichen Prozessen und deren Mitgestaltung
Leistungsumfang:	- Kursangebote und Veranstaltungen in den Bereichen: - Politik, Gesellschaft und Umwelt - Kultur und Gestalten - Gesundheit

Teilhaushalt:	**2.7.1.0 Volkshochschule**
	- Sprachen - Beruf und Arbeit - Grundbildung - Schulungen für Unternehmen und firmeninterne Schulungen - Einbürgerungstest und Sprachprüfungen in den Niveaustufen A1 bis B2
Auftragsgrundlage:	- Gesetz zur Regelung und Förderung der Weiterbildung im Land Brandenburg (Brandenburgisches Weiterbildungsgesetz - BbgWBG) - Satzung der Kreisvolkshochschule des Landkreises OPR vom 01.01.2018 - Beschluss des Kreistages Nr. BV/2017-0312 vom 01.01.2018 - Entgelt- und Honorarordnung vom 01.01.2018 - Beschluss des Kreistages Nr. BV/2017-0313 vom 01.01.2018 - Brandenburgisches Schulgesetz (BbgSchulG)
Produktverantwortlicher:	Leiterin KVHS/Bibliothek/Medienzentrum, Frau Unkenholt

Produkt:	**271000 Kreisvolkshochschule OPR**
Kurzbeschreibung:	- Planung und Durchführung einer kontinuierlichen und flächendeckenden Grundversorgung sowie darüber hinausgehender Angebote für den Bildungsbedarf der Bevölkerung des Landkreises zur allgemeinen, politischen, kulturellen und beruflichen Allgemein- und Weiterbildung - Förderung sozialer Integration, vielfältige Bildungsangebote Zum lebensbegleitenden Lernen und aktive Teilnahme an gesellschaftlichen Prozessen und deren Mitgestaltung
Leistungsumfang:	- Kursangebote und Veranstaltungen in den Bereichen: - Politik, Gesellschaft und Umwelt - Kultur und Gestalten - Gesundheit - Sprachen - Beruf und Arbeit - Grundbildung - Schulungen für Unternehmen und firmeninterne Schulungen - Einbürgerungstest und Sprachprüfungen in den Niveaustufen A1 bis B2
Auftragsgrundlage:	- Gesetz zur Regelung und Förderung der Weiterbildung im Land Brandenburg (Brandenburgisches Weiterbildungsgesetz - BbgWBG) - Satzung der Kreisvolkshochschule des Landkreises OPR vom 01.01.2018 - Beschluss des Kreistages Nr. BV/2017-0312 vom 01.01.2018 - Entgelt- und Honorarordnung vom 01.01.2018 - Beschluss des Kreistages Nr. BV/2017-0313 vom 01.01.2018 - Brandenburgisches Schulgesetz (BbgSchulG)
Zielgruppe	- Teilnehmer der Angebote der Kreisvolkshochschule sowie Institutionen, Firmen und andere Auftraggeber
Ziele	- Sicherung und Erweiterung eines flächendeckenden, am Bedarf orientierten Weiterbildungsangebotes und Beibehaltung des Leistungsspektrums
Produktverantwortlicher:	Leiterin KVHS/Bibliothek/Medienzentrum, Frau Unkenholt

Kennzahlen Produkt 271000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kurse	Anzahl	237	130	150	160	160	160
Gesamte Unterrichtseinheiten	Anzahl	7.156	5.000	5.800	6.000	6.000	6.000
Unterrichtseinheiten der Grundversorgung	Anzahl	4.535	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Teilnehmer	Anzahl	2.486	1.900	2.100	2.400	2.400	2.400

Teilhaushalt:	**2.7.2.0 Bibliotheken**
Kurzbeschreibung:	Kreisbibliothek (Produkt 272010) Medien- und Informationspool des Kreises und Schulbibliotheken, Aufbau, Erschließung und Aktualisierung eines Medienbestandes, Verleih von Austauschmedien an öffentliche Bibliotheken im LK OPR (Kreisleihverkehr), bibliotheksmäßige Grundversorgung des ländlichen Raumes, Koordinierung und Entwicklung des kreislichen Bibliotheksverbundes, Entwicklung und Ausbau der Informationstechnologie und Informationsvermittlung Koordinierung der Online-Bibliothek im Landkreis Ostprignitz-Ruppin
Leistungsumfang:	Anzahl ausgeliehener Medien Öffentlichkeitsarbeit Beratung der Bibliotheken und Träger Besucher
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss Nr. 417 vom 19.09.1996
Produktverantwortlicher:	Leiterin KVHS/Bibliothek/Medienzentrum, Frau Unkenholt

Produkt:	**272010 Kreisbibliothek OPR**
Kurzbeschreibung:	Medien- u. Informationspool des Kreises und Schulbibliotheken, Aufbau, Erschließung u. Aktualisierung eines Kreisergänzungsbestandes, Verleih v. Austauschmedien an öffentliche Bibliotheken i. LK OPR, (Kreisleihverkehr), bibliotheksmäßige Grundversorgung d. ländlichen Raumes, Koordinierung u. Entwicklung d. kreislichen Bibliotheksverbundes, Entwicklung u. Ausbau d. Informationstechnologie u. Informationsvermittlung Koordinierung der Online-Bibliothek im Landkreis Ostprignitz-Ruppin, Beratung der Bibliotheken und deren Träger in Bezug auf neue Medien- und Informationstechnologien
Leistungsumfang:	Anzahl ausgeliehener Medien Öffentlichkeitsarbeit Beratung d. Bibliotheken u. Träger
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss Nr. 417 vom 19.9.1996

Produkt	**272010 Kreisbibliothek OPR**
Zielgruppe	Bevölkerungsgruppen aller Alters- u. Sozialstufen, öffentliche Bibliotheken und Schulbibliotheken des Kreises, Bibliotheksträger
Ziele	Flächendeckende Versorgung d. Leser in Wohnortnähe, Erhaltung u. Ausbau d. Bibliotheksnetzes, Bereitstellung neuer Medien u. Technologien d. Informationsübermittlung, Weiterentwicklung und Ausbau des Bibliotheksverbundes Ostprignitz-Ruppin
Produktverantwortlicher:	Leiterin KVHS/Bibliothek/Medienzentrum, Frau Unkenholt

Kennzahlen Produkt 272010

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Bibliotheken							
Bestand	Anzahl	40.591	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
Entleihungen	Anzahl	1.012	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Benutzer	Anzahl	11	15	15	15	15	15
Online Bibliothek							
Bestand	Anzahl	16.411	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Entleihungen	Anzahl	23.283	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Benutzer	Anzahl	609	600	600	600	600	600

Teilhaushalt:	**2.7.3.0 Sonstige Volksbildung**
Kurzbeschreibung:	Kursangebote für Erwachsene zur Aus- und Weiterbildung auf politischem, kulturellem und allgemeinem Bereich durch andere Träger Bezuschussung anerkannter Träger (Produkt 273000)
Leistungsumfang:	Kurse Unterrichtseinheiten Teilnehmer
Auftragsgrundlage:	Gesetz zur Regelung und Förderung der Weiterbildung im Land Brandenburg
Produktverantwortlicher:	Referatsleiterin Büro Landrat, Frau Avantario

Produkt:	**273000 Sonstige Volksbildung**
Kurzbeschreibung:	Kursangebote für Erwachsene zur Aus- und Weiterbildung auf politischem, kulturellem und allgemeinem Bereich durch andere Träger; Bezuschussung anerkannter Träger
Leistungsumfang:	Kurse Unterrichtseinheiten Teilnehmer
Auftragsgrundlage:	Gesetz zur Regelung und Förderung der Weiterbildung im Land Brandenburg
Zielgruppe	Erwachsene Bevölkerung des Landkreises OPR

Produkt:	**273000 Sonstige Volksbildung**
Ziele	Gewährleistung der Grundversorgung in der Weiterbildung gem. des Brandenburgischen Weiterbildungsgesetzes
Produktverantwortlicher:	Referatsleiterin Büro Landrat, Frau Avantario

Kennzahlen Produkt 273000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kurse	Anzahl	52	55	55	60	60	60
Unterrichtseinheiten	Anzahl	200	200	200	200	200	200
Teilnehmer	Anzahl	435	500	500	500	500	500

Teilhaushalt:	**2.8.4.1 Sonstige Kulturpflege**
Kurzbeschreibung:	2.) Herstellung und Herausgabe des Jahrbuches, des Kulturführers und weiterer Publikationen, Kulturentwicklungsplanung, Entwicklung und Förderung von Kunst und Kultur im Landkreis OPR, Kulturmarketing (Produkt 284100) 2.) Amtsleitung für den Bereich Kultur (Produkt 284101)
Leistungsumfang:	Kulturförderanträge Jahrbuch, Kulturführer, Kultur und Natur Verwendungsnachweise, Zuwendungsbescheide Erarbeitung der Kulturentwicklungsplanung, Beratung von kreisangehörigen Kulturträgern, Förderung der kulturellen Entwicklung im Landkreis OPR
Auftragsgrundlage:	Art. 34 Abs. 3 LV, § 2 Kommunalverfassung (BbgKVerf), Kulturentwicklungsplan, Kreistagsbeschluss 99-108 vom 17.02.2000, Richtlinie zur Förderung von Kunst und Kultur im LK OPR vom 01.01.2002
Produktverantwortlicher:	1.) Referatsleiterin Büro Landrat, Frau Avantario 2.) Amtsleiterin, Frau Somschor

Produkt:	**284100 Kulturförderung und -entwicklung**
Kurzbeschreibung:	Herstellung und Herausgabe des Jahrbuches, des Kulturführers und weiterer Publikationen, Kulturentwicklungsplanung, Entwicklung und Förderung von Kunst und Kultur im Landkreis OPR, Kulturmarketing
Leistungsumfang:	Kulturförderanträge Jahrbuch, Kulturführer, Kultur und Natur Verwendungsnachweise
Auftragsgrundlage:	Art. 34 Abs. 3 LV, § 2 Kommunalverfassung (BbgKVerf), Kulturentwicklungsplan, Kreistagsbeschluss 99-108 vom 17.02.2000,

Produkt:	**284100 Kulturförderung und -entwicklung**
	Richtlinie zur Förderung von Kunst und Kultur im LK OPR vom 01.01.2002
Zielgruppe	Kulturschaffende und -interessierte, Einheimische, Touristen, Kultur- und Bildungsvereine
Ziele	Vermittlung des kulturellen Erbes und der kulturellen Vielfalt im Landkreis, Vernetzung von Kunst, Kultur und Tourismus, qualitative Weiterentwicklung des Kulturangebotes im LK
Produktverantwortlicher:	Referatsleiterin Büro Landrat, Frau Avantario

Kennzahlen Produkt 284100

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kulturförderanträge	Anzahl	42	38	40	40	40	40
Verwendungsnachweise	Anzahl	29	32	38	38	38	38
Zuwendungsbescheide	Anzahl	38	34	40	40	40	40
Jahrbuch	Anzahl	1	1	1	1	1	1

Teilhaushalt:	**3.1.1.1 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung der Hilfe zum Lebensunterhalt (Produkt 311100) 2. Laufende Leistungen (Produkt 311110) 3. Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen (Produkt 311120) 4. Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte (Produkt 311130)
Leistungsumfang:	Mitarbeiter der Hilfe zum Lebensunterhalt Gewährung von Leistungen für den notwendigen Lebensunterhalt bei Vorliegen der sozialrechtlichen Voraussetzungen Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	§§ 27-40 SGB XII III. Kapitel SGB XII
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Produkt:	**311110 Laufende Leistungen**
Kurzbeschreibung:	Der notwendige Lebensunterhalt umfasst insbesondere Ernährung, Unterkunft, Kleidung, Körperpflege, Hausrat, Heizung und persönliche Bedürfnisse des täglichen Lebens. Zu den persönlichen Bedürfnissen des täglichen Lebens gehören in vertretbarem Umfang auch Beziehungen zur Umwelt und eine Teilnahme am kulturellen Leben.
Leistungsumfang:	Gewährung o.g. Leistungen bei Vorliegen der sozialrechtlichen Voraussetzungen
Auftragsgrundlage:	III. Kapitel SGB XII

Produkt:	**311110 Laufende Leistungen**
Zielgruppe	Personen, die für ihren Lebensunterhalt kein ausreichendes Einkommen und / oder Vermögen haben
Ziele	Befähigung so weit wie möglich unabhängig von Sozialhilfe zu leben Förderung des Selbsthilfepotenziales
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311110

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	464	460	460	460	460	460

Produkt:	**311120 Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen**
Kurzbeschreibung:	Der gesamte Bedarf des notwendigen Lebensunterhaltes außerhalb von Einrichtungen mit Ausnahme von Leistungen der Unterkunft und Heizung und Sonderbedarfen wird nach Regelsätzen erbracht. Die Sonderbedarfe umfassen u.a. auch einmalige Bedarfe, die gesondert erbracht werden. Dies betrifft die Erstausstattung für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt sowie mehrtägige Klassenfahrten im Rahmen der schulrechtlichen Bestimmungen.
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	III. Kapitel SGB XII
Zielgruppe	Antragsteller/Leistungsberechtigte
Ziele	Gewährung von Bedarfen, die nicht durch Regelsätze abgedeckt sind. Diese werden bedarfsbezogen gewährt.
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311120

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	7	10	10	10	10	10

Teilhaushalt:	**3.1.1.2 Hilfe zur Pflege**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung der Hilfe zur Pflege (Produkt 311200) 2. Pflegegeld gem. §64a SGB XII (Produkt 311210) 3. Hilfe zur Pflege in der Häuslichkeit (Produkt 311240) 4. Teilstationäre Pflege (Produkt 311250) 5. Vollstationäre Dauerpflege (Produkt 311260) 6. Kurzzeitpflege / Verhinderungspflege (Produkt 311270)

Teilhaushalt:	**3.1.1.2 Hilfe zur Pflege**
Leistungsumfang:	Mitarbeiter der Hilfe zur Pflege Leistungsprüfung und Leistungsgewährung Sicherung des Pflegebedarfs
Auftragsgrundlage:	VII. Kapitel SGB XII §§ 61 ff. § 64 Abs. 1 SGB XII § 64 Abs. 2 SGB XII § 64 Abs. 3 SGB XII
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Produkt:	**311210 Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit**
Kurzbeschreibung:	Pflegebedürftige, die bei der Körperpflege, der Ernährung oder der Mobilität für wenigstens zwei Verrichtungen aus einem oder mehreren Bereichen mindestens einmal täglich der Hilfe bedürfen und zusätzlich mehrfach in der Woche Hilfe bei der hauswirtschaftlichen Versorgung benötigen (erheblich Pflegebedürftige), erhalten ein Pflegegeld in Höhe des Betrages nach § 37 Abs.1 Satz 3 Nr.1 des Elften Buches. - Pflegestufe 1
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	§ 64 Abs. 1 SGB XII
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem VII. Kapitel SGB XII
Ziele	Sicherung der ambulanten Pflege, bei Bedarf
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

<u>Kennzahlen Produkt 311210</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	28	30	30	30	30	30

Produkt:	**311220 Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit**
Kurzbeschreibung:	Pflegebedürftige, die bei der Körperpflege, der Ernährung oder der Mobilität für mehrere Verrichtungen mindestens dreimal täglich zu verschiedenen Tageszeiten der Hilfe bedürfen und zusätzlich mehrfach in der Woche Hilfe bei der hauswirtschaftlichen Versorgung benötigen (Schwerpflegebedürftige), erhalten ein Pflegegeld in Höhe des Betrages nach § 37 Abs. 1 Satz 3 Nr.2 des Elften Buches. - Pflegestufe 2
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	§ 64 Abs. 2 SGB XII
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem VII. Kapitel SGB XII
Ziele	Sicherung der ambulanten Pflege, bei Bedarf
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311220

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	0	2	2	2	2	2

Produkt:	**311230 Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit**
Kurzbeschreibung:	Pflegebedürftige, die bei der Körperpflege, der Ernährung oder der Mobilität für mehrere Verrichtungen täglich rund um die Uhr, auch nachts, der Hilfe bedürfen und zusätzlich mehrfach in der Woche Hilfe bei der hauswirtschaftlichen Versorgung benötigen (Schwerstpflegebedürftige), erhalten ein Pflegegeld in Höhe des Betrages nach § 37 Abs.1 Satz 3 Nr. 3 des Elften Buches
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	§ 64 Abs. 3 SGB XII
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem VII. Kapitel SGB XII
Ziele	Sicherung der ambulanten Pflege, bei Bedarf
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311230

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	0	2	2	2	2	2

Produkt:	**311240 Hilfe zur Pflege in Form von anderen Leistungen**
Kurzbeschreibung:	Gestaltung der Hilfen in der Besonderheit des Einzelfalls z.B. angemessene Aufwendungen für die Pflegeperson, angemessene Beihilfen - Pflegebeihilfe und Pflegegeld
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	VII. Kapitel SGB XII
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem VII. Kapitel SGB XII
Ziele	Sicherung der ambulanten Pflege, bei Bedarf
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311240

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	134	130	130	130	130	130

Produkt:	**311250 teilstationäre Pflege**
Kurzbeschreibung:	Pflegebedürftige, bei denen die ambulante Versorgung aufgrund ihres Pflegebedarfs nicht ausreichend ist
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	VII. Kapitel SGB XII
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem VII. Kapitel SGB XII
Ziele	Verbesserung der gesundheitlichen Situation
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311250

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	3	2	2	2	2	2

Produkt:	**311260 vollstationäre Dauerpflege**
Kurzbeschreibung:	Pflegebedürftige, bei denen die ambulante Versorgung aufgrund ihres Pflegebedarfs nicht ausreichend ist
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	VII. Kapitel SGB XII
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem VII. Kapitel SGB XII
Ziele	Sicherung des Pflegebedarfs
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311260

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	396	360	360	360	360	360

Produkt:	**311270 Kurzzeitpflege**
Kurzbeschreibung:	Sicherung des Pflegebedarfs bei kurzzeitiger Verhinderung der pflegenden Person (z.B. Urlaub)
Leistungsumfang:	Sicherung des Pflegebedarfs
Auftragsgrundlage:	VII. Kapitel SGB XII
Zielgruppe	Pflegebedürftige Menschen
Ziele	Motivation der pflegenden Person zur weiteren Pflege in der Häuslichkeit
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311270

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	3	5	5	5	5	5

Teilhaushalt:	**3.1.1.4 Hilfen zur Gesundheit**
Kurzbeschreibung:	Die Hilfen zur Gesundheit beinhalten die vorbeugende Gesundheitshilfe, die Hilfe bei Krankheit, Hilfe bei Familienplanung, die Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft, die Hilfe bei Sterilisation. (Produkt 311400)
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	V. Kapitel SGB XII
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Produkt:	**311400 Hilfen zur Gesundheit**
Kurzbeschreibung:	Die Hilfen zur Gesundheit beinhalten die vorbeugende Gesundheitshilfe, die Hilfe bei Krankheit, Hilfe bei Familienplanung, die Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft, die Hilfe bei Sterilisation.
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	V. Kapitel SGB XII
Zielgruppe	Antragsteller / Leistungsberechtigte
Ziele	Gesundheitliche Betreuung von nicht Krankenversicherten bzw. § 264 SGB V Versicherten analog den Leistungen der gesetzlichen Krankenversicherung
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311400

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle	Anzahl	3	5	5	5	5	5

Teilhaushalt:	**3.1.1.5 Hilfen in anderen Lebenslagen**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung - Leitung, Organisation und Kontrolle der Hilfen 2. Blindenhilfe 3. Altenhilfe 4. Hilfe zur Weiterführung des Haushalts 5. Bestattungskosten
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung / Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	IX. Kapitel SGB XII
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Produkt:	**311500 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung - Leitung, Organisation und Kontrolle der Hilfen 2. Blindenhilfe 3. Altenhilfe 4. Hilfe zur Weiterführung des Haushalts 5. Bestattungskosten
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung / Leistungsgewährung

Produkt:	**311500 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen**
Auftragsgrundlage:	IX. Kapitel SGB XII
Zielgruppe	Blinde Menschen, ältere Menschen, Antragsteller und Leistungsberechtigte
Ziele	1. effektive Erledigung der Aufgaben 2. Verbesserung der Lebenssituation blinder Menschen 3. persönliche Betreuung von Haushaltsangehörigen sowie sonstige zur Weiterführung des Haushalts erforderl. Tätigk. 4. Schwierigkeiten, die durch das Alter entstehen, verhüten, überwinden oder mildern 5. Sicherung eines menschenwürdigen Begräbnisses unter Berücksichtigung einer zumutbaren Belastung des Bestattungspflichtigen
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311500

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Blindenhilfe	Anzahl	33	50	50	50	50	50
Altenhilfe	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Hilfen zur Weiterführung des Haushaltes	Fälle	1	2	2	2	2	2
Bestattungskosten	Fälle	21	20	20	20	20	20

Teilhaushalt:	**3.1.1.6 Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII**
Kurzbeschreibung:	Grundsicherung im Alter erhält, wer seinen notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, vor allem aus seinem Einkommen und Vermögen, beschaffen kann. Die Leistungen umfassen insbesondere den maßgebenden Regelsatz, angemessene Aufwendungen für Unterkunft und Heizung. Mehrbedarfe, einmalige Bedarfe, Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge und die Hilfe zum Lebensunterhalt in Sonderfällen (Produkt 311610)
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	IV. Kapitel SGB XII
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Produkt:	**311610 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**
Kurzbeschreibung:	Grundsicherung im Alter erhält, wer seinen notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Mitteln, vor allem aus seinem Einkommen und Vermögen,

Produkt:	**311610 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**
	beschaffen kann. Die Leistungen umfassen insbesondere den maßgebenden Regelsatz, angemessene Aufwendungen für Unterkunft und Heizung, Mehrbedarfe, einmalige Bedarfe, Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge und die Hilfe zum Lebensunterhalt in Sonderfällen.
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	IV. Kapitel SGB XII
Zielgruppe	Antragsteller / Leistungsberechtigte
Ziele	Ziel der Hilfe ist es, den Leistungsberechtigten die Führung eines Lebens zu ermöglichen, das der Würde des Menschen entspricht. Sie soll älteren bzw. dauerhaft voll erwerbsgeminderten Leistungsberechtigten den notwendigen Lebensunterhalt sichern.
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

Kennzahlen Produkt 311610

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungs-empfänger	Anzahl	1.576	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600

Teilhaushalt:	**3.1.2.1 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)**
Kurzbeschreibung:	- Grundsicherung für Arbeitssuchende und deren Familienmitglieder gem. § 7 SGB II - Integration der Leistungsbezieher in den Arbeitsmarkt
Leistungsumfang:	- Gewährung von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes und der Unterkunft und Heizung gem. §§ 19-29 SGB II an leistungsberechtigte Personen - Leistungen für die Eingliederung: Vermittlung in Arbeit, Durchführung von Ausbildungs-, Weiterbildungs- und Trainingsmaßnahmen gem. §§ 16, 16b-16k SGB II i.V.m. dem SGB III - Leistungen für Bildung und Teilhabe gem. § 28 SGB II - Sonderprojekte zur intensiven Integration
Auftragsgrundlage:	SGB II i. V. m. SGB I, SGB III, SGB IV, SGB V und SGB X, Verwaltungsvereinbarung zwischen Bund und Landkreis, Beschlüsse des Kreistages
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Cathleen Klinger

Produkt:	**312110 Grundsicherung f. Arbeitssuchende nach dem SGB II** **312120 Leistungen für Unterkunft und Heizung** **312130 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden** **312160 Leistungen nach § 22 Abs. 6 u.8; § 24 Abs. 3 S. 1 Nr. 1 u. 2 SGB II** **312180 Leistungen für Bildung und Teilhabe**
Kurzbeschreibung:	- Grundsicherung für Arbeitssuchende und deren Familienmitglieder gem. § 7 SGB II - Integration der Leistungsbezieher in den Arbeitsmarkt
Leistungsumfang:	- Gewährung von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes und der Unterkunft und Heizung gem. §§ 19-29 SGB II an leistungsberechtigte Personen - Leistungen für die Eingliederung: Vermittlung in Arbeit, Durchführung von Ausbildungs-, Weiterbildungs- und Trainingsmaßnahmen gem. §§ 16, 16b-16k SGB II i.V.m. dem SGB III - Leistungen für Bildung und Teilhabe gem. § 28 SGB II - Sonderprojekte zur intensiven Integration
Auftragsgrundlage:	SGB II i. V. m. SGB I, SGB III, SGB IV, SGB V und SGB X, Verwaltungsvereinbarung zwischen Bund und Landkreis, Beschlüsse des Kreistages
Zielgruppe	Anspruchsberechtigte nach dem SGB II
Ziele	Lebensgestaltung frei von sozialen Leistungen
Produktverantwortlicher	Amtsleiterin, Frau Cathleen Klinger

<u>Kennzahlen Teilhaushalt 3121</u>

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Bedarfsgemein-schaften	Anzahl	3.837	3.700	3.700	3.600	3.500	3.500
Leistungen für Bildung und Teilhabe gem. § 28 SGB II	Anzahl	2.848	2.658	3.084	2.991	2.901	2.901
Integrationsquote Langzeit-leistungsbezieher	%	19,5	19,1	20,3	20,2	20,1	20,1

Teilhaushalt:	**3.1.2.2 Kommunale Eingliederungsleistungen gem. § 16a SGB II**
Kurzbeschreibung:	Leistungen der Eingliederung in Arbeit, wenn sie für die Eingliederung des erwerbsfähigen Hilfebedürftigen in das Erwerbsleben erforderlich ist (Produkt 312200)
Leistungsumfang:	Hilfegewährung nach individuellem Bedarf
Auftragsgrundlage:	SGB II
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Liedtke

Produkt:	**312200 Schuldner- und Suchtberatung, psychosoziale Beratung**
Kurzbeschreibung:	Leistungen der Eingliederung in Arbeit, wenn sie für die Eingliederung des erwerbsfähigen Hilfebedürftigen in das Erwerbsleben erforderlich ist
Leistungsumfang:	Hilfegewährung nach individuellem Bedarf
Auftragsgrundlage:	SGB II und SGB XII
Zielgruppe	erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II und Leistungsberechtigte nach dem SGB XII
Ziele	Verbesserung der persönlichen Situation zur Integration in den Arbeitsmarkt und Stärkung der Selbsthilfe zur aktiven Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft sowie die Überwindung der Notlage
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Liedtke

Kennzahlen Produkt 312200

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Schuldnerberatungen	Anzahl	2.129	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Suchtberatungen	Anzahl	1.192	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Psychosoziale Beratungen	Anzahl	526	550	550	550	550	550

Teilhaushalt:	**3.1.3.0 Hilfen für Asylbewerber**
Kurzbeschreibung:	Die Leistungen umfassen Grundleistungen (notwendiger Bedarf an Ernährung, Unterkunft, Heizung, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege sowie Gebrauchs- und Verbrauchsgüter des Haushaltes), Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt und sonstige Leistungen, die im Einzelfall zur Sicherung des Lebensunterhaltes oder der Gesundheit unerlässlich, zur Deckung besonderer Bedürfnisse geboten oder zur Erfüllung einer verwaltungsrechtlichen Mitwirkungspflicht erforderlich sind. (Produkt 313000)
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Hortig

Produkt:	**313000 Hilfen für Asylbewerber**
Kurzbeschreibung:	Die Leistungen umfassen Grundleistungen (notwendiger Bedarf an Ernährung, Unterkunft, Heizung, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege sowie Gebrauchs- und Verbrauchsgüter des Haushaltes), Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt und sonstige Leistungen, die im Einzelfall zur Sicherung des Lebensunterhaltes oder der Gesundheit unerlässlich, zur Deckung besonderer Bedürfnisse geboten oder zur Erfüllung einer verwaltungsrechtlichen Mitwirkungspflicht erforderlich sind
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
Zielgruppe	Antragsteller / Leistungsberechtigte
Ziele	Sicherung des Lebensunterhalts und der Gesundheit von Leistungsberechtigten nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Hortig

Kennzahlen Produkt 313000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsfälle	Anzahl	1.360	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
RKW	Anzahl	710	0	700	700	700	700

Teilhaushalt:	**3.1.4.1. – 3.1.4.5. Eingliederungshilfe nach SGB IX**
Kurzbeschreibung:	1. Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs.1 Nr.1 SGB IX 2. Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben nach § 102 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX 3. Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs.1 Nr. 3 SGB IX 4. Leistungen zur sozialen Teilhabe nach § 102 Abs. 1 Nr. 4 SGB IX 5. Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung und damit Sicherung der Finanzierung des Bedarfs der Hilfebedürftigen im Bereich der Eingliederungshilfe / Leistungsgewährung / Eingliederungshilfe
Auftragsgrundlage:	SGB IX
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Rahn

	314210 Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen (§111 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX)
Kurzbeschreibung:	Leistungen im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen nach den §§ 58 und 62 SGB IX
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung

	314210 Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen (§111 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX)
Auftragsgrundlage:	§ 111 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach § 111 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX
Ziele	Folgen der Behinderung mildern und Sicherung einer angemessenen Tätigkeit bzw. Beschäftigung/Förderung Zur Sicherstellung der bedarfsgerechten Leistungen für Besucher der den Werkstätten für behinderte Menschen (WfbM) angegliederten Förder- und Beschäftigungsbereichen (FBB; derzeit existieren hier 25 Plätze im Landkreis OPR) soll ein Mitarbeiter des Koordinierungszentrums deren Werkstattfähigkeit prüfen. Dabei ist einzuschätzen, ob vorhandene weitere Angebote (Besuch einer Tagesstätte oder Aufnahme der Tätigkeit im Arbeitsbereich der WfbM) dem tatsächlichen Bedarf bzw. Den Fähigkeiten des Einzelnen besser entsprechen.
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Rahn

Kennzahlen Produkt 314210

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle insgesamt	Anzahl	534	550	550	550	550	550

Teilhaushalt:	**3.1.5.6 Andere soziale Einrichtungen**
Kurzbeschreibung:	Frauenhaus (Produkt 315610) Hilfeangebote für von Gewalt betroffene Frauen und deren Kinder
Leistungsumfang:	Konzepterstellung zur Anti-Gewaltarbeit Antragsbearbeitung Fördermittel
Auftragsgrundlage:	Landesaktionsplan Gewaltschutzgesetz, SGB II, SGB XII
Produktverantwortlicher:	Gleichstellungsbeauftragte, Frau Melzer-Voigt

Produkt:	**315610 Frauenhaus**
Kurzbeschreibung:	Hilfeangebote für von Gewalt betroffene Frauen und deren Kinder
Leistungsumfang:	Konzepterstellung zur Anti-Gewaltarbeit Antragsbearbeitung Fördermittel
Auftragsgrundlage:	Landesaktionsplan Gewaltschutzgesetz, SGB II, SGB XII
Zielgruppe	Von Gewalt betroffene Frauen und deren Kinder
Ziele	Schutz und psychosoziale Stärkung
Produktverantwortlicher:	Gleichstellungsbeauftragte, Frau Melzer-Voigt

Kennzahlen Produkt 315610

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Frauenhaus	Anzahl	1	1	1	1	1	1

Teilhaushalt:	**3.3.1.0 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
Kurzbeschreibung:	Die Träger der Sozialhilfe und die Verbände der freien Wohlfahrtspflege sollen nach dem Willen des Gesetzgebers zusammenarbeiten. Die Zusammenarbeit soll darauf gerichtet sein, dass sich die Sozialhilfe und die Tätigkeit der freien Wohlfahrtspflege zum Wohle der Leistungsberechtigten wirksam ergänzen. Die Träger der Sozialhilfe sollen die Verbände der freien Wohlfahrtspflege in Ihrer Tätigkeit auf dem Gebiet der Sozialhilfe angemessen unterstützen.
Leistungsumfang:	Finanzielle Förderung der Träger der freien Wohlfahrtspflege im Rahmen der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel
Auftragsgrundlage:	§ 5 SGB XII, Rahmenverträge des Landes Brandenburg, Richtlinien des Landkreises Ostprignitz-Ruppin
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Liedtke

Produkt:	**331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
Kurzbeschreibung:	Die Träger der Sozialhilfe und die Verbände der freien Wohlfahrtspflege sollen nach dem Willen des Gesetzgebers zusammenarbeiten. Die Zusammenarbeit soll darauf gerichtet sein, dass sich die Sozialhilfe und die Tätigkeit der freien Wohlfahrtspflege zum Wohle der Leistungsberechtigten wirksam ergänzen. Die Träger der Sozialhilfe sollen die Verbände der freien Wohlfahrtspflege in Ihrer Tätigkeit auf dem Gebiet der Sozialhilfe angemessen unterstützen.
Leistungsumfang:	Finanzielle Förderung der Träger der freien Wohlfahrtspflege im Rahmen der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel
Auftragsgrundlage:	§ 5 SGB XII, Rahmenverträge des Landes Brandenburg, Richtlinien des Landkreises Ostprignitz-Ruppin
Zielgruppe	Leistungserbringer (Dienste und Einrichtungen) zur Erfüllung von Aufgaben für Leistungsberechtigte nach dem SGB XII
Ziele	Durch die finanzielle Unterstützung geeigneter Projekte sollen Leistungsberechtigte soweit wie möglich befähigt werden, unabhängig von Leistungen der Sozialhilfe menschenwürdig zu leben, insbesondere Leistungsberechtigte des ambulant unterstützten Wohnens und aus dem Bereich der Hilfe zur Pflege. Das Projekt "Teilhabetreff" soll sozialhilfeergänzend bzw. -ersetzend in der Alltagbewältigung unterstützen und Selbsthilfekompetenzen stärken. Auch Neuantragsteller sollen zunächst wirkungsvoll versorgt werden.
Produktverantwortlicher:	Amtsleiter, Herr Liedtke

Kennzahlen Produkt 331000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Klientenkontakte pro Jahr Standort Kyritz	Anzahl	80	95	95	95	95	95
Besucherkontakte	Anzahl	1.650	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Klientenkontakte pro Jahr Standort Wittstock	Anzahl	260	250	250	250	250	250
Besucherkontakte	Anzahl	3.149	3.150	3.150	3.150	3.150	3.150
Klientenkontakte pro Jahr Standort Neuruppin	Anzahl	76	75	75	75	75	75
Besucherkontakte	Anzahl	1.477	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

Teilhaushalt:	**3.4.1.0 Unterhaltsvorschussleistungen**
Kurzbeschreibung:	Berechnung, Bewilligung, Auszahlung und Rückforderung von Unterhaltsvorschüssen und Ausfallleistungen (Produkt 341000)
Leistungsumfang:	Vorschüsse, Rückforderungen
Auftragsgrundlage:	UVG, SGB
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung

Produkt:	**341000 Unterhaltsvorschussleistungen**
Kurzbeschreibung:	Berechnung, Bewilligung, Auszahlung und Rückforderung von Unterhaltsvorschüssen und Ausfallleistungen
Leistungsumfang:	Vorschüsse, Rückforderungen
Auftragsgrundlage:	UVG, SGB
Zielgruppe	Kinder im Alter von 0-12 Jahren, die mit einem Elternteil in einem Haushalt leben
Ziele	materielle Absicherung der Kinder
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung

Kennzahlen Produkt 341000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Vorschüsse	Anzahl	1722	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Rückforderungen	Anzahl	1436	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400

Teilhaushalt:	**3.4.3.0 Betreuungsleistungen**
Kurzbeschreibung:	Unterstützung des Vormundschaftsgerichts bei der Erstellung des Sachverhalts Auswahl der Betreuer Führen von vormundschaftlich angeordneten Betreuungen Beratung und Unterstützung der Betreuer (Produkt 343000)
Leistungsumfang:	Betreute
Auftragsgrundlage:	BtBG, BGB, FGG
Produktverantwortlicher:	Teamleiterin, Frau Barsikow

Produkt:	**343000 Betreuungsbehörde**
Kurzbeschreibung:	Unterstützung des Vormundschaftsgerichts bei der Erstellung des Sachverhalts Auswahl der Betreuer Führen von vormundschaftlich angeordneten Betreuungen Beratung und Unterstützung der Betreuer
Leistungsumfang:	Betreute
Auftragsgrundlage:	BtBG, BGB, FGG
Zielgruppe	Volljährige, die auf Grund einer psychischen Krankheit oder einer körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderung ihre Angelegenheiten ganz oder teilweise nicht mehr besorgen können
Ziele	Regelung aller denkbaren Angelegenheiten und Rechtsgeschäfte zum Wohle des Betroffenen bei denen ein ursächlicher Zusammenhang zwischen der Krankheit und / oder Behinderung und der Unfähigkeit zur Besorgung der Angelegenheiten besteht
Produktverantwortlicher:	Teamleiterin, Frau Barsikow

<u>Kennzahlen Produkt 343000</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Betreute	Anzahl	2786	2.780	2.780	2.780	2.780	2.780
Vorsorgevollmachten, Beglaubigungen	Anzahl	337	400	400	400	400	400

Teilhaushalt:	**3.5.1.1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
Kurzbeschreibung:	1. Sonstige soziale Angelegenheiten - Land (Produkt 351140) Schwerbehinderte, Blinde und Gehörlose mit gewöhnlichem Aufenthalt im Land Brandenburg haben nach Vollendung des ersten Lebensjahres zum Ausgleich der durch die Behinderung bedingten Mehraufwendungen ohne Rücksicht auf Einkommen und Vermögen einen Anspruch auf Pflegegeld. Der Anspruch kann nicht übertragen, verpfändet oder gepfändet werden. 2. Leistungen für Bildung und Teilhabe Bereich Wohngeld und KiZ (Produkt 351150) 3. Sonstige soziale Angelegenheiten - Landkreis OPR (Produkt 351170) Wohngeldstelle, Versicherungsamt, Erziehungsgeld, Elterngeld, Leistungserbringung für Wehrdienstleistende, Zivildienstleistende sowie Rehabilitationsleistungen für politisch Verfolgte in der damaligen DDR
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	Landespflegegeldgesetz (LPflGG) Wohngeldgesetz, SGB VI, Berzg., USG, BerRehaG
Produktverantwortlicher:	zu 1.) Sachgebietsleiterin, Frau Rahn zu 2.) Amtsleiterin, Frau Klinger zu 3.) Sachgebietsleitung, n.n.

Produkt:	**351170 Sonstige soziale Leistungen – örtlicher Träger**
Kurzbeschreibung:	Beratung in Rentenangelegenheiten Leistungserbringung im Bereich Wohngeld, Versicherungsamt, Erziehungsgeld, Elterngeld sowie Rehabilitationsleistungen für politisch Verfolgte in der damaligen DDR
Leistungsumfang:	Leistungsprüfung und Leistungsgewährung
Auftragsgrundlage:	Wohngeldgesetz, SGB VI, Berzg, USG, BerRehaG
Zielgruppe	Leistungsberechtigte
Ziele	Sicherung der gesetzlichen Ansprüche
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n.

<u>Kennzahlen Produkt 351170</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsfälle	Anzahl	64	55	55	55	55	55

Teilhaushalt:	**3.6.1.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Kurzbeschreibung:	1. Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen (Produkt 361110) 2. Förderung von Kindern in Tagespflege (Produkt 361120)
Leistungsumfang:	Bewilligungen und Ablehnungen von Anträgen Praxisberatung in Tageseinrichtungen und Tagespflege
Auftragsgrundlage:	§§ 22, 23 SGB VIII, KitaG Land Brandenburg
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

Produkt:	**361110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**
Kurzbeschreibung:	Das Produkt beinhaltet die Beratung, Förderung und Fachaufsicht für Kindertageseinrichtungen, Träger und Eltern. Das Erstatten von Elternbeiträgen schafft auch für Kinder aus einkommensschwachen Familien die Möglichkeit in Tageseinrichtungen betreut zu werden. Damit wird ein wichtiger Beitrag zu Chancengleichheit und sozialer Integration geleistet.
Leistungsumfang:	Rechtsanspruchsprüfung, Bewilligung und Ablehnungen von Anträgen, Erstattung von Elternbeiträgen, Praxisberatung in Tageseinrichtungen
Auftragsgrundlage:	§§ 22 und 23 SGB VIII, KitaG
Zielgruppe	Personensorgeberechtigte, Eltern und Träger
Ziele	effektive Abarbeitung der Verwaltungsaufgaben, Qualifizierung der Kinderbetreuungsangebote Erhalt eines stabilen Förderungsniveaus
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

<u>Kennzahlen Produkt 361110</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kinder in Tages-einrichtungen	Anzahl	7.057	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
Anträge auf Rechtsan-spruchs-prüfung	Anzahl	2.975	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Erstattung der Elternbeiträge	Anzahl	294	200	100	0	0	0

Teilhaushalt:	**3.6.2.0 Jugendarbeit**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung der Jugendarbeit (Produkt 362000) 2. Außerschulische Jugendbildung (Produkt 362010) 3. Mitarbeiterfortbildung (Produkt 362040) 4. Sonstige Jugendarbeit (Produkt 362050)
Leistungsumfang:	1. Leitung, Organisation und Kontrolle der Jugendarbeit 2. Förderung von Maßnahmen und Projekten gemäß der aktuellen Richtlinie zur Förderung der Kinder- und Jugendarbeit 3. Fortbildungen und Beratungen 4. Kofinanzierung des Personalkostenförderprogramms für Sozialpädagogische Fachkräfte des Landes Brandenburg
Auftragsgrundlage:	1. §§ 11, 14, 74, 79, 79a SGB VIII 2. §§ 1 und 9 i. V. mit 11 bis 14 und 16, 73, 74, 79, 79a SGB VIII 3. aktuelle Kreistagsbeschlüsse 4. § 11, 79 Abs. 2 Satz 2 SGB VIII, aktuelle Kreistagsbeschlüsse
Produktverantwortlicher:	Teamleitung, Frau Maria Schmidt

Produkt:	**362050 Sonstige Jugendarbeit**
Kurzbeschreibung:	Förderung von Angeboten und Einrichtungen der Jugendarbeit, die von Trägern der freien und örtlichen Jugendhilfe, Kommunen und sonstigen Vereinen vorgehalten werden (§ 2 Abs. 1 Nr.1 SGB VIII). Diese Angebote sind u.a. allgemein zugängliche Veranstaltungen, Projekte und Maßnahmen oder die Nutzung von Jugendeinrichtungen. Förderung von Personalkosten für hauptamtliche Mitarbeiter in der Jugendarbeit. Weiterleitung der finanziellen Mittel an die Kommunen im Rahmen der sozialräumlichen Budgetierung.
Leistungsumfang:	Jugendarbeit als Aufgabe der Jugendhilfe nach § 11 SGB VIII. Förderung und Kofinanzierung - des Personalkostenförderprogramms für sozialpädagogische Fachkräfte des Landes Brandenburg (610er Stellen), - von Angeboten und Einrichtungen im Rahmen der Richtlinie - Sicherung und Angebotserweiterung entsprechend der Richtlinie - der Kommunen zur Umsetzung der sozialräumlichen Budgetierung Prüfung, Bescheidung bzw. Vertragsgestaltung und Verwendungsnachweisprüfung zu den o.g. Förderungen entsprechend der Richtlinien. Beratung und Vernetzung von freien und öffentlichen Trägern unter dem Blickwinkel der sozialräumlich orientierten Entwicklung von Bedarfen und Angeboten. Kooperation mit allen Institutionen, die mit der Zielgruppe arbeiten.

Produkt:	**362050 Sonstige Jugendarbeit**
	Entwicklung von Strategien zum Auf- und Ausbau von Beteiligungsstrukturen. Qualitätsentwicklung entsprechend des Rahmenpapiers Qualitätssicherung in der Jugendförderung im LK OPR. Organisation von Fortbildungsangeboten für pädagogische Fachkräfte, Initiierung von Workshops und Veranstaltungen. Ressortübergreifende Konzeptentwicklung für den Bereich der Jugendförderung mit Blick auf die Schnittstellen im Zusammenhang mit der Jugendhilfeplanung.
Auftragsgrundlage:	§§ 1 und 9 i.V.m. 11, 73, 74, 79, 79a SGB VIII Kreistagsbeschluss 2020/0210, Jugendförderplan 2019/2020 mit Fortschreibung 2021; Beschlussvorlage zur Fortführung des Personalkostenprogramm des Landes Brandenburg Richtlinie zur Förderung der offenen Kinder- und Jugend(sozial)arbeit vom 01.01.2018; Beschlussvorlage 2020-0165 Rahmenpapier zur Qualitätssicherung und -entwicklung in der Jugendförderung im Landkreis Ostprignitz-Ruppin mit dem Schwerpunktthema „Qualitätsdialog“
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Menschen, hauptamtliche und ehrenamtliche Mitarbeiter der Jugendarbeit freier und öffentlicher Träger, Mitarbeiter der kommunalen Verwaltung
Ziele	Förderung der eigenverantwortlichen Entwicklung junger Menschen und deren Teilhabe / Partizipation am Gemeinwesen sowie die Erleichterung ihres Hineinwachsens in die Gesellschaft außerhalb von Schule und Beruf. Qualitätsentwicklung und –sicherung der Angebote u.a. durch die kontinuierliche Förderung der Personalkosten der sozialpädagogischen Fachkräfte in der Jugendarbeit. Durchführung von Jugendbeteiligungsinstrumenten (z.B. Jugendbefragung) zur bedarfsorientierten Planung der Jugendförderung. Erhalt eines stabilen Angebotsniveaus bei gleichbleibender Personalausstattung, Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung der Jugendarbeit
Produktverantwortlicher:	Teamleitung, Frau Maria Schmidt

Kennzahlen Produkt 362050

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Förderbereiche	Anzahl	5	5	5	5	5	5
Vereinbarung Kommunen SRB	Anzahl	8	8	8	8	8	8
610er Stellenprogramm	Anzahl Teilzeit-stelle	26	23	23	23	23	23
Durchführung von Fachkräftetreffen	Anzahl	2	2	2	2	2	2
Durchführung von thematischen Veranstaltungen	Anzahl	0	1	1	1	1	1
Durchführung von Vernetzungs-runden mit Kommune	Anzahl	1	2	2	2	2	2

Teilhaushalt:	**3.6.3.1 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung der Jugendsozialarbeit (Produkt 363100) 2. Jugendsozialarbeit (Produkt 363110) 3. Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz (Produkt 363120)
Leistungsumfang:	1. Leitung, Organisation und Kontrolle der Jugendsozialarbeit 2. Jugendsozialarbeit als Aufgabe der Jugendhilfe gemäß § 13 SGB VIII. 3. Projekte, Veranstaltungen und Fortbildungen
Auftragsgrundlage:	1. §§ 13, 14, 74 SGB VIII 2. §§ 1 und 9 i. V. m. 13, 73, 74, 79, 79a SGB VIII 3. § 13, 14 SGB VIII
Produktverantwortlicher:	Teamleitungen Frau Andrea Horn und Frau Maria Schmidt

Produkt:	**363110 Jugendsozialarbeit**
Kurzbeschreibung:	Förderung von Einrichtungen und Angeboten öffentlicher und freier Träger der Jugendhilfe in den Aufgabenfeldern Sozialarbeit an Schulen, Jugendberufshilfe und Kinder- und Jugendschutz. Förderung von Personalkosten für hauptamtliche Mitarbeiter in der Jugendsozialarbeit.
Leistungsumfang:	Jugendsozialarbeit als Aufgabe der Jugendhilfe gem. § 13 SGB VIII Förderung und Kofinanzierung - des Personalkostenförderprogramms für sozialpädagogische Fachkräfte des Landes Brandenburg (610er Stellen), - von Angeboten und Einrichtungen im Rahmen der Richtlinie

Produkt:	**363110 Jugendsozialarbeit**
	- berufspädagogischer Maßnahmen (PS Wiky) - Sicherung und Angebotserweiterung entsprechend der Richtlinie - Bundesprogramm Demokratie Leben Prüfung, Bescheidung bzw. Vertragsgestaltung und Verwendungsnachweisprüfung zu den o.g. Förderungen entsprechend der Richtlinien. Beratung von freien und öffentlichen Trägern unter dem Blickwinkel der sozialräumlich orientierten Entwicklung von Bedarfen und Angeboten. Entwicklung von Strategien zum Aus- und Aufbau der Kooperation von Schule und Jugendhilfe. Förderung von Projekten zur Entwicklung von Demokratieverständnis und Toleranz mit Blick auf den Ausbau von Beteiligungsstrukturen im Landkreis. Kooperation mit allen Institutionen, die mit der Zielgruppe arbeiten. Qualitätsentwicklung entsprechend des Rahmenpapiers Qualitätssicherung in der Jugendförderung im LK OPR. Organisation von Fortbildungsangeboten für pädagogische Fachkräfte, Initiierung von Workshops und Veranstaltungen. Konzipierung und Organisation von präventiven Angeboten des Kinder- und Jugendschutzes. Ressortübergreifende Konzeptentwicklung für den Bereich der Jugendförderung mit Blick auf die Schnittstellen im Zusammenhang mit der Jugendhilfeplanung.
Auftragsgrundlage:	§§ 1 und 9 i.V.m. 13, 73, 74, 79, 79a SGB VIII; Kreistagsbeschluss 2020/0210, Jugendförderplan 2019/2020 mit Fortschreibung 2021; Beschlussvorlage zur Fortführung des Personalkostenprogramm des Landes Brandenburg Richtlinie zur Förderung der offenen Kinder- und Jugend(sozial)arbeit vom 01.01.2018; Beschlussvorlage 2020-0165 Rahmenpapier zur Qualitätssicherung und -entwicklung in der Jugendförderung im Landkreis Ostprignitz-Ruppin mit dem Schwerpunktthema „Qualitätsdialog“; Richtlinie zur Förderung berufspädagogischer Maßnahmen der Jugendhilfe - hier: Produktionsschule Wiky.
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Menschen, hauptamtliche und ehrenamtliche Mitarbeiter der Jugendarbeit freier und öffentlicher Träger, Mitarbeiter der kommunalen Verwaltung
Ziele	Die kontinuierliche Förderung von Personalstellen für Sozialarbeit an Schulen sowie dem Vorhalten von Angeboten der Jugendberufshilfe, trägt dazu bei, junge Menschen in ihrer sozialen Integration zu fördern Förderung, in ihrer schulischen und beruflichen Ausbildung zu unterstützen und dadurch individuelle Beeinträchtigungen abzubauen. Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung des bisherigen Leistungsumfangs der Jugendsozialarbeit
Produktverantwortlicher:	Teamleitung, Frau Maria Schmidt

Kennzahlen Produkt 363110

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Förderbereiche	Anzahl	5	5	5	5	5	5
610er Stellenprogramm	Anzahl Teilzeit-stellen	34	34	34	34	34	34
Projekteilnehmer plätze JBH PS Wiky	Anzahl Plätze	36	36	30	30	30	30
Vorhalten von landkreisweiten Beteiligungs-angeboten	Anzahl	18	18	18	18	18	18

Teilhaushalt:	**3.6.3.2 Förderung der Erziehung in der Familie**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung der Förderung der Erziehung in der Familie (Produkt 363200) 2. Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (Produkt 363210) 3. Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung sowie Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge (Produkt 363220) 4. Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit Ihrem Kind (Produkt 363230)
Leistungsumfang:	1. Leitung, Organisation und Kontrolle der Förderung der Erziehung in der Familie 2. Bezuschussung von Klassenfahrten u. Ferienlageraufenthalten (nicht ALG 2 und SGB XII Empfänger) nach Offenlegung ihrer Einkünfte gem. der kreislichen Richtlinien vom 01.01.2007 3. Gestaltung der Umgangsregelungen 4. Bereitstellung entsprechender Wohnformen / Unterstützung In der weiteren Entwicklung
Auftragsgrundlage:	1. §§ 16-28 SGB VIII, Beschlussvorlage 2020-0116 Konzeption familienunterstützende Angebote im LK OPR 2. SV-JHA 2015-0044: Richtlinie des Landkreises Ostprignitz-Ruppin zur Förderung von Sonderzuschüssen in der Familie 3. § 18 Abs.3 SGB VIII 4. § 19 SGB VIII
Produktverantwortlicher:	Zu 1./2. Teamleitung, Frau Andrea Horn Zu 3./4. Sachgebietsleiter, Herr Illing

Produkt:	**363210 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie**
Kurzbeschreibung:	Müttern, Vätern, anderen Erziehungsberechtigten und jungen Menschen soll gemäß § 16 SGB VIII Leistungen der allgemeinen Förderung und Erziehung in der Familie zur besseren Wahrnehmung der Erziehungsverantwortung angeboten werden, zum Beispiel durch Aufzeigen von Wegen zur gewaltfreien Lösung von Konfliktsituationen. Leistungen zur Förderung der Erziehung in der Familie sind insbesondere: ➢ Angebote der Familienbildung ➢ Beratungsangebote ➢ Angebote der Familienfreizeit und Familienerholung
Leistungsumfang:	Familienunterstützende Angebote als Leistung nach § 16 SGB VIII. Förderung und Kofinanzierung von - familienunterstützenden Angeboten entsprechend der Konzeption - Sonderzuschüssen in der Familie Prüfung, Bescheidung bzw. Vertragsgestaltung und Verwendungsnachweisprüfung zu den o.g. Förderungen entsprechend der Vorgaben. Inhaltliche Umsetzung der Konzeption familienunterstützende Angebote mit Blick auf Partizipation der Eltern. Beratung von freien und öffentlichen Trägern unter dem Blickwinkel der sozialräumlich orientierten Entwicklung von Bedarfen und Angeboten. Kooperation und Vorhalten sowie Steuerung eines Netzwerkes mit allen Institutionen, die mit der Zielgruppe arbeiten. Organisation von Fortbildungsangeboten für pädagogische Fachkräfte, Initiierung von Workshops und Veranstaltungen. Konzipierung und Organisation von bedarfsorientierten Angeboten. Ressortübergreifende Konzeptentwicklung für den Bereich mit Blick auf die Schnittstellen im Zusammenhang mit der Jugendhilfeplanung.
Auftragsgrundlage:	Beschlussvorlage 2020-0116 Konzeption familienunterstützende Angebote im LK OPR, SV-JHA 2015-0044: Richtlinie des Landkreises Ostprignitz-Ruppin zur Förderung von Sonderzuschüssen in der Familie, gültig ab 01.01.2015
Zielgruppe	Die Angebote richten sich an alle Kinder und Jugendlichen mit ihren Familien. Der Schwerpunkt der Angebote liegt zunächst bei den Familien mit Kindern. Dabei sind sowohl alle Familienangehörigen (Eltern/andere Erziehungsberechtigte, Großeltern, Verwandte, Kinder) als auch alle Engagierten/Akteure (Fachkräfte, Ehrenamtliche, Senioren, usw.), die sich in der Kommune für ein gesundes Aufwachsen von Kindern verantwortlich fühlen, als Nutzer bzw. Unterstützer angesprochen
Ziele	Förderung der eigenverantwortlichen Entwicklung junger Menschen sowie deren Familien und deren Teilhabe / Partizipation am Gemeinwesen sowie die Erleichterung ihres Hineinwachsens in die Gesellschaft.

Produkt:	**363210 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie**
	Qualitätsentwicklung und –sicherung der Angebote u.a. durch die kontinuierliche Förderung der Personalkosten der sozialpädagogischen Fachkräfte in den familienunterstützenden Angeboten. Durchführung von Beteiligungsmethoden (z.B. Elternbefragung) zur bedarfsorientierten Planung der Angebote vor Ort. Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung des bisherigen Leistungsumfangs der familienunterstützenden Angebote
Produktverantwortlicher:	Teamleitung, Frau Andrea Horn

Kennzahlen Produkt 363210

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Vorhalten von Familien-hebammen	Anzahl	1	1	1	1	1	1
Vorhalten von Familienzentren	Anzahl	4	4	4	4	4	4

Teilhaushalt:	**3.6.3.3 Hilfe zur Erziehung**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung der Hilfe zur Erziehung (Produkt 363300) 2. Andere Hilfen zur Erziehung (Produkt 363310) 3. Soziale Gruppenarbeit (Produkt 363330) 4. Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer (Produkt 363340) 5. Sozialpädagogische Familienhilfe (Produkt 363350) 6. Erziehung in einer Tagesgruppe (Produkt 363360) 7. Vollzeitpflege (Produkt 363370) 8. Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform (Produkt 363380) 9. Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung (Produkt 363390)
Leistungsumfang:	1. Leitung, Organisation und Kontrolle der Hilfen zur Erziehung 2. Andere Hilfen zur Erziehung umfasst insbesondere die Gewährung pädagogischer und damit verbundener therapeutischer Leistungen 3. Gewährung entsprechender Angebote 4. Gewährung entsprechender Angebote für Kinder und Jugendliche 5. intensive Betreuung und Begleitung von Familien in ihren Erziehungsaufgaben, bei der Bewältigung von Alltagsproblemen, der Lösung von Konflikten und Krisen u. ä. – Gewährung entspr. Angebote 6. Entwicklung des Kindes oder des Jugendlichen durch Soziales Lernen in der Gruppe, Begleitung der schulischen Förderung und Elternarbeit unterstützen, Gewährung

Teilhaushalt:	**3.6.3.3 Hilfe zur Erziehung**
	Entsprechender Angebote 7. Gewährung entsprechender Angebote 8. Gewährung entsprechender Angebote, um Kinder und Jugendliche durch eine Verbindung von Alltagserleben mit pädagogischen und therapeutischen Angeboten in ihrer Entwicklung zu fördern 9. Gewährung entsprechender Angebote für Jugendliche, die eine intensive Unterstützung zur sozialen Integration und zu einer eigenverantwortlichen Lebensführung bedürfen
Auftragsgrundlage:	1. §§ 27-35 SGB VIII 2. § 27 SGB VIII 3. § 29 SGB VIII 4. § 30 SGB VIII 5. § 31 SGB VIII 6. § 32 SGB VIII 7. § 33 SGB VIII 8. § 34 SGB VIII 9. § 35 SGB VIII
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

Produkt:	**363350 Sozialpädagogische Familienhilfe**
Kurzbeschreibung:	Sozialpädagogische Familienhilfe soll durch intensive Betreuung und Begleitung Familien in ihren Erziehungsaufgaben, bei der Bewältigung von Alltagsproblemen, der Lösung von Konflikten und Krisen sowie im Kontakt mit Ämtern und Institutionen unterstützen und Hilfe zur Selbsthilfe geben. Sie ist in der Regel auf längere Dauer angelegt und erfordert die Mitarbeit der Familie.
Leistungsumfang:	Schaffung und Gewährung von entsprechenden Angeboten
Auftragsgrundlage:	§ 31 SGB VIII
Zielgruppe	Familien
Ziele	Mittelfristige Reduzierung der Anzahl der sozialpädagogischen Familienhilfen pro Einwohner um 5 % im Haushalt 2021 gegenüber dem Vorjahr, bei langfristig konstanten Fallzahlen
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

<u>Kennzahlen Produkt 363350</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle (Stichtag)	Anzahl	230	205	205	205	205	205

Produkt:	**363370 Vollzeitpflege**
Kurzbeschreibung:	Hilfe zur Erziehung in Vollzeitpflege soll entsprechend dem Alter und Entwicklungsstand des Kindes oder des Jugendlichen und seinen persönlichen Bindungen sowie den Möglichkeiten der Verbesserung der Erziehungsbedingungen in der Herkunftsfamilie Kindern und Jugendlichen in einer anderen Familie eine zeitlich befristete Erziehungshilfe oder eine auf Dauer angelegte Lebensform bieten. Für besonders entwicklungsbeeinträchtigte Kinder und Jugendliche sind geeignete Formen der Familienpflege zu schaffen und auszubauen.
Leistungsumfang:	Gewährung entsprechender Angebote
Auftragsgrundlage:	§ 33 SGB VIII
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche
Ziele	Erreichung eines Verhältnisses zwischen Vollzeitpflege zu Heimerziehung von mind. 50/50 zugunsten der Vollzeitpflege
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

Kennzahlen Produkt 363370

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 20276
Fälle Vollzeitpflege	Anzahl	150	150	150	150	150	150

Produkt:	**363380 Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform**
Kurzbeschreibung:	Hilfe zur Erziehung in einer Einrichtung über Tag und Nacht (Heimerziehung) oder in einer sonstigen betreuten Wohnform soll Kinder und Jugendliche durch eine Verbindung von Alltagserleben mit pädagogischen und therapeutischen Angeboten in ihrer Entwicklung fördern. Sie soll entsprechend dem Alter und Entwicklungsstand des Kindes oder des Jugendlichen sowie den Möglichkeiten der Verbesserung der Erziehungsbedingungen in der Herkunftsfamilie
Leistungsumfang:	Gewährung entsprechender Angebote
Auftragsgrundlage:	§34 SGB VIII
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche
Ziele	Erreichung eines Verhältnisses zwischen Vollzeitpflege zu Heimerziehung von min. 50/50 zugunsten der Vollzeitpflege
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

Kennzahlen Produkt 363380

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle Heimerziehung	Anzahl	116	120	120	120	120	120

Teilhaushalt:	**3.6.3.4 Hilfen für junge Volljährige / Inobhutnahme / Eingliederungshilfe nach SGB VIII**
Kurzbeschreibung:	4. Verwaltung der Hilfe für junge Volljährige u.ä. (Produkt 363400) 2. Hilfe für junge Volljährige (Produkt 363410) 3. Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (Produkt 363420) 4. Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (Produkt 363430
Leistungsumfang:	4. Leitung, Organisation und Kontrolle der Hilfen für junge Volljährige u.ä. 2. Gewährung entsprechender Angebote zur Hilfe für die Persönlichkeitsentwicklung und zu einer Eigenverantwortlichen Lebensführung 3. Inobhutnahme eines Kindes oder eines Jugendlichen und vorläufige Unterbringung des Kindes oder des Jugendlichen bei einer geeigneten Person, in einer Einrichtung oder in einer sonstigen betreuten Wohnform 4. Bereitstellung entsprechender Angebote für Kinder und Jugendliche, die Anspruch auf Eingliederungshilfe haben
Auftragsgrundlage:	1. §§ 35a, 41, 42 SGB VIII 2. § 41 SGB VIII 3. § 42 SGB VIII 4. § 35a SGB VIII
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

Produkt:	**363410 Hilfe für junge Volljährige**
Kurzbeschreibung:	Einem jungen Volljährigen soll Hilfe für die Persönlichkeitsentwicklung und zu einer eigenverantwortlichen Lebensführung gewährt werden, wenn und solange die Hilfe aufgrund der individuellen Situation des jungen Menschen notwendig ist. Die Hilfe wird in der Regel nur bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres gewährt; in begründeten Einzelfällen soll sie für einen begrenzten Zeitraum darüber hinaus fortgesetzt werden.
Leistungsumfang:	Gewährung entsprechender Angebote
Auftragsgrundlage:	§ 41 SGB VIII
Zielgruppe	junge Volljährige
Ziele	Gleichbleibendes Hilfeniveau (gleichbleibende Gesamtfallzahl) bei annähernd ausgeglichenem Verhältnis zu Gunsten von ambulanten Hilfsangeboten (außerhalb von Einrichtungen) zu Stationären
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

Kennzahlen Produkt 363410

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Fälle innerhalb von Einrichtungen	Anzahl	13	15	15	15	15	15
Fälle außerhalb von Einrichtungen	Anzahl	18	20	20	20	20	20

Teilhaushalt:	**3.6.3.5 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen**
Kurzbeschreibung:	1. Verwaltung der Adoptionsvermittlung u.ä. (Produkt 363500) 2. Mitwirkung in Verfahren vor den Vormundschafts- und Familiengerichten (Produkt 363510) 3. Adoptionsvermittlung, Identitätssuche nach Adoption (Produkt 363520) 4. Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (Produkt 363530) 5. Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (Produkt 363540)
Leistungsumfang:	1. Leitung, Organisation und Kontrolle der Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und –vormundschaft, Gerichtshilfen 2. Unterstützung des Vormundschaftsgerichts und des Familiengerichts bei allen Maßnahmen, die die Sorge für die Person von Kindern und Jugendlichen betreffen 3. Beratung, Begleitung und Adoptionsvermittlung 4. Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz 5. Unterstützung und Durchsetzung der gesetzl. Interessen minderjähriger in jur. und materiellen Belangen
Auftragsgrundlage:	1. §§ 55, 56, 58 SGB VIII, BGB, ZPO, JGG, öffentl.-rechtl. Vertrag mit dem Landkreis Prignitz 2. § 50 SGB VIII 3. § 51 SGB VIII, Adoptionsgesetz, BGB, öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Landkreis Prignitz 4. § 52 SGB VIII 5. §§ 55, 56, 58 SGB VIII, BGB, ZPO
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleitung, n.n. Sachgebietsleiter, Herr Illing

Produkt:	**363520 Adoptionsvermittlung**
Kurzbeschreibung:	Die Adoptionsvermittlung umfasst die Beratung und Begleitung von Eltern, die die Adoptionsfreigabe für ihr Kind erwägen sowie der Familien und Ehepaare, die ein Kind adoptieren möchten. Sie unterstützt darüber hinaus Adoptierte bei der Suche nach ihrer Herkunft (Recht auf Kenntnis der eigenen Herkunft).
Leistungsumfang:	Beratung, Begleitung und Adoptionsvermittlung; Gutachterliche Stellungnahme an das Familiengericht, Identitätssuche nach Adoption
Auftragsgrundlage:	AdVermiG, § 51 SGB VIII, §§ 1741ff. BGB, öffentlich-rechtlicher Vertrag mit dem Landkreis Prignitz
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Annehmende, Abgebende
Ziele	Beratung und Belehrung in Verfahren zur Annahme als Kind, Kenntnis der eigenen Herkunft hilfesuchender Adoptierter Beibehalten eines gleichbleibenden Hilfeniveaus
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

Kennzahlen Produkt 363520

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beratung, Betreuung und Vermittlung	Anzahl Fälle	107	100	100	100	100	100
Identitätssuche nach Adoption	Anzahl Fälle	25	20	20	20	20	20

Teilhaushalt:	**3.6.3.6 Übrige Hilfen**
Kurzbeschreibung:	Prävention und Netzwerksarbeit sowie Fach- und Sozialplanung
Leistungsumfang:	1. Prävention und Netzwerksarbeit Der Aufbau einer landkreisweiten und lokalen Präventionslandschaft steht im Vordergrund. Ein aufeinander aufbauendes Netzwerk von Maßnahmen entlang der Altersspanne von der Geburt bis zum hohen Alter (Präventionskette) soll etabliert werden. Durch den Aufbau und die Stärkung der lokalen Strukturen sollen Angebote und Maßnahmen für Neugeborenen und ihren Müttern/Vätern, im Übergang Kita/Schule sowie Schule/Beruf aufeinander abgestimmt und sozial- sowie ressourcenorientiert vorgehalten werden. Dabei verbindet die Präventionskette die Ansätze von Jugend- und Sozialhilfe, der Gesundheitsförderung sowie der Bildung durch die Fachkräfte vor Ort sowie - das Projekt EBEN-MEA (**E**ntwicklungsförderung, **B**eständig und **E**videnzorientiert in **N**etzwerken - **M**IT-**E**IN-**A**NDER in Kita, Schule und Kommune) sowie - den Einsatz einer Koordinierungsstelle zum Aufbau einer landkreisweiten Präventionsstrategie verbunden mit dem

Teilhaushalt:	**3.6.3.6 Übrige Hilfen**
	Aufbau eines landkreisweiten Präventionsforums (Kreistagsbeschluss kommunale Gesundheitsförderung). 2. Fach- und Sozialplanung Im Vordergrund steht der Aufbau der integrierten Sozialplanung entlang der o.g. Präventionskette. Bereichsübergreifende Planungen wie z.B. Kita-Bedarfsplanung, Jugendhilfeplanung, Bildungsplanung/-bericht und Altenhilfeplanung (lt. Beschluss des Kreistages) sind entsprechend dem Bestand, dem Bedarf und der Maßnahmenplanung fortzuschreiben und qualitativ weiter zu entwickeln. Dabei sind Akteure (z.B. Trägervertreter, Politik) sowie Kinder- und Jugendlichen zu beteiligen. U.a. wird das Projekt Bildung Integriert umgesetzt.
Auftragsgrundlage:	Kooperation, Koordination und Steuerung der Angebote des SGB VIII Bundeskinderschutzgesetz § 18 a Kommunalverfassung § 80 SGB VIII Präventionsgesetz
Produktverantwortlicher:	Teamleitung, Frau Andrea Horn

Produkt:	**363630 Sozialplanung, Prävention und Verwaltung**
Kurzbeschreibung:	Im Vordergrund steht der Auf- und Ausbau einer landkreisweiten und lokalen Präventions- und Bildungslandschaft mit dem Fokus von Netzwerkmanagement, Datenmonitoring und fachlicher Beratung. Hierzu werden Personal- und Sachkosten, auch durch anderweitige Förderungen, vorgehalten.
Leistungsumfang:	Auf- und Ausbau der integrierten Sozialplanung durch - Analyse der sozialen und demografischen Infrastruktur - sozialräumliche Betrachtung - Durchführung von Daten- und Bestandserhebung sowie Erstellung von Berichten und Fachplanungen (z.B. Kitabedarfsplan, Jugendförderplan, Altenhilfebericht) unter Berücksichtigung konzeptioneller Weiterentwicklung für die Jugend- und Sozialhilfe - Bestandsermittlung von Angeboten durch das Informationsportal „Von A bis Z für Jung und Alt“ Umsetzung des Programms „Bildung Integriert“ zum Auf- und Ausbau einer kommunalen Bildungslandschaft durch - den Auf- und Ausbau eines Datenmonitorings - Bestandserhebung von Bildungsangeboten Umsetzung des Projektes „Miteinander.Gemeinsam.Gesund.“ entsprechend des Beschlusses zur Durchführung einer kommunalen Gesundheitsförderung im LK OPR durch - den Aufbau einer Präventionslandschaft - Auf- und Ausbau von kommunalen Präventionsketten - und dem Vorhalten von bedarfsgerechten Angeboten - den Aufbau eines landkreisweiten Präventionsforum

Produkt:	**363630 Sozialplanung, Prävention und Verwaltung**
	Auf- und Ausbau der Kooperation zwischen Schule und Jugendhilfe mit Blick auf - das Vorhalten von bedarfsgerechten Angeboten, z.B. Lerngruppen+ - flexiblen präventivwirkenden Maßnahmen - Durchführung von Steuerungsgruppen Strukturelle Beratungen zum Kinderschutz sowie Beratung von Kinderschutz in Institution werden als Präventionsangebot vorgehalten. Organisation von Fortbildung für die sozialpädagogischen Fachkräfte sowie Initiierung von Workshops und Veranstaltungen entsprechend den Themenbedarfen. Schaffung von Strukturen zur Vernetzung der ressortübergreifenden Partner und Akteure. Ressortübergreifende Konzeptentwicklung für die Bereiche der Jugend- und Sozialhilfe. Öffentlichkeitsarbeit durch Erstellung Broschüren, Flyer, Newsletter
Auftragsgrundlage:	Beschlussvorlage 2018-0425 kommunale Gesundheitsförderung im LK OPR; Zuwendungsbescheid Bildung Integriert, BKischG
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Menschen und deren Familien, hauptamtliche und ehrenamtliche Mitarbeiter freier und öffentlicher Träger, Mitarbeiter der kommunalen Verwaltung sowie sonstige Institutionen
Ziele	Nutzung des Informationsportals „Von A bis Z für Jung und Alt“. Kontinuität in der Datenerhebung und der Erstellung der Fachplanungen. Nutzung der geschaffenen Strukturen, um bedarfsgerechte Angebote für die Zielgruppe zu etablieren. Träger der Jugendhilfe nehmen Beratung zum präventiven Kinderschutz in Anspruch. Erhalt eines stabilen Angebotsniveaus bei gleichbleibender Personalausstattung sowie Kontinuität des Datenbestandes und der Erarbeitung der Fachplanungen. Fachliche Weiterentwicklung der Teilaufgaben.
Produktverantwortlicher:	Teamleitung, Frau Andrea Horn

Kennzahlen Produkt 363630

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anbieter auf der Internetplattform „Von A bis Z für Jung bis Alt“	Anzahl Träger	102	70	90	110	110	110
Aufbau kommunaler Präventionsketten	Anzahl Kommunen	4	4	5	5	5	5
Etablierung Lerngruppen+	Anzahl	3	4	6	6	6	6
Gespräche Träger strukturelle Beratung	Anzahl	19	40	40	40	40	40

Teilhaushalt:	**3.6.5.1 Tageseinrichtungen für Kinder**
Kurzbeschreibung:	Erstattung Personalkosten (Produkt 365100)
Leistungsumfang:	Pädagogisches Personal
Auftragsgrundlage:	Kita Gesetz Land Brandenburg
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

Produkt:	**365100 Tageseinrichtungen für Kinder**
Kurzbeschreibung:	Der Landkreis OPR erstattet die anteiligen Personalkosten der Tageseinrichtungen für Kinder in seiner Funktion als örtlicher Träger der öffentlichen Jugendhilfe.
Leistungsumfang:	Erstattung Personalkostenanteil
Auftragsgrundlage:	§16 i.V.m. § 18 KitaG
Zielgruppe	pädagogisches Personal der Kindertageseinrichtungen
Ziele	Deckung der anteiligen Personalkosten Bedarfsgerechte Bereitstellung von Mitteln
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

Kennzahlen Produkt 365100

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Betreute Kinder	Anzahl	7.057	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100

Teilhaushalt:	**3.6.5.2 Horte**
Kurzbeschreibung:	Betreute Freizeitgestaltung in den Horten der Schulen mit dem sonderpädagogischen Förderschwerpunkt „Lernen“ des LK OPR (Produkt 365200)
Leistungsumfang:	Plätze Horte Öffnungsstunden Horte
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss 181 vom 27.04.1995, geändert durch Beschluss 2001-205 vom 25.04.2001, KITA- Gesetz des Landes Brandenburg vom 10.06.1992, zuletzt geändert durch Gesetz vom 01.07.2000 §§ 1 (2), 2, 3 KITA- Gesetz des Landes Brandenburg
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

Produkt:	**365200 Horte der Schulen Förderschwerpunkt „Lernen“ des Landkreises OPR**
Kurzbeschreibung:	Die Horte der Allgemeinen Förderschulen sind eine wichtige Begleitform von Schule und Elternhaus. Sie sind Stätte des sozialen Miteinanders, an denen in vertrauensvoller Atmosphäre den lernbehinderten Kindern spezifische Möglichkeiten und Hilfen zur Überwindung intellektueller und sozialer Defizite geboten werden.
Leistungsumfang:	Plätze und Öffnungsstunden der Horte
Auftragsgrundlage:	§§ 1 (2), 2 und 3 KitaG Kreistagsbeschluss 181 vom 27.4.1995, geändert durch Beschluss 2001-205 vom 25.4.2001
Zielgruppe	Schüler der Förderschulen
Ziele	spezielle Förderung lernbehinderter Kinder: Überwindung von Defiziten im Lernen und Verhalten, Hilfe mit speziellen Möglichkeiten Ausfälle im intellektuellen und sozialen Bereich abzubauen
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

<u>Kennzahlen Produkt 365200</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Plätze	Anzahl	48	55	55	55	55	55

Teilhaushalt:	**3.6.5.3 Kindertagesstätten des Landkreises**
Kurzbeschreibung:	Betreuung, Bildung, Erziehung und Versorgung von Kindern
Leistungsumfang:	1.) Kindertagesstätte "Alleemäuse" 2.) Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind" 3.) Kindertagesstätte „Klempower Seesterne“
Auftragsgrundlage:	SGB VIII Kindertagesstättengesetz Bbg.
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

Produkt:	**365300 Kindertagesstätte „Alleemäuse“**
Kurzbeschreibung:	Betreuung, Bildung, Erziehung und Versorgung von Kindern im Alter von 0-3 Jahren
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	SGB VIII Kindertagesstättengesetz Bbg
Zielgruppe	Kinder
Ziele	siehe Kurzbeschreibung
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

Produkt:	**365310 Kindertagesstätte „Li-La-Sausewind“**
Kurzbeschreibung:	Betreuung, Bildung, Erziehung und Versorgung von Kindern im Alter von 3-12 Jahren
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	SGB VIII Kindertagesstättengesetz Bbg
Zielgruppe	Kinder
Ziele	siehe Kurzbeschreibung
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

Produkt:	**365320 Kindertagesstätte „Klempower Seesterne“ Wusterhausen**
Kurzbeschreibung:	Betreuung, Bildung, Erziehung und Versorgung von Kindern im Alter von 3-12 Jahren
Leistungsumfang:	siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	SGB VIII Kindertagesstättengesetz Bbg
Zielgruppe	Kinder
Ziele	siehe Kurzbeschreibung
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Zander

<u>Kennzahlen Produkte 3653</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Plätze	Anzahl	77	122	122	122	122	122

Teilhaushalt:	**3.6.7.5 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen**
Kurzbeschreibung:	Erziehungsberatungsstellen und andere Beratungsdienste sollen Kinder und Jugendliche, Eltern und andere Erziehungsberechtigte bei der Klärung und Bewältigung individueller und familienbezogener Probleme unterstützen (Produkt 367500)
Leistungsumfang:	Gewährung der Beratungsleistung
Auftragsgrundlage:	§ 28 SGB VIII
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

Produkt:	**367500 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen**
Kurzbeschreibung:	Erziehungsberatungsstellen und andere Beratungsdienste sollen Kinder und Jugendliche, Eltern und andere Erziehungsberechtigte bei der Klärung und Bewältigung individueller und familienbezogener Probleme unterstützen.
Leistungsumfang:	Gewährung von Beratungsleistungen: Erziehungs-, Trennungs- und Scheidungsberatung; Elterntraining
Auftragsgrundlage:	§ 28 SGB VIII
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern und andere Erziehungsberechtigte
Ziele	Wohlbefinden und gesunde Lebensverhältnisse fördern und sichern, Zugang zu Bildung und Prävention ermöglichen Erhalt und Ausbau des Hilfeangebots im bisherigen Leistungsumfang bei gleichmäßig hoher Beratungsquote
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiter, Herr Illing

Kennzahlen Produkt 367500

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Erziehungsberatung	Anzahl	491	500	500	500	500	500
Beratung bei Umgang Trennung/Scheidung	Anzahl	1.422	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilhaushalt:	**4.1.1.0 Krankenhäuser**
Kurzbeschreibung:	Erwerb der Geschäftsanteile der Ruppiner Kliniken GmbH und Zuschüsse für Pro Klinik Holding (Produkt 411000)
Leistungsumfang:	Siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Kommunalverfassung (Bbg KVerf)
Produktverantwortlicher:	SB Beteiligungsmanagement

Produkt:	**411000 Krankenhäuser**
Kurzbeschreibung:	Erwerb der Geschäftsanteile der Ruppiner Kliniken GmbH und Zuschüsse für Pro Klinik Holding
Leistungsumfang:	Siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Kommunalverfassung (Bbg KVerf)
Zielgruppe	
Ziele	
Produktverantwortlicher:	SB Beteiligungsmanagement

Teilhaushalt:	**4.1.4.1 Maßnahmen der Gesundheitspflege**
Kurzbeschreibung:	Gesundheitsvorsorge, Gesundheitsschutz, Gesundheitshilfen, Beratungs- und Betreuungsdienste, Gesundheitsberichterstattung und -planung, Zulassungs- und Überwachungsaufgaben (Produkt 414100)
Leistungsumfang:	Jugendärztl. Reihenuntersuchungen, Jugendzahnärztl. Reihenuntersuchungen, Trinkwasseruntersuchungen, Hygieneüberwachungen
Auftragsgrundlage:	Gesundheitsdienstgesetz, Trinkwasserverordnung, BbgGDG
Produktverantwortlicher:	Amtsleitung

Produkt:	**414100 Öffentlicher Gesundheitsdienst**
Kurzbeschreibung:	Infektionsschutz, Hygiene, Umweltbezogener Gesundheitsschutz, Gesundheitsvorsorge, Gesundheitsförderung, Schutz der Gesundheit insbesondere von Kindern und Jugendlichen, Gesundheitshilfen, Beratungs- und Betreuungsdienste, Gesundheitsberichterstattung und -planung, Koordinierung von gesundheitlichen Leistungen und Angeboten, Zulassungs- und Überwachungsaufgaben
Leistungsumfang:	- Durchführung amtsärztlicher Untersuchungen sowie ärztliche Begutachtungen und Stellungnahmen im Rahmen der Gewährung sozialer Leistungen durch den Landkreis - Regelmäßige kinderärztliche und zahnärztliche Untersuchungen in Kindertagesstätten und Tagespflegeeinrichtungen und von Hauskindern der Altersgruppe 30.- 42. Lebensmonat - Kinderärztliches Betreuungscontrolling bei Kindern mit auffälligen Befunden - Kinderärztliche Untersuchung der Schulanfänger, Untersuchung der Schulabgänger nach dem Jugendarbeitsschutzgesetz und jugendärztliche Untersuchung der Schüler der Klassenstufe 10 - Impfberatungen, Impfungen und Durchführung von Schutzimpfungen - Erstellung amtlicher Bescheinigungen, Zeugnisse und Gutachten - Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz - Überwachung öffentlicher Einrichtungen für die Betreuung von Kindern, Jugendlichen und alten Menschen - Regelmäßige zahnärztliche Untersuchungen und gruppenprophylaktische Betreuung für Schüler bis zum 12. Lebensjahr sowie zahnärztliche Untersuchungen und gruppenprophylaktische Betreuung für Schüler mit hohem Kariesrisiko bis zum 16. Lebensjahr und zahnärztliches Betreuungscontrolling bei Kindern und Jugendlichen mit auffälligen Befunden - Beratung von Kindern und Jugendlichen sowie deren Sorgeberechtigten oder Betreuer zu Fragen der Gesundheitsförderung, Gesundheitsvorsorge und Früherkennungsuntersuchungen - Überwachung der Trinkwasserqualität bei der

Produkt:	**414100 Öffentlicher Gesundheitsdienst**
	Wassergewinnung, Wasseraufbereitung und Verteilung - Überwachung von Badegewässern und Schwimmbädern - Überwachung des Einzelhandels mit freiverkäuflichen Arzneimitteln außerhalb der Apotheken - Hygieneüberwachung von Krankenhäusern, ambulanten Pflege- und Behandlungseinrichtungen, Einrichtungen des Bestattungswesens - Führen der Medizinalkartei, Erteilung von Erlaubnissen nach Heilpraktikergesetz - Stellungnahmen zu Bauvorhaben mit Bezug zur Gesundheit (Träger öffentlicher Belange) - Mitwirkung im Katastrophenschutz - Gesundheitsberichterstattung
Auftragsgrundlage:	§§ 2-6, 8- 13 Brandenburger Gesundheitsdienstgesetz Brandenburger Badegewässerverordnung Brandenburgisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz § 45 Brandenburgisches Schulgesetz §§ 6 und 12 Brandenburgisches Psychisch-Kranken-Gesetz Brandenburgisches Bestattungsgesetz Brandenburger Durchführung des Heilpraktikergesetzes Brandenburger Verwaltungsverfahrensgesetz Infektionsschutzgesetz Trinkwasserverordnung Bundeskinderschutzgesetz Kindertagesstättengesetz Bundesteilhabegesetz Sozialgesetzbücher (SGB): SGB II §§ 8 Gutachten, 21 Mehrbedarf SGB V § 21 (GKV Förderung der Gruppenprophylaxe im ZÄD) SGB VIII § 27 Hilfe zur Erziehung, 35a Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche SGB IX §§ 2 Abs. 1 Satz 1, 30 Frühförderung, 57/58, 90, 117, 128 (Qualität und Wirksamkeit Leistungen EGH) SGB XII §§ 30 Mehrbedarf (Ernährung), 53/54 Zuordnung und Aufgabe EGH, § 67 Leistungsberechtigte Bundesbeamtengesetz
Zielgruppe	Bevölkerung im Landkreis allgemein Personen mit Infektionskrankheiten und deren Umfeld, insbesondere Menschen, die in sozialen oder medizinischen Einrichtungen betreuen bzw. betreut werden (Kinder und Jugendliche, vulnerable Gruppen, z.B. Erkrankte, Pflegebedürftige, Geflüchtete, Menschen mit Behinderungen) Erwachsene mit einem spezifischen Begutachtungs-, Beratungs-, Ausbildungs- oder Berufsgenehmigungsbedarf Kinder und Jugendliche bis zum 18. Lebensjahr, insbesondere solche mit Förderbedarf, und deren Sorgeberechtigte oder Betreuer Personen mit seelischen, geistigen oder körperlichen Behinderungen
Ziele	1. Schutz der Bevölkerung vor im Infektionsschutzgesetz benannter meldepflichtiger Infektionskrankheiten, Verhinderung

Produkt:	**414100 Öffentlicher Gesundheitsdienst**
	der Ausbreitung, vermeidbarer Schutz der Bevölkerung vor anderen umweltbezogenen Schadstoffen 2. Eine kontinuierliche Erfassung des Förderbedarfes von Kindern und Jugendlichen, von Kindern im Rahmen des Kinderschutzes, des Impfschutzes bei Kindern und Jugendlichen, Erfassen von Sozialdaten bei Einschulungsuntersuchungen eines vollständigen Bevölkerungsjahrganges für die Gesundheitsberichterstattung, hier sollen 100% der Kinder erreicht werden. 3. Die Verbesserung der Zahngesundheit der Kleinkinder im Alter von 0-2 Jahren, Vermeidung der (frühkindlichen) Karies, Prophylaxe, mindestens 100% der Kinder sollen erfasst werden. 4. Die Erstellung amtsärztlicher Gutachten und Zeugnisse zum Zwecke von Einstellungen und Verbeamtungen sowie zur Arbeits- und Dienstfähigkeit u.a. (siehe Leistungsumfang) dient den Auftrag-gebern als Grundlage für personalwirtschaftliche Entscheidungen. 5. Durch eine individuelle Begleitung psychisch und/oder sozial benachteiligter Personen Ermöglichung der Teilhabe an der Gemeinschaft und Vorbeugung von eskalierenden Konflikten und Krankenhauseinweisungen, Vermittlung bei Eskalation, Entgegen-wirken von Stigmatisierungen. Als Sonderordnungsbehörde hoheitliche und fachliche Mitwirkung an Unterbringungsverfahren bei akuter oder latenter Selbst- und/oder Fremdgefährdung 6. Bedarfsermittlung, Erstellen eines Gesamtplanes für die Teilhabe- und Hilfeplanung bei Personen mit seelischen, geistigen oder körperlichen Behinderungen 7. Gesundheitsberichterstattung, Arzneimittelüberwachung frei verkäuflicher Medikamente, Überwachung Berufsausübung, Prüfung der Vollständigkeit und Plausibilität von allen Totenscheinen im Landkreis, Ausstellung von Leichenpässen
Produktverantwortlicher:	Amtsleitung

Kennzahlen Produkt 414100

	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kinder- u. jugendärztliche Reihenunter-suchungen	Quote	0,69	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Frühförder-kinder (einschl. Integrationskita)	Anzahl	500	430	450	450	450	450
Kinder- u. jugendzahn-ärztl. Reihen-untersuchungen	Quote	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8

	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Prophylaxe-impuls 1	Quote	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Hygieneüber-wachungen	Anzahl	764	600	600	600	600	600
Trinkwasser-analysen	Anzahl	1.919	2.000	2.000	2.000	2.000	2000
Badewasser-analysen	Anzahl	226	300	300	300	300	300
Überwachung Umwelthygiene / Fälle/ Objekte	Anzahl	176	300	300	300	300	300
Arzneimittel-überwachung	Quote	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Überwachungen Berufsausübung	Anzahl	1.450	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Schwanger-schaftsberatun-gen	Anzahl	51	100	100	100	100	100
Behindertenbe-ratungen / Kontakte	Anzahl	647	800	800	800	800	800
HIV-/AIDS-Beratung (Kontakte)	Anzahl	31	200	200	200	200	200
Klientenkon-takte sozial-psych. Dienst	Anzahl	1.718	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Leistungen des Amts- und vertrauensärztl. Dienstes	Anzahl	1.622 (**3.465** mit Corona-schutzim-pfungen)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Gutachten SGB II	Anzahl	173	200	200	200	200	200
Gutachten Mehrbedarf	Anzahl	26	100	100	100	100	100
Psycholog. Gutachten	Anzahl	136	150	150	150	150	150
Bedarfsermittlun gen SGB IX	Anzahl	792	800	800	800	800	800
Beratungen/ Hausbesuche Familien-hebamme	Anzahl	179	150	150	150	150	150

Teilhaushalt:	**4.2.1.0 Förderung des Sports**
Kurzbeschreibung:	Förderung des Sportes im Landkreis OPR, Bezuschussung von Sportvereinen und Übungsleitern, Jugend trainiert für Olympia, Planung von Sportstätten (Produkt 421000)
Leistungsumfang:	Vereine im LK OPR, Anträge, Bescheide, Sportstätten im LK OPR
Auftragsgrundlage:	Sportstättengesetz, Sportförderrichtlinien des Landkreises OPR
Produktverantwortlicher:	Referatsleiterin Büro Landrat, Frau Avantario

Produkt:	**421000 Sportförderung und -entwicklung**
Kurzbeschreibung:	Förderung des Sportes im Landkreis OPR, Bezuschussung von Sportvereinen und Übungsleitern, Jugend trainiert für Olympia, Planung von Sportstätten
Leistungsumfang:	Vereine im LK OPR Anträge, Bescheide Sportstätten im LK OPR
Auftragsgrundlage:	Sportstättengesetz, Sportförderrichtlinien des LK OPR
Zielgruppe	Vereine, Übungsleiter, Kinder und Jugendliche im LK OPR, Freizeitsportler
Ziele	Förderung des Vereins-, Schul- und Freizeitsportes im LK Flächendeckendes Angebot zur sportlichen Betätigung
Produktverantwortlicher:	Referatsleiterin Büro Landrat, Frau Avantario

Kennzahlen Produkt 421000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Vereine im Landkreis OPR	Anzahl	100	100	100	110	110	110
Anträge / Bescheide	Anzahl	150	150	150	160	160	160
Sportstätten im Landkreis OPR	Anzahl	302	302	302	302	302	302

Teilhaushalt:	**5.1.1.1 Bauleitplanung**
Kurzbeschreibung:	Stellungnahmen zu Fragen der Raumordnung, der Landes- und Regionalplanung, als Träger öffentlicher Belange und zu Fragen planungsrechtlicher Art sowie zur Dorferneuerung und zur Städtebauförderung, Erarbeitung und Bereitstellung von Planungsgrundlagen, Durchführung planungsrechtlicher Genehmigungsverfahren Sonderaufsicht Wohnungswesen Planung und Entwicklung von Mobilitätsprojekten
Leistungsumfang:	Genehmigungs- und Widerspruchsverfahren Stellungnahmen zu Fragen der Raumordnung planungsrechtlicher Ar/TÖP Stellungnahmen zu Dorferneuerung und Städtebauförderung planungsrechtliche Stellungnahmen Prüfung der Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben im Wohnungswesen Durchführung von Projekten zur Kreisentwicklung z.B. Kreisentwicklungskonzept, Radverkehrskonzept
Auftragsgrundlage:	Baugesetzbuch(BauGB) in Verbindung mit der BauGB-Zuständigkeitsverordnung des Landes Bbg., Raumordnungsgesetze, TÖP- Erlass des Landes Bbg., pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe gem. Artikel 17 Landesplanungsvertrag
Produktverantwortlicher:	Teamleiterin, Frau Juraschek

Produkt:	**511100 Planung und Entwicklung**
Kurzbeschreibung:	Stellungnahmen zu Fragen der Raumordnung, der Landes- und Regionalplanung, als Träger öffentlicher Belange und zu Fragen planungsrechtlicher Art sowie zur Dorferneuerung und zur Städtebauförderung, Erarbeitung und Bereitstellung von Planungsgrundlagen, Durchführung planungsrechtlicher Genehmigungsverfahren Sonderaufsicht Wohnungswesen Durchführung von Projekten zur Kreisentwicklung z.B. Kreisentwicklungskonzept, Radverkehrskonzept
Leistungsumfang:	Genehmigungs- u. Widerspruchsverfahren Stellungnahmen zu Fragen der Raumordnung / TÖP Stellungnahmen zu Dorferneuerung und Städtebauförderung planungsrechtliche Stellungnahmen Prüfung der Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben im Wohnungswesen
Auftragsgrundlage:	Baugesetzbuch (BauGB) in Verbindung mit der BauGB-Zuständigkeitsverordnung des Landes Bbg., Raumordnungsgesetze, TÖP- Erlass des Landes Bbg., pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe gem. Artikel 17 Landesplanungsvertrag Kreistagsbeschlüsse
Zielgruppe	die Städte, Gemeinden und Ämter des Landkreises, Fachämter der Kreisverwaltung, die Regionale Planungsgemeinschaft, die gemeinsame Landesplanungsabteilung, Abgeordnete u. Bürger, Planungsbüros

Produkt:	**511100 Planung und Entwicklung**
Ziele	gem. entsprechender gesetzlicher Grundlagen werden durch die Erarbeitung von Stellungnahmen und der entsprechenden Planungsgrundlagen Voraussetzungen zur Umsetzung der verschiedensten Investitionsvorhaben sowie privater und kommunaler Planungen geschaffen, Erteilung von planungsrechtlichen Genehmigungen nach BauGB und BbgBauO Einhaltung der Wohnungs- und Belegungsbindung von Wohnraum Erarbeitung von Konzepten und Strategien und Umsetzung von Maßnahmen zur nachhaltigen Entwicklung des Landkreises
Produktverantwortlicher:	Teamleiterin, Frau Juraschek

Kennzahlen Produkt 511100

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Erledigte Genehmigungs- u. Widerspruchs-verfahren	Anzahl	8	10	10	10	10	10
Stellungnahmen zu Fragen d. Raumordnung	Anzahl	2	15	15	15	15	15
Stellungnahmen TÖB	Anzahl	111	50	50	50	50	50
Planungsrechtliche Stellungnahmen	Anzahl	85	150	150	150	150	150
Stellungnahmen Dorferneuerung u. Städtebau-förderung	Anzahl	0	5	5	5	5	5

Teilhaushalt	**5.1.1.2 Bereich Kataster- und Vermessungsamt**
Kurzbeschreibung	Das Amt für Kataster, Geoinformation und IT führt das Liegenschaftskataster in Ostprignitz-Ruppin. In diesem öffentlichen Register sind flächendeckend und aktuell die Flurstücke und Gebäude des Landkreises nachgewiesen. Zusammen mit dem Grundbuch wird so das Eigentum am Grund und Boden rechtssicher gewährleistet. Im Liegenschaftskataster erfolgt der Nachweis über die tatsächliche räumliche Ausdehnung des Eigentums. Weitere Themen sind Gebietstopographie, Geodateninfrastruktur und Geoinformationssysteme. Hierunter fallen die Erfassung, Führung und Bereitstellung von raumbezogenen Informationen (Geodaten).

Teilhaushalt	**5.1.1.2 Bereich Kataster- und Vermessungsamt**
	Eine weitere Obliegenheit ist die amtliche Grundstückswertermittlung. Aufgabe der amtlichen Wertermittlung ist es, für neutrale Transparenz am Grundstücksmarkt zu sorgen. Hierfür werden Kaufverträge ausgewertet, Bodenrichtwerte und Verkehrswerte von Immobilien ermittelt sowie jährlich der Grundstücksmarktbericht für den Landkreis erarbeitet.
Leistungsumfang	Siehe Produkte 511210 – Gutachterausschuss und 511220 - Allgemeine Katasterangelegenheiten
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch (BauGB); Grundbuchordnung (GBO); Immobilienwertverordnung (ImmoWertV); Verordnung über eine angemessene Gestaltung von Nutzungsentgelten (NutzEV); Verwaltungsverfahrensgesetz für das Land Brandenburg (VwVfGBbg); Brandenburgische Gutachterausschussverordnung (BgbGAV); Wertermittlungsrichtlinie (WertR 2006); Gesetz über das amtliche Vermessungswesen im Land Brandenburg (BbgVermG); Brandenburgische Gutachterausschuss-Gebührenordnung (BgbGAGebO); Brandenburgisches Ausführungsgesetz zum Bürgerlichen Gesetzbuch (BbgAGBGB); Vermessungsentgeltverzeichnis (VermEVz); Vermessungsgebührenordnung (VermGebO); Verordnung zur Festlegung der entgeltfreien Bereitstellung und der Nutzungsbestimmungen für digitale Geobasisinformationen und Geodatendienste (BbgGeoNutzV); Verwaltungsvorschrift zur Erstellung der Grundstücksmarktberichte im Land Brandenburg (GMB-RL); Verwaltungsvorschrift zur Erfassung der Geobasisdaten der Liegenschaften und zur Durchführung der Vermessungsverfahren (VVLiegVerm); Verwaltungsvorschrift zur Ermittlung von Bodenrichtwerten im Land Brandenburg (RL BRW-BB); Prioritätenerlass III des Ministeriums des Innern und für Kommunales Brandenburg
Produktverantwortung	Amtsleiter, Herr Zunke /Geschäftstellenleiterin des Gutachterausschusses, Frau Bellin

Produkt	**511210 Gutachterausschuss**
Kurzbeschreibung	Der Gutachterausschuss erstellt Grundstücksmarktberichte, ermittelt Bodenrichtwerte und schreibt diese fort. Ferner werden Gutachten über Verkehrswerte von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Rechten an Grundstücken erstellt. Auf Grundlage der Marktbeobachtung sorgt er für eine umfassende und für den Grundstücksmarkt wichtige Markttransparenz. Die Kaufpreissammlung, die als Grundlage der genannten Aufgaben dient, führt die Geschäftsstelle des Gutachterausschusses. Der Gutachterausschuss selbst ist unabhängig von der Kreisverwaltung und besteht aus verschiedenen Vertretern, die sich beruflich mit dem Thema befassen. Beim Landkreis ist jedoch die Geschäftsstelle des Gutachterausschusses angesiedelt, die diesem zuarbeitet. Diese ist erster Ansprechpartner für alle Fragen, die die Arbeit des Gutachterausschusses betreffen.

Produkt	**511210 Gutachterausschuss**
Leistungsumfang	Erteilung von schriftl. und mündl. Auskünften; Erarbeitung von Verkehrswertgutachten; Erstellung von überschlägigen Wertangaben; Ermittlung und Fortschreibung von Bodenrichtwerten; Erarbeitung des Grundstücksmarktberichts und sonstiger analytischer Auswertungen; Bewertung und Unterstützung bei der Bewertung vom kommunalen Vermögen des Landkreises OPR und seinen Gemeinden, Städten und Ämtern
Auftragsgrundlage (Auswahl)	Immobilienwertverordnung (ImmoWertV); Baugesetzbuch (BauGB); Brandenburgische Gutachterausschussverordnung (BgbGAV); Brandenburgische Gutachterausschuss-Gebührenordnung (BgbGAGebO); Wertermittlungsrichtlinie (WertR 2006)
Zielgruppe	Bürger, Sachverständige, Behörden, Kreditinstitute, Makler, Unternehmen, Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure
Ziele	Die durchschnittlichen Bearbeitungszeiten für schriftliche Auskünfte und die Erstellung von Verkehrswertgutachten sollen dauerhaft auf ein bzw. 20 Wochen reduziert werden.
Produktverantwortung	Geschäftstellenleiterin des Gutachterausschusses, Frau Bellin

Kennzahlen Produkt 511210

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
durchschnittliche Bearbeitungszeit schriftl. Auskünfte	Wochen	0,8	1,1	1	1	1	1
durchschnittliche Bearbeitungszeit Gutachten	Wochen	19,4	20,0	20	20	20	20

Produkt	**511220 Allgemeine Katasterangelegenheiten**
Kurzbeschreibung	Hauptsächlich beinhaltet dieses Produkt die Führung des Liegenschaftskatasters. Hierzu gehört neben der Benutzung und Fortführung auch die dauerhafte Qualitätsverbesserung der Liegenschaftskarte. Darüber hinaus beinhaltet es die Durchsetzung der Gebäudeeinmessungspflicht sowie die Vermessung von Flurstücken für die Kreisverwaltung OPR.
Leistungsumfang	Erteilung von Auskünften, Auszügen und Bescheinigungen für Eigentümer oder Behörden; Antragsbearbeitung: Übernahme von Liegenschaftsvermessungen in das Liegenschaftskataster; Datenbereitstellung und -umwandlung (v.a. Planer, Architekten)
Auftragsgrundlage (Auswahl)	Gesetz über das amtliche Vermessungswesen im Land Brandenburg (BbgVermG); Vermessungsgebührenordnung

Produkt	**511220 Allgemeine Katasterangelegenheiten**
	(VermGebO); Vermessungsentgeltverzeichnis (VermEVz); Verwaltungsvorschrift zur Erfassung der Geobasisdaten der Liegenschaften und zur Durchführung der Vermessungsverfahren (VVLiegVerm); Prioritätenerlass III des Ministeriums des Innern und für Kommunales Brandenburg vom 04.05.2015
Zielgruppe	Bürger, Wirtschaft, Verwaltung, Gerichte, Planer, Notare, Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure
Ziele	Erfüllung der Landesvorgabe des Prioritätenerlasses III: Auskunftserteilung innerhalb einer Woche sowie für die beantragte Übernahme von Liegenschaftsvermessungen die Übernahmezeiten auf unter 2 Monate zu senken
Produktverantwortung	Amtsleiter, Herr Zunke

Kennzahlen Produkt 511220

Bezeichnung	Einheit	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
durchschnittliche Bearbeitungszeit Auskünfte	Wochen	0,6	1	1	1	1	1
durchschnittliche Bearbeitungszeit Übernahmen	Wochen	7,4	8	8	8	8	8

Teilhaushalt:	**5.2.1.0 Bau- und Grundstücksordnung**
Kurzbeschreibung:	Überwachung der Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften bei der Errichtung, der Änderung, der Beseitigung, der Instandhaltung und der Nutzung baulicher Anlagen sowie anderer Anlagen und Einrichtungen (Produkt 521010) Brandschutzverhütungsschauen; Stellungnahmen zum Thema Brandschutz (Produkt 521020)
Leistungsumfang:	Beratung in Bauangelegenheiten Bearbeitung der bauaufsichtlichen Verfahren Bauaufsichtliche Stellungnahmen zu Verfahren anderer Behörden/ Gebührenerhebung Brandverhütungsschauen Inbetriebnahme Brandmeldeanlagen/ Verwaltung Feuerwehrschließsystem OPR / Feuerwehreinsatzplan Beratung
Auftragsgrundlage:	Ermächtigung durch Bbg. Bauordnung /Bbg. Brand- und Katastrophenschutzgesetz, Brandschutzverordnung/Bbg. Bauordnung (Bbg.BO) i.V.m. den Verwaltungsvorschriften zur Bbg.BO; BbgBKG; BrVSchV
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Oldenburg

Produkt:	**521010 Bauordnung**
Kurzbeschreibung:	Überwachung der Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften bei der Errichtung, der Änderung, der Beseitigung, der Instandhaltung und der Nutzung baulicher Anlagen sowie anderer Anlagen und Einrichtungen
Leistungsumfang:	Beratung in Bauangelegenheiten Bearbeitung der bauaufsichtlichen Verfahren (Baugenehmigungsverfahren, Vereinfachtes Baugenehmigungsverfahren, Bauanzeigeverfahren, Abweichungen/Ausnahmen/Befreiungen, Vorbescheid) Bauaufsichtliche Stellungnahmen zu Verfahren anderer Behörden Erhebung von Gebühren und Auslagen für die Amtshandlungen
Auftragsgrundlage:	Brandenburgische Bauordnung (BbgBO) Brandenburgische Baugebührenordnung (BbgBauGebO)
Zielgruppe	Bauherrin / Bauherr sowie alle am Bau Beteiligten
Ziele	Verkürzung der durchschnittlichen Bearbeitungszeiten für Baugenehmigungen
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Oldenburg

Kennzahlen Produkt 521010

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Durchschnittliche Bearbeitungszeit (*)	Tage	187	145	145	145	145	145

(*) Abweichung aufgrund bauherrenbedingter Ruhezeiten

Produkt:	**521020 Brandschutztechnische Ordnungsaufgaben**
Kurzbeschreibung:	Durchführung von Brandverhütungsschauen (als Teil des vorbeugenden Brandschutzes) in Gebäuden mit hohem Gefahrenpotential Stellungnahmen zu Belangen des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes im Rahmen von Genehmigungsverfahren zur Errichtung und zum Betreiben von baulichen Anlagen
Leistungsumfang:	Durchführung von Brandverhütungsschauen Stellungnahmen in bauaufsichtlichen Verfahren sowie in Verfahren anderer Behörden Inbetriebnahme von Brandmeldeanlagen und Verwaltung des Feuerwehrschließsystems OPR Prüfung von Feuerwehreinsatzplänen fachliche Beratung
Auftragsgrundlage:	Brandenburgisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz (BbgBKG), Brandverhütungsschauverordnung (BrVSchV)
Zielgruppe	Eigentümer /-in, Besitzer /-in oder sonstige Nutzungs-berechtigte der baulichen Anlage oder Einrichtung Bauherrin / Bauherr sowie alle am Bau Beteiligten

Produkt:	**521020 Brandschutztechnische Ordnungsaufgaben**
Ziele	Überprüfung der Gebäude mit besonderem Gefahrenpotential die der Brandverhütungsschau unterliegen, ob für den Gefahrenfall eines Brandes oder einer anderen Gefahr alle erforderlichen Maßnahmen zur Gefahrenabwehr getroffen werden können sowie Anordnung der Beseitigung festgestellter Mängel.
Produktverantwortlicher:	Sachgebietsleiterin, Frau Oldenburg

Kennzahlen Produkt 521020

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Brandverhütungs-schauen (*)	Anzahl	22	30	30	30	30	25

(*) Durchführung von Brandschutzverhütungsschauen in 2022 nur bedingt

Teilhaushalt:	**5.2.3.0 Denkmalschutz und -pflege**
Kurzbeschreibung:	Schutz der Einzeldenkmale, Bodendenkmale, Denkmalbereiche und der beweglichen Denkmale
Leistungsumfang:	denkmalpflegerische Stellungnahmen / Benachrichtigungsverfahren / sonstige Verfahren
Auftragsgrundlage:	Brandenburgisches Denkmalschutzgesetz (Bbg.DschG)
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn

Produkt:	**523000 Denkmalschutz und -pflege**
Kurzbeschreibung:	Schutz und Erhalt von Bau-, Garten- und Bodendenkmalen, Denkmalbereichen und beweglichen Denkmalen
Leistungsumfang:	Bearbeitung denkmalrechtlicher Erlaubnisverfahren Benachrichtigung über Eintragungen oder Löschungen in der Denkmalliste Ausstellung von Bescheinigungen nach dem EStG
Auftragsgrundlage:	Brandenburgisches Denkmalschutzgesetz (BbgDSchG); Einkommenssteuergesetz (EStG)
Zielgruppe	Verfügungsberechtigte von Denkmalen
Ziele	Überprüfung in der Denkmalliste eingetragener Denkmale bzw. der Objekte, bei denen die Denkmaleigenschaft offensichtlich oder in anderer Weise bekannt ist und deren Zustand Maßnahmen zu ihrem Schutz erfordert, ohne deren unverzügliche Durchführung sie gefährdet würden sowie Ergreifung / Anordnung erforderlicher Maßnahmen.
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn

Kennzahlen Produkt 523000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Denkmalrechtliche Erlaubnisse	Anzahl	686	700	700	700	700	700
Steuerbescheinigungen	Anzahl	15	20	20	20	20	20

Teilhaushalt:	**5.3.6.0 Förderung des Breitbandausbaus**
Kurzbeschreibung:	Anschluss der Haushalte an das Glasfasernetz gemäß Gigabitstrategie bis 2030
Leistungsumfang:	-siehe Beschreibung Produkt 536000-
Auftragsgrundlage:	-siehe Beschreibung Produkt 536000-
Produktverantwortlicher:	Landrat Herr Reinhardt

Produkt:	**536000 Förderung des Breitbandausbaus**
Kurzbeschreibung:	Das Bundesministerium für Digitales und Verkehr (BMDV) hat Eckpunkte einer Gigabitstrategie vorgelegt. Bis zum Jahr 2030 sollen danach alle Haushalte mit Glasfaser angeschlossen sein, bis Ende 2025 die Hälfte aller Haushalte und Unternehmen. Zum Erreichen dieser Ziele sollen Genehmigungsverfahren beschleunigt und der Einsatz alternativer Verlegemethoden forciert werden. Die Aufgreifschwelle für das Bundesförderprogramm soll zum 1.1.2023 entfallen. Gebiete mit einer vergleichsweise schlechten Versorgungsperspektive sollen schneller in die Förderung kommen als solche mit einem höheren Potenzial für eine privatwirtschaftliche Erschließung. Die Länder und Gebietskörperschaften sollen entscheiden können, in welchen Regionen ein geförderter Ausbau stattfindet. In Markterkundungsverfahren sollen nur noch vertraglich verbindliche Ausbauaussagen berücksichtigt werden.
Leistungsumfang:	Ob Verkehr, Mobilität, Wirtschaft und Verwaltung, Arbeit und Alltag, Bildung und Fortschritt, Gesundheitsvorsorge und Pflege: Die Digitalisierung ist der Antrieb für mehr Fortschritt, mehr Klimaschutz, eine höhere Lebensqualität und neue Chancen. Flächendeckende, hochleistungsfähige, ökologische und nachhaltige und sichere digitale Infrastrukturen- auch im ländlichen Raum- sind Voraussetzungen dafür, dass die digitale Transformation Deutschlands umfassend gelingt. Im Rahmen der Gigabitstrategie hat die Bundesregierung das Ziel formuliert, dass bis 2030 eine solche Infrastruktur flächendeckend ausgebaut werden soll. Die Bundesregierung will den Ausbau der digitalen Infrastruktur, wo zur Herstellung gleicher Lebensverhältnisse im Bundesgebiet notwendig, weiter fördern und damit konvergente Netze aufbauen, die auch künftigen Anforderungen an die mobile Gigabit- Gesellschaft gerecht werden.
Auftragsgrundlage:	Richtlinie „Förderung zur Unterstützung des Gigabitausbaus der Telekommunikationsnetze in der Bundesrepublik

Produkt:	**536000 Förderung des Breitbandausbaus**
	Deutschland“, Bekanntmachung des Bundesministeriums für Digitales und Verkehr vom 31.03.2023
Zielgruppe	Städte, Gemeinden, Gemeindeverbände, natürliche und juristische Personen des privaten und öffentlichen Rechts
Ziele	Bis zum Jahr 2030 sollen danach alle Haushalte mit Glasfaser angeschlossen sein, bis Ende 2025 die Hälfte aller Haushalte und Unternehmen. Zum Erreichen dieser Ziele sollen Genehmigungsverfahren beschleunigt und der Einsatz alternativer Verlegemethoden forciert werden.
Produktverantwortlicher:	Landrat Herr Reinhardt

Kennzahlen Produkt 536000 - voraussichtlicher Eigenanteil: 22.631.800€

Bezeichnung	Einheit	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
Errichtung Gigabitnetz (*)	Prozent des Eigenanteils	15%	20%	20%	20%	25%	---

(*) Graue Fleckenprogramm, voraussichtl. Beginn ab 2025

Teilhaushalt:	**5.3.7.1 Abfallwirtschaft**
Kurzbeschreibung:	Betreiben der Abfallentsorgung als pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Rekultivierung Siedlungsabfalldeponien
Leistungsumfang:	Entsorgung der im Kreisgebiet angefallenen und überlassenen Abfälle Rekultivierung von Deponien
Auftragsgrundlage:	Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Brandenburgisches Abfall- und Bodenschutzgesetz (BbgAbfBodG), Abfallentsorgungs-satzung (AbfEntsS), Abfallgebührensatzung (AbfGS), Abfallwirtschaftskonzept (AWK), KrWG, DepV
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn/ Sachgebietsleiterin, Frau Chrzanowski/ Betriebsbeauftragter, Herr Antoniewicz

Produkt:	**537100 Abfallentsorgung/Deponien**
Kurzbeschreibung:	alle Maßnahmen zur Vermeidung, Vorbereitung zur Wiederverwendung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen, einschließlich der dafür erforderlichen Maßnahmen des Bereitstellens, Überlassens, Einsammelns durch Hol- oder Bringsystem sowie des Behandelns, Lagerns und Ablagerns
Leistungsumfang:	Planung, Steuerung, Überwachung und Dokumentation der Abfallentsorgung Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit Behälter- und Containermanagement Betrieb und Bewirtschaftung der Umladestationen und der Annahmestelle Nachsorge auf den ehemaligen Deponien Investitionsplanung und Umsetzung Erhebung der Abfallgebühren

Produkt:	**537100 Abfallentsorgung/Deponien**
	Erarbeitung der kommunalen Abfallbilanz, abfallwirtschaftliche Planung und Konzeption
Auftragsgrundlage:	Abfallrahmenrichtlinie der EU, KrWG, Elektro- und Elektronikaltgerätegesetz (ElektroG), Verpackungsgesetz (VerpackG), Batteriegesetz (BattG), BbgAbfBodG, Abfallverzeichnisverordnung (AVV), Gewerbeabfallverordnung (GewAbfV), Sonderabfallentsorgungsverordnung (SAbfEV), Deponieverordnung (DepV), AbfEntsS, AWK, Abgabenordnung (AO), Kommunales Abgabengesetz (KAG), AbfGS
Zielgruppe	Erzeuger und Besitzer von Abfällen aus privaten Haushaltungen, Erzeuger und Besitzer von Abfällen zur Beseitigung aus anderen Herkunftsbereichen (Gewerbe), Bürger des Landkreises OPR
Ziele	Abfallvermeidung, Vermeidung und Verringerung von Schadstoffen in Abfällen, schadlose und möglichst hochwertige Verwertung von nicht vermeidbaren Abfällen, umweltverträgliche Beseitigung von nicht verwertbaren Abfällen, Schonung der natürlichen Ressourcen unter besonderer Berücksichtigung des Schutzes der Atmosphäre und der Vorsorge für die Folgen der globalen Klimaerwärmung.
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn/ Sachgebietsleiterin, Frau Chrzanowski

Kennzahlen Produkt 537100

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Menge direkter Fremdanliefe-rungen auf den Umlade-stationen	Tonnen	4.857	5.275	4.935	4.935	4.935	4.935
Menge Haus- und Gewerbe-abfall aus Sammlung	Tau-send l	81.642	78.571	75.639	75.639	75.639	75.639
Menge Bioabfall aus Biotonnen-sammlung	Tau-send l	4.811	4.253	4.811	4.811	4.811	4.811

Teilhaushalt:	**5.3.7.2 Tierkörperbeseitigung**
Kurzbeschreibung:	Drittel-Finanzierung der Tierköperbeseitigung entsprechend § 5 Abs. 1 AGTierNebG
Leistungsumfang:	Viehbestandszahl des Landkreises Anzahl Entsorgungsfälle

Teilhaushalt:	**5.3.7.2 Tierkörperbeseitigung**
Auftragsgrundlage:	Gesetz zur Ausführung des Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetzes (AGTierNebG)
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Heiland

Produkt:	**537200 Tierkörperbeseitigung**
Kurzbeschreibung:	Drittel - Finanzierung der Tierköperbeseitigung entsprechend § 5 Abs. 1 AGTierNebG
Leistungsumfang:	Viehbestandszahl des Landkreises Anzahl Entsorgungsfälle
Auftragsgrundlage:	Gesetz zur Ausführung des Tierischen Nebenprodukte-Beseitigungsgesetzes (AGTierNebG)
Zielgruppe	Eigentümer von Vieh im Sinne des Tierseuchengesetzes
Ziele	Unterstützung der Eigentümer von Vieh bei der ordnungsgemäßen Tierkörperbeseitigung
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Heiland

Kennzahlen Produkt 537200

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Rinder - haltende Betriebe	Anzahl	520	500	500	500	500	500
Schweine – haltende B.	Anzahl	503	500	500	500	500	500
Schafe – haltende B.	Anzahl	826	800	800	800	800	800
Ziegen – haltende B.	Anzahl	253	250	250	250	250	250
Equipen – haltende B.	Anzahl	1.140	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Geflügel – haltende B.	Anzahl	5.394	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400

Teilhaushalt:	**5.3.7.3 Altlasten und Bodenschutz**
Kurzbeschreibung:	1. Untere Bodenschutzbehörde (Produkt 537310) 2. Untere Abfallwirtschaftsbehörde (Produkt 537320)
Leistungsumfang:	1. Auswertung von Gutachten und Schlussfolgerungen erarbeiten / Anordnungen treffen / Freistellungen, Bewertungen 2. Hoheitliche Abfallbeseitigungsaufgaben/ Beförderungsgenehmigungen, Überwachung der Abfallbeseitigung/ Überprüfung Abfallbeseitigungsanlagen und Abfälle/ außerhalb der Anlagen, Autowracks, Alteisen- und Altölbeseitigung, Verfolgung und Ahndung von Ordnungs-widrigkeiten, Stellungnahmen

Teilhaushalt:	**5.3.7.3 Altlasten und Bodenschutz**
Auftragsgrundlage:	1. BbgAbfG §§ 32, 37, Bodenschutzgesetz §1, Bodenschutz-Altlasten VO §1 i.V.m.§§ 3,4, Hemmnisbeseitigungsgesetz Art. 12 2. KreislaufwirtschaftsAbfG §§ 4,6,7,12,13,20,40, BbgAbfG §§ 21,23,24,48, AbfRestÜberwVO § 21, AltautoVO, zu 2.KrwAbfG §§ 55 c, 61,78, BbgAbfG § 4, OBG §§ 15,16,17, Owig zu 3. KrwAbfG und VO, BbgAbfG §§ 12,16,17,20,51, Bundes-bodenschutz- u.Altlasten VO §12
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn / Sachgebietsleiter, Herr Schlötcke

Produkt:	**537310 Untere Bodenschutzbehörde**
Kurzbeschreibung:	1. Auswertung von Gutachten und Schlussfolgerungen erarbeiten / Anordnungen treffen 2. Freistellungen / Bewertungen 3. Stellungnahmen erarbeiten / Altlastenauskünfte erteilen
Leistungsumfang:	Gutachten / Anordnungen / Stellungnahmen / Auskünfte
Auftragsgrundlage:	BbgAbfG §§ 32 u. 37; BBodSchG § 1, Bodenschutz- u. Altlasten VO § 1 i.V.m. §§ 3 u. 4 Hemmnisbeseitigungsgesetz Art. 12
Zielgruppe	Grundstückseigentümer, Bürger, Unternehmen, öffentliche Einrichtungen
Ziele	Erfassung, Bewertung und Beseitigung von Altlasten, Umsetzen der SanierungsAO
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn/ Sachgebietsleiter, Herr Schlötcke

Kennzahlen Produkt 537310

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Freistellungen, Stellungnahmen (*)	Anzahl	301	400	350	350	350	350

(*) jährliche Schwankung der Anzahl der eingehenden Beteiligungen

Produkt:	**537320 Untere Abfallwirtschaftsbehörde**
Kurzbeschreibung:	Kontrolle der Verwertung und Beseitigung von gewerblichen Abfällen
Leistungsumfang:	§§ 8, 65 Kreislaufwirtschaftsgesetz, Gewerbeabfallverordnung
Auftragsgrundlage:	Kontrolle der ordnungsgemäßen und schadlosen Verwertung und Beseitigung von Gewerbeabfällen insbesondere der Getrennthaltung, Überwachungsberichte, Dokumentation
Zielgruppe	Erzeuger und Besitzer von gewerblichen Abfällen, Unternehmen, Firmen
Ziele	Vollzug der gesetzlichen Anforderungen zur Durchsetzung getrennter Erfassung von verwertbaren Abfällen und Stärkung des Recyclings
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn/ Sachgebietsleiter, Herr Schlötcke

Kennzahlen Produkt 537320

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kontrollen von Unternehmen / Firmen	Anzahl	14	10	10	10	10	10

Teilhaushalt:	**5.4.2.0 Kreisstraßen**
Kurzbeschreibung:	Bauherrenfunktion bei Unterhaltung und Instandsetzung von Kreisstraßen und Brücken/ Wahrnehmung hoheitlicher Aufgaben nach dem Brandenburger Straßengesetz/ Ausbau des Kreisstraßennetzes aus Investitionsmitteln
Leistungsumfang:	Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs / des funktionalen Winterdienstes / der Zustandskontrolle der Straßenbäume durch regelmäßige Baumbeschau
Auftragsgrundlage:	Pflichtaufgaben und hoheitliche Aufgaben des Landkreises. lt. Haushaltsplan, lt. Kreistagsbeschluss, BbgStrG - StVO -, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, Eisenbahn-kreuzungsgesetz
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn / Sachgebietsleiter, Herr Vetter

Produkt:	**542000 Kreisstraßen**
Kurzbeschreibung:	Bauherrenfunktion bei Unterhaltung und Instandsetzung von Kreisstraßen und Brücken/ Wahrnehmung hoheitlicher Aufgaben nach dem Brandenburger Straßengesetz/ Ausbau des Kreisstraßennetzes aus Investitionsmitteln
Leistungsumfang:	Gewährleistung der Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs / des funktionalen Winterdienstes für ca. 230 km Straße/ der Zustandskontrolle der Straßenbäume durch regelmäßige Baumbeschau (ca. 18.000 Bäume)
Auftragsgrundlage:	Pflichtaufgaben und hoheitliche Aufgaben des Landkreises lt. Haushaltsplan, lt. Kreistagsbeschluss, BbgStrG, STVO, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, Eisenbahn-kreuzungsgesetz
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Städte und Gemeinden, Anwohner
Ziele	Erhaltung und Ausbau der Verkehrsinfrastruktur
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn / Sachgebietsleiter, Herr Vetter

Kennzahlen Produkt 542000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Beräumungszeitpunkt Winterdienst	Uhrzeit bis	8 Uhr	8 Uhr	8 Uhr	8 Uhr	8 Uhr	8 Uhr
Baumschauen im Jahr in Bezug auf gesamten Baum-bestand (belaubter/ unbelaubter Zustand)	in Prozent	50 %	50 %	50%	50 %	50 %	50 %

Teilhaushalt:	**5.4.7.0 ÖPNV**
Kurzbeschreibung:	Nahverkehrsplanung kommunaler ÖPNV und SPNV (Produkt 547000)
Leistungsumfang:	Fahrgäste/Anzahl (LK OPR) Personenkilometer (LK OPR) Zuschuss des Landkreises in €
Auftragsgrundlage:	ÖPNV-Gesetz des Landes Brandenburg
Produktverantwortlicher:	Sachbearbeiterin ÖPNV

Produkt:	**547000 ÖPNV**
Kurzbeschreibung:	Nahverkehrsplanung / kÖPNV, SPNV
Leistungsumfang:	Fahrgäste/Anzahl (LK OPR) Personenkilometer (LK OPR) Zuschuss des Landkreises in €
Auftragsgrundlage:	ÖPNV-Gesetz des Landes Brandenburg
Zielgruppe	Unternehmen des ÖPNV, Nutzer des ÖPNV
Ziele	qualitative und quantitative Sicherstellung von bedarfsgerechten Angeboten des kÖPNV im Rahmen der Daseinsvorsorge, Schaffung zweckmäßiger und attraktiver Zugangsvoraussetzungen zum ÖPNV durch ÖPNV-relevante Investitionsförderung
Produktverantwortlicher:	Sachbearbeiterin ÖPNV

Kennzahlen Produkt 547000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anzahl beförderte Personen	Mio.	3,25	3,3	3,25	3,25	3,25	3,25

Teilhaushalt:	**5.5.4.0 Naturschutz und Landschaftspflege**
Kurzbeschreibung:	1. Untere Naturschutzbehörde (Produkt 554000) 2. Maßnahmen in Schutzgebieten (Produkt 554010)
Leistungsumfang:	Verfolgung und Ahndung naturrechtlicher Vergehen (Owig) Genehmigungen, Entscheidungen, Befreiungen von Baumfällanträgen, Tiergehegen, Bootsliegeplätzen Stellungnahmen zu naturschutzfachlichen Kriterien und Kartierung der Umweltinformationen und -daten Genehmigung oder Versagung von Vorhaben in Landschaftsschutzgebieten Befreiungen, Ausnahmegenehmigungen vom Biotopenschutz Beurteilung von Grünordnungs- und Landschaftsplänen
Auftragsgrundlage:	Owig, NatschG, PolizeiG, StPO, GG, VwVfG, VwGO, OBG, BauGB, BbgBO, BGB, LandeswaldG, BaumschutzVO, VO über LSG u. NSG, GebührenG u. Gebührenordn.,BundesbergG, Gehölzschutzsatzung der Stadt Nrp., BimschG, BimschVO,

Teilhaushalt:	**5.5.4.0 Naturschutz und Landschaftspflege**
	Bbg Camping-u.WochenendhausplatzVO, undeskleingartenG, BbgNachbarrechtsG,BbgStraßenG, FlurbereinigungsG, LandesplanungsG, Umweltinformationsgesetz, PlanzeichenVO, BundesjagdG, BbgFischereiG, Artenschutzrichtlinien, WHG, LandeskulturG der DDR, UVPG, NaturschutzbeiräteVO, Kommunalverfassung des Landes Brandenburg, KomHKV, EU-Richtlinien zum Arten- und Naturschutz
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn / Sachgebietsleiter, Herr Vetter

Produkt:	**554000 Untere Naturschutzbehörde**
Kurzbeschreibung:	1. Verfolgung und Ahndung naturrechtlicher Vergehen (Owig) 2. Genehmigungen, Entscheidungen, Befreiungen bei Eingriffen, Baumfällanträgen und Anträgen auf Bootsliege-plätzen 3. Stellungnahmen zu naturschutzfachlichen Kriterien und Kartierung der Umweltinformationen und –daten 4. Ordnungsrechtliche Überwachung der Belange von Natur und Landschaft
Leistungsumfang:	1. Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten. 2. Genehmigungen / Entscheidungen 3. Stellungnahmen
Auftragsgrundlage:	Owig, NatschG, PolizeiG, StPO, GG, VwVfG, VwGO, OBG, BauGB, BbgBO, BGB, LandeswaldG, BaumschutzVO, VO über LSG u. NSG, GebührenG u. Gebührenordn., Gehölzschutzsatzung der Stadt Nrp., Bbg Camping-u.WochenendhausplatzVO, BundeskleingartenG, BbgNachbarrechtsG, BbgStraßenG, FlurbereinigungsG, LandesplanungsG
Zielgruppe	Bürger, Firmen, Kommunen und Straßenbaulastträger
Ziele	Sicherheit und Ordnung im Naturschutz, Vollzug der Gesetze, Vermittlung von Umweltdaten
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn / Sachgebietsleiter, Herr Vetter

Kennzahlen Produkt 554000

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Vollzugskontrollen der Eingriffsregelung (*)	Anzahl	18	30	20	20	20	20
Vollzugskontrolle im Artenschutz	Anzahl	22	25	25	25	25	25

(*) in 2022 Personalengpässen, perspektivisch weniger Kontrollen

Produkt:	**554010 Maßnahmen in Schutzgebieten**
Kurzbeschreibung:	Ordnungsrechtliche Überwachung der Belange von Natur und Landschaft / Vollzugskontrollen in nationalen und europäischen Schutzgebieten / Umsetzung von Managementmaßnahmen in FFH-Gebieten

Produkt:	**554010 Maßnahmen in Schutzgebieten**
Leistungsumfang:	Genehmigungen, Entscheidungen, Stellungnahmen
Auftragsgrundlage:	BNatschG, BbgNatschG, Umweltinformationsgesetz, LandesplanungsG, BauGB, VwVfG, BbgBaumschutzVO, PlanzeichenVO, LandeswaldG, BundesjagdG, BbgFischereiG, OBG, Artenschutzrichtlinien, WHG, LandeskulturG d. DDR, UVPG, NaturschutzbeiräteVO, BImSchG, Kommunalverfassung des Landes Brandenburg, KomHKV, EU-Richtlinien zum Arten- und Naturschutz
Zielgruppe	Bürger, Firmen, Kommunen
Ziele	Sicherheit und Ordnung / Vollzug der Gesetze / Vermittlung von Umweltdaten
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn / Sachgebietsleiter, Herr Vetter

Kennzahlen Produkt 554010

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Vollzugskontrollen in nationalen und europäischen Schutzgebieten außerhalb der NP	Anzahl	26	25	30	30	30	30

Teilhaushalt:	**5.5.5.0 Land- und Forstwirtschaft**
Kurzbeschreibung:	Erfüllung der Aufgaben im Rahmen der Agrarförderung incl. notwendiger Kontrollen, Erfüllung der Aufgaben in der Referenzpflegenden Stelle incl. notwendiger Überprüfungen Erfüllung der Aufgaben im Rahmen des Grundstückverkehrs – und Landpachtverkehrsgesetzes Vollzug im Rahmen der Düngeverordnung, Stoffstrombilanzverordnung (StoffBilV) Kontrollaufgaben im Rahmen des Bundeskleingartengesetzes Erfüllung der Aufgaben im Bereich der Agrarstatistik
Leistungsumfang:	Anzahl der Antragsteller Anzahl der Anträge auf Agrarförderung Anzahl der Kauf- und Pachtverträge Anzahl der landwirtschaftlichen Referenzparzellen
Auftragsgrundlage:	EU-, Bundes und Landesrecht im Rahmen der Agrarförderung und im Rahmen der referenzpflegenden Stelle Landpachtverkehrsgesetz, Grundstücksverkehrsgesetz, Entschädigungs- und Ausgleichsgesetz, Flurbereinigungsgesetz, Bundeskleingartengesetz Vorschriften zur Erhebung agrarstatistischer Daten Düngegesetz, Düngeverordnung, Stoffstrombilanzverordnung
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Heiland

Produkt:	**555000 Landwirtschaft**
Kurzbeschreibung:	Erfüllung der Aufgaben im Rahmen der Agrarförderung incl. notwendiger Kontrollen, Erfüllung der Aufgaben in der Referenzpflegenden Stelle incl. notwendiger Überprüfungen Erfüllung der Aufgaben im Rahmen des Grundstückverkehrs – und Landpachtverkehrsgesetzes Vollzug im Rahmen der Düngeverordnung, Stoffstrombilanzverordnung (StoffBilV) Kontrollaufgaben im Rahmen des Bundeskleingartengesetzes Erfüllung der Aufgaben im Bereich der Agrarstatistik
Leistungsumfang:	Anzahl der Antragsteller Anzahl der Anträge auf Agrarförderung Anzahl der Kauf- und Pachtverträge Anzahl der landwirtschaftlichen Referenzparzellen
Auftragsgrundlage:	EU-, Bundes und Landesrecht im Rahmen der Agrarförderung und im Rahmen der referenzpflegenden Stelle Landpachtverkehrsgesetz, Grundstücksverkehrsgesetz, Entschädigungs- und Ausgleichsgesetz, Flurbereinigungsgesetz, Bundeskleingartengesetz Vorschriften zur Erhebung agrarstatistischer Daten Düngegesetz, Düngeverordnung, Stoffstrombilanzverordnung
Zielgruppe	Landwirtschaftliche Betriebe, Gartenbaubetriebe
Ziele	Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung der Agrarförderung, einschließlich der Kontrollen im Rahmen von Cross Compliance und nach dem Düngegesetz, Genehmigungen zu landwirtschaftlichen Grundstückskauf- und Pachtverträgen, Kontrolle der Gemeinnützigkeit im Rahmen des Bundeskleingartengesetzes
Produktverantwortlicher	Amtsleiterin, Frau Heiland

<u>Kennzahlen Produkt 555000</u>

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Antragsteller Agrarförderung	Anzahl	589	590	590	590	590	590
Anträge Agrarförderung einschl. investive Förderung	Anzahl (*)	2.494	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700

(*) Anträge ab 2023 zusammenhängend mit Förderprogrammen

Teilhaushalt:	**5.6.1.0 Umweltschutzmaßnahmen**
Kurzbeschreibung:	Untere Wasserbehörde (Produkt 561020)
Leistungsumfang:	Erteilung von wasserrechtlichen Genehmigungen und Erlaubnisse/ Fertigen von Stellungnahmen/ Zuarbeit zu Stellungnahmen / Verfolgung und Ahndung von Ordnungs-widrigkeiten
Auftragsgrundlage:	WHG, BbgWG, Verwaltungsvorschriften, VwVfG, VwGO, VwVG, OBG, VwZG, BbgBauO, Kommunalverfa., EU-Richtlinien, DIN-Vorschr., BimschG, AbwasserabgabenG, VAWS, OwiG, GebührenO, LAWA-Merkblätter
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn / Sachgebietsleiter, Herr Schlötcke

Produkt:	**561020 Untere Wasserbehörde**
Kurzbeschreibung:	Neufestsetzung von Wasserschutzgebieten
Leistungsumfang:	Durchführung des öffentlichen Verfahrens, Erlass der Wasserschutzgebietsverordnung durch den Kreistag
Auftragsgrundlage:	§§ 51, 52 Wasserhaushaltsgesetz, § 15 Brandenburgisches Wassergesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz
Zielgruppe	Eigentümer und Nutzer von Grundstücken im Einzugsgebiet, Wasserverbände
Ziele	Schutz der Gewässer im Interesse der öffentlichen Wasserversorgung vor nachteiligen Einwirkungen
Produktverantwortlicher:	Amtsleiterin, Frau Kolterjahn / Sachgebietsleiter, Herr Schlötcke

Kennzahlen Produkt 561020

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Neufestsetzungen	Anzahl	2	2	2	2	2	2

Teilhaushalt:	**5.7.1.2 Sonstige Wirtschaftsförderung**
Kurzbeschreibung:	Integrierte ländliche Entwicklung, Regionalmanagement Nordwest-Brandenburg, Wahrnehmung der wirtschaftlichen Aufgaben für TGZ, Wasserinitiative Nord-Brandenburg
Leistungsumfang:	verschiedene Vorhaben
Auftragsgrundlage:	Gemeinschaftsaufgabe "Verbesserung der Agrarstruktur u. des Küstenschutzes (GAK) u. RL des Landes BB Gemeinschaftsaufgabe "Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur" (GA-Mittel), Kreistagsbeschlüsse, Kooperationsvereinbarung
Produktverantwortlicher:	Stellvertretender Landrat und erster Beigeordneter/Dezernent für Bauen, Ordnung und Umwelt, Herr Nüse

Produkt:	**571200 Sonstige Wirtschaftsförderung**
Kurzbeschreibung:	Integrierte ländliche Entwicklung, Regionalmanagement Nordwest-Brandenburg, Wahrnehmung der wirtschaftlichen Aufgaben für TGZ, Wasserinitiative Nord-Brandenburg
Leistungsumfang:	verschiedene Vorhaben
Auftragsgrundlage:	Gemeinschaftsaufgabe "Verbesserung der Agrarstruktur u. des Küstenschutzes (GAK) u. RL des Landes BB Gemeinschafts-aufgabe „Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur" (GA-Mittel), Kreistagsbeschlüsse, Kooperationsvereinbarung
Zielgruppe	Gemeinden, Gemeindeverbände, natürliche und juristische Personen des privaten und öffentlichen Rechts
Ziele	Sicherung u. Entwicklung der ländlichen Räume als Lebens-, Arbeits-, Erholungs- und Naturräume, positive Entwicklung der Agrarstruktur sowie eine nachhaltige Stärkung der regionalen Wirtschaftskraft Erhaltung und Schaffung von Erwerbsmöglichkeiten in der strukturschwachen Region, Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur
Produktverantwortlicher:	Stellvertretender Landrat und erster Beigeordneter / Dezernent für Bauen, Ordnung und Umwelt, Herr Nüse

Kennzahlen Produkt 571200

Bezeichnung	Einheit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Vorhaben (u a. Leader, WIN, Dorf-wettb., TGZ)	Anzahl	6	7	7	6	6	6

Teilhaushalt:	**5.7.5.0 Tourismus**
Kurzbeschreibung:	Verbindung zu den Tourismusverbänden Förderung der Tourismusverbände
Leistungsumfang:	Übernachtungen im Landkreis
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss
Produktverantwortlicher:	Stellvertretender Landrat und erster Beigeordneter / Dezernent für Bauen, Ordnung und Umwelt, Herr Nüse

Produkt:	**575000 Tourismus**
Kurzbeschreibung:	Verbindung zu den Tourismusverbänden Förderung der Tourismusverbände
Leistungsumfang:	Siehe Kurzbeschreibung
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss
Zielgruppe	Tourismusverbände, Tourismusunternehmen
Ziele	Koordination zwischen den Leistungsträgern und den örtlichen Tourismusvereinen u. -verbänden, Mitwirkung an der Projektkoordination des Auf- u. Ausbaus der touristischen Infrastruktur im Landkreis OPR bzw. kreisübergreifend, nachhaltige Absicherung und Verbesserung des Tourismus auf Landkreisebene, Erhöhung des touristischen Potentials der Region
Produktverantwortlicher:	Stellvertretender Landrat und erster Beigeordneter/Dezernent für Bauen, Ordnung und Umwelt, Herr Nüse

Kennzahlen Produkt 575000

Bezeich-nung	Ein-heit	Erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Übernach-tungen im Landkreis	An-zahl	949.462 (*)	950.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000

*lt. Landesstatistik –amtliche Kreisauswertung für OPR-

Teilhaushalt:	**6.1.1.0 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**
Kurzbeschreibung:	Die Produktuntergruppe enthält die allgemeinen Zuweisungen auf der Grundlage des Finanzausgleichsgesetzes des Landes Brandenburg sowie die Erträge aus der allgemeinen Kreisumlage. Steuern werden nicht erhoben, da das Recht zur Jagdsteuererhebung im Jahr 2005 entfallen ist. Personal- und Sachaufwand wird im Produkt 111300 - Finanzverwaltung - nachgewiesen. (Produkt 611000)
Leistungsumfang:	Allgemeine Zuweisungen, Kreisumlage
Auftragsgrundlage:	Die allgemeinen Zuweisungen werden auf der Grundlage des Finanzausgleichsgesetzes durch das Land Brandenburg bewilligt und ausgereicht. Die Erhebung der Kreisumlage erfolgt auf der Basis des in der Haushaltssatzung festgesetzten Hebesatzes und der durch das Land Brandenburg bekannt gemachten Umlagegrundlagen
Produktverantwortlicher:	Amtsleitung Finanzen

Produkt:	**611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**
Kurzbeschreibung:	Die Produktuntergruppe enthält die allgemeinen Zuweisungen auf der Grundlage des Finanzausgleichsgesetzes des Landes Brandenburg sowie die Erträge aus der allgemeinen Kreisumlage. Steuern werden nicht erhoben, da das Recht zur Jagdsteuererhebung im Jahr 2005 entfallen ist. Personal- und Sachaufwand wird im Produkt 111300 - Finanzverwaltung - nachgewiesen.
Leistungsumfang:	Allgemeine Zuweisungen, Kreisumlage
Auftragsgrundlage:	Die allgemeinen Zuweisungen werden auf der Grundlage des Finanzausgleichsgesetzes durch das Land Brandenburg bewilligt und ausgereicht. Die Erhebung der Kreisumlage erfolgt auf der Basis des in der Haushaltssatzung festgesetzten Hebesatzes und der durch das Land Brandenburg bekannt gemachten Umlagegrundlagen
Zielgruppe	Bezüglich der Erhebung der Kreisumlage sind die kreisangehörigen Gemeinden Zielgruppe dieses Produktes
Ziele	Finanzierung des Haushaltes des Landkreises Ostprignitz-Ruppin
Produktverantwortlicher:	Amtsleitung Finanzen

Teilhaushalt:	**6.1.2.0 Sonstige allg. Finanzwirtschaft**
Kurzbeschreibung:	Das Produkt enthält den Nachweis der Finanzerträge und Finanzaufwendungen, die keinem Produkt zuzuordnen sind. Dazu zählen insbesondere Zinsaufwendungen für zur Investitionsfinanzierung und zur Sicherung der Kassenliquidität aufgenommene Kredite sowie Zinserträge aus Finanzanlagen. Personal- und Sachaufwand wird im Produkt 111300 - Finanzverwaltung - nachgewiesen. (Produkt 612000)
Leistungsumfang:	Zinserträge, Zinsaufwand f. Invest.kredite, Zinsaufwand f. Finanzierungskredite
Auftragsgrundlage:	Auftragsgrundlage sind gemeinde- und haushaltsrechtliche Bestimmungen zur Finanzierung von Investitionen bzw. zur Sicherung der Kassenliquidität. Daneben setzt die Haushaltssatzung den Höchstbetrag aufzunehmender Investitions- und Kassenkredite fest. Die zu leistenden Zahlungen sind in den entsprechenden Kreditverträgen vereinbart.
Produktverantwortlicher:	Amtsleitung Finanzen

Produkt:	**612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
Kurzbeschreibung:	Das Produkt enthält den Nachweis der Finanzerträge und Finanzaufwendungen, die keinem Produkt zuzuordnen sind. Dazu zählen insbesondere Zinsaufwendungen für zur Investitionsfinanzierung und zur Sicherung der Kassenliquidität aufgenommene Kredite sowie Zinserträge aus Finanzanlagen. Personal- und Sachaufwand wird im Produkt 111300 - Finanzverwaltung - nachgewiesen.
Leistungsumfang:	Zinserträge, Zinsaufwand f. Invest.kredite, Zinsaufwand f. Finanzierungskredite
Auftragsgrundlage:	Auftragsgrundlage sind gemeinde- und haushaltsrechtliche Bestimmungen zur Finanzierung von Investitionen bzw. zur Sicherung der Kassenliquidität. Daneben setzt die Haushaltssatzung den Höchstbetrag aufzunehmender Investitions- und Kassenkredite fest. Die zu leistenden Zahlungen sind in den entsprechenden Kreditverträgen vereinbart.
Zielgruppe	Landkreis
Ziele	Finanzierung der Zahlungsverpflichtungen auf Grundlage abgeschlossener Kreditverträge bzw. in Anspruch genommener Kassenkredite.
Produktverantwortlicher:	Amtsleitung Finanzen

7. Teilhaushalte

7.1.2 Summen der Produktbereiche

Teilergebnishaushalt

1 Zentrale Verwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	893.281,49	1.004.700	1.472.600	737.300	583.100	551.100
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.582.980,01	2.705.700	2.733.500	2.855.300	2.849.900	2.846.600
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	510.528,62	481.700	514.400	548.500	549.000	549.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.261.150,70	582.100	325.100	479.100	146.300	238.600
7	sonstige ordentliche Erträge	2.927.988,34	2.080.600	2.687.400	2.687.700	2.667.700	2.667.700
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.175.929,16**	**6.854.800**	**7.733.000**	**7.307.900**	**6.796.000**	**6.853.000**
11	Personalaufwendungen	15.605.970,11	15.806.500	16.991.700	16.592.300	16.718.800	16.681.300
12	Versorgungsaufwendungen	- 2.435,00	114.100	123.000	123.000	123.000	123.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.241.492,86	4.973.600	4.836.100	4.531.200	4.973.200	5.229.800
14	Abschreibungen	2.365.563,03	2.023.400	2.353.700	2.355.000	1.960.900	2.201.100
15	Transferaufwendungen	125.616,90	169.800	825.200	193.400	193.400	193.400
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.013.489,21	3.294.100	3.415.000	3.570.400	3.545.700	3.392.500
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.349.697,11	26.381.500	28.544.700	27.365.300	27.515.000	27.821.100
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.173.767,95	-19.526.700	-20.811.700	-20.057.400	-20.719.000	-20.968.100
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,61	0	100	100	100	100
21	Finanzergebnis	- 1,61	0	-100	-100	-100	-100
22	ordentliches Ergebnis	-16.173.769,56	-19.526.700	-20.811.800	-20.057.500	-20.719.100	-20.968.200
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.173.769,56	-19.526.700	-20.811.800	-20.057.500	-20.719.100	-20.968.200
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.773.612,30	4.252.800	4.626.100	4.656.200	4.666.200	4.677.500
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.977.745,99	2.188.100	2.362.300	2.455.800	2.443.700	2.442.500
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-14.377.903,25	-17.462.000	-18.548.000	-17.857.100	-18.496.600	-18.733.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.773.612,30	4.252.800	4.626.100	4.656.200	4.666.200	4.677.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.343.309,02	4.211.500	4.716.000	4.810.800	4.404.600	4.643.600

Teilergebnishaushalt

2 Schule und Kultur

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.922.565,04	2.145.700	2.774.500	2.757.600	2.649.600	2.633.200
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334.580,03	349.600	378.700	379.200	379.700	379.700
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	170.288,43	72.300	105.600	105.600	105.300	105.300
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.223.547,51	863.500	1.013.000	1.018.500	870.500	871.000
7	sonstige ordentliche Erträge	34.441,34	3.800	6.900	6.800	5.900	4.500
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.685.422,35**	**3.434.900**	**4.278.700**	**4.267.700**	**4.011.000**	**3.993.700**
11	Personalaufwendungen	4.124.920,43	4.168.900	4.860.000	4.872.500	4.904.600	4.934.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.848.459,26	5.056.200	5.549.300	3.927.200	3.657.700	3.669.200
14	Abschreibungen	1.802.579,65	2.024.100	2.732.000	2.613.300	2.509.100	2.437.700
15	Transferaufwendungen	942.861,43	967.100	998.100	1.005.000	1.012.100	1.013.600
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.475.762,19	8.804.200	10.126.700	10.182.500	10.141.500	10.107.700
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.194.582,96	21.020.500	24.266.100	22.600.500	22.225.000	22.162.200
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.509.160,61	-17.585.600	-19.987.400	-18.332.800	-18.214.000	-18.168.500
22	ordentliches Ergebnis	-14.509.160,61	-17.585.600	-19.987.400	-18.332.800	-18.214.000	-18.168.500
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.509.160,61	-17.585.600	-19.987.400	-18.332.800	-18.214.000	-18.168.500
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52,12	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.870,41	101.900	105.500	101.500	102.300	102.700
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-14.592.978,90	-17.687.500	-20.092.900	-18.434.300	-18.316.300	-18.271.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	52,12	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.886.450,06	2.126.000	2.837.500	2.714.800	2.611.400	2.540.400

Teilergebnishaushalt

3 Soziales und Jugend

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.692.222,05	79.011.800	86.973.500	85.828.600	84.632.600	85.274.500
3	sonstige Transfererträge	5.755.889,80	4.736.800	4.712.200	4.701.100	4.663.800	4.613.800
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	495.685,69	539.600	1.131.000	1.131.000	1.131.000	1.131.000
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	137.602,03	83.000	403.000	403.000	403.000	403.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.344.251,02	68.624.700	78.427.700	76.717.900	76.969.900	76.988.900
7	sonstige ordentliche Erträge	3.400.616,67	67.300	65.900	65.900	65.800	65.800
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**148.826.267,26**	**153.063.200**	**171.713.300**	**168.847.500**	**167.866.100**	**168.477.000**
11	Personalaufwendungen	20.427.050,17	23.406.900	28.776.200	26.365.700	26.612.100	26.848.400
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.524.020,70	12.712.100	15.325.600	15.300.900	15.281.800	15.294.200
14	Abschreibungen	2.511.375,06	882.200	1.095.400	1.057.200	1.025.900	1.037.400
15	Transferaufwendungen	171.434.916,99	181.129.600	187.596.500	188.115.400	188.150.600	188.930.100
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.313.761,69	2.087.700	2.105.600	2.070.000	2.095.400	2.084.100
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207.211.124,61	220.218.500	234.899.300	232.909.200	233.165.800	234.194.200
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-58.384.857,35	-67.155.300	-63.186.000	-64.061.700	-65.299.700	-65.717.200
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	56,71	300	700	700	700	700
21	Finanzergebnis	- 56,71	- 300	-700	-700	-700	-700
22	ordentliches Ergebnis	-58.384.914,06	-67.155.600	-63.186.700	-64.062.400	-65.300.400	-65.717.900
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-58.384.914,06	-67.155.600	-63.186.700	-64.062.400	-65.300.400	-65.717.900
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	522.195,31	550.000	578.300	578.300	578.300	578.300
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.849.241,93	2.156.100	2.329.000	2.287.100	2.304.800	2.309.300
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-59.711.960,68	-68.761.700	-64.937.400	-65.771.200	-67.026.900	-67.448.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	522.195,31	550.000	578.300	578.300	578.300	578.300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.360.616,99	3.038.300	3.424.400	3.344.300	3.330.700	3.346.700

Muster 6
(zu § 7 KomHKV)

Teilergebnishaushalt

4 Gesundheit und Sport

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	422.028,88	101.000	787.900	817.000	868.800	63.000
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.307,31	130.100	130.100	130.000	130.100	130.100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	657.360,11	62.100	20.400	20.400	20.400	20.400
7	sonstige ordentliche Erträge	34.132,45	0	0	0	0	0
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.240.828,75**	**293.200**	**938.400**	**967.400**	**1.019.300**	**213.500**
11	Personalaufwendungen	4.515.349,55	4.106.700	4.002.800	4.015.700	4.033.000	4.119.400
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.537,27	203.700	245.700	238.700	243.600	246.800
14	Abschreibungen	76.517,01	73.000	62.000	20.500	10.900	10.900
15	Transferaufwendungen	281.348,05	221.500	235.000	235.000	237.000	237.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	90.530,44	130.400	180.400	135.300	135.900	137.900
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.226.282,32	4.735.300	4.725.900	4.645.200	4.660.400	4.752.000
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 3.985.453,57	- 4.442.100	-3.787.500	-3.677.800	-3.641.100	-4.538.500
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	287.300	311.900	299.700	287.500
21	Finanzergebnis	0,00	0	287.300	311.900	299.700	287.500
22	ordentliches Ergebnis	- 3.985.453,57	- 4.442.100	-3.500.200	-3.365.900	-3.341.400	-4.251.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 3.985.453,57	- 4.442.100	-3.500.200	-3.365.900	-3.341.400	-4.251.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130.489,89	245.400	217.400	218.100	219.200	220.500
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.070,00	178.500	180.300	172.700	173.200	174.200
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	- 3.994.033,68	- 4.375.200	-3.463.100	-3.320.500	-3.295.400	-4.204.700
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	130.489,89	245.400	217.400	218.100	219.200	220.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	215.587,01	251.500	242.300	193.200	184.100	185.100

Muster 6
(zu § 7 KomHKV)

Teilergebnishaushalt

5 Gestaltung der Umwelt

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.157.775,63	8.808.800	9.556.900	8.348.200	36.233.100	36.534.100
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.663.547,96	9.952.900	10.384.500	10.500.800	11.782.000	11.759.700
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	42.950,62	27.100	33.200	33.200	33.200	33.200
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.510.872,48	3.770.600	4.197.400	4.254.400	4.325.400	4.406.400
7	sonstige ordentliche Erträge	466.873,36	27.300	25.100	25.100	25.100	25.100
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.842.020,05**	**22.586.700**	**24.197.100**	**23.161.700**	**52.398.800**	**52.758.500**
11	Personalaufwendungen	9.575.153,48	10.073.400	9.589.600	9.697.200	9.804.300	9.865.600
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.970.276,42	4.179.300	4.001.200	3.403.800	3.913.000	3.265.100
14	Abschreibungen	3.021.401,32	2.759.300	3.188.200	3.261.500	3.131.100	3.097.800
15	Transferaufwendungen	19.645.491,54	9.566.200	8.167.700	8.815.200	38.714.400	38.654.600
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.051.575,79	7.602.200	8.524.700	8.072.800	9.001.300	9.001.800
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.263.898,55	34.180.400	33.471.400	33.250.500	64.564.100	63.884.900
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 8.421.878,50	-11.593.700	-9.274.300	-10.088.800	-12.165.300	-11.126.400
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	187.545,08	210.000	235.000	200.000	200.000	200.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25,61	100	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	187.519,47	209.900	235.000	200.000	200.000	200.000
22	ordentliches Ergebnis	- 8.234.359,03	-11.383.800	-9.039.300	-9.888.800	-11.965.300	-10.926.400
23	außerordentliche Erträge	0,00	0	2.253.900	0	0	0
24	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	3.378.600	0	0	0
25	außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	-1.124.700	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	- 8.234.359,03	-11.383.800	-10.164.000	-9.888.800	-11.965.300	-10.926.400
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	376.421,29	423.600	444.800	410.000	414.200	422.100
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	- 8.610.780,32	-11.807.400	-10.608.800	-10.298.800	-12.379.500	-11.348.500
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.397.822,61	3.182.900	3.633.000	3.671.500	3.545.300	3.519.900

Teilergebnishaushalt

6 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.039.491,00	7.995.000	7.240.000	7.240.000	7.240.000	7.740.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.589.433,08	107.829.700	107.375.200	107.555.100	107.491.600	107.526.400
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**109.628.924,08**	**115.824.700**	**114.615.200**	**114.795.100**	**114.731.600**	**115.266.400**
14	Abschreibungen	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	109.628.924,08	115.744.700	114.535.200	114.715.100	114.651.600	115.186.400
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	88.328,40	100	1.200.000	1.200.000	1.100.000	1.000.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	99.369,27	93.900	82.000	72.500	273.300	657.500
21	Finanzergebnis	- 11.040,87	- 93.800	1.118.000	1.127.500	826.700	342.500
22	ordentliches Ergebnis	109.617.883,21	115.650.900	115.653.200	115.842.600	115.478.300	115.528.900
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	109.617.883,21	115.650.900	115.653.200	115.842.600	115.478.300	115.528.900
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	109.617.883,21	115.650.900	115.653.200	115.842.600	115.478.300	115.528.900
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

Teilergebnishaushalt

1.1 Innere Verwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	495.031,66	594.800	506.000	438.900	375.000	363.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.033,13	81.500	81.500	81.500	81.500	81.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	509.028,62	481.700	457.300	457.300	457.300	457.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	435.835,80	112.800	42.400	42.400	42.400	42.400
7	+ sonstige ordentliche Erträge	458.088,16	408.200	382.000	382.000	362.000	362.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.058.017,37	1.679.000	1.469.200	1.402.100	1.318.200	1.306.200
11	- Personalaufwendungen	9.868.776,07	10.050.200	11.058.700	10.770.500	10.814.700	10.770.600
12	- Versorgungsaufwendungen	- 2.435,00	114.100	123.000	123.000	123.000	123.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.684.515,08	4.112.500	3.901.900	3.649.300	4.121.600	4.394.700
14	- Abschreibungen	1.466.640,38	1.419.400	1.596.500	1.597.700	1.443.400	1.701.300
15	- Transferaufwendungen	27.167,90	22.500	22.700	22.700	22.700	22.700
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.384.075,60	1.550.800	1.502.000	1.537.800	1.659.500	1.594.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.428.740,03	17.269.500	18.204.800	17.701.000	18.184.900	18.606.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.370.722,66	-15.590.500	-16.735.600	-16.298.900	-16.866.700	-17.300.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis	0,00	0	-100	-100	-100	-100
22	= ordentliches Ergebnis	-13.370.722,66	-15.590.500	-16.735.700	-16.299.000	-16.866.800	-17.300.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-13.370.722,66	-15.590.500	-16.735.700	-16.299.000	-16.866.800	-17.300.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.439.588,31	2.782.700	3.082.700	2.978.400	3.000.200	3.014.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	326.751,71	369.200	469.300	441.600	441.800	444.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-11.257.886,06	-13.177.000	-14.122.300	-13.762.200	-14.308.400	-14.730.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.021.075,86	3.181.000	3.546.400	3.417.300	3.375.200	3.377.900
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.713.486,14	1.604.200	2.030.500	2.151.000	1.982.400	2.269.100

Teilergebnishaushalt

1.2 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	398.249,83	409.900	966.600	298.400	208.100	188.100
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.422.946,88	2.624.200	2.652.000	2.773.800	2.768.400	2.765.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0	57.100	91.200	91.700	91.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	825.314,90	469.300	282.700	436.700	103.900	196.200
7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.469.900,18	1.672.400	2.305.400	2.305.700	2.305.700	2.305.700
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.117.911,79	5.175.800	6.263.800	5.905.800	5.477.800	5.546.800
11	- Personalaufwendungen	5.737.194,04	5.756.300	5.933.000	5.821.800	5.904.100	5.910.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	556.977,78	861.100	934.200	881.900	851.600	835.100
14	- Abschreibungen	898.922,65	604.000	757.200	757.300	517.500	499.800
15	- Transferaufwendungen	98.449,00	147.300	802.500	170.700	170.700	170.700
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.629.413,61	1.743.300	1.913.000	2.032.600	1.886.200	1.797.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.920.957,08	9.112.000	10.339.900	9.664.300	9.330.100	9.214.200
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.803.045,29	- 3.936.200	-4.076.100	-3.758.500	-3.852.300	-3.667.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,61	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	- 1,61	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis	- 2.803.046,90	- 3.936.200	-4.076.100	-3.758.500	-3.852.300	-3.667.400
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.803.046,90	- 3.936.200	-4.076.100	-3.758.500	-3.852.300	-3.667.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.334.023,99	1.470.100	1.543.400	1.677.800	1.666.000	1.662.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.650.994,28	1.818.900	1.893.000	2.014.200	2.001.900	1.998.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 3.120.017,19	- 4.285.000	-4.425.700	-4.094.900	-4.188.200	-4.003.000
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.970.824,06	1.830.000	1.818.200	1.916.200	1.814.100	1.790.700
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.775.412,07	2.444.000	2.650.200	2.771.500	2.519.400	2.498.000

Teilergebnishaushalt

2.1 - 2.4 Schulträgeraufgaben

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.026.225,50	1.227.300	1.613.500	1.594.800	1.512.500	1.498.700
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	917,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	157.260,32	64.800	76.200	76.200	75.900	75.900
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.019.100,97	690.300	685.900	685.900	685.900	685.900
7	sonstige ordentliche Erträge	21.702,80	3.200	4.800	4.700	3.800	3.300
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.225.206,89**	**1.986.600**	**2.381.400**	**2.362.600**	**2.279.100**	**2.264.800**
11	Personalaufwendungen	2.075.368,78	2.161.400	2.212.100	2.211.100	2.223.700	2.230.900
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.626.948,90	4.718.400	4.995.900	3.516.800	3.257.000	3.264.400
14	Abschreibungen	1.733.864,83	1.957.200	2.654.000	2.543.100	2.448.000	2.392.300
15	Transferaufwendungen	295.778,93	337.000	368.500	370.400	371.600	373.100
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.342.868,22	8.679.600	9.970.700	10.035.400	9.988.300	9.957.800
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.074.829,66	17.853.600	20.201.200	18.676.800	18.288.600	18.218.500
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.849.622,77	-15.867.000	-17.819.800	-16.314.200	-16.009.500	-15.953.700
22	ordentliches Ergebnis	-12.849.622,77	-15.867.000	-17.819.800	-16.314.200	-16.009.500	-15.953.700
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.849.622,77	-15.867.000	-17.819.800	-16.314.200	-16.009.500	-15.953.700
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52,12	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.364,45	66.400	70.800	67.600	68.400	68.700
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-12.905.935,10	-15.933.400	-17.890.600	-16.381.800	-16.077.900	-16.022.400
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.028.909,48	1.024.900	1.235.300	1.216.500	1.133.300	1.119.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.843.273,92	2.023.600	2.724.800	2.610.700	2.516.400	2.461.000

Teilergebnishaushalt

2.5 - 2.8 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	896.339,54	918.400	1.161.000	1.162.800	1.137.100	1.134.500
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	333.662,73	348.600	377.700	378.200	378.700	378.700
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	13.028,11	7.500	29.400	29.400	29.400	29.400
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.446,54	173.200	327.100	332.600	184.600	185.100
7	sonstige ordentliche Erträge	12.738,54	600	2.100	2.100	2.100	1.200
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.460.215,46**	**1.448.300**	**1.897.300**	**1.905.100**	**1.731.900**	**1.728.900**
11	Personalaufwendungen	2.049.551,65	2.007.500	2.647.900	2.661.400	2.680.900	2.703.100
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.510,36	337.800	553.400	410.400	400.700	404.800
14	Abschreibungen	68.714,82	66.900	78.000	70.200	61.100	45.400
15	Transferaufwendungen	647.082,50	630.100	629.600	634.600	640.500	640.500
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	132.893,97	124.600	156.000	147.100	153.200	149.900
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.119.753,30	3.166.900	4.064.900	3.923.700	3.936.400	3.943.700
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.659.537,84	-1.718.600	-2.167.600	-2.018.600	-2.204.500	-2.214.800
22	ordentliches Ergebnis	-1.659.537,84	-1.718.600	-2.167.600	-2.018.600	-2.204.500	-2.214.800
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.659.537,84	-1.718.600	-2.167.600	-2.018.600	-2.204.500	-2.214.800
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.505,96	35.500	34.700	33.900	33.900	34.000
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.687.043,80	-1.754.100	-2.202.300	-2.052.500	-2.238.400	-2.248.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	58.311,76	39.900	41.900	40.400	37.900	34.400
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	142.118,90	102.400	112.700	104.100	95.000	79.400

Teilergebnishaushalt

3.1 - 3.5 Soziale Hilfen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.882.721,39	52.624.900	55.489.500	53.628.300	52.338.600	52.471.400
3	sonstige Transfererträge	4.818.787,68	3.848.100	3.762.800	3.751.600	3.717.000	3.667.000
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	394.281,60	413.600	1.008.000	1.008.000	1.008.000	1.008.000
5	privat-rechtliche Leistungsentgelte	137.602,03	83.000	403.000	403.000	403.000	403.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.553.799,02	65.081.600	74.560.900	72.851.100	73.116.100	73.135.100
7	sonstige ordentliche Erträge	3.082.104,53	67.200	65.700	65.700	65.600	65.600
10	**Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**117.869.296,25**	**122.118.400**	**135.289.900**	**131.707.700**	**130.648.300**	**130.750.100**
11	Personalaufwendungen	14.673.827,70	17.149.100	21.645.900	19.335.700	19.523.400	19.656.400
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.984.546,49	12.411.000	14.987.600	14.965.500	14.943.500	14.954.200
14	Abschreibungen	2.252.124,87	820.300	1.027.600	991.100	960.000	971.500
15	Transferaufwendungen	106.116.956,73	110.100.000	114.970.500	114.219.700	113.044.900	112.979.900
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	568.928,08	1.006.500	1.011.700	977.600	983.100	971.100
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.596.383,87	141.486.900	153.643.300	150.489.600	149.454.900	149.533.100
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.727.087,62	-19.368.500	-18.353.400	-18.781.900	-18.806.600	-18.783.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37,45	300	600	600	600	600
21	Finanzergebnis	-37,45	-300	-600	-600	-600	-600
22	ordentliches Ergebnis	-15.727.125,07	-19.368.800	-18.354.000	-18.782.500	-18.807.200	-18.783.600
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.727.125,07	-19.368.800	-18.354.000	-18.782.500	-18.807.200	-18.783.600
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.159.603,23	1.406.800	1.520.000	1.490.200	1.504.900	1.510.400
29	Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-16.886.728,30	-20.775.600	-19.874.000	-20.272.700	-20.312.100	-20.294.000
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.317.558,75	326.100	320.900	315.700	314.000	311.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.936.088,33	2.408.100	2.553.800	2.491.600	2.477.700	2.494.700

Teilergebnishaushalt

3.6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.809.500,66	26.386.900	31.484.000	32.200.300	32.294.000	32.803.100
3	+ sonstige Transferleistungen	937.102,12	888.700	949.400	949.500	946.800	946.800
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.404,09	126.000	123.000	123.000	123.000	123.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.790.452,00	3.543.100	3.866.800	3.866.800	3.853.800	3.853.800
7	+ sonstige ordentliche Erträge	318.512,14	100	200	200	200	200
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.956.971,01	30.944.800	36.423.400	37.139.800	37.217.800	37.726.900
11	- Personalaufwendungen	5.753.222,47	6.257.800	7.130.300	7.030.000	7.088.700	7.192.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539.474,21	301.100	338.000	335.400	338.300	340.000
14	- Abschreibungen	259.250,19	61.900	67.800	66.100	65.900	65.900
15	- Transferaufwendungen	65.317.960,26	71.029.600	72.626.000	73.895.700	75.105.700	75.950.200
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.744.833,61	1.081.200	1.093.900	1.092.400	1.112.300	1.113.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.614.740,74	78.731.600	81.256.000	82.419.600	83.710.900	84.661.100
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-42.657.769,73	-47.786.800	-44.832.600	-45.279.800	-46.493.100	-46.934.200
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19,26	0	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis	- 19,26	0	-100	-100	-100	-100
22	= ordentliches Ergebnis	-42.657.788,99	-47.786.800	-44.832.700	-45.279.900	-46.493.200	-46.934.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-42.657.788,99	-47.786.800	-44.832.700	-45.279.900	-46.493.200	-46.934.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	522.195,31	550.000	578.300	578.300	578.300	578.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	689.638,70	749.300	809.000	796.900	799.900	798.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-42.825.232,38	-47.986.100	-45.063.400	-45.498.500	-46.714.800	-47.154.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	860.880,63	588.700	616.000	614.500	614.500	614.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.474.362,81	817.000	876.800	863.000	865.800	864.800

Teilergebnishaushalt

4.1 Gesundheitsdienste

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	373.088,96	60.000	743.400	772.500	824.300	18.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.307,31	130.100	130.100	130.000	130.100	130.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	657.360,11	62.100	20.400	20.400	20.400	20.400
7	+ sonstige ordentliche Erträge	34.132,45	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.191.888,83	252.200	893.900	922.900	974.800	168.500
11	- Personalaufwendungen	4.482.775,59	4.071.900	3.967.300	3.980.200	3.997.500	4.083.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.702,51	197.900	241.400	234.400	238.800	242.000
14	- Abschreibungen	76.517,01	73.000	62.000	20.500	10.900	10.900
15	- Transferaufwendungen	48.415,42	0	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	71.766,04	111.200	157.900	110.800	108.900	110.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.939.176,57	4.454.000	4.428.600	4.345.900	4.356.100	4.447.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 3.747.287,74	- 4.201.800	-3.534.700	-3.423.000	-3.381.300	-4.279.200
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	287.300	311.900	299.700	287.500
21	= Finanzergebnis	0,00	0	287.300	311.900	299.700	287.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 3.747.287,74	- 4.201.800	-3.247.400	-3.111.100	-3.081.600	-3.991.700
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 3.747.287,74	- 4.201.800	-3.247.400	-3.111.100	-3.081.600	-3.991.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130.489,89	245.400	217.400	218.100	219.200	220.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.510,28	177.200	179.000	171.400	171.900	172.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 3.755.308,13	- 4.133.600	-3.209.000	-3.064.400	-3.034.300	-3.944.100
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	167.148,68	269.400	241.400	236.600	229.200	228.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	222.881,97	250.200	241.000	191.900	182.800	183.800

Teilergebnishaushalt

4.2 Sportförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.939,92	41.000	44.500	44.500	44.500	45.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.939,92	41.000	44.500	44.500	44.500	45.000
11	- Personalaufwendungen	32.573,96	34.800	35.500	35.500	35.500	35.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.834,76	5.800	4.300	4.300	4.800	4.800
15	- Transferaufwendungen	232.932,63	221.500	235.000	235.000	237.000	237.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	18.764,40	19.200	22.500	24.500	27.000	27.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.105,75	281.300	297.300	299.300	304.300	304.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 238.165,83	- 240.300	-252.800	-254.800	-259.800	-259.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 238.165,83	- 240.300	-252.800	-254.800	-259.800	-259.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 238.165,83	- 240.300	-252.800	-254.800	-259.800	-259.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	559,72	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 238.725,55	- 241.600	-254.100	-256.100	-261.100	-260.600
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	559,72	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Teilergebnishaushalt

5.1 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.357,96	555.900	305.500	106.300	3.100	2.600
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	435.794,72	349.000	384.000	384.000	384.000	384.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.086.755,68	2.121.600	2.174.100	2.231.100	2.302.100	2.383.100
7	+ sonstige ordentliche Erträge	17.286,62	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.710.194,98	3.026.500	2.863.600	2.721.400	2.689.200	2.769.700
11	- Personalaufwendungen	2.511.779,78	2.798.100	2.525.200	2.593.400	2.622.100	2.643.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.836,11	512.700	273.600	84.600	61.100	61.500
14	- Abschreibungen	26.444,17	25.100	22.500	12.100	8.200	7.600
15	- Transferaufwendungen	28.703,68	33.000	353.400	351.800	340.700	332.400
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	219.746,22	485.200	294.400	219.400	119.400	119.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.813.509,96	3.854.100	3.469.100	3.261.300	3.151.500	3.164.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 103.314,98	- 827.600	-605.500	-539.900	-462.300	-395.100
22	= ordentliches Ergebnis	- 103.314,98	- 827.600	-605.500	-539.900	-462.300	-395.100
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 103.314,98	- 827.600	-605.500	-539.900	-462.300	-395.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.396,74	75.600	79.800	70.600	78.100	85.600
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 165.711,72	- 903.200	-685.300	-610.500	-540.400	-480.700
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	34.050,48	10.100	14.600	3.500	300	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	88.900,91	100.700	102.300	82.700	86.300	93.200

Teilergebnishaushalt

5.2 Bauen und Wohnen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.964,22	1.300	8.300	7.800	1.500	1.500
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.136.808,83	1.714.500	1.711.500	1.711.500	1.711.500	1.711.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648,64	50.500	0	0	0	0
7	+ sonstige ordentliche Erträge	107.686,68	17.200	12.000	12.000	12.000	12.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.250.108,37	1.783.600	1.731.800	1.731.300	1.725.000	1.725.000
11	- Personalaufwendungen	2.138.479,47	2.286.900	2.163.600	2.168.100	2.189.800	2.202.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.519,45	158.700	257.900	138.800	139.600	140.000
14	- Abschreibungen	34.116,95	10.000	50.900	49.900	46.900	46.900
15	- Transferaufwendungen	20,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	36.269,83	35.000	34.600	34.600	34.600	34.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.332.405,70	2.494.400	2.510.800	2.395.200	2.414.700	2.427.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	917.702,67	- 710.800	-779.000	-663.900	-689.700	-702.500
22	= ordentliches Ergebnis	917.702,67	- 710.800	-779.000	-663.900	-689.700	-702.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	917.702,67	- 710.800	-779.000	-663.900	-689.700	-702.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.475,77	72.900	79.100	79.100	77.600	77.800
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	856.226,90	- 783.700	-858.100	-743.000	-767.300	-780.300
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	89.279,27	300	6.800	6.300	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	95.593,72	82.900	130.000	129.000	124.500	124.700

Teilergebnishaushalt

5.3 Ver- und Entsorgung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.668,32	235.900	444.400	38.600	28.538.400	28.537.300
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.988.172,45	7.790.900	8.195.900	8.312.200	9.593.400	9.571.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	39.909,82	24.000	30.200	30.200	30.200	30.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.768.907,13	971.800	1.383.500	1.383.500	1.383.500	1.383.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	290.703,56	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.128.361,28	9.027.700	10.059.100	9.769.600	39.550.600	39.527.200
11	- Personalaufwendungen	1.858.166,32	1.881.200	1.965.000	1.923.300	1.948.500	1.962.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553.257,16	434.700	429.100	429.100	430.600	430.600
14	- Abschreibungen	370.209,33	409.100	392.000	488.600	542.500	513.600
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	30.000.000	30.000.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.558.734,26	6.882.800	7.889.400	7.449.000	8.662.500	8.662.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.340.367,07	9.607.800	10.675.500	10.290.000	41.584.100	41.569.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 212.005,79	- 580.100	-616.400	-520.400	-2.033.500	-2.042.100
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	187.545,08	210.000	235.000	200.000	200.000	200.000
21	= Finanzergebnis	187.545,08	210.000	235.000	200.000	200.000	200.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 24.460,71	- 370.100	-381.400	-320.400	-1.833.500	-1.842.100
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 24.460,71	- 370.100	-381.400	-320.400	-1.833.500	-1.842.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	188.970,83	205.700	207.700	182.100	181.800	181.800
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 213.431,54	- 575.800	-589.100	-502.500	-2.015.300	-2.023.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	328.372,84	199.900	38.800	38.600	38.400	37.300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.112.977,27	- 282.500	-940.400	-4.153.400	674.300	695.400

Teilergebnishaushalt

5.4 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.261.427,21	6.521.400	8.785.400	8.182.200	7.676.800	7.979.400
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.505,42	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.040,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.992,53	112.000	113.100	113.100	113.100	113.100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.385.965,96	6.638.900	8.904.000	8.300.800	7.795.400	8.098.000
11	- Personalaufwendungen	483.557,35	402.900	338.900	344.900	345.400	345.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.045.792,55	2.823.700	2.686.000	2.397.200	2.927.300	2.278.500
14	- Abschreibungen	2.545.626,52	2.280.100	2.680.700	2.680.600	2.504.100	2.500.600
15	- Transferaufwendungen	6.502.765,34	7.531.300	7.437.200	8.102.600	8.012.900	7.942.400
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	75.847,72	73.500	129.000	134.000	59.000	59.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.653.589,48	13.111.500	13.271.800	13.659.300	13.848.700	13.126.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 4.267.623,52	- 6.472.600	-4.367.800	-5.358.500	-6.053.300	-5.028.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	- 100	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis	- 4.267.623,52	- 6.472.700	-4.367.800	-5.358.500	-6.053.300	-5.028.300
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	2.253.900	0	0	0
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	3.378.600	0	0	0
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	-1.124.700	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 4.267.623,52	- 6.472.700	-5.492.500	-5.358.500	-6.053.300	-5.028.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.059,73	7.100	8.500	8.500	8.400	8.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 4.275.683,25	- 6.479.800	-5.501.000	-5.367.000	-6.061.700	-5.036.700
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.827.199,90	1.592.500	1.855.400	1.852.600	1.818.700	1.736.200
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.583.546,94	2.287.200	2.689.200	2.689.100	2.512.500	2.509.000

Teilergebnishaushalt

5.5 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.001,57	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.624,85	11.000	10.600	10.600	10.600	10.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.649,85	211.200	213.200	213.200	213.200	213.200
7	+ sonstige ordentliche Erträge	8.842,50	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.118,77	224.700	226.800	226.800	226.800	226.800
11	- Personalaufwendungen	1.579.791,08	1.598.100	1.518.100	1.571.400	1.596.900	1.605.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.717,12	46.900	49.000	48.300	48.500	48.600
14	- Abschreibungen	9.138,57	6.400	11.100	10.200	9.900	9.700
15	- Transferaufwendungen	13.254,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	125.360,65	104.800	156.400	215.400	105.400	105.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.759.261,52	1.776.200	1.754.600	1.865.300	1.780.700	1.789.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.512.142,75	- 1.551.500	-1.527.800	-1.638.500	-1.553.900	-1.562.200
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25,61	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	- 25,61	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.512.168,36	- 1.551.500	-1.527.800	-1.638.500	-1.553.900	-1.562.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.512.168,36	- 1.551.500	-1.527.800	-1.638.500	-1.553.900	-1.562.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.811,22	41.500	46.400	46.400	45.500	45.600
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.549.979,58	- 1.593.000	-1.574.200	-1.684.900	-1.599.400	-1.607.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	7.811,57	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	49.638,29	47.900	57.500	56.600	55.400	55.300

Teilergebnishaushalt

5.6 Umweltschutz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139,46	200	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.641,69	85.000	80.000	80.000	80.000	80.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.738,05	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	42.354,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.873,20	387.700	395.000	395.000	395.000	395.000
11	- Personalaufwendungen	911.434,77	967.200	992.300	1.000.400	1.005.900	1.010.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.998,83	16.600	19.500	19.700	19.800	19.800
14	- Abschreibungen	20.046,05	12.700	15.100	4.200	3.600	3.500
15	- Transferaufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	12.314,20	19.100	19.500	19.500	19.500	19.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	960.794,85	1.015.600	1.046.400	1.043.800	1.048.800	1.052.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 516.921,65	- 627.900	-651.400	-648.800	-653.800	-657.800
22	= ordentliches Ergebnis	- 516.921,65	- 627.900	-651.400	-648.800	-653.800	-657.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 516.921,65	- 627.900	-651.400	-648.800	-653.800	-657.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.626,31	18.900	21.600	21.600	21.100	21.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 533.547,96	- 646.800	-673.000	-670.400	-674.900	-679.000
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.139,46	200	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	36.672,36	31.600	36.700	25.800	24.700	24.700

Teilergebnishaushalt

5.7 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.676.216,89	1.494.100	13.300	13.300	13.300	13.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,60	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.676.397,49	1.497.600	16.800	16.800	16.800	16.800
11	- Personalaufwendungen	91.944,71	139.000	86.500	95.700	95.700	95.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.155,20	186.000	286.100	286.100	286.100	286.100
14	- Abschreibungen	15.819,73	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
15	- Transferaufwendungen	13.100.747,42	1.978.100	353.300	337.000	337.000	356.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	23.302,91	1.800	1.400	900	900	1.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.403.969,97	2.320.800	743.200	735.600	735.600	755.200
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.727.572,48	- 823.200	-726.400	-718.800	-718.800	-738.400
22	= ordentliches Ergebnis	- 2.727.572,48	- 823.200	-726.400	-718.800	-718.800	-738.400
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.727.572,48	- 823.200	-726.400	-718.800	-718.800	-738.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.080,69	1.900	1.700	1.700	1.700	1.700
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 2.728.653,17	- 825.100	-728.100	-720.500	-720.500	-740.100
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	13.295,88	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	16.900,42	17.800	17.600	17.600	17.600	17.600

Teilergebnishaushalt

6.1 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.039.491,00	7.995.000	7.240.000	7.240.000	7.240.000	7.740.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.589.433,08	107.829.700	107.375.200	107.555.100	107.491.600	107.526.400
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.628.924,08	115.824.700	114.615.200	114.795.100	114.731.600	115.266.400
14	- Abschreibungen	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	109.628.924,08	115.744.700	114.535.200	114.715.100	114.651.600	115.186.400
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	88.328,40	100	1.200.000	1.200.000	1.100.000	1.000.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	99.369,27	93.900	82.000	72.500	273.300	657.500
21	= Finanzergebnis	- 11.040,87	- 93.800	1.118.000	1.127.500	826.700	342.500
22	= ordentliches Ergebnis	109.617.883,21	115.650.900	115.653.200	115.842.600	115.478.300	115.528.900
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	109.617.883,21	115.650.900	115.653.200	115.842.600	115.478.300	115.528.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	109.617.883,21	115.650.900	115.653.200	115.842.600	115.478.300	115.528.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.299.576,12	1.139.700	948.800	628.700	515.200	300.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

7.1.3 Teilergebnishaushalte

Teilergebnishaushalt

1.1.1.0 Bereich Landrat I

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.851,58	2.100	200	200	100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603,73	0	0	0	0	0
7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.774,05	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.229,36	2.100	200	200	100	0
11	- Personalaufwendungen	880.661,45	917.700	1.041.700	1.049.500	1.064.900	1.058.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.684,43	65.200	78.800	79.500	84.100	81.700
14	- Abschreibungen	10.397,40	4.100	11.900	10.000	9.100	3.400
15	- Transferaufwendungen	7.287,90	2.600	2.800	2.800	2.800	2.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	293.043,56	316.900	319.800	324.300	324.400	324.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.229.074,74	1.306.500	1.455.000	1.466.100	1.485.300	1.470.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.219.845,38	- 1.304.400	-1.454.800	-1.465.900	-1.485.200	-1.470.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.219.845,38	- 1.304.400	-1.454.800	-1.465.900	-1.485.200	-1.470.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.219.845,38	- 1.304.400	-1.454.800	-1.465.900	-1.485.200	-1.470.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.533,67	25.800	35.100	32.800	33.000	33.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.244.379,05	- 1.330.200	-1.489.900	-1.498.700	-1.518.200	-1.503.400
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.625,63	600	200	200	100	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	34.931,07	29.900	47.000	42.800	42.100	36.500

Teilergebnishaushalt

1.1.1.1 Bereich Landrat II

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.647,37	7.900	4.900	4.800	4.700	4.500
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.333,13	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	43.536,48	27.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.022,73	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
7	+ sonstige ordentliche Erträge	3.796,29	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	346.336,00	49.200	44.200	44.100	44.000	43.800
11	- Personalaufwendungen	2.670.493,82	2.396.700	2.873.600	2.800.100	2.795.000	2.716.600
12	- Versorgungsaufwendungen	- 2.435,00	114.100	123.000	123.000	123.000	123.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.114,32	566.600	600.600	617.400	617.100	620.600
14	- Abschreibungen	40.004,87	40.300	34.800	16.200	10.300	8.300
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	500.286,58	611.300	584.000	590.000	591.400	592.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.530.464,59	3.729.000	4.216.000	4.146.700	4.136.800	4.060.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 3.184.128,59	- 3.679.800	-4.171.800	-4.102.600	-4.092.800	-4.017.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis	0,00	0	-100	-100	-100	-100
22	= ordentliches Ergebnis	- 3.184.128,59	- 3.679.800	-4.171.900	-4.102.700	-4.092.900	-4.017.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 3.184.128,59	- 3.679.800	-4.171.900	-4.102.700	-4.092.900	-4.017.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	460.598,35	558.800	499.700	500.000	501.500	501.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.261,82	100.200	134.600	126.700	126.200	126.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 2.815.792,06	- 3.221.200	-3.806.800	-3.729.400	-3.717.600	-3.642.500
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	473.034,01	566.700	504.600	504.800	506.200	506.100
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	8.716,14	- 44.400	133.600	254.100	233.200	258.200

Teilergebnishaushalt

1.1.1.2 Rechnungsprüfung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	506,30	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.700,00	74.500	74.500	74.500	74.500	74.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.919,52	6.100	500	500	500	500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	10,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.135,82	80.600	75.000	75.000	75.000	75.000
11	- Personalaufwendungen	680.699,90	737.300	669.600	733.100	733.100	733.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.011,01	9.400	8.300	8.300	8.300	8.300
14	- Abschreibungen	2.824,55	2.800	3.200	3.100	1.800	1.900
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.379,16	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	689.914,62	752.000	683.100	746.500	745.200	745.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 525.778,80	- 671.400	-608.100	-671.500	-670.200	-670.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 525.778,80	- 671.400	-608.100	-671.500	-670.200	-670.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 525.778,80	- 671.400	-608.100	-671.500	-670.200	-670.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.526,50	18.600	13.100	13.100	13.100	13.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.193,59	14.400	20.400	18.800	18.900	19.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 529.445,89	- 667.200	-615.400	-677.200	-676.000	-676.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	10.042,80	18.600	13.100	13.100	13.100	13.100
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	16.019,14	17.200	23.600	21.900	20.700	20.900

Teilergebnishaushalt

1.1.1.3 Finanzverwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.175,11	5.700	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.384,63	74.200	9.200	9.200	9.200	9.200
7	+ sonstige ordentliche Erträge	438.275,87	408.100	382.000	382.000	362.000	362.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	531.835,61	488.000	391.200	391.200	371.200	371.200
11	- Personalaufwendungen	2.186.616,97	2.334.400	2.375.000	2.189.300	2.211.300	2.226.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.468,76	104.100	204.000	110.500	211.000	162.000
14	- Abschreibungen	124.130,89	81.200	86.600	79.900	70.300	67.100
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	140.265,83	49.700	63.600	65.600	65.200	65.200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.500.482,45	2.569.400	2.729.200	2.445.300	2.557.800	2.521.200
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.968.646,84	- 2.081.400	-2.338.000	-2.054.100	-2.186.600	-2.150.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.968.646,84	- 2.081.400	-2.338.000	-2.054.100	-2.186.600	-2.150.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.968.646,84	- 2.081.400	-2.338.000	-2.054.100	-2.186.600	-2.150.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	292.105,32	314.300	320.100	320.100	320.100	320.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.677,49	107.500	131.500	125.100	125.400	125.800
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.766.219,01	- 1.874.600	-2.149.400	-1.859.100	-1.991.900	-1.955.700
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	375.249,78	320.000	320.100	320.100	320.100	320.100
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	213.828,38	188.700	218.100	205.000	195.700	192.900

Teilergebnishaushalt

1.1.1.4 IT-Service

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.061,13	109.400	72.400	15.400	1.700	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.870,00	200	300	300	300	300
7	+ sonstige ordentliche Erträge	40,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.971,13	109.600	72.700	15.700	2.000	300
11	- Personalaufwendungen	1.310.770,51	1.444.100	1.604.000	1.477.400	1.500.500	1.516.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.122,83	281.700	414.100	423.300	432.900	437.500
14	- Abschreibungen	438.036,14	397.400	537.500	587.500	587.500	587.500
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	59.497,62	70.700	72.600	72.600	72.600	72.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.038.427,10	2.193.900	2.628.200	2.560.800	2.593.500	2.614.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.982.455,97	- 2.084.300	-2.555.500	-2.545.100	-2.591.500	-2.614.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.982.455,97	- 2.084.300	-2.555.500	-2.545.100	-2.591.500	-2.614.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.982.455,97	- 2.084.300	-2.555.500	-2.545.100	-2.591.500	-2.614.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	152.539,11	100.200	162.000	162.000	171.000	171.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.538,11	76.200	91.800	86.200	86.200	86.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.894.454,97	- 2.060.300	-2.485.300	-2.469.300	-2.506.700	-2.529.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	206.640,24	108.200	192.100	177.400	172.700	171.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	502.578,25	473.600	629.300	673.700	673.700	674.400

Teilergebnishaushalt

1.1.1.5 Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	414.708,02	469.400	428.200	418.200	368.200	358.200
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	463.622,14	454.500	432.000	432.000	432.000	432.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.317,28	15.800	16.400	16.400	16.400	16.400
7	+ sonstige ordentliche Erträge	14.181,95	100	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	945.829,39	939.800	876.600	866.600	816.600	806.600
11	- Personalaufwendungen	1.063.935,39	1.077.100	1.256.300	1.271.400	1.317.200	1.320.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.036.936,69	3.071.200	2.582.900	2.397.100	2.755.000	3.071.400
14	- Abschreibungen	849.343,65	892.000	919.800	898.700	762.400	1.031.300
15	- Transferaufwendungen	19.880,00	19.900	19.900	19.900	19.900	19.900
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	364.115,62	427.600	427.500	450.800	571.400	505.800
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.334.211,35	5.487.800	5.206.400	5.037.900	5.425.900	5.948.600
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 3.388.381,96	- 4.548.000	-4.329.800	-4.171.300	-4.609.300	-5.142.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 3.388.381,96	- 4.548.000	-4.329.800	-4.171.300	-4.609.300	-5.142.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 3.388.381,96	- 4.548.000	-4.329.800	-4.171.300	-4.609.300	-5.142.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.524.819,03	1.790.800	2.087.800	1.983.200	1.994.500	2.009.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.058,19	11.000	14.600	13.600	13.600	13.800
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.872.621,12	- 2.768.200	-2.256.600	-2.201.700	-2.628.400	-3.146.700
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.953.391,25	2.166.600	2.516.000	2.401.400	2.362.700	2.367.300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	901.950,44	903.500	934.900	912.800	776.500	1.045.600

Teilergebnishaushalt

1.1.1.6 Allg. Rechtsangelegenheiten

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82,15	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.504,30	800	400	400	400	400
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.586,45	800	400	400	400	400
11	- Personalaufwendungen	572.362,96	541.700	697.400	704.600	644.200	648.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.209,57	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
14	- Abschreibungen	968,96	800	700	400	200	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	22.365,34	62.800	23.200	23.200	23.200	23.200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	596.906,83	610.000	726.000	732.900	672.300	676.600
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 593.320,38	- 609.200	-725.600	-732.500	-671.900	-676.200
22	= ordentliches Ergebnis	- 593.320,38	- 609.200	-725.600	-732.500	-671.900	-676.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 593.320,38	- 609.200	-725.600	-732.500	-671.900	-676.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.273,73	20.100	26.400	24.300	24.400	24.600
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 614.594,11	- 629.300	-752.000	-756.800	-696.300	-700.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	82,15	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	22.242,69	20.900	27.100	24.700	24.600	24.600

Teilergebnishaushalt

1.1.1.7 Dezernatsleitung DI

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.083,61	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
7	+ sonstige ordentliche Erträge	10,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.093,61	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
11	- Personalaufwendungen	161.273,70	134.800	168.800	169.900	169.900	170.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460,00	2.200	1.300	1.300	1.300	1.300
14	- Abschreibungen	274,32	200	1.400	1.300	1.300	1.300
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.257,30	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.265,32	140.300	174.600	175.600	175.600	175.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 162.171,71	- 131.700	-166.000	-167.000	-167.000	-167.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 162.171,71	- 131.700	-166.000	-167.000	-167.000	-167.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 162.171,71	- 131.700	-166.000	-167.000	-167.000	-167.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.733,43	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 163.905,14	- 133.400	-167.900	-168.900	-168.900	-169.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	10,00	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.008,75	1.900	3.300	3.200	3.200	3.200

Teilergebnishaushalt

1.1.1.8 Dezernatsleitung DII

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300	300	300	300	300
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
11	- Personalaufwendungen	341.961,37	466.400	372.300	375.200	378.600	379.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.507,47	7.400	7.200	7.200	7.200	7.200
14	- Abschreibungen	659,60	600	600	600	500	500
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.864,59	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.993,03	480.600	386.300	389.200	392.500	393.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 345.993,03	- 480.300	-386.000	-388.900	-392.200	-393.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 345.993,03	- 480.300	-386.000	-388.900	-392.200	-393.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 345.993,03	- 480.300	-386.000	-388.900	-392.200	-393.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.481,68	12.300	13.000	12.200	12.200	12.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 356.474,71	- 492.600	-399.000	-401.100	-404.400	-405.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	300	300	300	300	300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	11.211,28	12.900	13.600	12.800	12.700	12.800

Teilergebnishaushalt

1.2.1.1 Statistik und Wahlen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.459,34	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	421.958,58	360.000	178.800	332.800	0	92.300
7	+ sonstige ordentliche Erträge	124.724,28	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.142,20	360.000	178.800	332.800	0	92.300
11	- Personalaufwendungen	355.132,18	174.800	70.900	72.400	72.400	72.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.208,44	12.400	44.000	25.600	33.200	14.000
14	- Abschreibungen	8.063,91	8.100	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	318.648,17	146.800	251.700	306.700	163.900	73.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	687.052,70	342.100	366.600	404.700	269.500	160.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 138.910,50	17.900	-187.800	-71.900	-269.500	-68.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 138.910,50	17.900	-187.800	-71.900	-269.500	-68.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 138.910,50	17.900	-187.800	-71.900	-269.500	-68.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.918,77	45.100	100	100	100	100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 173.829,27	- 27.200	-187.900	-72.000	-269.600	-68.100
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	124.933,64	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	188.639,92	53.200	100	100	100	100

Teilergebnishaushalt

1.2.2.1 Ordnungsaufgaben / Melde- und Personenstandswesen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.775,98	12.600	22.600	22.600	22.200	21.100
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.258,59	51.300	64.000	64.000	64.000	64.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.289,33	6.300	900	900	900	900
7	+ sonstige ordentliche Erträge	4.073,95	0	200	200	200	200
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.397,85	70.200	87.700	87.700	87.300	86.200
11	- Personalaufwendungen	1.149.665,10	1.261.600	1.435.100	1.268.500	1.280.300	1.235.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.540,51	72.200	36.800	36.800	36.800	36.800
14	- Abschreibungen	15.615,09	4.800	16.700	16.700	16.700	16.700
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	92.079,14	94.300	108.100	108.100	108.100	108.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.277.899,84	1.433.000	1.596.700	1.430.100	1.441.900	1.396.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.187.501,99	- 1.362.800	-1.509.000	-1.342.400	-1.354.600	-1.310.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1,46	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	- 1,46	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.187.503,45	- 1.362.800	-1.509.000	-1.342.400	-1.354.600	-1.310.600
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.187.503,45	- 1.362.800	-1.509.000	-1.342.400	-1.354.600	-1.310.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.309,57	44.200	59.500	55.800	55.900	54.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.228.813,02	- 1.407.000	-1.568.500	-1.398.200	-1.410.500	-1.365.100
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	11.474,93	2.600	2.600	2.600	2.200	1.100
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	56.924,66	49.000	76.200	72.500	72.600	71.200

Teilergebnishaushalt

1.2.2.2 Kraftfahrzeuge

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.765,86	58.700	58.300	48.800	10.500	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.206.629,99	1.311.000	1.256.600	1.266.200	1.271.600	1.271.600
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	23.000	23.000	23.500	23.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.187,47	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.298.280,45	1.657.900	2.289.700	2.290.000	2.290.000	2.290.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.567.863,77	3.035.400	3.635.400	3.635.800	3.603.400	3.592.900
11	- Personalaufwendungen	1.843.055,12	1.696.400	1.749.400	1.761.800	1.772.000	1.787.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.927,65	136.800	134.700	137.000	137.800	138.800
14	- Abschreibungen	196.118,07	129.100	173.100	160.200	103.700	92.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	221.774,97	247.600	319.300	328.300	328.300	328.300
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.385.875,81	2.209.900	2.376.500	2.387.300	2.341.800	2.346.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.181.987,96	825.500	1.258.900	1.248.500	1.261.600	1.246.000
22	= ordentliches Ergebnis	1.181.987,96	825.500	1.258.900	1.248.500	1.261.600	1.246.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	1.181.987,96	825.500	1.258.900	1.248.500	1.261.600	1.246.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.402,80	106.000	122.400	115.800	116.200	116.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	1.089.585,16	719.500	1.136.500	1.132.700	1.145.400	1.129.500
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	188.323,87	58.700	58.300	48.800	10.500	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	339.847,04	256.200	295.500	276.000	219.900	209.300

Teilergebnishaushalt

1.2.2.3 Veterinäraufsicht

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.266,66	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	184.000,54	207.500	210.000	210.000	210.000	210.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.762,20	93.700	93.700	93.700	93.700	93.700
7	+ sonstige ordentliche Erträge	42.811,50	14.500	15.500	15.500	15.500	15.500
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	624.340,90	315.700	319.200	319.200	319.200	319.200
11	- Personalaufwendungen	1.754.831,05	1.937.500	1.942.200	1.981.400	2.026.900	2.063.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.933,30	64.000	150.800	151.000	151.200	151.400
14	- Abschreibungen	188.154,46	22.700	26.900	26.800	26.400	26.200
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	168.609,24	154.900	63.600	65.600	63.600	65.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.165.528,05	2.179.100	2.183.500	2.224.800	2.268.100	2.306.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.541.187,15	- 1.863.400	-1.864.300	-1.905.600	-1.948.900	-1.987.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,15	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	- 0,15	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.541.187,30	- 1.863.400	-1.864.300	-1.905.600	-1.948.900	-1.987.600
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.541.187,30	- 1.863.400	-1.864.300	-1.905.600	-1.948.900	-1.987.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.541,21	49.900	59.400	59.100	58.000	58.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.590.728,51	- 1.913.300	-1.923.700	-1.964.700	-2.006.900	-2.045.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	34.317,16	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	264.336,56	72.600	86.300	85.900	84.400	84.500

Teilergebnishaushalt

1.2.6.0 Brandschutz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.500,91	167.300	145.200	120.300	80.400	73.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.885,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	10,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.396,29	168.800	146.700	121.800	81.900	75.400
11	- Personalaufwendungen	317.846,09	358.400	367.600	369.600	371.400	371.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.159,92	352.700	313.300	272.100	231.100	231.400
14	- Abschreibungen	231.207,13	240.300	265.900	249.200	153.700	149.200
15	- Transferaufwendungen	96.700,00	146.700	170.200	170.200	170.200	170.200
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.075,32	14.000	15.100	19.400	15.700	15.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	853.988,46	1.112.100	1.132.100	1.080.500	942.100	937.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 691.592,17	- 943.300	-985.400	-958.700	-860.200	-862.400
22	= ordentliches Ergebnis	- 691.592,17	- 943.300	-985.400	-958.700	-860.200	-862.400
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 691.592,17	- 943.300	-985.400	-958.700	-860.200	-862.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	501.687,67	544.300	555.100	576.200	577.300	577.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.193.279,84	- 1.487.600	-1.540.500	-1.534.900	-1.437.500	-1.439.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	154.510,91	157.300	135.200	110.300	70.400	63.900
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	732.895,80	784.600	821.000	825.400	731.000	726.700

Teilergebnishaushalt

1.2.7.0 Rettungsdienst

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.543,16	3.800	6.500	6.500	6.500	6.500
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	965.057,76	1.054.400	1.121.400	1.233.600	1.222.800	1.219.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	34.100	68.200	68.200	68.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24,55	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	971.625,47	1.058.200	1.162.000	1.308.300	1.297.500	1.294.200
11	- Personalaufwendungen	132.872,97	143.300	121.100	121.100	126.700	126.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.072,88	113.100	135.700	140.500	142.600	143.800
14	- Abschreibungen	65.482,54	62.000	101.000	135.700	135.700	135.600
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	791.924,29	1.066.600	1.100.400	1.149.700	1.151.800	1.151.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.058.352,68	1.385.000	1.458.200	1.547.000	1.556.800	1.557.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 86.727,21	- 326.800	-296.200	-238.700	-259.300	-263.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 86.727,21	- 326.800	-296.200	-238.700	-259.300	-263.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 86.727,21	- 326.800	-296.200	-238.700	-259.300	-263.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.334.023,99	1.470.100	1.543.400	1.677.800	1.666.000	1.662.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	900.919,18	993.600	1.060.300	1.172.400	1.159.300	1.156.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	346.377,60	149.700	186.900	266.700	247.400	243.000
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.340.567,15	1.473.900	1.549.900	1.684.300	1.672.500	1.669.100
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	968.140,66	1.055.600	1.161.300	1.308.100	1.295.000	1.291.700

Teilergebnishaushalt

1.2.8.0 Katastrophen- und Zivilschutz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.937,92	167.500	734.000	100.200	88.500	86.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.207,39	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.145,31	167.500	734.000	100.200	88.500	86.600
11	- Personalaufwendungen	183.791,53	184.300	246.700	247.000	254.400	254.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.135,08	109.900	118.900	118.900	118.900	118.900
14	- Abschreibungen	194.281,45	137.000	173.600	168.700	81.300	79.300
15	- Transferaufwendungen	1.749,00	500	632.300	500	500	500
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	30.302,48	19.100	54.800	54.800	54.800	54.800
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	492.259,54	450.800	1.226.300	589.900	509.900	507.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 339.114,23	- 283.300	-492.300	-489.700	-421.400	-421.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 339.114,23	- 283.300	-492.300	-489.700	-421.400	-421.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 339.114,23	- 283.300	-492.300	-489.700	-421.400	-421.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.215,08	35.800	36.200	34.800	35.100	35.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 369.329,31	- 319.100	-528.500	-524.500	-456.500	-456.500
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	116.696,40	137.500	72.200	70.200	58.500	56.600
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	224.627,43	172.800	209.800	203.500	116.400	114.500

Teilergebnishaushalt

2.1.6.0 Oberschulen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	457.713,39	470.000	470.000	470.000	470.000	470.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	457.713,39	470.000	470.000	470.000	470.000	470.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 457.713,39	- 470.000	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 457.713,39	- 470.000	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 457.713,39	- 470.000	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 457.713,39	- 470.000	-470.000	-470.000	-470.000	-470.000
	Nachrichtlich:						

Muster 6
(zu § 7 KomHKV)

Teilergebnishaushalt

2.1.7.0 Gymnasien

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.695,24	133.200	110.300	110.300	80.300	80.300
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	19.720,62	16.100	27.800	27.800	27.800	27.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.214,11	99.400	88.100	88.100	88.100	88.100
7	+ sonstige ordentliche Erträge	610,25	400	700	700	700	500
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.240,22	249.200	227.000	227.000	197.000	196.800
11	- Personalaufwendungen	140.646,63	195.500	152.500	153.300	156.600	156.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394.612,58	1.222.100	1.144.700	721.700	663.600	664.000
14	- Abschreibungen	273.593,08	300.100	260.000	245.000	230.000	225.000
15	- Transferaufwendungen	80,00	0	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	380.556,77	348.600	385.900	405.900	394.900	388.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.189.489,06	2.066.300	1.943.100	1.525.900	1.445.100	1.434.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 807.248,84	- 1.817.100	-1.716.100	-1.298.900	-1.248.100	-1.237.700
22	= ordentliches Ergebnis	- 807.248,84	- 1.817.100	-1.716.100	-1.298.900	-1.248.100	-1.237.700
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 807.248,84	- 1.817.100	-1.716.100	-1.298.900	-1.248.100	-1.237.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52,12	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.257,14	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 811.453,86	- 1.821.300	-1.720.300	-1.303.100	-1.252.300	-1.241.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	125.072,96	133.300	110.700	110.700	80.700	80.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	283.758,97	304.300	264.200	249.200	234.200	229.200

Teilergebnishaushalt

2.1.8.0 Gesamtschulen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	294,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	294,00	0	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	476.710,49	370.000	430.000	430.000	430.000	430.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	476.710,49	370.000	430.000	430.000	430.000	430.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 476.416,49	- 370.000	-430.000	-430.000	-430.000	-430.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 476.416,49	- 370.000	-430.000	-430.000	-430.000	-430.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 476.416,49	- 370.000	-430.000	-430.000	-430.000	-430.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 476.416,49	- 370.000	-430.000	-430.000	-430.000	-430.000
	Nachrichtlich:						

Teilergebnishaushalt

2.2.1.1 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen"

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.798,62	190.200	283.600	276.400	253.000	250.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	104.873,86	1.900	1.100	1.100	1.000	1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.522,33	22.500	18.000	18.000	18.000	18.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	3.789,55	0	800	800	800	800
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.984,36	214.600	303.500	296.300	272.800	269.800
11	- Personalaufwendungen	276.784,12	292.300	323.000	323.000	324.000	327.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	838.233,65	1.232.700	1.388.400	684.200	644.300	646.000
14	- Abschreibungen	287.518,43	434.300	563.700	541.300	518.600	509.900
15	- Transferaufwendungen	43.901,87	45.000	61.000	60.900	60.100	60.100
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	30.508,54	84.900	62.000	74.900	63.900	44.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.476.946,61	2.089.200	2.398.100	1.684.300	1.610.900	1.587.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.156.962,25	- 1.874.600	-2.094.600	-1.388.000	-1.338.100	-1.318.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.156.962,25	- 1.874.600	-2.094.600	-1.388.000	-1.338.100	-1.318.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.156.962,25	- 1.874.600	-2.094.600	-1.388.000	-1.338.100	-1.318.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.489,34	24.900	23.200	22.500	22.600	22.700
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.176.451,59	- 1.899.500	-2.117.800	-1.410.500	-1.360.700	-1.340.700
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	184.312,59	183.800	278.800	271.600	248.200	245.200
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	308.345,97	459.200	586.900	563.800	541.200	532.600

Teilergebnishaushalt

2.2.1.2 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "geistige Entwicklung"

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.713,80	162.300	239.800	236.400	223.200	215.700
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.285,38	3.100	3.400	3.400	3.400	3.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.003,82	16.500	13.000	13.000	13.000	13.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	6.592,27	300	1.000	1.000	1.000	800
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.595,27	182.200	257.200	253.800	240.600	232.900
11	- Personalaufwendungen	367.632,58	388.900	405.500	405.900	407.400	408.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.366,55	625.300	623.900	617.600	454.200	456.200
14	- Abschreibungen	238.193,47	300.500	769.500	759.500	747.200	740.800
15	- Transferaufwendungen	3.899,19	0	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	18.240,70	34.700	38.100	37.400	32.400	32.200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	994.332,49	1.349.400	1.837.000	1.820.400	1.641.200	1.637.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 814.737,22	- 1.167.200	-1.579.800	-1.566.600	-1.400.600	-1.405.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 814.737,22	- 1.167.200	-1.579.800	-1.566.600	-1.400.600	-1.405.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 814.737,22	- 1.167.200	-1.579.800	-1.566.600	-1.400.600	-1.405.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.104,27	5.300	6.200	6.200	6.200	6.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 818.841,49	- 1.172.500	-1.586.000	-1.572.800	-1.406.800	-1.411.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	147.397,76	157.500	233.800	230.400	217.200	209.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	242.437,83	305.800	775.700	765.700	753.400	747.000

Teilergebnishaushalt

2.2.1.3 Sonstige Förderschulen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.179,12	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.179,12	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 5.179,12	- 50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 5.179,12	- 50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 5.179,12	- 50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 5.179,12	- 50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
	Nachrichtlich:						

Teilergebnishaushalt

2.3.1.0 Oberstufenzentren

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542.740,92	721.100	950.300	943.000	927.700	925.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	595,40	400	400	400	400	400
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.018,36	7.700	7.900	7.900	7.700	7.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	375.743,60	350.300	350.300	350.300	350.300	350.300
7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.754,10	1.000	1.500	1.400	500	400
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	938.852,38	1.080.500	1.310.400	1.303.000	1.286.600	1.283.800
11	- Personalaufwendungen	577.006,30	600.200	585.400	580.400	584.300	584.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	973.107,36	1.483.100	1.642.800	1.313.900	1.319.800	1.322.800
14	- Abschreibungen	841.866,21	874.200	1.006.900	949.100	907.100	899.000
15	- Transferaufwendungen	27.307,00	30.000	32.000	34.000	36.000	38.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	541.770,02	448.600	499.200	529.800	510.600	504.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.961.056,89	3.436.100	3.766.300	3.407.200	3.357.800	3.348.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.022.204,51	- 2.355.600	-2.455.900	-2.104.200	-2.071.200	-2.065.100
22	= ordentliches Ergebnis	- 2.022.204,51	- 2.355.600	-2.455.900	-2.104.200	-2.071.200	-2.065.100
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.022.204,51	- 2.355.600	-2.455.900	-2.104.200	-2.071.200	-2.065.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.504,60	6.000	5.900	5.900	5.900	5.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 2.027.709,11	- 2.361.600	-2.461.800	-2.110.100	-2.077.100	-2.071.000
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	543.183,29	535.900	599.000	591.600	575.400	572.600
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	866.259,65	880.200	1.012.800	955.000	913.000	904.900

Teilergebnishaushalt

2.4.1.0 Schülerbeförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,96	100	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	321,90	500	500	500	500	500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.295,73	10.400	12.500	12.500	12.500	12.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	8.612,25	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.430,84	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000
11	- Personalaufwendungen	94.371,80	96.800	99.600	99.500	100.300	100.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.596,48	20.700	20.700	20.700	18.700	18.700
14	- Abschreibungen	3.640,31	4.700	25.800	25.400	25.100	100
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.346.617,26	6.775.400	7.936.400	7.936.400	7.936.400	7.936.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.452.225,85	6.897.600	8.082.500	8.082.000	8.080.500	8.055.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 6.430.795,01	- 6.886.600	-8.069.500	-8.069.000	-8.067.500	-8.042.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 6.430.795,01	- 6.886.600	-8.069.500	-8.069.000	-8.067.500	-8.042.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 6.430.795,01	- 6.886.600	-8.069.500	-8.069.000	-8.067.500	-8.042.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.843,01	2.400	4.300	4.000	4.000	4.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 6.432.638,02	- 6.889.000	-8.073.800	-8.073.000	-8.071.500	-8.046.500
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	8.813,21	100	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	5.760,07	7.100	30.100	29.400	29.100	4.100

Teilergebnishaushalt

2.4.2.0 Bafög-Verwaltung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	642,47	800	600	600	600	600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.970,20	14.400	17.000	17.000	17.000	17.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	128,50	1.500	800	800	800	800
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.741,17	16.700	18.400	18.400	18.400	18.400
11	- Personalaufwendungen	141.819,55	77.400	150.600	150.500	150.500	151.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398,03	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
14	- Abschreibungen	1.832,63	1.300	800	800	800	800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.645,18	3.500	4.100	4.100	4.100	4.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.695,39	83.400	156.800	156.700	156.700	157.200
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 125.954,22	- 66.700	-138.400	-138.300	-138.300	-138.800
22	= ordentliches Ergebnis	- 125.954,22	- 66.700	-138.400	-138.300	-138.300	-138.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 125.954,22	- 66.700	-138.400	-138.300	-138.300	-138.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.738,28	6.700	7.300	7.000	7.000	7.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 131.692,50	- 73.400	-145.700	-145.300	-145.300	-145.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	770,97	800	600	600	600	600
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.570,91	8.000	8.100	7.800	7.800	7.900

Teilergebnishaushalt

2.4.3.1 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.433,49	19.600	28.900	28.100	27.700	27.100
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.362,10	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.057,18	176.800	187.000	187.000	187.000	187.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	215,88	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.068,65	232.400	251.900	251.100	250.700	250.100
11	- Personalaufwendungen	477.107,80	510.300	495.500	498.500	500.600	502.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.634,25	133.300	174.100	157.400	155.100	155.400
14	- Abschreibungen	87.220,70	42.100	27.300	22.000	19.200	16.700
15	- Transferaufwendungen	220.590,87	262.000	275.500	275.500	275.500	275.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	81.926,75	93.900	105.000	106.900	106.000	107.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	913.480,37	1.041.600	1.077.400	1.060.300	1.056.400	1.056.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 552.411,72	- 809.200	-825.500	-809.200	-805.700	-806.600
22	= ordentliches Ergebnis	- 552.411,72	- 809.200	-825.500	-809.200	-805.700	-806.600
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 552.411,72	- 809.200	-825.500	-809.200	-805.700	-806.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.427,81	16.900	19.700	17.800	18.500	18.600
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 567.839,53	- 826.100	-845.200	-827.000	-824.200	-825.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	19.358,70	13.500	12.400	11.600	11.200	11.100
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	129.140,52	59.000	47.000	39.800	37.700	35.300

Teilergebnishaushalt

2.5.2.0 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.687,19	13.300	211.600	210.500	209.900	209.200
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.851,63	35.100	57.700	57.700	57.700	57.700
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.976,19	7.200	29.300	29.300	29.300	29.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.635,23	100	1.500	1.500	1.500	1.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	942,13	400	1.900	1.900	1.900	1.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.092,37	56.100	302.000	300.900	300.300	298.700
11	- Personalaufwendungen	381.088,12	360.700	691.200	686.400	686.400	690.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.828,36	132.900	238.100	168.800	168.700	168.800
14	- Abschreibungen	30.321,68	34.500	43.300	40.300	37.300	33.500
15	- Transferaufwendungen	1.224,74	1.300	300	300	300	300
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	13.365,36	20.200	39.700	37.000	41.900	38.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	516.828,26	549.600	1.012.600	932.800	934.600	931.400
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 450.735,89	- 493.500	-710.600	-631.900	-634.300	-632.700
22	= ordentliches Ergebnis	- 450.735,89	- 493.500	-710.600	-631.900	-634.300	-632.700
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 450.735,89	- 493.500	-710.600	-631.900	-634.300	-632.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.471,11	2.100	2.500	2.500	2.500	2.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 453.207,00	- 495.600	-713.100	-634.400	-636.800	-635.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	15.695,32	13.700	12.800	11.700	11.100	9.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	32.792,79	36.600	45.800	42.800	39.800	36.000

Teilergebnishaushalt

2.6.3.0 Musikschule

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.916,13	172.700	172.300	171.900	171.400	170.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.446,50	305.000	310.000	310.000	310.000	310.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	5.235,71	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	476.598,34	477.700	482.300	481.900	481.400	480.000
11	- Personalaufwendungen	971.437,47	990.300	1.112.300	1.121.400	1.124.500	1.130.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.598,14	88.500	117.100	101.600	99.500	102.500
14	- Abschreibungen	15.996,06	16.800	14.900	13.500	10.700	8.600
15	- Transferaufwendungen	18.820,77	18.900	18.900	18.900	18.900	18.900
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	61.159,40	15.500	26.100	17.400	16.100	17.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.119.011,84	1.130.000	1.289.300	1.272.800	1.269.700	1.278.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 642.413,50	- 652.300	-807.000	-790.900	-788.300	-798.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 642.413,50	- 652.300	-807.000	-790.900	-788.300	-798.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 642.413,50	- 652.300	-807.000	-790.900	-788.300	-798.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.623,54	9.200	8.800	8.800	8.800	8.800
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 650.037,04	- 661.500	-815.800	-799.700	-797.100	-807.100
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	29.583,73	22.700	22.300	21.900	21.400	20.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	68.971,72	26.000	23.700	22.300	19.500	17.400

Teilergebnishaushalt

2.7.1.0 Volkshochschule

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.967,18	253.300	296.700	300.000	275.400	274.900
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.377,60	4.000	5.000	5.500	6.000	6.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.654,22	173.000	325.500	331.000	183.000	183.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	83,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	437.082,00	430.300	627.200	636.500	464.400	464.400
11	- Personalaufwendungen	514.044,35	491.700	609.900	615.700	631.200	636.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.526,45	48.500	118.300	59.800	52.300	53.300
14	- Abschreibungen	18.405,19	11.000	15.400	12.200	9.400	2.400
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	51.881,11	77.000	78.800	80.000	81.900	81.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	612.857,10	628.200	822.400	767.700	774.800	773.600
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 175.775,10	- 197.900	-195.200	-131.200	-310.400	-309.200
22	= ordentliches Ergebnis	- 175.775,10	- 197.900	-195.200	-131.200	-310.400	-309.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 175.775,10	- 197.900	-195.200	-131.200	-310.400	-309.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.790,99	18.800	18.100	17.600	17.600	17.700
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 189.566,09	- 216.700	-213.300	-148.800	-328.000	-326.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	6.362,99	3.500	6.800	6.800	5.400	4.900
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	32.742,18	29.800	33.500	29.800	27.000	20.100

Teilergebnishaushalt

2.7.2.0 Bibliotheken

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.392,34	13.100	15.100	15.100	15.100	15.100
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.987,00	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157,09	100	100	100	100	100
7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.536,43	17.800	20.300	20.300	20.300	20.300
11	- Personalaufwendungen	59.480,33	73.300	105.000	108.400	108.700	114.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.152,87	34.200	39.500	39.800	39.800	39.800
14	- Abschreibungen	3.990,89	4.600	4.400	4.200	3.700	900
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.962,34	11.300	10.900	12.200	12.800	12.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.586,43	123.400	159.800	164.600	165.000	168.100
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 75.050,00	- 105.600	-139.500	-144.300	-144.700	-147.800
22	= ordentliches Ergebnis	- 75.050,00	- 105.600	-139.500	-144.300	-144.700	-147.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 75.050,00	- 105.600	-139.500	-144.300	-144.700	-147.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115,30	100	100	100	100	100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 75.165,30	- 105.700	-139.600	-144.400	-144.800	-147.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	192,02	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	4.106,19	4.700	4.500	4.300	3.800	1.000

Teilergebnishaushalt

2.7.3.0 Sonstige Volksbildung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.400,00	7.100	6.400	6.400	6.400	6.400
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.400,00	7.100	6.400	6.400	6.400	6.400
11	- Personalaufwendungen	14.983,85	16.100	16.400	16.400	16.400	16.400
15	- Transferaufwendungen	6.400,00	7.100	6.400	6.400	6.400	6.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.383,85	23.200	22.800	22.800	22.800	22.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 14.983,85	- 16.100	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
22	= ordentliches Ergebnis	- 14.983,85	- 16.100	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 14.983,85	- 16.100	-16.400	-16.400	-16.400	-16.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	597,20	1.000	600	500	500	500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 15.581,05	- 17.100	-17.000	-16.900	-16.900	-16.900
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	597,20	1.000	600	500	500	500

Teilergebnishaushalt

2.8.4.1 Sonstige Kulturpflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	449.976,70	458.900	458.900	458.900	458.900	458.900
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	51,92	300	100	100	100	100
7	+ sonstige ordentliche Erträge	6.477,70	100	100	100	100	100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	456.506,32	459.300	459.100	459.100	459.100	459.100
11	- Personalaufwendungen	108.517,53	75.400	113.100	113.100	113.700	113.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.404,54	33.700	40.400	40.400	40.400	40.400
14	- Abschreibungen	1,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	620.636,99	602.800	604.000	609.000	614.900	614.900
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	525,76	600	500	500	500	500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	757.085,82	712.500	758.000	763.000	769.500	769.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 300.579,50	- 253.200	-298.900	-303.900	-310.400	-310.400
22	= ordentliches Ergebnis	- 300.579,50	- 253.200	-298.900	-303.900	-310.400	-310.400
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 300.579,50	- 253.200	-298.900	-303.900	-310.400	-310.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.907,82	4.300	4.600	4.400	4.400	4.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 303.487,32	- 257.500	-303.500	-308.300	-314.800	-314.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	6.477,70	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.908,82	4.300	4.600	4.400	4.400	4.400

Teilergebnishaushalt

3.1.1.1 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ sonstige Transferleistungen	237.827,00	240.200	275.200	275.200	275.200	275.200
7	+ sonstige ordentliche Erträge	213.174,64	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	451.001,64	240.200	275.200	275.200	275.200	275.200
11	- Personalaufwendungen	179.873,36	195.600	183.100	185.800	189.500	190.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	629,15	900	1.700	1.700	1.300	1.300
14	- Abschreibungen	17.432,40	13.000	13.000	13.600	13.600	13.600
15	- Transferaufwendungen	1.238.842,88	1.197.300	1.284.600	1.285.200	1.285.200	1.285.200
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.026,84	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437.804,63	1.408.200	1.483.800	1.487.700	1.491.000	1.491.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 986.802,99	- 1.168.000	-1.208.600	-1.212.500	-1.215.800	-1.216.700
22	= ordentliches Ergebnis	- 986.802,99	- 1.168.000	-1.208.600	-1.212.500	-1.215.800	-1.216.700
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 986.802,99	- 1.168.000	-1.208.600	-1.212.500	-1.215.800	-1.216.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.239,52	6.300	6.400	6.000	6.000	6.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 992.042,51	- 1.174.300	-1.215.000	-1.218.500	-1.221.800	-1.222.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	213.174,64	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	22.732,54	19.300	19.400	19.600	19.600	19.700

Teilergebnishaushalt

3.1.1.2 Hilfe zur Pflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.340,82	600	1.200	1.200	1.000	1.000
3	+ sonstige Transferleistungen	227.054,10	217.700	187.600	187.600	187.600	187.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.078.019,11	4.147.400	3.952.500	3.887.500	3.937.500	3.936.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	39.020,59	100	100	100	100	100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.347.434,62	4.365.800	4.141.400	4.076.400	4.126.200	4.125.200
11	- Personalaufwendungen	249.381,43	354.700	513.600	406.600	412.300	413.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.159,45	15.300	34.400	19.200	19.700	25.700
14	- Abschreibungen	13.760,69	3.900	3.700	3.700	3.700	3.700
15	- Transferaufwendungen	3.615.433,76	4.794.100	4.475.000	4.626.000	4.646.000	4.646.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	872,63	6.500	9.800	6.100	6.100	6.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.889.607,96	5.174.500	5.036.500	5.061.600	5.087.800	5.095.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.457.826,66	- 808.700	-895.100	-985.200	-961.600	-970.100
22	= ordentliches Ergebnis	1.457.826,66	- 808.700	-895.100	-985.200	-961.600	-970.100
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	1.457.826,66	- 808.700	-895.100	-985.200	-961.600	-970.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.924,41	13.300	19.000	17.800	17.900	17.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	1.447.902,25	- 822.000	-914.100	-1.003.000	-979.500	-988.000
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	40.269,48	600	1.200	1.200	1.000	1.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	20.650,75	17.200	22.700	21.500	21.600	21.600

Teilergebnishaushalt

3.1.1.4 Hilfen zur Gesundheit

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.165,73	40.000	100.000	40.000	40.000	40.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.165,73	40.000	100.000	40.000	40.000	40.000
11	- Personalaufwendungen	81.403,99	82.300	93.800	94.800	96.000	97.200
15	- Transferaufwendungen	379.354,46	378.500	410.400	411.000	413.000	413.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	19.310,41	25.000	22.000	25.000	25.000	25.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480.068,86	485.800	526.200	530.800	534.000	535.200
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 344.903,13	- 445.800	-426.200	-490.800	-494.000	-495.200
22	= ordentliches Ergebnis	- 344.903,13	- 445.800	-426.200	-490.800	-494.000	-495.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 344.903,13	- 445.800	-426.200	-490.800	-494.000	-495.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.791,65	3.300	3.700	3.500	3.500	3.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 347.694,78	- 449.100	-429.900	-494.300	-497.500	-498.700
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.791,65	3.300	3.700	3.500	3.500	3.500

Teilergebnishaushalt

3.1.1.5 Hilfen in anderen Lebenslagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ sonstige Transferleistungen	1.455,70	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	312.539,31	101.000	224.600	224.600	224.600	224.600
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	313.995,01	104.500	228.100	228.100	228.100	228.100
11	- Personalaufwendungen	71.305,81	74.100	98.600	141.200	143.200	144.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	700.007,79	527.700	758.500	795.800	805.800	805.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	- 14.565,12	200	200	200	200	200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	756.748,48	602.500	857.800	937.700	949.700	950.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 442.753,47	- 498.000	-629.700	-709.600	-721.600	-722.800
22	= ordentliches Ergebnis	- 442.753,47	- 498.000	-629.700	-709.600	-721.600	-722.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 442.753,47	- 498.000	-629.700	-709.600	-721.600	-722.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.587,36	3.000	3.600	3.400	3.400	3.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 445.340,83	- 501.000	-633.300	-713.000	-725.000	-726.200
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	- 11.977,76	3.000	3.600	3.400	3.400	3.400

Teilergebnishaushalt

3.1.1.6 Grundsicherg. im Alter u. bei Erwerbsminderung, Leistg. nach dem 4. Kapitel SGB XII

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.675,91	3.500	1.000	1.000	500	500
3	+ sonstige Transferleistungen	289.516,96	279.200	270.900	296.400	297.900	297.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.335.398,36	9.015.500	9.855.000	10.020.000	10.130.000	10.130.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	26.840,30	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.655.431,53	9.298.200	10.126.900	10.317.400	10.428.400	10.428.400
11	- Personalaufwendungen	419.653,04	445.800	551.500	561.400	569.800	580.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.982,16	5.800	16.500	13.600	13.700	13.800
14	- Abschreibungen	8.454,93	18.500	18.300	18.300	18.300	18.300
15	- Transferaufwendungen	9.633.869,33	9.298.200	10.116.300	10.323.500	10.448.400	10.448.400
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	11.511,84	5.700	8.200	8.200	8.200	8.200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.077.471,30	9.774.000	10.710.800	10.925.000	11.058.400	11.069.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 422.039,77	- 475.800	-583.900	-607.600	-630.000	-641.100
22	= ordentliches Ergebnis	- 422.039,77	- 475.800	-583.900	-607.600	-630.000	-641.100
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 422.039,77	- 475.800	-583.900	-607.600	-630.000	-641.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.010,51	12.900	14.200	13.300	13.300	13.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 435.050,28	- 488.700	-598.100	-620.900	-643.300	-654.500
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	30.516,21	3.500	1.000	1.000	500	500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	21.465,44	31.400	32.500	31.600	31.600	31.700

Teilergebnishaushalt

3.1.2.1 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.729.768,93	51.890.400	53.180.100	52.308.400	51.029.300	51.015.100
3	+ sonstige Transferleistungen	2.536.251,99	2.343.100	2.178.300	2.141.600	2.105.500	2.055.500
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.030,79	26.700	9.300	9.300	9.300	9.300
7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.627.733,35	16.800	15.300	15.300	15.200	15.200
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.938.785,06	54.277.100	55.383.000	54.474.600	53.159.300	53.095.100
11	- Personalaufwendungen	9.486.184,53	9.527.200	10.312.400	10.338.300	10.501.900	10.556.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616.964,54	710.300	673.500	679.500	681.000	683.000
14	- Abschreibungen	1.512.221,18	454.400	614.600	582.500	553.400	564.900
15	- Transferaufwendungen	49.282.231,65	51.381.700	51.970.900	50.735.200	49.214.600	49.149.600
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	196.635,83	238.300	271.300	237.900	245.400	233.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.094.237,73	62.311.900	63.842.700	62.573.400	61.196.300	61.187.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 5.155.452,67	- 8.034.800	-8.459.700	-8.098.800	-8.037.000	-8.092.600
22	= ordentliches Ergebnis	- 5.155.452,67	- 8.034.800	-8.459.700	-8.098.800	-8.037.000	-8.092.600
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 5.155.452,67	- 8.034.800	-8.459.700	-8.098.800	-8.037.000	-8.092.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	989.490,94	1.223.700	1.202.300	1.183.300	1.197.400	1.202.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 6.144.943,61	- 9.258.500	-9.662.000	-9.282.100	-9.234.400	-9.294.600
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.609.352,07	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.614.763,01	1.659.100	1.773.100	1.726.100	1.713.600	1.729.700

Teilergebnishaushalt

3.1.2.2 Kommunale Eingliederungsleistungen gem. § 16a SGB II

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.130,97	70.100	70.300	70.300	70.300	70.300
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.130,97	70.100	70.300	70.300	70.300	70.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen	725.810,81	759.400	777.000	810.000	830.000	830.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	725.810,81	759.600	777.200	810.200	830.200	830.200
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 655.679,84	- 689.500	-706.900	-739.900	-759.900	-759.900
22	= ordentliches Ergebnis	- 655.679,84	- 689.500	-706.900	-739.900	-759.900	-759.900
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 655.679,84	- 689.500	-706.900	-739.900	-759.900	-759.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.246,82	22.300	24.700	23.100	23.200	23.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 673.926,66	- 711.800	-731.600	-763.000	-783.100	-783.300
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	18.246,82	22.300	24.700	23.100	23.200	23.400

Teilergebnishaushalt

3.1.3.0 Hilfen für Asylbewerber

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.167,17	53.100	53.100	53.000	52.000	52.000
3	+ sonstige Transferleistungen	779.704,11	20.000	106.000	106.000	106.000	106.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.911,60	403.000	0	0	0	0
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	137.602,03	83.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.143.927,97	23.458.900	12.621.300	12.071.500	11.971.500	11.971.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	10.825,35	0	100	100	100	100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.515.138,23	24.018.000	12.780.500	12.230.600	12.129.600	12.129.600
11	- Personalaufwendungen	2.146.694,97	3.863.500	1.577.900	1.119.800	1.135.400	1.146.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.276.257,20	11.570.600	155.700	155.700	130.700	130.700
14	- Abschreibungen	289.894,39	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
15	- Transferaufwendungen	7.501.869,20	8.841.000	10.344.100	10.244.300	10.229.300	10.229.300
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	- 16.614,68	638.900	372.700	372.700	370.700	370.700
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.198.101,08	24.950.000	12.486.400	11.928.500	11.902.100	11.913.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.682.962,85	- 932.000	294.100	302.100	227.500	216.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37,45	0	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis	- 37,45	0	-100	-100	-100	-100
22	= ordentliches Ergebnis	- 2.683.000,30	- 932.000	294.000	302.000	227.400	216.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.683.000,30	- 932.000	294.000	302.000	227.400	216.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.909,51	33.000	87.000	87.000	87.000	87.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 2.723.909,81	- 965.000	207.000	215.000	140.400	129.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	12.666,75	26.900	26.900	26.800	25.800	25.800
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	- 279.042,27	269.000	173.000	173.000	173.000	173.000

Teilergebnishaushalt

3.1.4.1 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	200	200	200	200
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen	220,00	500	500	500	500	500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220,00	500	500	500	500	500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 220,00	- 300	-300	-300	-300	-300
22	= ordentliches Ergebnis	- 220,00	- 300	-300	-300	-300	-300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 220,00	- 300	-300	-300	-300	-300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 220,00	- 300	-300	-300	-300	-300
	Nachrichtlich:						

Teilergebnishaushalt

3.1.4.2 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben nach § 102 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.262.643,71	6.818.000	7.193.900	7.293.900	7.293.900	7.293.900
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.262.643,71	6.818.000	7.193.900	7.293.900	7.293.900	7.293.900
15	- Transferaufwendungen	8.078.162,81	7.883.000	8.401.000	8.401.000	8.401.000	8.401.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.777,02	0	0	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.081.939,83	7.883.000	8.401.000	8.401.000	8.401.000	8.401.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.819.296,12	- 1.065.000	-1.207.100	-1.107.100	-1.107.100	-1.107.100
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.819.296,12	- 1.065.000	-1.207.100	-1.107.100	-1.107.100	-1.107.100
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.819.296,12	- 1.065.000	-1.207.100	-1.107.100	-1.107.100	-1.107.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.819.296,12	- 1.065.000	-1.207.100	-1.107.100	-1.107.100	-1.107.100
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.777,02	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

3.1.4.3 Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Absatz 1 Nummer 3 SGB IX

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ sonstige Transferleistungen	6.957,77	16.300	11.300	11.300	11.300	11.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.790.546,21	1.880.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.900.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.797.503,98	1.896.300	1.911.300	1.911.300	1.911.300	1.911.300
15	- Transferaufwendungen	2.072.906,19	2.215.000	2.265.000	2.265.000	2.265.000	2.265.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.510,19	0	0	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.082.416,38	2.215.000	2.265.000	2.265.000	2.265.000	2.265.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 284.912,40	- 318.700	-353.700	-353.700	-353.700	-353.700
22	= ordentliches Ergebnis	- 284.912,40	- 318.700	-353.700	-353.700	-353.700	-353.700
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 284.912,40	- 318.700	-353.700	-353.700	-353.700	-353.700
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 284.912,40	- 318.700	-353.700	-353.700	-353.700	-353.700
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	9.510,19	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

3.1.4.4 Leistungen zur sozialen Teilhabe nach § 102 Absatz 1 Nummer 4 SGB IX

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.941,95	10.400	1.235.900	455.100	455.100	602.100
3	+ sonstige Transferleistungen	700.160,73	685.000	686.000	686.000	686.000	686.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.064.378,77	18.163.700	18.723.500	19.023.500	19.228.500	19.248.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	29.168,39	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.187.649,84	18.859.100	20.645.400	20.164.600	20.369.600	20.536.600
11	- Personalaufwendungen	727.816,09	741.300	806.400	809.500	818.300	827.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.267,78	57.600	63.500	61.900	63.100	64.600
14	- Abschreibungen	40.513,75	13.300	14.000	9.000	7.000	7.000
15	- Transferaufwendungen	20.496.036,28	20.122.700	21.262.000	21.363.300	21.539.800	21.539.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	333.099,27	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.643.733,17	20.998.900	22.209.900	22.307.700	22.492.200	22.502.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.456.083,33	- 2.139.800	-1.564.500	-2.143.100	-2.122.600	-1.965.900
22	= ordentliches Ergebnis	- 2.456.083,33	- 2.139.800	-1.564.500	-2.143.100	-2.122.600	-1.965.900
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.456.083,33	- 2.139.800	-1.564.500	-2.143.100	-2.122.600	-1.965.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.257,51	30.200	37.000	34.900	35.000	35.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 2.483.340,84	- 2.170.000	-1.601.500	-2.178.000	-2.157.600	-2.001.100
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	46.037,96	10.300	10.000	5.000	5.000	2.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	88.032,36	43.500	51.000	43.900	42.000	42.200

Teilergebnishaushalt

3.1.4.5 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
3	+ sonstige Transferleistungen	13.092,94	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.065.815,44	1.100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.078.908,38	1.125.300	1.225.300	1.225.300	1.225.300	1.225.300
15	- Transferaufwendungen	1.261.188,24	1.458.100	1.491.100	1.491.100	1.491.100	1.491.100
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.146,05	0	0	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.266.334,29	1.458.100	1.491.100	1.491.100	1.491.100	1.491.100
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 187.425,91	- 332.800	-265.800	-265.800	-265.800	-265.800
22	= ordentliches Ergebnis	- 187.425,91	- 332.800	-265.800	-265.800	-265.800	-265.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 187.425,91	- 332.800	-265.800	-265.800	-265.800	-265.800
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 187.425,91	- 332.800	-265.800	-265.800	-265.800	-265.800
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	5.146,05	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

3.1.5.5 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	291.512,85	282.200	280.000	280.000	280.000	280.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.003.000	1.003.000	1.003.000	1.003.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	403.000	403.000	403.000	403.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	18.456.900	16.856.900	16.856.900	16.856.900
7	+ sonstige ordentliche Erträge	477,11	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.989,96	282.200	20.142.900	18.542.900	18.542.900	18.542.900
11	- Personalaufwendungen	30.454,90	45.500	5.847.700	4.217.200	4.162.200	4.189.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.130,50	0	13.976.900	13.977.400	13.977.900	13.978.400
14	- Abschreibungen	284.897,53	241.100	280.000	280.000	280.000	280.000
15	- Transferaufwendungen	63.876,80	61.600	65.000	65.000	65.000	65.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	234.000	234.000	234.000	234.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.359,73	350.200	20.403.600	18.773.600	18.719.100	18.747.100
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 88.369,77	- 68.000	-260.700	-230.700	-176.200	-204.200
22	= ordentliches Ergebnis	- 88.369,77	- 68.000	-260.700	-230.700	-176.200	-204.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 88.369,77	- 68.000	-260.700	-230.700	-176.200	-204.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115,30	700	50.100	50.100	50.100	50.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 88.485,07	- 68.700	-310.800	-280.800	-226.300	-254.300
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	274.859,46	282.200	280.000	280.000	280.000	280.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	285.012,83	241.800	330.100	330.100	330.100	330.100

Teilergebnishaushalt

3.1.5.6 Andere soziale Einrichtungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.878,00	111.900	169.200	162.000	162.000	162.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.878,00	111.900	169.200	162.000	162.000	162.000
11	- Personalaufwendungen	5.275,83	1.700	12.900	13.500	13.500	14.000
15	- Transferaufwendungen	189.335,14	183.700	288.800	275.700	275.700	275.700
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.610,97	185.400	301.700	289.200	289.200	289.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 82.732,97	- 73.500	-132.500	-127.200	-127.200	-127.700
22	= ordentliches Ergebnis	- 82.732,97	- 73.500	-132.500	-127.200	-127.200	-127.700
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 82.732,97	- 73.500	-132.500	-127.200	-127.200	-127.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	418,72	400	100	100	100	100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 83.151,69	- 73.900	-132.600	-127.300	-127.300	-127.800
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	418,72	400	100	100	100	100

Teilergebnishaushalt

3.3.1.0 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.958,75	47.900	48.100	48.100	48.100	48.100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.958,75	47.900	48.100	48.100	48.100	48.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	378,00	500	500	500	500	500
14	- Abschreibungen	103,67	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	299.414,00	361.000	374.000	432.000	437.800	437.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	176,67	100	100	100	100	100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.072,34	361.600	374.600	432.600	438.400	438.400
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 252.113,59	- 313.700	-326.500	-384.500	-390.300	-390.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 252.113,59	- 313.700	-326.500	-384.500	-390.300	-390.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 252.113,59	- 313.700	-326.500	-384.500	-390.300	-390.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	115,30	100	100	100	100	100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 252.228,89	- 313.800	-326.600	-384.600	-390.400	-390.400
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	218,97	100	100	100	100	100

Teilergebnishaushalt

3.4.1.0 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.952,00	300	300	200	200	200
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.952,00	300	300	200	200	200
11	- Personalaufwendungen	471.619,27	494.300	436.200	436.600	444.100	445.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.414,65	7.800	27.300	21.500	21.700	21.900
14	- Abschreibungen	108,67	400	300	300	300	300
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.373,98	6.500	10.600	10.600	10.600	10.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487.516,57	509.000	474.400	469.000	476.700	478.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 485.564,57	- 508.700	-474.100	-468.800	-476.500	-478.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 485.564,57	- 508.700	-474.100	-468.800	-476.500	-478.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 485.564,57	- 508.700	-474.100	-468.800	-476.500	-478.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.847,81	13.600	15.900	14.900	15.000	15.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 497.412,38	- 522.300	-490.000	-483.700	-491.500	-493.600
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	300	300	200	200	200
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	11.956,48	14.000	16.200	15.200	15.300	15.400

Teilergebnishaushalt

3.4.3.0 Betreuungsleistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.370,00	10.500	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	700	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.370,00	13.200	6.200	6.200	6.200	6.200
11	- Personalaufwendungen	316.066,94	335.200	341.700	341.400	350.000	357.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.733,99	21.600	14.700	12.800	11.900	12.000
14	- Abschreibungen	339,95	2.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	- Transferaufwendungen	0,00	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.308,35	3.600	3.000	3.000	3.000	3.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326.449,23	383.600	381.600	379.400	387.100	394.400
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 323.079,23	- 370.400	-375.400	-373.200	-380.900	-388.200
22	= ordentliches Ergebnis	- 323.079,23	- 370.400	-375.400	-373.200	-380.900	-388.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 323.079,23	- 370.400	-375.400	-373.200	-380.900	-388.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.318,11	20.500	23.000	21.800	21.900	22.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 341.397,34	- 390.900	-398.400	-395.000	-402.800	-410.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	18.658,06	22.700	24.200	23.000	23.100	23.200

Teilergebnishaushalt

3.5.1.1 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.394,04	152.500	449.100	247.800	238.900	238.900
3	+ sonstige Transferleistungen	26.766,38	17.800	18.700	18.700	18.700	18.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320.333,62	329.500	323.700	323.700	323.700	323.700
7	+ sonstige ordentliche Erträge	134.864,80	50.300	50.200	50.200	50.200	50.200
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	658.358,84	550.100	841.700	640.400	631.500	631.500
11	- Personalaufwendungen	488.097,54	987.900	870.100	669.600	687.200	692.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.629,07	19.900	22.200	21.000	21.300	21.600
14	- Abschreibungen	84.397,71	37.500	46.500	46.500	46.500	46.500
15	- Transferaufwendungen	578.397,39	615.500	665.300	674.100	675.700	675.700
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.358,80	14.300	14.400	14.400	14.400	14.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.172.880,51	1.675.100	1.618.500	1.425.600	1.445.100	1.450.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 514.521,67	- 1.125.000	-776.800	-785.200	-813.600	-819.200
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	300	500	500	500	500
21	= Finanzergebnis	0,00	- 300	-500	-500	-500	-500
22	= ordentliches Ergebnis	- 514.521,67	- 1.125.300	-777.300	-785.700	-814.100	-819.700
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 514.521,67	- 1.125.300	-777.300	-785.700	-814.100	-819.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.329,76	23.500	32.900	30.900	31.000	31.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 533.851,43	- 1.148.800	-810.200	-816.600	-845.100	-850.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	90.682,18	300	300	300	300	300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	103.727,47	61.000	79.400	77.400	77.500	77.600

Teilergebnishaushalt

3.6.1.1 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	725.320,22	378.900	1.648.500	1.648.500	1.648.500	1.648.500
3	+ sonstige Transferleistungen	64.511,00	60.000	90.000	90.000	90.000	90.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.632,19	55.300	11.300	11.300	11.300	11.300
7	+ sonstige ordentliche Erträge	13.986,53	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	835.449,94	494.200	1.749.800	1.749.800	1.749.800	1.749.800
11	- Personalaufwendungen	346.838,53	522.300	681.400	604.700	595.700	600.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.635,10	16.600	16.600	15.600	15.500	15.500
14	- Abschreibungen	2.877,81	5.000	3.500	3.200	3.000	3.000
15	- Transferaufwendungen	853.775,60	740.000	2.092.800	2.092.800	2.092.800	2.092.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.294,97	11.200	11.300	11.300	11.300	11.300
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.224.422,01	1.295.100	2.805.600	2.727.600	2.718.300	2.722.600
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 388.972,07	- 800.900	-1.055.800	-977.800	-968.500	-972.800
22	= ordentliches Ergebnis	- 388.972,07	- 800.900	-1.055.800	-977.800	-968.500	-972.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 388.972,07	- 800.900	-1.055.800	-977.800	-968.500	-972.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.544,40	10.200	16.700	15.700	15.700	15.800
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 399.516,47	- 811.100	-1.072.500	-993.500	-984.200	-988.600
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	13.986,53	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	13.422,21	15.200	20.200	18.900	18.700	18.800

Teilergebnishaushalt

3.6.2.0 Jugendarbeit

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.891,00	148.500	366.500	366.500	148.500	148.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.462,52	24.200	37.100	37.100	32.100	32.100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.353,52	172.700	403.600	403.600	180.600	180.600
11	- Personalaufwendungen	304.200,71	351.500	430.400	426.100	439.700	442.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428,91	1.800	1.400	1.900	1.900	1.900
14	- Abschreibungen	21.758,07	13.000	5.300	5.300	5.300	5.300
15	- Transferaufwendungen	1.046.708,09	1.049.400	1.091.500	1.110.300	1.124.400	1.124.400
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	202.241,34	179.500	202.600	202.600	202.600	202.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.575.337,12	1.595.200	1.731.200	1.746.200	1.773.900	1.776.200
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.295.983,60	- 1.422.500	-1.327.600	-1.342.600	-1.593.300	-1.595.600
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.295.983,60	- 1.422.500	-1.327.600	-1.342.600	-1.593.300	-1.595.600
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.295.983,60	- 1.422.500	-1.327.600	-1.342.600	-1.593.300	-1.595.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.720,16	6.200	9.200	8.700	8.700	8.700
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.300.703,76	- 1.428.700	-1.336.800	-1.351.300	-1.602.000	-1.604.300
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	31.963,90	19.200	14.500	14.000	14.000	14.000

Teilergebnishaushalt

3.6.3.1 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	770.106,28	760.300	615.300	615.300	615.300	615.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.928,64	6.000	28.000	28.000	22.000	22.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	31.964,95	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.999,87	766.300	643.300	643.300	637.300	637.300
11	- Personalaufwendungen	242.484,55	242.000	278.700	284.000	283.200	287.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.670,48	3.200	2.700	2.700	2.700	2.700
14	- Abschreibungen	573,66	800	800	800	800	800
15	- Transferaufwendungen	1.891.695,78	2.028.600	1.927.600	1.948.600	1.968.200	1.968.200
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.716,16	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.138.140,63	2.277.300	2.212.500	2.238.800	2.257.600	2.262.100
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.299.140,76	- 1.511.000	-1.569.200	-1.595.500	-1.620.300	-1.624.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19,26	0	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis	- 19,26	0	-100	-100	-100	-100
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.299.160,02	- 1.511.000	-1.569.300	-1.595.600	-1.620.400	-1.624.900
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.299.160,02	- 1.511.000	-1.569.300	-1.595.600	-1.620.400	-1.624.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.383,42	9.600	11.300	10.700	10.800	10.800
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.306.543,44	- 1.520.600	-1.580.600	-1.606.300	-1.631.200	-1.635.700
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	32.140,97	600	600	600	600	600
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	13.442,49	10.400	12.100	11.500	11.600	11.600

Teilergebnishaushalt

3.6.3.2 Förderung der Erziehung in der Familie

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.857,90	59.200	59.200	59.200	59.200	59.200
3	+ sonstige Transferleistungen	58.348,39	55.500	75.500	75.500	75.500	75.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.714,91	176.100	173.800	173.800	171.800	171.800
7	+ sonstige ordentliche Erträge	16.751,71	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.672,91	290.800	308.500	308.500	306.500	306.500
11	- Personalaufwendungen	378.696,16	400.100	439.400	435.100	438.700	441.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269,36	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Abschreibungen	1.175,64	900	2.500	2.000	2.000	2.000
15	- Transferaufwendungen	2.205.394,69	2.328.700	2.420.500	2.455.500	2.465.500	2.465.500
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.808,34	3.900	3.800	3.800	3.800	3.800
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.592.344,19	2.735.100	2.867.700	2.897.900	2.911.500	2.913.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.231.671,28	- 2.444.300	-2.559.200	-2.589.400	-2.605.000	-2.607.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 2.231.671,28	- 2.444.300	-2.559.200	-2.589.400	-2.605.000	-2.607.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.231.671,28	- 2.444.300	-2.559.200	-2.589.400	-2.605.000	-2.607.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.501,92	14.000	15.100	14.300	14.400	14.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 2.243.173,20	- 2.458.300	-2.574.300	-2.603.700	-2.619.400	-2.621.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	17.356,61	700	700	700	700	700
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	16.051,18	14.900	17.600	16.300	16.400	16.500

Teilergebnishaushalt

3.6.3.3 Hilfe zur Erziehung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.785,59	60.000	418.700	413.700	80.000	80.000
3	+ sonstige Transferleistungen	604.522,21	582.200	584.000	584.100	581.400	581.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.475.926,28	1.932.500	2.090.500	2.090.500	2.090.500	2.090.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	192.590,61	100	100	100	100	100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.347.824,69	2.574.800	3.093.300	3.088.400	2.752.000	2.752.000
11	- Personalaufwendungen	1.625.940,19	1.782.100	1.988.200	1.932.900	1.944.000	1.961.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.676,28	66.900	78.100	79.100	80.100	80.100
14	- Abschreibungen	120.266,31	18.000	21.000	21.000	21.000	21.000
15	- Transferaufwendungen	17.590.576,87	18.202.700	18.750.900	18.923.200	18.989.500	19.349.500
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.148.695,43	544.000	553.600	553.600	553.600	553.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.535.155,08	20.613.700	21.391.800	21.509.800	21.588.200	21.965.400
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.187.330,39	-18.038.900	-18.298.500	-18.421.400	-18.836.200	-19.213.400
22	= ordentliches Ergebnis	-17.187.330,39	-18.038.900	-18.298.500	-18.421.400	-18.836.200	-19.213.400
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-17.187.330,39	-18.038.900	-18.298.500	-18.421.400	-18.836.200	-19.213.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.201,80	69.600	78.800	74.600	76.900	75.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-17.245.532,19	-18.108.500	-18.377.300	-18.496.000	-18.913.100	-19.288.600
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	193.441,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	590.102,08	87.600	99.800	95.600	97.900	96.200

Teilergebnishaushalt

3.6.3.4 Hilfen für junge Volljährige / Inobhutnahme / Eingliederungshilfe nach SGB VIII

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	0	0	0	0
3	+ sonstige Transferleistungen	208.414,28	190.000	198.900	198.900	198.900	198.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.382.599,08	993.900	1.195.500	1.195.500	1.195.500	1.195.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	27.535,55	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.618.548,91	1.184.000	1.394.400	1.394.400	1.394.400	1.394.400
11	- Personalaufwendungen	321.887,77	327.600	373.800	365.800	375.200	377.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
14	- Abschreibungen	72.150,21	100	12.000	12.000	12.000	12.000
15	- Transferaufwendungen	6.477.365,23	7.120.700	6.683.000	6.683.000	6.783.000	6.783.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	153.944,59	92.600	72.600	72.600	92.600	92.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.025.347,80	7.541.200	7.141.600	7.133.600	7.263.000	7.264.900
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 5.406.798,89	- 6.357.200	-5.747.200	-5.739.200	-5.868.600	-5.870.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 5.406.798,89	- 6.357.200	-5.747.200	-5.739.200	-5.868.600	-5.870.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 5.406.798,89	- 6.357.200	-5.747.200	-5.739.200	-5.868.600	-5.870.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.420,99	11.300	12.800	12.000	12.300	12.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 5.416.219,88	- 6.368.500	-5.760.000	-5.751.200	-5.880.900	-5.882.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	27.535,55	100	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	117.330,18	11.400	24.800	24.000	24.300	24.300

Teilergebnishaushalt

3.6.3.5 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.493,00	52.000	72.000	72.000	72.000	72.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.398,86	16.000	13.000	13.000	13.000	13.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.029,94	65.200	42.600	42.600	42.600	42.600
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.921,80	133.200	127.600	127.600	127.600	127.600
11	- Personalaufwendungen	1.155.019,50	1.263.800	1.149.500	1.165.500	1.174.200	1.182.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.410,34	25.300	33.400	30.900	31.500	32.000
14	- Abschreibungen	593,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	- Transferaufwendungen	30.095,96	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.070,25	11.300	10.900	10.900	10.900	10.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.211.189,83	1.342.400	1.235.800	1.249.300	1.258.600	1.267.100
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.062.268,03	- 1.209.200	-1.108.200	-1.121.700	-1.131.000	-1.139.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.062.268,03	- 1.209.200	-1.108.200	-1.121.700	-1.131.000	-1.139.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.062.268,03	- 1.209.200	-1.108.200	-1.121.700	-1.131.000	-1.139.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.267,29	41.200	48.300	46.000	46.200	46.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.098.535,32	- 1.250.400	-1.156.500	-1.167.700	-1.177.200	-1.185.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	36.861,07	43.200	50.300	48.000	48.200	48.400

Teilergebnishaushalt

3.6.3.6 Übrige Hilfen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132,86	43.500	43.500	43.500	500	500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.991,77	0	0	0	0	0
7	+ sonstige ordentliche Erträge	30.551,51	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.676,14	43.500	43.500	43.500	500	500
11	- Personalaufwendungen	153.533,16	163.800	304.500	310.300	311.900	312.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.486,33	19.300	20.900	21.100	21.200	21.400
14	- Abschreibungen	283,89	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	168.749,31	266.000	303.000	303.000	250.000	250.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	845,85	1.700	1.300	1.300	1.300	1.300
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.898,54	451.300	630.200	636.200	584.900	585.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 303.222,40	- 407.800	-586.700	-592.700	-584.400	-585.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 303.222,40	- 407.800	-586.700	-592.700	-584.400	-585.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 303.222,40	- 407.800	-586.700	-592.700	-584.400	-585.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.547,73	5.500	7.500	7.000	7.000	7.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 308.770,13	- 413.300	-594.200	-599.700	-591.400	-592.400
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	30.684,37	500	500	500	500	500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	32.204,73	6.000	8.000	7.500	7.500	7.600

Teilergebnishaushalt

3.6.5.1 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.847.186,53	24.866.000	28.242.600	28.965.400	29.653.800	30.162.900
3	+ sonstige Transferleistungen	1.306,24	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.490,29	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	4.500,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.342.483,06	25.152.000	28.528.600	29.251.400	29.939.800	30.448.900
11	- Personalaufwendungen	113.268,29	113.000	121.400	122.300	122.300	125.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.071,75	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
14	- Abschreibungen	13.859,10	400	300	300	300	300
15	- Transferaufwendungen	35.052.390,81	39.253.500	39.315.400	40.338.000	41.391.000	41.875.500
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.145,28	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.463.735,23	39.370.900	39.441.100	40.464.600	41.517.600	42.005.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.121.252,17	-14.218.900	-10.912.500	-11.213.200	-11.577.800	-11.556.800
22	= ordentliches Ergebnis	-12.121.252,17	-14.218.900	-10.912.500	-11.213.200	-11.577.800	-11.556.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	-12.121.252,17	-14.218.900	-10.912.500	-11.213.200	-11.577.800	-11.556.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	525.688,06	553.700	582.900	582.600	582.600	582.600
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-12.646.940,23	-14.772.600	-11.495.400	-11.795.800	-12.160.400	-12.139.400
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.580,00	400	300	300	300	300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	541.113,53	554.100	583.200	582.900	582.900	582.900

Teilergebnishaushalt

3.6.5.2 Horte

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.417,82	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.947,16	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	191,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.555,98	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
11	- Personalaufwendungen	196.364,61	156.800	234.200	240.700	243.100	243.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.209,83	10.000	16.400	16.400	16.400	16.400
14	- Abschreibungen	2.773,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.134,01	2.400	2.300	2.300	2.300	2.300
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.481,45	171.200	254.900	261.400	263.800	263.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 197.925,47	- 159.700	-243.400	-249.900	-252.300	-252.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 197.925,47	- 159.700	-243.400	-249.900	-252.300	-252.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 197.925,47	- 159.700	-243.400	-249.900	-252.300	-252.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	66.479,44	70.000	73.300	73.300	73.300	73.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.877,93	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 134.323,96	- 93.100	-173.500	-180.000	-182.400	-182.400
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	68.088,26	71.500	74.800	74.800	74.800	74.800
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	5.650,93	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400

Teilergebnishaushalt

3.6.5.3 Kindertagesstätten des Landkreises

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.309,46	16.900	16.200	14.700	14.700	14.700
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.058,07	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.676,38	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	440,28	0	100	100	100	100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.484,19	120.900	119.300	117.800	117.800	117.800
11	- Personalaufwendungen	895.940,56	922.400	1.103.300	1.117.100	1.134.900	1.193.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.615,83	155.200	165.700	164.900	166.200	167.200
14	- Abschreibungen	22.938,72	19.200	17.900	17.000	17.000	17.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.966,75	8.900	9.800	8.300	8.200	8.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.080.461,86	1.105.700	1.296.700	1.307.300	1.326.300	1.386.400
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 942.977,67	- 984.800	-1.177.400	-1.189.500	-1.208.500	-1.268.600
22	= ordentliches Ergebnis	- 942.977,67	- 984.800	-1.177.400	-1.189.500	-1.208.500	-1.268.600
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 942.977,67	- 984.800	-1.177.400	-1.189.500	-1.208.500	-1.268.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	455.715,87	480.000	505.000	505.000	505.000	505.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.074,01	5.500	6.100	6.100	6.100	6.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 492.335,81	- 510.300	-678.500	-690.600	-709.600	-769.700
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	473.067,14	496.900	521.100	519.600	519.600	519.600
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	63.809,52	30.500	24.000	23.100	23.100	23.100

Teilergebnishaushalt

3.6.7.5 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	900	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	900	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	19.048,44	12.400	25.500	25.500	25.800	25.900
15	- Transferaufwendungen	1.207,92	0	1.300	1.300	1.300	1.300
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	199.970,64	220.100	220.100	220.100	220.100	220.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.227,00	232.500	246.900	246.900	247.200	247.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 220.227,00	- 231.600	-246.900	-246.900	-247.200	-247.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 220.227,00	- 231.600	-246.900	-246.900	-247.200	-247.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 220.227,00	- 231.600	-246.900	-246.900	-247.200	-247.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.410,99	19.100	16.900	15.800	15.800	16.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 232.637,99	- 250.700	-263.800	-262.700	-263.000	-263.300
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	12.410,99	19.100	16.900	15.800	15.800	16.000

Teilergebnishaushalt

4.1.1.0 Krankenhäuser

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
15	- Transferaufwendungen	48.415,42	0	0	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.415,42	0	0	0	0	0
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 48.415,42	0	0	0	0	0
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	287.300	311.900	299.700	287.500
21	= Finanzergebnis	0,00	0	287.300	311.900	299.700	287.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 48.415,42	0	287.300	311.900	299.700	287.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 48.415,42	0	287.300	311.900	299.700	287.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 48.415,42	0	287.300	311.900	299.700	287.500
	Nachrichtlich:						

Teilergebnishaushalt

4.1.4.1 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	373.088,96	60.000	743.400	772.500	824.300	18.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.307,31	130.100	130.100	130.000	130.100	130.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.758,61	62.100	20.400	20.400	20.400	20.400
7	+ sonstige ordentliche Erträge	29.888,35	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	563.043,23	252.200	893.900	922.900	974.800	168.500
11	- Personalaufwendungen	3.875.793,87	4.071.900	3.967.300	3.980.200	3.997.500	4.083.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.004,69	197.900	241.400	234.400	238.800	242.000
14	- Abschreibungen	76.517,01	73.000	62.000	20.500	10.900	10.900
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	41.917,97	111.200	157.900	110.800	108.900	110.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.208.233,54	4.454.000	4.428.600	4.345.900	4.356.100	4.447.700
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 3.645.190,31	- 4.201.800	-3.534.700	-3.423.000	-3.381.300	-4.279.200
22	= ordentliches Ergebnis	- 3.645.190,31	- 4.201.800	-3.534.700	-3.423.000	-3.381.300	-4.279.200
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 3.645.190,31	- 4.201.800	-3.534.700	-3.423.000	-3.381.300	-4.279.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	130.489,89	245.400	217.400	218.100	219.200	220.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.510,28	177.200	179.000	171.400	171.900	172.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 3.653.210,70	- 4.133.600	-3.496.300	-3.376.300	-3.334.000	-4.231.600
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	162.904,58	269.400	241.400	236.600	229.200	228.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	215.994,69	250.200	241.000	191.900	182.800	183.800

Teilergebnishaushalt

4.1.4.3 Maßnahmen und Einrichtungen der Pandemiebekämpfung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	624.601,50	0	0	0	0	0
7	+ sonstige ordentliche Erträge	4.244,10	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	628.845,60	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	606.981,72	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.697,82	0	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	29.848,07	0	0	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.527,61	0	0	0	0	0
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 53.682,01	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis	- 53.682,01	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 53.682,01	0	0	0	0	0
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 53.682,01	0	0	0	0	0
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.244,10	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.887,28	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

4.2.1.0 Förderung des Sports

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.939,92	41.000	44.500	44.500	44.500	45.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.939,92	41.000	44.500	44.500	44.500	45.000
11	- Personalaufwendungen	32.573,96	34.800	35.500	35.500	35.500	35.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.834,76	5.800	4.300	4.300	4.800	4.800
15	- Transferaufwendungen	232.932,63	221.500	235.000	235.000	237.000	237.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	18.764,40	19.200	22.500	24.500	27.000	27.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.105,75	281.300	297.300	299.300	304.300	304.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 238.165,83	- 240.300	-252.800	-254.800	-259.800	-259.300
22	= ordentliches Ergebnis	- 238.165,83	- 240.300	-252.800	-254.800	-259.800	-259.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 238.165,83	- 240.300	-252.800	-254.800	-259.800	-259.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	559,72	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 238.725,55	- 241.600	-254.100	-256.100	-261.100	-260.600
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	559,72	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Teilergebnishaushalt

5.1.1.1 Planung und Entwicklung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.780,75	295.800	140.900	2.800	2.800	2.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.865,57	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.646,32	306.800	151.900	13.800	13.800	13.600
11	- Personalaufwendungen	372.854,45	420.200	339.200	392.500	402.000	407.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.978,71	484.600	243.600	54.200	30.200	30.200
14	- Abschreibungen	1.596,50	400	3.600	3.500	3.000	2.900
15	- Transferaufwendungen	28.703,68	33.000	353.400	351.800	340.700	332.400
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	68.436,54	195.400	108.700	83.700	83.700	83.700
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	477.569,88	1.133.600	1.048.500	885.700	859.600	856.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 410.923,56	- 826.800	-896.600	-871.900	-845.800	-842.900
22	= ordentliches Ergebnis	- 410.923,56	- 826.800	-896.600	-871.900	-845.800	-842.900
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 410.923,56	- 826.800	-896.600	-871.900	-845.800	-842.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.093,90	11.000	11.700	11.700	11.700	11.700
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 419.017,46	- 837.800	-908.300	-883.600	-857.500	-854.600
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	112,00	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	9.690,40	11.400	15.300	15.200	14.700	14.600

Teilergebnishaushalt

5.1.1.2 Bereich Kataster- und Vermessungsamt

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.577,21	260.100	164.600	103.500	300	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	435.794,72	349.000	384.000	384.000	384.000	384.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.056.890,11	2.110.600	2.163.100	2.220.100	2.291.100	2.372.100
7	+ sonstige ordentliche Erträge	17.286,62	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.643.548,66	2.719.700	2.711.700	2.707.600	2.675.400	2.756.100
11	- Personalaufwendungen	2.138.925,33	2.377.900	2.186.000	2.200.900	2.220.100	2.236.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.857,40	28.100	30.000	30.400	30.900	31.300
14	- Abschreibungen	24.847,67	24.700	18.900	8.600	5.200	4.700
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	151.309,68	289.800	185.700	135.700	35.700	35.700
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.335.940,08	2.720.500	2.420.600	2.375.600	2.291.900	2.308.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	307.608,58	- 800	291.100	332.000	383.500	447.800
22	= ordentliches Ergebnis	307.608,58	- 800	291.100	332.000	383.500	447.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	307.608,58	- 800	291.100	332.000	383.500	447.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.302,84	64.600	68.100	58.900	66.400	73.900
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	253.305,74	- 65.400	223.000	273.100	317.100	373.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	33.938,48	10.100	14.600	3.500	300	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	79.210,51	89.300	87.000	67.500	71.600	78.600

Teilergebnishaushalt

5.2.1.0 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.964,22	1.300	8.300	7.800	1.500	1.500
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.122.685,72	1.709.500	1.706.500	1.706.500	1.706.500	1.706.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648,64	50.500	0	0	0	0
7	+ sonstige ordentliche Erträge	102.415,68	17.000	12.000	12.000	12.000	12.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.230.714,26	1.778.300	1.726.800	1.726.300	1.720.000	1.720.000
11	- Personalaufwendungen	1.901.552,15	2.044.200	1.910.500	1.915.000	1.936.600	1.947.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.985,34	127.600	136.100	136.500	137.300	137.700
14	- Abschreibungen	28.568,53	9.400	50.200	49.300	46.300	46.300
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	34.411,43	31.000	31.100	31.100	31.100	31.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.085.517,45	2.212.200	2.127.900	2.131.900	2.151.300	2.162.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.145.196,81	- 433.900	-401.100	-405.600	-431.300	-442.500
22	= ordentliches Ergebnis	1.145.196,81	- 433.900	-401.100	-405.600	-431.300	-442.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	1.145.196,81	- 433.900	-401.100	-405.600	-431.300	-442.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.978,61	67.500	71.800	71.800	70.500	70.700
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	1.088.218,20	- 501.400	-472.900	-477.400	-501.800	-513.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	89.279,27	300	6.800	6.300	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	85.548,14	76.900	122.000	121.100	116.800	117.000

Teilergebnishaushalt

5.2.3.0 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.123,11	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
7	+ sonstige ordentliche Erträge	5.271,00	200	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.394,11	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
11	- Personalaufwendungen	236.927,32	242.700	253.100	253.100	253.200	254.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.534,11	31.100	121.800	2.300	2.300	2.300
14	- Abschreibungen	5.548,42	600	700	600	600	600
15	- Transferaufwendungen	20,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.858,40	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.888,25	282.200	382.900	263.300	263.400	265.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 227.494,14	- 276.900	-377.900	-258.300	-258.400	-260.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 227.494,14	- 276.900	-377.900	-258.300	-258.400	-260.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 227.494,14	- 276.900	-377.900	-258.300	-258.400	-260.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.497,16	5.400	7.300	7.300	7.100	7.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 231.991,30	- 282.300	-385.200	-265.600	-265.500	-267.100
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	10.045,58	6.000	8.000	7.900	7.700	7.700

Teilergebnishaushalt

5.3.6.0 Förderung des Breitbandausbaus

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	28.500.000	28.500.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	28.500.000	28.500.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	30.000.000	30.000.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	30.000.000	30.000.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000
22	= ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	0,00	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000
	Nachrichtlich:						

Teilergebnishaushalt

5.3.7.1 Abfallwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.528,82	199.800	38.800	38.600	38.400	37.300
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.981.657,20	7.782.400	8.189.400	8.305.700	9.586.900	9.564.600
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	39.909,82	24.000	30.200	30.200	30.200	30.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.747.561,57	940.900	1.360.500	1.360.500	1.360.500	1.360.500
7	+ sonstige ordentliche Erträge	258.587,51	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.068.244,92	8.947.100	9.618.900	9.735.000	11.016.000	10.992.600
11	- Personalaufwendungen	1.371.128,75	1.379.300	1.501.400	1.458.100	1.473.900	1.486.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	545.761,15	389.100	402.900	402.900	403.400	403.400
14	- Abschreibungen	358.989,61	406.600	385.000	481.700	537.500	508.700
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.472.274,88	6.682.200	7.182.300	7.308.900	8.522.400	8.522.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.748.154,39	8.857.200	9.471.600	9.651.600	10.937.200	10.921.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	320.090,53	89.900	147.300	83.400	78.800	71.600
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	187.545,08	210.000	235.000	200.000	200.000	200.000
21	= Finanzergebnis	187.545,08	210.000	235.000	200.000	200.000	200.000
22	= ordentliches Ergebnis	507.635,61	299.900	382.300	283.400	278.800	271.600
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	507.635,61	299.900	382.300	283.400	278.800	271.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.257,55	193.300	193.800	168.200	168.200	168.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	329.378,06	106.600	188.500	115.200	110.600	103.400
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	298.707,29	199.800	38.800	38.600	38.400	37.300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.091.044,27	- 297.400	-961.300	-4.174.200	655.700	676.900

Teilergebnishaushalt

5.3.7.2 Tierkörperbeseitigung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	81.177,34	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.177,34	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 81.177,34	- 85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 81.177,34	- 85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 81.177,34	- 85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 81.177,34	- 85.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
	Nachrichtlich:						

Teilergebnishaushalt

5.3.7.3 Altlasten und Bodenschutz

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139,50	36.100	405.600	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.515,25	8.500	6.500	6.500	6.500	6.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.345,56	30.900	23.000	23.000	23.000	23.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	32.116,05	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.116,36	80.600	440.200	34.600	34.600	34.600
11	- Personalaufwendungen	487.037,57	501.900	463.600	465.200	474.600	476.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.496,01	45.600	26.200	26.200	27.200	27.200
14	- Abschreibungen	11.219,72	2.500	7.000	6.900	5.000	4.900
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.282,04	115.600	622.100	55.100	55.100	55.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	511.035,34	665.600	1.118.900	553.400	561.900	563.300
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 450.918,98	- 585.000	-678.700	-518.800	-527.300	-528.700
22	= ordentliches Ergebnis	- 450.918,98	- 585.000	-678.700	-518.800	-527.300	-528.700
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 450.918,98	- 585.000	-678.700	-518.800	-527.300	-528.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.713,28	12.400	13.900	13.900	13.600	13.600
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 461.632,26	- 597.400	-692.600	-532.700	-540.900	-542.300
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	29.665,55	100	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	21.933,00	14.900	20.900	20.800	18.600	18.500

Teilergebnishaushalt

5.4.2.0 Kreisstraßen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.219.217,04	1.592.400	1.855.400	1.852.600	1.818.700	1.736.200
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.505,42	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.040,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.236,05	32.000	33.100	33.100	33.100	33.100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.260.999,31	1.629.900	1.894.000	1.891.200	1.857.300	1.774.800
11	- Personalaufwendungen	437.505,86	369.300	328.500	334.000	334.500	334.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.045.779,15	2.821.700	2.684.300	2.395.500	2.925.600	2.276.800
14	- Abschreibungen	2.545.378,46	2.279.900	2.680.300	2.680.200	2.503.700	2.500.200
15	- Transferaufwendungen	26.071,69	26.100	26.200	9.600	8.100	6.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	75.834,32	72.900	57.900	62.900	57.900	57.900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.130.569,48	5.569.900	5.777.200	5.482.200	5.829.800	5.176.500
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.869.570,17	- 3.940.000	-3.883.200	-3.591.000	-3.972.500	-3.401.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	- 100	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis	- 2.869.570,17	- 3.940.100	-3.883.200	-3.591.000	-3.972.500	-3.401.700
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	2.253.900	0	0	0
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	3.378.600	0	0	0
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	-1.124.700	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.869.570,17	- 3.940.100	-5.007.900	-3.591.000	-3.972.500	-3.401.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.079,54	6.100	7.200	7.200	7.100	7.100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 2.875.649,71	- 3.946.200	-5.015.100	-3.598.200	-3.979.600	-3.408.800
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.827.067,04	1.592.400	1.855.400	1.852.600	1.818.700	1.736.200
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.581.318,69	2.286.000	2.687.500	2.687.400	2.510.800	2.507.300

Teilergebnishaushalt

5.4.7.0 ÖPNV

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.042.210,17	4.929.000	6.930.000	6.329.600	5.858.100	6.243.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.756,48	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.124.966,65	5.009.000	7.010.000	6.409.600	5.938.100	6.323.200
11	- Personalaufwendungen	46.051,49	33.600	10.400	10.900	10.900	11.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13,40	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
14	- Abschreibungen	248,06	200	400	400	400	400
15	- Transferaufwendungen	6.476.693,65	7.505.200	7.411.000	8.093.000	8.004.800	7.935.600
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	13,40	600	71.100	71.100	1.100	1.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.523.020,00	7.541.600	7.494.600	8.177.100	8.018.900	7.949.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 1.398.053,35	- 2.532.600	-484.600	-1.767.500	-2.080.800	-1.626.600
22	= ordentliches Ergebnis	- 1.398.053,35	- 2.532.600	-484.600	-1.767.500	-2.080.800	-1.626.600
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 1.398.053,35	- 2.532.600	-484.600	-1.767.500	-2.080.800	-1.626.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.980,19	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 1.400.033,54	- 2.533.600	-485.900	-1.768.800	-2.082.100	-1.627.900
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	132,86	100	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.228,25	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700

Teilergebnishaushalt

5.5.4.0 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143,30	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.488,00	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.570,81	111.200	113.200	113.200	113.200	113.200
7	+ sonstige ordentliche Erträge	8.605,50	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.807,61	124.700	126.700	126.700	126.700	126.700
11	- Personalaufwendungen	694.308,57	653.500	667.200	716.200	726.700	731.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.206,80	36.400	33.800	33.100	33.100	33.100
14	- Abschreibungen	1.563,63	800	2.900	2.300	2.000	1.800
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	108.312,47	97.900	145.800	204.800	94.800	94.800
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	825.391,47	788.600	849.700	956.400	856.600	861.600
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 693.583,86	- 663.900	-723.000	-829.700	-729.900	-734.900
22	= ordentliches Ergebnis	- 693.583,86	- 663.900	-723.000	-829.700	-729.900	-734.900
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 693.583,86	- 663.900	-723.000	-829.700	-729.900	-734.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.772,29	14.200	16.700	16.700	16.300	16.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 706.356,15	- 678.100	-739.700	-846.400	-746.200	-751.200
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.943,30	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	17.023,42	15.000	19.600	19.000	18.300	18.100

Teilergebnishaushalt

5.5.5.0 Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.858,27	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136,85	0	100	100	100	100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.079,04	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	237,00	0	0	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.311,16	100.000	100.100	100.100	100.100	100.100
11	- Personalaufwendungen	885.482,51	944.600	850.900	855.200	870.200	873.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.510,32	10.500	15.200	15.200	15.400	15.500
14	- Abschreibungen	7.574,94	5.600	8.200	7.900	7.900	7.900
15	- Transferaufwendungen	13.254,10	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	17.048,18	6.900	10.600	10.600	10.600	10.600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	933.870,05	987.600	904.900	908.900	924.100	927.400
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 818.558,89	- 887.600	-804.800	-808.800	-824.000	-827.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25,61	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	- 25,61	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis	- 818.584,50	- 887.600	-804.800	-808.800	-824.000	-827.300
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 818.584,50	- 887.600	-804.800	-808.800	-824.000	-827.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.038,93	27.300	29.700	29.700	29.200	29.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 843.623,43	- 914.900	-834.500	-838.500	-853.200	-856.600
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.868,27	0	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	32.614,87	32.900	37.900	37.600	37.100	37.200

Teilergebnishaushalt

5.6.1.0 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139,46	200	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.641,69	85.000	80.000	80.000	80.000	80.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.738,05	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	42.354,00	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.873,20	387.700	395.000	395.000	395.000	395.000
11	- Personalaufwendungen	911.434,77	967.200	992.300	1.000.400	1.005.900	1.010.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.998,83	16.600	19.500	19.700	19.800	19.800
14	- Abschreibungen	20.046,05	12.700	15.100	4.200	3.600	3.500
15	- Transferaufwendungen	1,00	0	0	0	0	0
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	12.314,20	19.100	19.500	19.500	19.500	19.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	960.794,85	1.015.600	1.046.400	1.043.800	1.048.800	1.052.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 516.921,65	- 627.900	-651.400	-648.800	-653.800	-657.800
22	= ordentliches Ergebnis	- 516.921,65	- 627.900	-651.400	-648.800	-653.800	-657.800
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 516.921,65	- 627.900	-651.400	-648.800	-653.800	-657.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.626,31	18.900	21.600	21.600	21.100	21.200
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 533.547,96	- 646.800	-673.000	-670.400	-674.900	-679.000
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	4.139,46	200	0	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	36.672,36	31.600	36.700	25.800	24.700	24.700

Teilergebnishaushalt

5.7.1.2 Sonstige Wirtschaftsförderung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.662.921,01	1.480.800	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180,60	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.663.101,61	1.483.200	2.400	2.400	2.400	2.400
11	- Personalaufwendungen	46.473,74	104.700	45.800	50.500	50.500	50.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.155,20	22.100	22.300	22.300	22.300	22.300
15	- Transferaufwendungen	13.100.747,42	1.977.100	352.300	336.000	336.000	355.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	23.302,91	600	900	400	400	900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.192.679,27	2.104.500	421.300	409.200	409.200	428.800
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 2.529.577,66	- 621.300	-418.900	-406.800	-406.800	-426.400
22	= ordentliches Ergebnis	- 2.529.577,66	- 621.300	-418.900	-406.800	-406.800	-426.400
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 2.529.577,66	- 621.300	-418.900	-406.800	-406.800	-426.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	355,07	1.100	700	700	700	700
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 2.529.932,73	- 622.400	-419.600	-407.500	-407.500	-427.100
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	355,07	1.100	700	700	700	700

Teilergebnishaushalt

5.7.5.0 Tourismus

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.295,88	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.295,88	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
11	- Personalaufwendungen	45.470,97	34.300	40.700	45.200	45.200	45.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.000,00	163.900	263.800	263.800	263.800	263.800
14	- Abschreibungen	15.819,73	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.200	500	500	500	500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.290,70	216.300	321.900	326.400	326.400	326.400
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 197.994,82	- 201.900	-307.500	-312.000	-312.000	-312.000
22	= ordentliches Ergebnis	- 197.994,82	- 201.900	-307.500	-312.000	-312.000	-312.000
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 197.994,82	- 201.900	-307.500	-312.000	-312.000	-312.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	725,62	800	1.000	1.000	1.000	1.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 198.720,44	- 202.700	-308.500	-313.000	-313.000	-313.000
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	13.295,88	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	16.545,35	16.700	16.900	16.900	16.900	16.900

Teilergebnishaushalt

6.1.1.0 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.039.491,00	7.995.000	7.240.000	7.240.000	7.240.000	7.740.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.589.433,08	107.829.700	107.375.200	107.555.100	107.491.600	107.526.400
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.628.924,08	115.824.700	114.615.200	114.795.100	114.731.600	115.266.400
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	109.628.924,08	115.824.700	114.615.200	114.795.100	114.731.600	115.266.400
22	= ordentliches Ergebnis	109.628.924,08	115.824.700	114.615.200	114.795.100	114.731.600	115.266.400
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	109.628.924,08	115.824.700	114.615.200	114.795.100	114.731.600	115.266.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	109.628.924,08	115.824.700	114.615.200	114.795.100	114.731.600	115.266.400
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	1.299.576,12	1.139.700	948.800	628.700	515.200	300.000

Teilergebnishaushalt

6.1.2.0 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
14	- Abschreibungen	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	- 80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	88.328,40	100	1.200.000	1.200.000	1.100.000	1.000.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	99.369,27	93.900	82.000	72.500	273.300	657.500
21	= Finanzergebnis	- 11.040,87	- 93.800	1.118.000	1.127.500	826.700	342.500
22	= ordentliches Ergebnis	- 11.040,87	- 173.800	1.038.000	1.047.500	746.700	262.500
26	= Ergebnis vor Berücks. int. Leistungsbeziehungen	- 11.040,87	- 173.800	1.038.000	1.047.500	746.700	262.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	- 11.040,87	- 173.800	1.038.000	1.047.500	746.700	262.500
	Nachrichtlich:						
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000

7.2 Teilfinanzhaushalte

7.2.1 Summen der Produktbereiche

Teilfinanzhaushalt

1 Zentrale Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	308.279,73	278.100	2.265.600	809.700	669.700	291.700
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.111,00	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.630,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**327.020,73**	**294.200**	**2.281.700**	**825.800**	**685.800**	**307.800**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	354.846,57	3.184.000	4.986.700	6.130.000	10.550.000	6.850.000
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	1.474.200	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	212.140,52	258.200	237.500	142.300	328.000	83.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	41.216,37	5.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	853.531,30	919.800	1.677.000	1.660.800	1.225.700	646.400
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.461.734,76**	**4.367.000**	**8.375.400**	**7.933.100**	**12.103.700**	**7.579.400**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.134.714,03**	**- 4.072.800**	**-6.093.700**	**-7.107.300**	**-11.417.900**	**-7.271.600**

Teilfinanzhaushalt

2 Schule und Kultur

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	374.174,04	3.071.400	1.280.400	290.000	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.570,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**379.744,04**	**3.071.400**	**1.280.400**	**290.000**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.361.345,73	2.341.700	2.263.100	2.450.500	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	17.726,24	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	15.770,97	56.500	28.000	9.500	7.000	5.500
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	586.440,54	551.200	770.200	421.800	638.000	696.500
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.981.283,48**	**2.949.400**	**3.061.300**	**2.881.800**	**645.000**	**702.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.601.539,44**	**122.000**	**-1.780.900**	**-2.591.800**	**-645.000**	**-702.000**

Teilfinanzhaushalt

3 Soziales und Jugend

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	815.621,16	800.000	2.035.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**815.631,16**	**800.000**	**2.035.000**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.217.804,70	365.000	787.600	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.897.250,88	550.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.248,22	86.000	163.500	360.500	94.500	53.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	370.322,87	538.300	1.281.000	1.261.400	1.224.900	1.246.400
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.513.626,67**	**1.539.300**	**3.232.100**	**2.621.900**	**2.319.400**	**2.299.400**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.697.995,51**	**- 739.300**	**-1.197.100**	**-621.900**	**-319.400**	**-299.400**

Teilfinanzhaushalt

4 Gesundheit und Sport

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.023,90	0	0	0	0	0
7	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	400.000	400.000	400.000
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**73.023,90**	**0**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	49.850,00	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.604,68	6.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	36.267,57	12.400	20.700	12.000	12.000	22.000
15	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.100.000,00	2.900.000	2.000.000	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.199.722,25**	**2.918.400**	**2.020.700**	**12.000**	**12.000**	**22.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.126.698,35**	**- 2.918.400**	**-2.020.700**	**388.000**	**388.000**	**378.000**

Teilfinanzhaushalt

5 Gestaltung der Umwelt

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.274.443,38	4.756.700	4.090.700	5.843.000	5.113.900	2.949.000
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	620,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.275.063,38**	**4.756.700**	**4.090.700**	**5.843.000**	**5.113.900**	**2.949.000**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.676.045,83	5.624.400	5.982.300	6.213.500	6.850.400	6.189.900
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.678.490,14	1.230.000	1.236.300	1.280.000	1.300.000	1.305.000
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	42.352,70	64.000	10.500	1.000	1.000	1.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	17.429,31	20.000	20.000	70.000	40.000	20.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	170.334,52	186.700	92.400	68.500	57.900	324.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.584.652,50**	**7.125.100**	**7.341.500**	**7.633.000**	**8.249.300**	**7.839.900**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.309.589,12**	**- 2.368.400**	**-3.250.800**	**-1.790.000**	**-3.135.400**	**-4.890.900**

Teilfinanzhaushalt

6 Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.870.261,00	3.174.600	2.919.100	2.919.100	2.919.100	2.919.100
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.870.261,00**	**3.174.600**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	122.253,70	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**122.253,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.748.007,30**	**3.174.600**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**

Teilfinanzhaushalt

11 Innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	186.850,00	194.100	434.400	291.700	291.700	291.700
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.111,00	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	60,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**203.021,00**	**210.200**	**450.500**	**307.800**	**307.800**	**307.800**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	296.771,08	1.284.000	1.256.400	5.850.000	10.550.000	6.850.000
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	203.108,42	235.200	185.000	138.500	328.000	83.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.645,87	5.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	434.604,92	610.700	794.200	623.000	495.700	466.800
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**937.130,29**	**2.134.900**	**2.235.600**	**6.611.500**	**11.373.700**	**7.399.800**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 734.109,29**	**- 1.924.700**	**-1.785.100**	**-6.303.700**	**-11.065.900**	**-7.092.000**

Teilfinanzhaushalt

12 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	121.429,73	84.000	1.831.200	518.000	378.000	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.570,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**123.999,73**	**84.000**	**1.831.200**	**518.000**	**378.000**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.075,49	1.900.000	3.730.300	280.000	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	1.474.200	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.032,10	23.000	52.500	3.800	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	38.570,50	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	418.926,38	309.100	882.800	1.037.800	730.000	179.600
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**524.604,47**	**2.232.100**	**6.139.800**	**1.321.600**	**730.000**	**179.600**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 400.604,74**	**- 2.148.100**	**-4.308.600**	**-803.600**	**-352.000**	**-179.600**

Teilfinanzhaushalt

21 - 24 Schulträgeraufgaben

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	351.140,04	3.071.400	1.231.200	290.000	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.570,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**356.710,04**	**3.071.400**	**1.231.200**	**290.000**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.361.345,73	2.341.700	2.263.100	2.450.500	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	17.726,24	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.797,54	53.500	26.000	6.000	6.000	1.500
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	527.675,97	505.400	665.100	359.900	535.600	621.300
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.921.545,48**	**2.900.600**	**2.954.200**	**2.816.400**	**541.600**	**622.800**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.564.835,44**	**170.800**	**-1.723.000**	**-2.526.400**	**-541.600**	**-622.800**

Teilfinanzhaushalt

25 - 28 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.034,00	0	49.200	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.034,00**	**0**	**49.200**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	973,43	3.000	2.000	3.500	1.000	4.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	58.764,57	45.800	105.100	61.900	102.400	75.200
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**59.738,00**	**48.800**	**107.100**	**65.400**	**103.400**	**79.200**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-36.704,00**	**-48.800**	**-57.900**	**-65.400**	**-103.400**	**-79.200**

Teilfinanzhaushalt

31 - 35 Soziale Hilfen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	515.667,48	800.000	2.035.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**515.667,48**	**800.000**	**2.035.000**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.861,24	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.612.417,91	550.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.929,33	65.500	148.500	240.500	84.500	53.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	352.768,16	500.300	1.245.400	1.226.400	1.189.900	1.211.400
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.063.976,64**	**1.115.800**	**2.393.900**	**2.466.900**	**2.274.400**	**2.264.400**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.548.309,16**	**-315.800**	**-358.900**	**-466.900**	**-274.400**	**-264.400**

Teilfinanzhaushalt

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	299.953,68	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**299.963,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.137.943,46	365.000	787.600	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	284.832,97	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.318,89	20.500	15.000	120.000	10.000	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	17.554,71	38.000	35.600	35.000	35.000	35.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.449.650,03**	**423.500**	**838.200**	**155.000**	**45.000**	**35.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.149.686,35**	**- 423.500**	**-838.200**	**-155.000**	**-45.000**	**-35.000**

Teilfinanzhaushalt

41 Gesundheitsdienste

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.023,90	0	0	0	0	0
7	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	400.000	400.000	400.000
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**73.023,90**	**0**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	49.850,00	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.604,68	6.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	36.267,57	12.400	20.700	12.000	12.000	22.000
15	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.100.000,00	2.900.000	2.000.000	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.199.722,25**	**2.918.400**	**2.020.700**	**12.000**	**12.000**	**22.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.126.698,35**	**- 2.918.400**	**-2.020.700**	**388.000**	**388.000**	**378.000**

Teilfinanzhaushalt

51 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.098,85	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	600,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.698,85**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.500	0	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	33.581,06	80.000	59.800	80.000	80.000	55.000
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.983,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	24.243,59	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**63.807,97**	**101.500**	**67.800**	**88.000**	**88.000**	**63.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 27.109,12**	**- 93.500**	**-59.800**	**-80.000**	**-80.000**	**-55.000**

Teilfinanzhaushalt

52 Bauen und Wohnen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.293,87	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.303,87**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.863,10	0	4.500	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	23.711,54	9.000	14.000	3.000	7.500	11.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**38.574,64**	**9.000**	**18.500**	**3.000**	**7.500**	**11.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 19.270,77**	**- 9.000**	**-18.500**	**-3.000**	**-7.500**	**-11.000**

Teilfinanzhaushalt

53 Ver- und Entsorgung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.677,60	613.900	774.400	193.500	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.677,60**	**613.900**	**774.400**	**193.500**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.321,47	1.428.200	2.824.200	175.000	1.780.000	1.590.000
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	63.000	5.000	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	9.213,20	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	112.500,80	166.000	65.400	46.500	43.400	306.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**240.035,47**	**1.657.200**	**2.894.600**	**221.500**	**1.823.400**	**1.896.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 203.357,87**	**- 1.043.300**	**-2.120.200**	**-28.000**	**-1.823.400**	**-1.896.000**

Teilfinanzhaushalt

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.182.373,06	4.134.800	3.308.300	5.641.500	5.105.900	2.941.000
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.182.373,06**	**4.134.800**	**3.308.300**	**5.641.500**	**5.105.900**	**2.941.000**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.557.724,36	4.183.700	3.152.100	6.028.500	5.070.400	4.599.900
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.644.909,08	1.150.000	1.170.000	1.200.000	1.220.000	1.250.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	8.216,11	20.000	20.000	70.000	40.000	20.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.747,81	1.700	0	1.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.213.597,36**	**5.355.400**	**4.342.100**	**7.300.000**	**6.330.400**	**5.869.900**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.031.224,30**	**- 1.220.600**	**-1.033.800**	**-1.658.500**	**-1.224.500**	**-2.928.900**

Teilfinanzhaushalt

55 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.430,51	2.000	0	5.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.430,51**	**2.000**	**0**	**5.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 5.420,51**	**- 2.000**	**0**	**-5.500**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

56 Umweltschutz

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21.506,28	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.700,27	0	6.000	5.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.206,55**	**0**	**6.000**	**5.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 23.206,55**	**0**	**-6.000**	**-5.000**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

57 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	6.000	10.000	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	6.500	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**12.500**	**10.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-12.500**	**-10.000**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.870.261,00	3.174.600	2.919.100	2.919.100	2.919.100	2.919.100
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.870.261,00**	**3.174.600**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	122.253,70	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**122.253,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.748.007,30**	**3.174.600**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**

7.2.2 Teilfinanzhaushalte

Teilfinanzhaushalt

1110 Bereich Landrat I

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	46.413,73	0	0	0	0	2.500
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.413,73**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**4.500**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 46.413,73**	**- 2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-4.500**

Teilfinanzhaushalt

1111 Bereich Landrat II

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	39.931,64	15.000	15.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	25.795,49	200	800	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**65.727,13**	**15.200**	**15.800**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 65.727,13**	**- 15.200**	**-15.800**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

1112 Rechnungsprüfung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

1113 Finanzverwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	111.000	6.000	5.000	0	5.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.267,40	10.000	0	1.000	0	7.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.267,40**	**121.000**	**6.000**	**6.000**	**0**	**12.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 18.267,40**	**- 121.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-12.000**

Teilfinanzhaushalt

1114 IT-Service

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	186.850,00	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	40,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**186.890,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	163.176,78	107.200	157.000	131.500	326.000	76.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	259.119,11	397.500	325.500	477.500	384.500	388.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**422.295,89**	**504.700**	**482.500**	**609.000**	**710.500**	**464.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 235.405,89**	**- 504.700**	**-482.500**	**-609.000**	**-710.500**	**-464.000**

Teilfinanzhaushalt

1115 Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	194.100	434.400	291.700	291.700	291.700
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.111,00	16.100	16.100	16.100	16.100	16.100
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.111,00**	**210.200**	**450.500**	**307.800**	**307.800**	**307.800**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	296.771,08	1.284.000	1.256.400	5.850.000	10.550.000	6.850.000
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	5.000	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.645,87	5.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	84.126,75	201.000	464.900	141.500	108.200	66.300
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**383.543,70**	**1.490.000**	**1.726.300**	**5.991.500**	**10.658.200**	**6.916.300**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 367.432,70**	**- 1.279.800**	**-1.275.800**	**-5.683.700**	**-10.350.400**	**-6.608.500**

Teilfinanzhaushalt

1116 Allg. Rechtsangelegenheiten

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	1.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**- 1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

1117 Dezernatsleitung DI

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

1118 Dezernatsleitung DII

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	364,08	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**364,08**	**1.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 364,08**	**- 1.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilfinanzhaushalt

1211 Statistik und Wahlen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	992,46	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**992,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 992,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

1221 Ordnungsaufgaben / Melde- und Personenstandswesen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	48.500	3.800	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.436,59	0	4.800	4.800	0	3.600
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.436,59**	**5.000**	**53.300**	**8.600**	**0**	**3.600**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 8.436,59**	**- 5.000**	**-53.300**	**-8.600**	**0**	**-3.600**

Teilfinanzhaushalt

1222 Kraftfahrzeuge

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.560,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.560,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.032,10	18.000	4.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	118.071,63	0	0	0	2.500	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**127.103,73**	**18.000**	**4.000**	**0**	**2.500**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 124.543,73**	**- 18.000**	**-4.000**	**0**	**-2.500**	**0**

Teilfinanzhaushalt

1223 Veterinäraufsicht

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.013,21	21.600	0	0	17.500	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.013,21**	**21.600**	**0**	**0**	**17.500**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.013,21**	**- 21.600**	**0**	**0**	**-17.500**	**0**

Teilfinanzhaushalt

1260 Brandschutz

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	133.000	210.000	154.000	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**133.000**	**210.000**	**154.000**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.935,45	500.000	1.855.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	86.751,40	129.000	440.000	480.000	335.000	118.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**88.686,85**	**629.000**	**2.295.000**	**480.000**	**335.000**	**118.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 88.676,85**	**- 629.000**	**-2.162.000**	**-270.000**	**-181.000**	**-118.000**

Teilfinanzhaushalt

1270 Rettungsdienst

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.760,03	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.760,03**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.140,04	1.400.000	1.875.300	280.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	38.570,50	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.495,58	20.500	1.000	21.000	1.000	1.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**113.206,12**	**1.420.500**	**1.876.300**	**301.000**	**1.000**	**1.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 111.446,09**	**- 1.420.500**	**-1.876.300**	**-301.000**	**-1.000**	**-1.000**

Teilfinanzhaushalt

1280 Katastrophen- und Zivilschutz

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	119.669,70	84.000	1.698.200	308.000	224.000	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**119.669,70**	**84.000**	**1.698.200**	**308.000**	**224.000**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	1.474.200	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	185.165,51	138.000	437.000	532.000	374.000	57.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**185.165,51**	**138.000**	**1.911.200**	**532.000**	**374.000**	**57.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 65.495,81**	**- 54.000**	**-213.000**	**-224.000**	**-150.000**	**-57.000**

Teilfinanzhaushalt

2170 Gymnasien

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.395,32	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.405,32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	179.057,12	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	55,69	2.000	5.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	60.723,26	58.800	75.300	45.200	45.300	90.900
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**239.836,07**	**60.800**	**80.300**	**45.200**	**45.300**	**90.900**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 237.430,75**	**- 60.800**	**-80.300**	**-45.200**	**-45.300**	**-90.900**

Teilfinanzhaushalt

2211 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen"

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.972,84	972.000	203.300	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.972,84**	**972.000**	**203.300**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	985.133,61	410.600	385.700	2.055.500	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	554,78	500	6.500	3.500	5.000	1.500
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	223.664,09	95.400	141.500	66.500	50.600	123.800
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.209.352,48**	**506.500**	**533.700**	**2.125.500**	**55.600**	**125.300**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.193.379,64**	**465.500**	**-330.400**	**-2.125.500**	**-55.600**	**-125.300**

Teilfinanzhaushalt

2212 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "geistige Entwicklung"

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	295.662,04	1.385.800	314.300	290.000	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.560,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**301.222,04**	**1.385.800**	**314.300**	**290.000**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.172.105,88	1.006.100	1.329.300	395.000	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	612,61	1.000	3.500	2.500	1.000	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	51.839,82	173.900	84.400	65.400	61.500	143.300
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.224.558,31**	**1.181.000**	**1.417.200**	**462.900**	**62.500**	**143.300**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 923.336,27**	**204.800**	**-1.102.900**	**-172.900**	**-62.500**	**-143.300**

Teilfinanzhaushalt

2310 Oberstufenzentren

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.537,40	713.600	713.600	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.537,40**	**713.600**	**713.600**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.049,12	925.000	548.100	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.574,46	7.000	6.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	182.522,32	158.200	341.900	155.500	362.700	246.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**221.145,90**	**1.090.200**	**896.000**	**155.500**	**362.700**	**246.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 214.608,50**	**- 376.600**	**-182.400**	**-155.500**	**-362.700**	**-246.000**

Teilfinanzhaushalt

2410 Schülerbeförderung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	40.000	5.000	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 40.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

2431 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.572,44	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**30.572,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	17.726,24	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.926,48	19.100	22.000	27.300	15.500	17.300
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**26.652,72**	**22.100**	**22.000**	**27.300**	**15.500**	**17.300**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.919,72**	**- 22.100**	**-22.000**	**-27.300**	**-15.500**	**-17.300**

Teilfinanzhaushalt

2520 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.066,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.066,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.000	2.000	0	1.000	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	22.803,85	26.500	21.900	21.800	21.800	21.500
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.803,85**	**29.500**	**23.900**	**21.800**	**22.800**	**21.500**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 18.737,85**	**- 29.500**	**-23.900**	**-21.800**	**-22.800**	**-21.500**

Teilfinanzhaushalt

2630 Musikschule

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	1.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.512,52	12.000	17.600	13.400	55.500	16.700
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.512,52**	**12.000**	**17.600**	**14.400**	**55.500**	**16.700**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 13.512,52**	**- 12.000**	**-17.600**	**-14.400**	**-55.500**	**-16.700**

Teilfinanzhaushalt

2710 Volkshochschule

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.968,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.968,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	973,43	0	0	0	0	4.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.049,14	4.100	7.600	19.500	20.200	20.700
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.022,57**	**4.100**	**7.600**	**19.500**	**20.200**	**24.700**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**9.945,43**	**- 4.100**	**-7.600**	**-19.500**	**-20.200**	**-24.700**

Teilfinanzhaushalt

2720 Bibliotheken

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	2.500	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.399,06	3.200	3.800	7.200	4.900	16.300
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.399,06**	**3.200**	**3.800**	**9.700**	**4.900**	**16.300**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 14.399,06**	**- 3.200**	**-3.800**	**-9.700**	**-4.900**	**-16.300**

Teilfinanzhaushalt

2841 Sonstige Kulturpflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	49.200	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**49.200**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	54.200	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**54.200**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3112 Hilfe zur Pflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	266.851,81	0	35.000	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**266.851,81**	**0**	**35.000**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	240.571,35	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	3.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	61.600	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**240.571,35**	**0**	**64.600**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**26.280,46**	**0**	**-29.600**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3116 Grundsicherg. im Alter u. bei Erwerbsminderung, Leistg. nach dem 4. Kapitel SGB XII

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	3.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	3.200	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**6.200**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-6.200**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3121 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.449,00	51.000	97.500	235.500	79.500	48.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	97.676,12	99.400	77.400	126.400	89.900	111.400
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**106.125,12**	**150.400**	**174.900**	**361.900**	**169.400**	**159.400**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 106.125,12**	**- 150.400**	**-174.900**	**-361.900**	**-169.400**	**-159.400**

Teilfinanzhaushalt

3130 Hilfen für Asylbewerber

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.544,20	12.000	40.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	44.894,92	0	3.200	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**53.439,12**	**12.000**	**43.200**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 53.439,12**	**- 12.000**	**-43.200**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3144 Leistungen zur sozialen Teilhabe nach § 102 Absatz 1 Nummer 4 SGB IX

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.936,13	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.936,13**	**2.500**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.936,13**	**- 2.500**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Teilfinanzhaushalt

3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	248.815,67	800.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**248.815,67**	**800.000**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.861,24	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.371.846,56	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	206.579,60	400.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.658.287,40**	**900.000**	**2.100.000**	**2.100.000**	**2.100.000**	**2.100.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.409.471,73**	**- 100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**

Teilfinanzhaushalt

3156 Andere soziale Einrichtungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	50.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3410 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3430 Betreuungsleistungen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.062,44	900	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.062,44**	**900**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.062,44**	**- 900**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3611 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	276.108,76	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**276.108,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	278.880,76	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	471,24	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**279.352,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.243,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3631 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.112,25	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.112,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.112,25	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.112,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3632 Förderung der Erziehung in der Familie

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	747,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**747,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	5.952,21	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.952,21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 5.205,21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3633 Hilfe zur Erziehung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.206,64	10.000	10.000	120.000	10.000	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.286,20	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.492,84**	**10.000**	**10.000**	**120.000**	**10.000**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 10.482,84**	**- 10.000**	**-10.000**	**-120.000**	**-10.000**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3635 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.500	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3636 Übrige Hilfen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	8.000	5.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**8.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**- 8.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3651 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

3652 Horte

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	386.900,74	124.100	267.800	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.245,14	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**388.145,88**	**132.100**	**275.800**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 388.145,88**	**- 132.100**	**-275.800**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**

Teilfinanzhaushalt

3653 Kindertagesstätten des Landkreises

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.985,67	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.985,67**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	751.042,72	240.900	519.800	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.515,41	30.000	27.600	27.000	27.000	27.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**762.558,13**	**270.900**	**547.400**	**27.000**	**27.000**	**27.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 741.572,46**	**- 270.900**	**-547.400**	**-27.000**	**-27.000**	**-27.000**

Teilfinanzhaushalt

4110 Krankenhäuser

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
7	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	400.000	400.000	400.000
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	49.850,00	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.100.000,00	2.900.000	2.000.000	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.149.850,00**	**2.900.000**	**2.000.000**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.149.850,00**	**- 2.900.000**	**-2.000.000**	**400.000**	**400.000**	**400.000**

Teilfinanzhaushalt

4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.023,90	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**73.023,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.604,68	6.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	36.267,57	12.400	20.700	12.000	12.000	22.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**49.872,25**	**18.400**	**20.700**	**12.000**	**12.000**	**22.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**23.151,65**	**- 18.400**	**-20.700**	**-12.000**	**-12.000**	**-22.000**

Teilfinanzhaushalt

5111 Planung und Entwicklung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.000,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.500	0	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	33.581,06	80.000	59.800	80.000	80.000	55.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.488,45	1.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**35.069,51**	**93.500**	**59.800**	**80.000**	**80.000**	**55.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 21.069,51**	**- 93.500**	**-59.800**	**-80.000**	**-80.000**	**-55.000**

Teilfinanzhaushalt

5112 Bereich Kataster- und Vermessungsamt

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.098,85	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	600,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.698,85**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.983,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	22.755,14	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**28.738,46**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 6.039,61**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

5210 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.293,87	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.303,87**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.863,10	0	4.500	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	23.237,55	9.000	14.000	3.000	7.500	11.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**38.100,65**	**9.000**	**18.500**	**3.000**	**7.500**	**11.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 18.796,78**	**- 9.000**	**-18.500**	**-3.000**	**-7.500**	**-11.000**

Teilfinanzhaushalt

5230 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	473,99	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**473,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 473,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

5371 Abfallwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.677,60	613.900	774.400	193.500	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.677,60**	**613.900**	**774.400**	**193.500**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.321,47	1.428.200	2.824.200	175.000	1.780.000	1.590.000
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	63.000	5.000	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	9.213,20	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	111.982,44	166.000	65.400	45.000	43.400	306.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**239.517,11**	**1.657.200**	**2.894.600**	**220.000**	**1.823.400**	**1.896.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 202.839,51**	**- 1.043.300**	**-2.120.200**	**-26.500**	**-1.823.400**	**-1.896.000**

Teilfinanzhaushalt

5373 Altlasten und Bodenschutz

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	1.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**-1.500**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

5420 Kreisstraßen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.282.373,06	3.184.800	2.358.300	4.691.500	4.155.900	1.991.000
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.282.373,06**	**3.184.800**	**2.358.300**	**4.691.500**	**4.155.900**	**1.991.000**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.557.724,36	4.183.700	3.152.100	6.028.500	5.070.400	4.599.900
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	8.216,11	20.000	20.000	70.000	40.000	20.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.747,81	1.700	0	1.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.568.688,28**	**4.205.400**	**3.172.100**	**6.100.000**	**5.110.400**	**4.619.900**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 286.315,22**	**- 1.020.600**	**-813.800**	**-1.408.500**	**-954.500**	**-2.628.900**

Teilfinanzhaushalt

5470 ÖPNV

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	900.000,00	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**900.000,00**	**950.000**	**950.000**	**950.000**	**950.000**	**950.000**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.644.909,08	1.150.000	1.170.000	1.200.000	1.220.000	1.250.000
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.644.909,08**	**1.150.000**	**1.170.000**	**1.200.000**	**1.220.000**	**1.250.000**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 744.909,08**	**- 200.000**	**-220.000**	**-250.000**	**-270.000**	**-300.000**

Teilfinanzhaushalt

5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.353,99	0	0	5.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.353,99**	**0**	**0**	**5.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.353,99**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

5550 Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.076,52	2.000	0	500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.076,52**	**2.000**	**0**	**500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.066,52**	**- 2.000**	**0**	**-500**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

5610 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21.506,28	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.700,27	0	6.000	5.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**23.206,55**	**0**	**6.000**	**5.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 23.206,55**	**0**	**-6.000**	**-5.000**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

5750 Tourismus

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	6.000	10.000	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	6.500	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**12.500**	**10.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-12.500**	**-10.000**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

6110 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Nr.	Teilfinanzhaushalt Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.870.261,00	3.174.600	2.919.100	2.919.100	2.919.100	2.919.100
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.870.261,00**	**3.174.600**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	122.253,70	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**122.253,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.748.007,30**	**3.174.600**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**

7.3 Darstellung der Investitionsmaßnahmen

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111010-Landrats- und Kreistagsangelegenheiten **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	46.413,73	0	0	0	0	0	2.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.413,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 46.413,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.500**	**0**	**0**

111010 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Rechentechnik

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111020-Öffentlichkeitsarbeit **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 2.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**0**	**0**

111020 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Modulen und Erweiterungen für die OPR-Website

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111120-Service- und Informationsdienste **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	471,24	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**471,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 471,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111120-Service- und Informationsdienste **Maßnahme: 203-Erwerb von Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich Zentrale Dienste**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	17.005,25	200	800	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.005,25**	**15.200**	**15.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 17.005,25**	**- 15.200**	**-15.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

111120 203 Erwerb von Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich Zentrale Dienste	
Information	Erwerb einer Fuhrparksoftware Sonstige Ausstattungen (Leiter für Magazinraum)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111150-Personalangelegenheiten **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.713,98	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.713,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 6.713,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111150-Personalangelegenheiten **Maßnahme: 201-Rechentechnik für Bereich Personalangelegenheiten**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	39.931,64	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.605,02	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**41.536,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 41.536,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111200-Rechnungsprüfung **Maßnahme: 201-Erweiterung der Rechentechnik im RPA**										
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111300-Finanzverwaltung und Dezernatsleitung "Allgemeine Verwaltung" **Maßnahme: 201-Ausstattung und Rechentechnik für den Bereich Finanzverwaltung**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	111.000	6.000	0	5.000	0	5.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.267,40	10.000	0	0	1.000	0	7.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.267,40**	**121.000**	**6.000**	**0**	**6.000**	**0**	**12.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 18.267,40**	**- 121.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**0**	**-12.000**	**0**	**0**

111300 201 Ausstattung und Rechentechnik für den Bereich Finanzverwaltung	
Information	Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Austausch veralteter PC-Technik, Beschaffung neuer Scanner Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen Lizenzerweiterungen u. a. Finanz+, Anbindung an DMS

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111400-IT-Service **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.036,73	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.036,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.036,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111400-IT-Service **Maßnahme: 201-Zentrale IT- Ausstattung**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	186.850,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	40,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**186.890,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	151.430,77	86.200	71.000	0	81.500	306.000	56.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	253.278,82	397.500	325.500	0	477.500	384.500	388.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**404.709,59**	**483.700**	**396.500**	**0**	**559.000**	**690.500**	**444.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 217.819,59**	**- 483.700**	**-396.500**	**0**	**-559.000**	**-690.500**	**-444.000**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

111400 201 Zentrale IT- Ausstattung	
Information	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen Erweiterung und Ersatz Antivirus-Client, Serverlizenzen, IGEL-Lizenzen u. a. Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Austausch veralteter PC- und Druckertechnik, Erweiterung zentraler Servertechnik wie ESX-Server (Server zur Virtualisierung), Ausbau Netzwerkinfrastruktur, Ausbau und Erneuerung WLAN-Infrastruktur: SAN (Speichernetzwerk), Switche u. a.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111400-IT-Service **Maßnahme: 202-Dokumentenmanagementsystem**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.746,01	21.000	86.000	0	50.000	20.000	20.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.803,56	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.549,57**	**21.000**	**86.000**	**0**	**50.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 16.549,57**	**- 21.000**	**-86.000**	**0**	**-50.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**

111400 202 Dokumentenmanagementsystem	
Information	Weiterentwicklung des Dokumentenmanagementsystems (DMS)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 201-Rechentechnik für den Bereich Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.976,44	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.976,44**	**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.976,44**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

111510 201 Rechentechnik für den Bereich Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten	
Information	Erwerb von Lizenzen (CAD-Editor)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 202-Büroausstattungen für die gesamte Verwaltung**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	200.000	463.600	0	140.500	107.200	65.300	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**200.000**	**463.600**	**0**	**140.500**	**107.200**	**65.300**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 200.000**	**-463.600**	**0**	**-140.500**	**-107.200**	**-65.300**	**0**	**0**

111510 202 Büroausstattungen für die gesamte Verwaltung	
Information	Zentrale Beschaffung von Büromöbeln

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 203-Erwerb von beweglichen Anlagegütern**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	67.203,54	1.000	1.300	0	1.000	1.000	1.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**67.203,54**	**1.000**	**1.300**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 67.203,54**	**- 1.000**	**-1.300**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**0**

111510 203 Erwerb von beweglichen Anlagegütern	
Information	Erwerb von Geräten für die Hausmeister

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 501-Planung künftiger Baumaßnahmen**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	50.000	50.000	50.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**100.000**	**0**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 100.000**	**0**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**

111510 501 Planung künftiger Baumaßnahmen	
Information	Planungskosten für künftige Bauvorhaben

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 515-Hausalarmanlage**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	368,66	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**368,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 368,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 519-Ersatzbau Verwaltungsgebäude**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.099,71	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.070,77	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.170,48**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 15.170,48**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 520-Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	194.100	142.700	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**194.100**	**142.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.159,53	784.000	217.400	0	0	0	50.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.159,53**	**784.000**	**217.400**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 15.159,53**	**- 589.900**	**-74.700**	**0**	**0**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**

111510 520 Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude	
Information	Investitionszuweisungen 2024: Zuweisungen aus der Bundesförderung für effiziente Gebäude (142.700 €) Auszahlungen für Baumaßnahmen 2024: Sonnenschutzanlage an Verwaltungsgebäuden (217.400 €) 2027: Planungskosten für den Umbau des Erdgeschosses des Verwaltungsgebäudes Heinrich-Rau-Str. 27-30, 16816 Neuruppin (nach dem Auszug Kreisarchiv)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 524-Neubau Kreisverwaltung 2. BA**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000	539.000	0	5.300.000	10.000.000	6.150.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**400.000**	**539.000**	**0**	**5.300.000**	**10.000.000**	**6.150.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 400.000**	**-539.000**	**0**	**-5.300.000**	**-10.000.000**	**-6.150.000**	**0**	**0**

111510 524 Neubau Kreisverwaltung 2. BA	
Information	Neubau Verwaltungsgebäude mit angebundenem Magazingebäude in der Neustädter Str. 14, 2024 - 2027: Planungs- und Baukosten

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 525-Sanierung Verwaltungsgebäude Virchowstr. 14-16**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	100.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**

111510 525 Sanierung Verwaltungsgebäude Virchowstr. 14-16	
Information	Denkmalgerechte Sanierung des Verwaltungsgebäudes Virchowstr. 14/16 2027: Planungskosten

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen) **Maßnahme: 526-Energetische Sanierungsmaßnahmen**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	291.700	0	291.700	291.700	291.700	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**291.700**	**0**	**291.700**	**291.700**	**291.700**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**500.000**	**0**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-208.300**	**0**	**-208.300**	**-208.300**	**-208.300**	**0**	**0**

111510 526 Energetische Sanierungsmaßnahmen	
Information	2024 - 2027: Installation Photovoltaikanlagen

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen)**									
Maßnahme:	**530-Baumaßnahme Tierseuchenzentrum**									
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	279.071,38	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**279.071,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 279.071,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**111510-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (selbst genutztes Vermögen)**									
Maßnahme:	**674-Baumaßnahmen zur energetischen Sanierung**									
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	71,80	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**71,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 71,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**111520-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (nicht verwaltungsgenutztes Vermögen)**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	175,09	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**175,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 175,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**111520-Gebäudem. und Liegenschaftsangeleg. (nicht verwaltungsgenutztes Vermögen)**									
Maßnahme:	**702-Veräußerung und Erwerb von Grundstücken**									
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.111,00	16.100	16.100	0	16.100	16.100	16.100	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.111,00**	**16.100**	**16.100**	**0**	**16.100**	**16.100**	**16.100**	**0**	**0**
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.645,87	5.000	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.645,87**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**13.465,13**	**11.100**	**16.100**	**0**	**16.100**	**16.100**	**16.100**	**0**	**0**

111520 702 Veräußerung und Erwerb von Grundstücken	
Information	2024-2027: Einzahlung aus der Veräußerung von Liegenschaften Ratenzahlung Kaufpreis für die Allgemeine Förderschule Rheinsberg 2024-2027: Auszahlungen im Zusammenhang mit der Veräußerung von Grundstücken z. B. Vermessungsleistungen oder Kataster- und Grundbucheinträge

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**111540-Hochbau**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	700,91	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**700,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 700,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111600-Rechtsangelegenheiten **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	1.000	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**- 1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

111600 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Rechentechnik

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 111700-Dezernatsleitung "Bauen, Ordnung und Umwelt" **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**111800-Dezernatsleitung "Gesundheit und Soziales"**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	364,08	1.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**364,08**	**1.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 364,08**	**- 1.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**

111800 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Ersatzbeschaffungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**121110-Zensus**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	992,46	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**992,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 992,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**122110-Ordnungsaufgaben und Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.426,86	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.426,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 4.426,86**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**122110-Ordnungsaufgaben und Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten**									
Maßnahme:	**201-Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich Ordnungsaufgaben/Ausländerangelegenheiten**									
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	5.000	48.500	0	3.800	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.009,73	0	4.800	0	4.800	0	3.600	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.009,73**	**5.000**	**53.300**	**0**	**8.600**	**0**	**3.600**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 4.009,73**	**- 5.000**	**-53.300**	**0**	**-8.600**	**0**	**-3.600**	**0**	**0**

122110 201 Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich Ordnungsaufgaben/Ausländerangelegenheiten	
Information	Erwerb von Rechentechnik und Software wie z. B. Ersatz von Ausweisdruckern, Erwerb neuer Software

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122210-Zulassungsbehörde **Maßnahme: 202-Erweiterung der Rechentechnik für Kfz-Zulassungsstelle**										
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.032,10	8.000	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	597,22	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.629,32**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 9.619,32**	**- 8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122220-Fahrerlaubnisbehörde, Gewerbl. Personen- u. Güterkraftverkehr **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	10.000	4.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.575,40	0	0	0	0	1.000	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.575,40**	**10.000**	**4.000**	**0**	**0**	**1.000**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.575,40**	**- 10.000**	**-4.000**	**0**	**0**	**-1.000**	**0**	**0**	**0**

122220 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	2024: Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (Software) 2026: Erwerb von Rechentechnik und Ausstattungsgegenständen u.a. Scanner

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122230-Allg. Verkehrsangelegenheiten **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	2.550,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.550,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.036,73	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.036,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.513,27**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122240-Ordnungswidrigkeiten **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.718,60	0	0	0	0	1.500	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.718,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.718,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**

122240 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	2026: Ersatz von Druckern

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122240-Ordnungswidrigkeiten **Maßnahme: 201-Investition Geschwindigkeitsüberwachung**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	113.143,68	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**113.143,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 113.143,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122310-Verbraucherschutz **Maßnahme: 201-Ausstattungen Verbraucherschutz**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	800	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122310-Verbraucherschutz **Maßnahme: 202-Rechentechnik für den Verbraucherschutz**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	10.000	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

122310 202 Rechentechnik für den Verbraucherschutz	
Information	Ersatz von Rechentechnik (WinSurface)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122320-Tierseuchenbekämpfung u.-schutz, Jagd- und Fischereibehörde **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	807,53	0	0	0	0	7.500	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**807,53**	**0**	**0**	**0**	**0**	**7.500**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 807,53**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.500**	**0**	**0**	**0**

122320 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	2026: Erwerb von Rechentechnik z. B. Nadeldrucker

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 122320-Tierseuchenbekämpfung u.-schutz, Jagd- und Fischereibehörde **Maßnahme: 201-Ausstattungen und Rechentechnik für Tierseuchenbekämpfung**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	205,68	20.800	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**205,68**	**20.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 205,68**	**- 20.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 126000-Brandschutz **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	471,24	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**471,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 461,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 126000-Brandschutz **Maßnahme: 201-Ausrüstungen für die Feuerwehrtechnische Zentrale Kyritz**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	133.000	0	210.000	154.000	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**133.000**	**0**	**210.000**	**154.000**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	86.280,16	129.000	440.000	0	480.000	335.000	118.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**86.280,16**	**129.000**	**440.000**	**0**	**480.000**	**335.000**	**118.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 86.280,16**	**- 129.000**	**-307.000**	**0**	**-270.000**	**-181.000**	**-118.000**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

126000 201 Ausrüstungen für die Feuerwehrtechnische Zentrale Kyritz	
Information	2024: - Erwerb eines Gerätewagens (GW-L1) in Höhe von 190.000 € - 70 % Förderung vom Land (133.000 €) - Erwerb eines Gerätewagens (Atemschutz) in Höhe von 250.000 € 2025: - Erwerb eines Gerätewagens - Drohne der SEG Fü in Höhe von 300.000 € - 70 % Förderung vom Land (210.000 €) - Erwerb eines Kommandowagens für den stellv. Kreisbrandmeister (65.000 €) 2026: - Erwerb eines Gerätewagens (Messtechnik) in Höhe von 220.000 € - 70 % Förderung vom Land (154.000 €) 2025-2027: - jährlich 100.000 € für Erneuerung der Atemschutztechnik

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 126000-Brandschutz **Maßnahme: 501-Baumaßnahmen Feuerwehrtechnische Zentrale Kyritz**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.935,45	500.000	1.855.000	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.935,45**	**500.000**	**1.855.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.935,45**	**- 500.000**	**-1.855.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

126000 501 Baumaßnahmen Feuerwehrtechnische Zentrale Kyritz	
Information	Ersatzbau einer Fahrzeughalle in der FTZ Kyritz für LKW-Stellplätze. Diese Fahrzeuge können auf Grund der hochwertigen Technik nicht im Freien stehen. Für den Ersatzbau werden die vorhandenen Gebäude abgerissen und die Leichtbauhalle wird demontiert und an einem anderen Standort montiert.

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 127010-Rettungsdienst **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	500	500	0	500	500	500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**500**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**

127010 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit im Sachgebiet

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 127010-Rettungsdienst **Maßnahme: 501-Bau einer Rettungswache einschl. Grunderwerb**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.566,07	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.566,07**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.566,07**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 127020-Leitstelle **Maßnahme: 201-Ausrüstungen für die Leitstelle**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.495,58	20.000	500	0	20.500	500	500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.495,58**	**20.000**	**500**	**0**	**20.500**	**500**	**500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 18.495,58**	**- 20.000**	**-500**	**0**	**-20.500**	**-500**	**-500**	**0**	**0**

127020 201 Ausrüstungen für die Leitstelle	
Information	2025: Erwerb eines Alarmumsetzers zur Erweiterung des Alarmierungsnetzes 2024-2027: Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit im Sachgebiet

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 127040-Kombinierte Rettungs- und Feuerwache Wildberg **Maßnahme: 501-Bau einer kombinierten Rettungs- und Feuerwache in Wildberg**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.760,03	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.760,03**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.365,47	1.400.000	975.300	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	8.415,50	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**57.780,97**	**1.400.000**	**975.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 56.020,94**	**- 1.400.000**	**-975.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

127040 501 Bau einer kombinierten Rettungs- und Feuerwache in Wildberg	
Information	Baukosten und Bauüberwachung bis Fertigstellung

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 127060-Rettungswache Wittstock **Maßnahme: 501-Erwerb und Umbau der Rettungswache in Wittstock**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.208,50	0	900.000	280.000	280.000	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	30.155,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.363,50**	**0**	**900.000**	**280.000**	**280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 33.363,50**	**0**	**-900.000**	**-280.000**	**-280.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

127060 501 Erwerb und Umbau der Rettungswache in Wittstock	
Information	2024: Ausschreibung/ Vergabe der Bauleistungen, Baukosten und Bauüberwachung 2025: Restzahlungen und Dokumentation

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 128000-Katastrophen- und Zivilschutz **Maßnahme: 101-Schaffung von Katastrophenschutzleuchttürmen**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.474.200	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.474.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	1.474.200	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.474.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

128000 101 Schaffung von Katastrophenschutzleuchttürmen	
Information	Zuweisung an Gemeinden für die Schaffung von 18 Katastrophenschutzleuchttürmen - Förderung durch das Land

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 128000-Katastrophen- und Zivilschutz **Maßnahme: 201-Erwerb bewegliches Anlagevermögen des Katastrophenschutzes**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	119.669,70	84.000	224.000	0	308.000	224.000	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**119.669,70**	**84.000**	**224.000**	**0**	**308.000**	**224.000**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	185.165,51	138.000	437.000	0	532.000	374.000	57.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**185.165,51**	**138.000**	**437.000**	**0**	**532.000**	**374.000**	**57.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 65.495,81**	**- 54.000**	**-213.000**	**0**	**-224.000**	**-150.000**	**-57.000**	**0**	**0**

128000 201 Erwerb bewegliches Anlagevermögen des Katastrophenschutzes	
Information	2024: Erwerb eines Gerätewagens - Betreuung (340.000 €), davon 20.000 € nicht förderfähige Eigenleistungen - 70% Förderung durch das Land Erwerb eines Anhängers Multifunktion (15.000 €) Erwerb eines Diesel Stromaggregates (15.000 €) Ersatz von Ausrüstungen für SEG, GWG, ELW und SG (7.000 €) 2025: Erwerb eines Gerätewagens - Logistik für die SEG VE (340.000 €), davon 20.000 € nicht förderfähige Eigenleistungen - 70% Förderung durch das Land Erwerb eines Anhängers Netzersatzanlagen für die SEG VE (120.000 €) Erwerb eines Kommandowagens (65.000 €) für das SG BKR Ersatz von Ausrüstungen für SEG, GWG, ELW und SG (7.000 €) 2026: Erwerb eines Gerätewagens - Logistik für den Technischen Zug Nordwest (340.000 €), davon 20.000 € nicht förderfähige Eigenleistungen - 70% Förderung durch das Land Ersatz von Ausrüstungen für SEG, GWG, ELW und SG (30.000 €) Erwerb von Rechentechnik (4.000 €) 2027: Erwerb weitere Ausstattung in Abstimmung mit dem Landeskonzept Katastrophenschutz (50.000 €) Ersatz von Ausrüstungen für SEG, GWG, ELW und SG (7.000 €)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**217010-Gymnasium Friedrich Ludwig Jahn Kyritz**									
Maßnahme:	**201-Erwerb von Anlagevermögen für Friedrich-Ludwig-Jahn Gymnasium Kyritz**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.266,16	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.276,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.000	5.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	59.524,33	58.800	75.300	0	45.200	45.300	42.900	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**59.524,33**	**60.800**	**80.300**	**0**	**45.200**	**45.300**	**42.900**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 58.248,17**	**- 60.800**	**-80.300**	**0**	**-45.200**	**-45.300**	**-42.900**	**0**	**0**

217010 201 Erwerb von Anlagevermögen für Friedrich-Ludwig-Jahn Gymnasium Kyritz	
Information	Erwerb von Schulmobiliar, Ausstattungen, Sportgeräte, Lehr- und Lernmittel sowie Rechentechnik und Software

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**217010-Gymnasium Friedrich Ludwig Jahn Kyritz**									
Maßnahme:	**401-Baumaßnahmen am Friedrich-Ludwig-Jahn-Gymnasium Kyritz**									
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	683,57	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**683,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 683,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**217010-Gymnasium Friedrich Ludwig Jahn Kyritz**									
Maßnahme:	**412-DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.129,16	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.129,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	178.373,55	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	55,69	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.198,93	0	0	0	0	0	48.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**179.628,17**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**48.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 178.499,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-48.000**	**0**	**0**

217010 412 DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN	
Information	2027: Ersatzbeschaffung Rechentechnik

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221110-Linden-Schule Kyritz**									
Maßnahme:	**201-Ausstattungen für die Lindenschule Kyritz**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.266,16	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.266,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	24.640,09	5.100	19.200	0	5.500	17.500	29.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.640,09**	**5.100**	**19.200**	**0**	**5.500**	**17.500**	**29.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 23.373,93**	**- 5.100**	**-19.200**	**0**	**-5.500**	**-17.500**	**-29.500**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

221110 201 Ausstattungen für die Lindenschule Kyritz	
Information	Erwerb von Mobiliar und Ausstattungen Beschaffung von Schulmöbeln und Lehrmitteln Hausmeisterbedarf

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221110-Linden-Schule Kyritz**									
Maßnahme:	**204-Erwerb von Rechentechnik für die Lindenschule Kyritz**									
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	0	0	0	1.500	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	30.112,79	25.800	26.300	0	23.300	6.000	5.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**30.112,79**	**26.300**	**26.300**	**0**	**23.300**	**7.500**	**5.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 30.112,79**	**- 26.300**	**-26.300**	**0**	**-23.300**	**-7.500**	**-5.000**	**0**	**0**

221110 204 Erwerb von Rechentechnik für die Lindenschule Kyritz	
Information	Erwerb von Rechentechnik und Software

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221110-Linden-Schule Kyritz**									
Maßnahme:	**401-Baumaßnahmen Lindenschule Kyritz**									
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.554,19	0	0	1.000.000	1.400.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.554,19**	**0**	**0**	**1.000.000**	**1.400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 12.554,19**	**0**	**0**	**-1.000.000**	**-1.400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

221110 401 Baumaßnahmen Lindenschule Kyritz	
Information	Baumaßnahmen 2025: Sanierung der Klassenräume 3. BA Hauptgebäude linker Teil (400.000 €) Baunebenkosten für die Dach- und Fassadensanierung (100.000 €) Fassadensanierung mit WDVS (500.000 €) Dachsanierung Flachbau (400.000 €)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221110-Linden-Schule Kyritz**									
Maßnahme:	**412-DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN**									
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	227.284,73	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	19.200	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**227.284,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19.200**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 227.284,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-19.200**	**0**	**0**

221110 412 DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN	
Information	Ersatzbeschaffung von Rechentechnik (u.a. Notebooks)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221120-J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin**									
Maßnahme:	**202-Erwerb Rechentechnik für die J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin**									
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	4.000	0	3.500	3.500	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.042,51	18.300	33.600	0	17.200	0	6.100	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.042,51**	**18.300**	**37.600**	**0**	**20.700**	**3.500**	**6.100**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 7.042,51**	**- 18.300**	**-37.600**	**0**	**-20.700**	**-3.500**	**-6.100**	**0**	**0**

Teilfinanzhaushalt

221120 202 Erwerb Rechentechnik für die J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin	
Information	Erwerb von Rechentechnik und Software

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221120-J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin **Maßnahme: 208-Ausstattungen für die J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.432,32	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.432,32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.774,85	8.200	20.900	0	8.300	6.700	6.700	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.774,85**	**8.200**	**20.900**	**0**	**8.300**	**6.700**	**6.700**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 12.342,53**	**- 8.200**	**-20.900**	**0**	**-8.300**	**-6.700**	**-6.700**	**0**	**0**

221120 208 Ausstattungen für die J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin	
Information	Erwerb von Mobiliar, Ausstattungsgegenständen und Hausmeisterbedarfen sowie Umsetzung Modellprojekt "Eigenreinigung"

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221120-J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin **Maßnahme: 412-DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	66.600	203.300	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**66.600**	**203.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	27.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**27.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 133.400**	**203.300**	**0**	**0**	**0**	**-27.000**	**0**	**0**

221120 412 DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN	
Information	Zuweisungen vom Land: Fördermittel zur Umsetzung der Richtlinie "DigitalPakt Schule 2019-2024" (Restzuweisung für bereits geleistete Auszahlungen) Erwerb beweglicher Sachen (EDV): Ersatzbeschaffung von Rechentechnik

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221120-J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin**									
Maßnahme:	**420-Ersatzbau Arbeitslehre einschl. Erstausstattung**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	905.400	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**905.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	477.292,03	112.000	150.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	122.741,34	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**600.033,37**	**112.000**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 600.033,37**	**793.400**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

221120 420 Ersatzbau Arbeitslehre einschl. Erstausstattung	
Information	Herstellung der Außenanlagen im Bereich der derzeitigen Bauzufahrt.

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221130-Erich Kästner Schule Wittstock**									
Maßnahme:	**203-Erwerb Rechentechnik Erich Kästner Schule Wittstock**									
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	2.500	0	0	0	1.500	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.315,92	8.000	2.000	0	5.000	13.500	9.600	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.315,92**	**8.000**	**4.500**	**0**	**5.000**	**13.500**	**11.100**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 11.315,92**	**- 8.000**	**-4.500**	**0**	**-5.000**	**-13.500**	**-11.100**	**0**	**0**

221130 203 Erwerb Rechentechnik Erich Kästner Schule Wittstock	
Information	Erwerb von Rechentechnik sowie Software und Softwareupdates

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221130-Erich Kästner Schule Wittstock **Maßnahme: 209-Ausstattungen Erich Kästner Schule Wittstock**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.266,16	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.266,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.471,15	30.000	39.500	0	7.200	6.900	7.200	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.471,15**	**30.000**	**39.500**	**0**	**7.200**	**6.900**	**7.200**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 204,99**	**- 30.000**	**-39.500**	**0**	**-7.200**	**-6.900**	**-7.200**	**0**	**0**

221130 209 Ausstattungen Erich Kästner Schule Wittstock	
Information	Erwerb von Ausstattung, Schulmobiliar, Sportgeräte, Lehr- und Arbeitsmittel Ersatzbeschaffungen für Hausmeisterbedarfe

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221130-Erich Kästner Schule Wittstock **Maßnahme: 403-Baumaßnahmen Erich Kästner Schule Wittstock**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	265.485,82	70.700	70.700	0	655.500	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**265.485,82**	**70.700**	**70.700**	**0**	**655.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 265.485,82**	**- 70.700**	**-70.700**	**0**	**-655.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

221130 403 Baumaßnahmen Erich Kästner Schule Wittstock	
Information	2024: Planung: Fassadensanierung und Anbau eines Sonnenschutzes (70.700 €) 2025: Fassadensanierung und Anbau eines Sonnenschutzes (655.500 €)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221130-Erich Kästner Schule Wittstock**									
Maßnahme:	**412-DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.008,20	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.008,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	27.900	165.000	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	554,78	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.565,44	0	0	0	0	0	13.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.120,22**	**27.900**	**165.000**	**0**	**0**	**0**	**13.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.112,02**	**- 27.900**	**-165.000**	**0**	**0**	**0**	**-13.500**	**0**	**0**

221130 412 DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN	
Information	2024: Auszahlungen für Hochbaumaßnhamen Schaffung einer WLAN Infrastruktur zur Umsetzung der RL "DigitalPakt Schule 2019-2024". Die Maßnahme wird vollständig eigenfinanziert, da die Maßnahmen im Förderprogramm bis 31.05.2024 abgeschlossen sein müssen. Die Zuschüsse werden in 2023 auf die Maßnahmen in Neuruppin umgewidmet, da hier Mehrkosten zum Tragen kommen und sich damit der Zuschussbedarf erhöht. 2027: Erwerb von Rechentechnik

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221130-Erich Kästner Schule Wittstock **Maßnahme: 672-Baumaßnahmen zur energetischen Sanierung**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.516,84	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.516,84**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.516,84**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221210-Schule am Kastaniensteg Neuruppin **Maßnahme: 201-Ausstattungen für die Schule am Kastaniensteg Neuruppin**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.820,93	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	5.560,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.380,93**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	1.000	0	2.500	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.431,65	45.000	40.100	0	44.500	32.500	38.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.431,65**	**45.000**	**41.100**	**0**	**47.000**	**32.500**	**38.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.050,72**	**- 45.000**	**-41.100**	**0**	**-47.000**	**-32.500**	**-38.000**	**0**	**0**

221210 201 Ausstattungen für die Schule am Kastaniensteg Neuruppin	
Information	Erwerb von Mobiliar, Ausstattungsgegenständen, Hausmeisterbedarf sowie Rechentechnik

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221210-Schule am Kastaniensteg Neuruppin **Maßnahme: 401-Baumaßnahmen Schule am Kastaniensteg Neuruppin**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

221210 401 Baumaßnahmen Schule am Kastaniensteg Neuruppin	
Information	Bau einer weiteren Zufahrt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221210-Schule am Kastaniensteg Neuruppin **Maßnahme: 412-DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.807,99	72.300	114.300	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.807,99**	**72.300**	**114.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	60.000	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	334,15	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.396,74	0	0	0	0	0	44.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.730,89**	**150.000**	**60.000**	**0**	**0**	**0**	**44.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**7.077,10**	**- 77.700**	**54.300**	**0**	**0**	**0**	**-44.000**	**0**	**0**

221210 412 DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN	
Information	Umsetzung der Richtlinie "DigitalPakt Schule 2019-2024"-WLAN Infrastruktur und mobile Endgeräte 2024: Schaffung einer WLAN Infrastruktur 2027: Erwerb von Rechentechnik

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221210-Schule am Kastaniensteg Neuruppin **Maßnahme: 420-Umbau LEB-Gebäude zur Schule am Kastaniensteg einschl. Erstausstattung**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	646.200	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**646.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	654.991,36	297.900	697.100	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**654.991,36**	**297.900**	**697.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 654.991,36**	**348.300**	**-697.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

221210 420 Umbau LEB-Gebäude zur Schule am Kastaniensteg einschl. Erstausstattung	
Information	Herstellung eines Sportplatzes

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221220-MOSAIK-Schule Wittstock **Maßnahme: 201-Ausstattungen für die Mosaik-Schule Wittstock**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.266,16	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.266,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	1.000	2.500	0	0	1.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.296,91	34.900	39.800	0	16.000	22.500	17.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.296,91**	**35.900**	**42.300**	**0**	**16.000**	**23.500**	**17.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 12.030,75**	**- 35.900**	**-42.300**	**0**	**-16.000**	**-23.500**	**-17.500**	**0**	**0**

221220 201 Ausstattungen für die Mosaik-Schule Wittstock	
Information	Beschaffung von Ausstattungsgegenständen, Hausmeisterbedarf, Schulmöbel und Lehrmittel Erwerb von Rechentechnik, Software und Lizenzen

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**221220-MOSAIK-Schule Wittstock**									
Maßnahme:	**412-DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.370,87	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.370,87**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	38.200	222.200	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	278,46	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.448,36	0	0	0	0	0	37.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.726,82**	**38.200**	**222.200**	**0**	**0**	**0**	**37.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.644,05**	**- 38.200**	**-222.200**	**0**	**0**	**0**	**-37.500**	**0**	**0**

221220 412 DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN	
Information	Umsetzung der Richtlinie "DigitalPakt Schule 2019-2024"-WLAN Infrastruktur und mobile Endgeräte 2024: Schaffung einer WLAN Infrastruktur 2027: Erwerb von Rechentechnik

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221220-MOSAIK-Schule Wittstock **Maßnahme: 420-Erweiterungsbau Mosaikschule Wittstock einschl. Erstausstattung**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	254.129,93	667.300	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**254.129,93**	**667.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	517.114,52	65.000	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	94.000	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**517.114,52**	**159.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 262.984,59**	**508.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221230-Schule am Kastaniensteg Neuruppin, Standort Neustadt (Dosse) **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.266,16	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.266,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.266,16	0	4.500	0	4.900	6.500	6.300	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.266,16**	**0**	**4.500**	**0**	**4.900**	**6.500**	**6.300**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-4.500**	**0**	**-4.900**	**-6.500**	**-6.300**	**0**	**0**

221230 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Schulmobiliar, Sportgeräte, Lehr- und Lernmittel

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 221230-Schule am Kastaniensteg Neuruppin, Standort Neustadt (Dosse) **Maßnahme: 401-Baumaßnahmen Förderschule Neustadt (Dosse)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	200.000	0	290.000	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**200.000**	**0**	**290.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	455.000	300.000	395.000	395.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**455.000**	**300.000**	**395.000**	**395.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 455.000**	**-100.000**	**-395.000**	**-105.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

221230 401 Baumaßnahmen Förderschule Neustadt (Dosse)	
Information	- Ausbau des Sanitärbereiches - Erweiterung des Gebäudes um einen Anbau zur Herstellung eines Flures - Zuweisungen entspr. der Richtlinie "Kommunales Investitionsprogramm Artikel II - KIP II Bildung"

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 231010-Oberstufenzentrum OPR **Maßnahme: 201-Erweiterung der Rechentechnik im Oberstufenzentrum OPR**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.574,46	7.000	6.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	113.878,11	67.000	265.200	0	90.000	296.200	107.900	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**127.452,57**	**74.000**	**271.200**	**0**	**90.000**	**296.200**	**107.900**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 127.452,57**	**- 74.000**	**-271.200**	**0**	**-90.000**	**-296.200**	**-107.900**	**0**	**0**

231010 201 Erweiterung der Rechentechnik im Oberstufenzentrum OPR	
Information	Erweiterung von Servern, Erwerb von Rechentechnik wie z. B. Beamer, Drucker, Notebooks, Smartdisplays

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 231010-Oberstufenzentrum OPR **Maßnahme: 202-Erwerb von Ausstattungsgegenständen für das Oberstufenzentrum OPR**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.504,48	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.504,48**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	53.866,60	91.200	76.700	0	65.500	66.500	62.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**53.866,60**	**91.200**	**76.700**	**0**	**65.500**	**66.500**	**62.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 49.362,12**	**- 91.200**	**-76.700**	**0**	**-65.500**	**-66.500**	**-62.500**	**0**	**0**

231010 202 Erwerb von Ausstattungsgegenständen für das Oberstufenzentrum OPR	
Information	Erweb von Ausstattungen wie z.B. Schulmöbel, Sportgeräte, Lehr- und Lernmiitel, Hausmeisterbedarf (Aufsitzrasenmäher, Geräte)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 231010-Oberstufenzentrum OPR **Maßnahme: 401-Baumaßnahmen des Oberstufenzentrums OPR**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.049,12	225.000	315.100	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.049,12**	**225.000**	**315.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 25.049,12**	**- 225.000**	**-315.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

231010 401 Baumaßnahmen des Oberstufenzentrums OPR	
Information	Umsetzung der Fahrzeughalle aus der Feuerwehrtechnischen Zentrale von Kyritz nach Neuruppin (Oberstufenzentrum) Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtungsanlage im Haus D

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 231010-Oberstufenzentrum OPR **Maßnahme: 412-DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.032,92	713.600	713.600	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.032,92**	**713.600**	**713.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	700.000	233.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.777,61	0	0	0	0	0	75.600	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.777,61**	**700.000**	**233.000**	**0**	**0**	**0**	**75.600**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 12.744,69**	**13.600**	**480.600**	**0**	**0**	**0**	**-75.600**	**0**	**0**

231010 412 DigitalPakt Schule - Infrastruktur WLAN	
Information	Umsetzung der Richtlinie "DigitalPakt Schule 2019-2024"-WLAN Infrastruktur und mobile Endgeräte 2024: Schaffung einer WLAN Infrastruktur Die Maßnahme wird nicht bis zum letzten Mittelabruf am 30.10.2023 baulich abgeschlossen sein, sodass ein Mittelabruf erst im Jahr 2024 erfolgen kann. 2027: Erwerb von Rechentechnik

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 241000-Schülerbeförderung **Maßnahme: 201-Erwerb von Rechentechnik für die Schülerbeförderung**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	40.000	5.000	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 40.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

241000 201 Erwerb von Rechentechnik für die Schülerbeförderung	
Information	Anpassungen am Online-Portal

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 243100-Amtsleitung Amt 40 für den Bereich Schulverwaltung **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.968,81	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.968,81**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.968,81**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 243100-Amtsleitung Amt 40 für den Bereich Schulverwaltung **Maßnahme: 201-Erwerb von Rechentechnik**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	1.500	0	0	0	1.800	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**1.800**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**-1.800**	**0**	**0**

243100 201 Erwerb von Rechentechnik	
Information	Erwerb von Rechentechnik (Beamer, Scanner) und weiteren technischen Geräten

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 243110-Schullandheim Schweinrich **Maßnahme: 201-Ausstattung für das Schullandheim Schweinrich**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**6.000**	**6.000**	**0**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**0**

243110 201 Ausstattung für das Schullandheim Schweinrich	
Information	Beschaffung von Ausrüstung für den Lehrpfad BNE "Bildung für nachhaltige Entwicklung" Erwerb von Ausstattungen wie z. B. Betten, Schrankregale, Kletter-/Spotgeräte

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 243120-Medienzentrum **Maßnahme: 202-Erwerb von Ausstattungen und Rechentechnik für das Medienzentrum**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	5.300	3.700	0	8.500	3.000	3.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**8.300**	**3.700**	**0**	**8.500**	**3.000**	**3.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 8.300**	**-3.700**	**0**	**-8.500**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**

243120 202 Erwerb von Ausstattungen und Rechentechnik für das Medienzentrum	
Information	Beschaffung von Rechentechnik wie z. B Smartboards, Abeitsplatzscanner, Drucker Erwerb von Ausstattungen wie Präsentationsausrüstung zur Medienbildung, PC-Schülertische, u.a.

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 243130-Schulentwicklungsplanung **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	2.300	0	0	1.800	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.300**	**0**	**0**	**1.800**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 2.300**	**0**	**0**	**-1.800**	**0**	**0**	**0**	**0**

243130 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Rechentechnik, z. B. Scanner

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 243130-Schulentwicklungsplanung **Maßnahme: 101-Zuweisungen an Gemeinden**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.572,44	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**30.572,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	17.726,24	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.726,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**12.846,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**243140-Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.957,67	5.500	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.957,67**	**5.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 5.957,67**	**- 5.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**243140-Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle**									
Maßnahme:	**201-Ausstattung und Rechentechnik für die Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	10.800	0	11.000	6.500	6.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**10.800**	**0**	**11.000**	**6.500**	**6.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-10.800**	**0**	**-11.000**	**-6.500**	**-6.500**	**0**	**0**

243140 201 Ausstattung und Rechentechnik für die Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle	
Information	Erwerb von Rechentechnik, Testmaterialien sowie Mobiliar

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 252000-Museen Alte Bischofsburg Wittstock **Maßnahme: 202-Ausstattungen für Museen "Alte Bischofsburg"**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.066,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.066,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.000	2.000	0	0	1.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	22.803,85	26.500	21.900	0	21.800	21.800	21.500	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.803,85**	**29.500**	**23.900**	**0**	**21.800**	**22.800**	**21.500**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 18.737,85**	**- 29.500**	**-23.900**	**0**	**-21.800**	**-22.800**	**-21.500**	**0**	**0**

252000 202 Ausstattungen für Museen "Alte Bischofsburg"	
Information	Erwerb von Rechentechnik, Ausstattungsgegenständen (u.a. Ausstellungsarchitektur, Vitrinen) und Software

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 263000-Kreismusikschule OPR **Maßnahme: 201-Erwerb von Instrumenten für die Musikschule**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.475,79	11.000	13.000	0	11.000	53.000	11.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.475,79**	**11.000**	**13.000**	**0**	**11.000**	**53.000**	**11.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 12.475,79**	**- 11.000**	**-13.000**	**0**	**-11.000**	**-53.000**	**-11.000**	**0**	**0**

263000 201 Erwerb von Instrumenten für die Musikschule	
Information	Erwerb von Musikinstrumenten, u. a. Holz-, Blech, Tasten- und Saiteninstrumenten

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 263000-Kreismusikschule OPR **Maßnahme: 202-Ausstattungen und Rechentechnik für die Musikschule**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	1.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.036,73	1.000	4.600	0	2.400	2.500	5.700	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.036,73**	**1.000**	**4.600**	**0**	**3.400**	**2.500**	**5.700**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.036,73**	**- 1.000**	**-4.600**	**0**	**-3.400**	**-2.500**	**-5.700**	**0**	**0**

263000 202 Ausstattungen und Rechentechnik für die Musikschule	
Information	Erwerb von Rechentechnik und Software sowie Ausstattungsgegenstände

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 271000-Kreisvolkshochschule OPR **Maßnahme: 201-Ausstattungen und Rechentechnik für die Kreisvolkshochschule**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.968,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.968,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	973,43	0	0	0	0	0	4.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.049,14	4.100	7.600	0	19.500	20.200	20.700	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.022,57**	**4.100**	**7.600**	**0**	**19.500**	**20.200**	**24.700**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**9.945,43**	**- 4.100**	**-7.600**	**0**	**-19.500**	**-20.200**	**-24.700**	**0**	**0**

271000 201 Ausstattungen und Rechentechnik für die Kreisvolkshochschule	
Information	Erwerb von Rechentechnik und Software sowie Ausstattungsgegenständen

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 272010-Kreisbibliothek OPR **Maßnahme: 201-Ausstattungen und Rechentechnik für die Kreisbibliothek**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	2.500	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.399,06	3.200	3.800	0	7.200	4.900	16.300	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.399,06**	**3.200**	**3.800**	**0**	**9.700**	**4.900**	**16.300**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 14.399,06**	**- 3.200**	**-3.800**	**0**	**-9.700**	**-4.900**	**-16.300**	**0**	**0**

272010 201 Ausstattungen und Rechentechnik für die Kreisbibliothek	
Information	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen 2025: Upgrade Fachsoftware (2.500 €) Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen 2025-2027: Erwerb von Rechentechnik und Ausstattungsgegenständen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 284100-Kulturförderung und -entwicklung **Maßnahme: 101-Investitionen im Rahmen der Kulturförderung**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	49.200	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**49.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	54.200	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**54.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

284100 101 Investitionen im Rahmen der Kulturförderung	
Information	Aufstellung von Künstlerbänken im Rahmen des Projektes "Treffpunkt: Bankgeflüster" Förderung durch ILB in Höhe von 90%

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 311100-Verwaltung der Hilfe zum Lebensunterhalt **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 311200-Verwaltung der Hilfe zur Pflege **Maßnahme: 201-Ausstattung und Rechentechnik für die Verwaltung der Hilfe zur Pflege**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	61.600	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**64.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-29.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

311200 201 Ausstattung und Rechentechnik für die Verwaltung der Hilfe zur Pflege	
Information	Beschaffungen für Pakt für Pflege Erwerb von Rechentechnik, u. a. Scanner Erwerb von Lizenzen (ProsozOPEN)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 311250-teilstationäre Pflege **Maßnahme: 101-Zuschüsse für Investitionen der teilstationären Pflege**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	266.851,81	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**266.851,81**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	240.571,35	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**240.571,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**26.280,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 311610-Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung **Maßnahme: 201-Erwerb von Ausstattungsgegenständen für den Bereich Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	3.200	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**6.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-6.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

311610 201 Erwerb von Ausstattungsgegenständen für den Bereich Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	
Information	Erwerb von Rechentechnik, u.a. Scanner Erwerb von Lizenzen (ProsozOPEN)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 312100-Verwaltung / Fachaufsicht des Jobcenters Ostprignitz-Ruppin **Maßnahme: 201-Erwerb von Rechentechnik für das Jobcenter OPR**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.449,00	51.000	97.500	0	235.500	79.500	48.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	91.884,51	85.000	63.000	0	110.000	73.500	95.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.333,51**	**136.000**	**160.500**	**0**	**345.500**	**153.000**	**143.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 100.333,51**	**- 136.000**	**-160.500**	**0**	**-345.500**	**-153.000**	**-143.000**	**0**	**0**

312100 201 Erwerb von Rechentechnik für das Jobcenter OPR	
Information	Erwerb von Rechentechnik: Scanner, Beamer, Laptop

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 312100-Verwaltung / Fachaufsicht des Jobcenters Ostprignitz-Ruppin **Maßnahme: 202-Erwerb von Ausstattungen für das Jobcenter OPR**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.791,61	14.400	14.400	0	16.400	16.400	16.400	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.791,61**	**14.400**	**14.400**	**0**	**16.400**	**16.400**	**16.400**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 5.791,61**	**- 14.400**	**-14.400**	**0**	**-16.400**	**-16.400**	**-16.400**	**0**	**0**

312100 202 Erwerb von Ausstattungen für das Jobcenter OPR	
Information	Erwerb von Mobiliar und Ausstattungen sowie Rechentechnik und Software

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 313000-Hilfen für Asylbewerber **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	40.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	942,48	0	3.200	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**942,48**	**0**	**43.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 942,48**	**0**	**-43.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

313000 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Rechentechnik: Scanner Erwerb von 40 Lizenzen (ProsozOPEN)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 313000-Hilfen für Asylbewerber **Maßnahme: 201-Erwerb von Ausstattungen für den Bereich Hilfen für Asylbewerber**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.544,20	12.000	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	43.952,44	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**52.496,64**	**12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 52.496,64**	**- 12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**314400-Verwaltung der Eingliederungshilfe**									
Maßnahme:	**201-IT - Ausstattung für die Verwaltung der Eingliederungshilfe**									
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.936,13	2.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.936,13**	**2.500**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.936,13**	**- 2.500**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**0**

314400 201 IT - Ausstattung für die Verwaltung der Eingliederungshilfe	
Information	Erwerb weiterer Lizenzen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**315500-Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Asylbewerber**									
Maßnahme:	**401-Investitionen für die Unterbringung von Flüchtlingen**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	248.815,67	800.000	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**248.815,67**	**800.000**	**2.000.000**	**0**	**2.000.000**	**2.000.000**	**2.000.000**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.861,24	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.371.846,56	500.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	206.579,60	400.000	1.100.000	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.658.287,40**	**900.000**	**2.100.000**	**0**	**2.100.000**	**2.100.000**	**2.100.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.409.471,73**	**- 100.000**	**-100.000**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

315500 401 Investitionen für die Unterbringung von Flüchtlingen	
Information	Investionszuweisungen des Landes für Schaffung neuer Plätze für Asylbewerber und Flüchtlinge notwendige Investitionen nach Landesaufnahmegesetz, Schaffung Infrastruktur in den Unterkünften, Neubeschaffung und Ersatzbeschaffung Einrichtungsgegenstände, Zuschüsse für Investoren

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 315610-Frauenhaus **Maßnahme: 101-Zuweisungen für Investitionen Frauenhaus Neuruppin**										
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 331000-Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**341000-Unterhaltsvorschussleistungen**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**343000-Betreuungsbehörde**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.062,44	900	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.062,44**	**900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.062,44**	**- 900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**361110-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	471,24	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**471,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 471,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 361110-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen **Maßnahme: 101-Zuschüsse für die Förderung der Kindertageseinrichtungen**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	197.213,58	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**197.213,58**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	197.213,58	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**197.213,58**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 361120-Förderung von Kindern in Tagespflege **Maßnahme: 101-Zuschüsse für die Förderung der Kindertagespflege**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.895,18	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**78.895,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	81.667,18	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**81.667,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.772,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 363110-Jugendsozialarbeit **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.112,25	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.112,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.112,25	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.112,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 363210-Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	747,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**747,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	5.952,21	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.952,21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 5.205,21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 363300-Verwaltung der Hilfe zur Erziehung **Maßnahme: 201-Erweiterung der Rechentechnik Bereich Hilfen zur Erziehung**										
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.206,64	10.000	10.000	0	120.000	10.000	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.212,74	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.419,38**	**10.000**	**10.000**	**0**	**120.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 8.409,38**	**- 10.000**	**-10.000**	**0**	**-120.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**

363300 201 Erweiterung der Rechentechnik Bereich Hilfen zur Erziehung	
Information	2024: Erweiterung Prosoz 14+ (10.000 €) 2025: Umstieg des Allg. Sozialen Dienstes auf die Software OPEN/WebFM (Software 60.000 EUR zzgl. Dienstleistungen 60.000 EUR) 2026: Erweiterung Prosoz 14+ (10.000 €)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 363300-Verwaltung der Hilfe zur Erziehung **Maßnahme: 202-Erwerb von Ausstattungsgegenständen für Bereich Hilfe zur Erziehung**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.073,46	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.073,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.073,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**363500-Verwaltung der Adoptionsvermittlung u.ä.**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.500	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**363630-Sozialplanung, Prävention und Vernetzung**									
Maßnahme:	**201-Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich Sozialplanung, Prävention und Vernetzung**									
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	8.000	5.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**8.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**- 8.000**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

363630 201 Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich Sozialplanung, Prävention und Vernetzung	
Information	Erweiterung Software "Wegweiser"

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**365100-Tageseinrichtungen für Kinder**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**365200-Horte der Allg. Förderschulen des Landkreises OPR**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.245,14	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.245,14**	**8.000**	**8.000**	**0**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.245,14**	**- 8.000**	**-8.000**	**0**	**-8.000**	**-8.000**	**-8.000**	**0**	**0**

365200 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Ausstattungen und Spielgeräten

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 365200-Horte der Allg. Förderschulen des Landkreises OPR **Maßnahme: 420-Ersatzbau Hort der J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	386.900,74	124.100	267.800	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**386.900,74**	**124.100**	**267.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 386.900,74**	**- 124.100**	**-267.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

365200 420 Ersatzbau Hort der J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin	
Information	Abbruch des ehemaligen Hort-/Kita-Gebäudes Gesamt 787.500 EUR, davon anteilig 267.800 EUR Hort und 519.800 EUR Kita

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 365300-Kindertagesstätte "Alleemäuse" **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.444,03	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.444,03**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.826,70	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.826,70**	**0**	**7.000**	**0**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**10.617,33**	**0**	**-7.000**	**0**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**0**	**0**

365300 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Ausstattung und Spielgeräten

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 365300-Kindertagesstätte "Alleemäuse" **Maßnahme: 201-Ausstattungen für die Kindertagesstätte "Alleemäuse"**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 365310-Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind" **Maßnahme: 201-Ausstattungen für die Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind"**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.044,31	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.044,31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.580,57	10.000	10.600	0	10.000	10.000	10.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.580,57**	**10.000**	**10.600**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 536,26**	**- 10.000**	**-10.600**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

365310 201 Ausstattungen für die Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind"	
Information	2024: Reinigungswagen zur Umsetzung des Modellprojektes "Eigenreinigung" 2024:2027: Erwerb von Ausstattung und Spielgeräten

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 365310-Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind" **Maßnahme: 420-Ersatzbau Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind"**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	751.042,72	240.900	519.800	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**751.042,72**	**240.900**	**519.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 751.042,72**	**- 240.900**	**-519.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

365310 420 Ersatzbau Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind"	
Information	Abbruch des ehemaligen Hort-/Kita-Gebäudes Gesamt 787.500 EUR, davon anteilig 267.800 EUR Hort und 519.800 EUR Kita

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 365320-Kindertagesstätte "Klempower Seesterne" Wusterhausen **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.497,33	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.497,33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.108,14	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.108,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 610,81**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 365320-Kindertagesstätte "Klempower Seesterne" Wusterhausen **Maßnahme: 201-Ausstattungen für die Kindertagesstätte "Klempower Seesterne" Wusterhausen**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**0**

365320 201 Ausstattungen für die Kindertagesstätte "Klempower Seesterne" Wusterhausen	
Information	Erwerb von Ausstattungsgegenständen und Spielgeräte

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 411000-Krankenhäuser **Maßnahme: 101-Zuschüsse an die Pro Klinik Holding GmbH**										
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	49.850,00	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**49.850,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 49.850,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 411000-Krankenhäuser **Maßnahme: 701-Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen**										
7	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	400.000	400.000	400.000	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	**0**
15	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.100.000,00	2.900.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.100.000,00**	**2.900.000**	**2.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.100.000,00**	**- 2.900.000**	**-2.000.000**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	**0**

411000 701 Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen	
Information	2024: Gewährung von Ausleihungen an die Pro Klinik Holding GmbH 2025-2027: Rückzahlung der Ausleihungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 414100-Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt) **Maßnahme: 201-Medizinische Geräte und Ausstattungen für das Gesundheitsamt**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.860,48	12.400	20.700	0	12.000	12.000	12.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.860,48**	**12.400**	**20.700**	**0**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 6.860,48**	**- 12.400**	**-20.700**	**0**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**0**	**0**

414100 201 Medizinische Geräte und Ausstattungen für das Gesundheitsamt	
Information	Erwerb von medizinischen Geräten sowie Büroausstattungen

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**414100-Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt)**									
Maßnahme:	**202- IT-Ausstattung für das Gesundheitsamt**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.023,90	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**73.023,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.604,68	6.000	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	29.407,09	0	0	0	0	0	10.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**43.011,77**	**6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**30.012,13**	**- 6.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**

414100 202 IT-Ausstattung für das Gesundheitsamt	
Information	2027: Ersatzbeschaffung FöMi-Corona 8 MuFus

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**511100-Planung und Entwicklung**									
Maßnahme:	**001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.488,45	1.000	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.488,45**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.488,45**	**- 1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 511100-Planung und Entwicklung **Maßnahme: 101-Investitionen für Projekte**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	12.500	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	33.581,06	50.000	29.800	0	50.000	50.000	25.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.581,06**	**62.500**	**29.800**	**0**	**50.000**	**50.000**	**25.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 19.581,06**	**- 62.500**	**-29.800**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**-25.000**	**0**	**0**

511100 101 Investitionen für Projekte	
Information	u. a. Zuwendungen für: - Dorfwettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" - Projekte zur Entwicklung des ländlichen Raumes für ein attraktives Leben im Landkreis - Weiterentwicklung des Kooperationsprojekte Knotenpunktswegweisung

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 511110-Planung und Entwicklung von Mobilitätsprojekten **Maßnahme: 101-Investitionen und Investitionszuschüsse im Rahmen innovativer Mobilitätsprojekte**										
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**

511110 101 Investitionen und Investitionszuschüsse im Rahmen innovativer Mobilitätsprojekte	
Information	Zuschüsse an übrige Bereiche wie z. B. für gemeinschaftlich genutzte Lastenräder oder E-Fahrzeuge einschließlich Ladeinfrastruktur

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 511210-Gutachterausschuss **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.575,76	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	50,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.625,76**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.575,76	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.575,76**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**50,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

511210 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Ersatzbeschaffungen

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**511220-Allg. Katasterangelegenheiten**									
Maßnahme:	**201-Erweiterung der Rechentechnik im Kataster- und Vermessungsamt**									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.523,09	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	550,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21.073,09**	**7.000**	**7.000**	**0**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.983,32	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	20.142,65	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**26.125,97**	**7.000**	**7.000**	**0**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 5.052,88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

511220 201 Erweiterung der Rechentechnik im Kataster- und Vermessungsamt	
Information	Softwareanpassungen und Ersatzbeschaffungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt:	**511220-Allg. Katasterangelegenheiten**									
Maßnahme:	**203-Ausstattung KVA**									
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.036,73	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.036,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.036,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 521010-Bauordnung **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.559,89	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.559,89**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.559,89**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 521010-Bauordnung **Maßnahme: 201-Erweiterung der Rechentechnik für das Bauordnungsamt**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.293,87	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.303,87**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.863,10	0	4.500	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	19.677,66	9.000	12.500	0	3.000	7.500	11.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.540,76**	**9.000**	**17.000**	**0**	**3.000**	**7.500**	**11.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 15.236,89**	**- 9.000**	**-17.000**	**0**	**-3.000**	**-7.500**	**-11.000**	**0**	**0**

521010 201 Erweiterung der Rechentechnik für das Bauordnungsamt	
Information	2024-2027 Erwerb von Rechentechnik, u. a. Scanner 2024: Lizenzerweiterung/ Anpassungen Fachsoftware (ProBauG)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 521020-Brandschutztechnische Ordnungsaufgaben **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	1.500	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

521020 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	2024: Erwerb von Rechentechnik, z. B. Tablet

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 523000-Denkmalschutz und -pflege **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	473,99	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**473,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 473,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 537100-Abfallentsorgung / Deponien **Maßnahme: 201-Erwerb von Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	63.000	5.000	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.031,73	6.000	5.400	0	7.000	5.400	6.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.031,73**	**69.000**	**10.400**	**0**	**7.000**	**5.400**	**6.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 9.031,73**	**- 69.000**	**-10.400**	**0**	**-7.000**	**-5.400**	**-6.000**	**0**	**0**

537100 201 Erwerb von Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger	
Information	Erwerb von Ausstattungen, Rechentechnik und Software (Lizenzerweiterung)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 537100-Abfallentsorgung / Deponien **Maßnahme: 202-Erwerb von Anlagegütern für die Umladestationen**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	77.449,01	160.000	60.000	0	38.000	38.000	300.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**77.449,01**	**160.000**	**60.000**	**0**	**38.000**	**38.000**	**300.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 77.449,01**	**- 160.000**	**-60.000**	**0**	**-38.000**	**-38.000**	**-300.000**	**0**	**0**

537100 202 Erwerb von Anlagegütern für die Umladestationen	
Information	Erwerb von Anlagegütern: Umschlagtechnik, Container, LKW-Anhänger

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 537100-Abfallentsorgung / Deponien **Maßnahme: 203-Erwerb eines Kleintransporters für die Umladestationen**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	25.501,70	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.501,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 25.501,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 537100-Abfallentsorgung / Deponien **Maßnahme: 502-Baumaßnahmen Umladestationen**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	380.000	1.186.000	205.000	175.000	1.780.000	1.590.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	9.213,20	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.213,20**	**380.000**	**1.186.000**	**205.000**	**175.000**	**1.780.000**	**1.590.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 9.213,20**	**- 380.000**	**-1.186.000**	**-205.000**	**-175.000**	**-1.780.000**	**-1.590.000**	**0**	**0**

537100 502 Baumaßnahmen Umladestationen	
Information	2024: Umbau und Erweiterung ULS Scharfenberg Planungskosten Neubau Wertstoffhof 2025: Restleistungen Planungskosten Neubau Wertstoffhof 2026: Planungskosten Umbau Umladestation Temnitzpark Baukosten Umladestation Temnitzpark

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 537100-Abfallentsorgung / Deponien **Maßnahme: 503-Einrichtung von Abfallstandplätzen**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.492,09	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.492,09**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 14.492,09**	**- 25.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

537100 503 Einrichtung von Abfallstandplätzen	
Information	Errichtung von Glascontainerstellflächen in den Gemeinden

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 537110-Rekultivierung der Deponien **Maßnahme: 702-Rekultivierung von Deponien**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	36.677,60	613.900	774.400	0	193.500	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.677,60**	**613.900**	**774.400**	**0**	**193.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.829,38	1.023.200	1.613.200	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**103.829,38**	**1.023.200**	**1.613.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 67.151,78**	**- 409.300**	**-838.800**	**0**	**193.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

537110 702 Rekultivierung von Deponien	
Information	Einbau der Gasfassungsanlage im Zuge der Rekultivierung der Deponie Scharfenberg - Förderung vom Land (967.900 €)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 537320-Untere Abfallwirtschaftsbehörde **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	1.500	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.229,45	1.700	0	0	1.500	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.229,45**	**1.700**	**0**	**0**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 2.229,45**	**- 1.700**	**0**	**0**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

542000 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Rechentechnik z. B. Tablet-PCs

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 201-Erwerb von Ausstattungen für den Bereich Kreisstraßen**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 601-K6801 von L173 in Dechtow über Karwesee - Betzin - Brunne - Lentzke bis Fehrbellin an L16 (14,355 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.349,97	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.349,97**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.349,97**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 602-K6802 von L19 in Schönberg bis zur B167 bei Wulkow (3,524 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.147,47	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.147,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.147,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 603-K6803 von B167 in Herzberg über Vielitz - Seebeck nach Lindow an L19 (10,683 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.457.600	773.500	0	1.286.700	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.457.600**	**773.500**	**0**	**1.286.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.364,40	1.853.000	1.054.300	0	1.635.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**52.364,40**	**1.853.000**	**1.054.300**	**0**	**1.635.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 52.364,40**	**- 395.400**	**-280.800**	**0**	**-348.300**	**0**	**0**	**0**	**0**

542000 603 K6803 von B167 in Herzberg über Vielitz - Seebeck nach Lindow an L19 (10,683 km)	
Information	2024: - Investitionszuwendung des Landes (773.500 €) - Ausbau OL Seebeck (1.054.300 €) 2025: - Investitionszuwendungen vom Land (1.286.700 €) - Ausbau Vielitz - Seebeck (936.100 €) - Ausbau OL Vielitz (698.900 €)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 604-K6804 von L19 über Banzendorf - Hindenberg zur L223 (5,357 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.427,44	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.427,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 19.427,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 606-K6806 von B167 über Gottberg - Kantow - Lögow - Dessow - Gartow nach Wusterhausen an L142 (17,665 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.903,24	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.903,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 15.903,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 607-K6807 von Westachse in Neuruppin über Kränzlin - Darritz - Walsleben - Paalzow zur K6806 (13,568 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	697.600	0	932.200	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**697.600**	**0**	**932.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.325,70	60.000	912.800	0	1.086.500	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.737,66	0	0	0	50.000	20.000	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.063,36**	**60.000**	**912.800**	**0**	**1.136.500**	**20.000**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 12.063,36**	**- 60.000**	**-215.200**	**0**	**-204.300**	**-20.000**	**0**	**0**	**0**

542000 607 K6807 von Westachse in Neuruppin über Kränzlin - Darritz - Walsleben - Paalzow zur K6806 (13,568 km)	
Information	2024: Herstellung Radweg Darritz-Walsleben (580.300 €) - Förderung des Landes (428.500 €) Herstellung Radweg Walsleben-Paalzow (332.500 €) - Förderung des Landes (269.100 €) 2025: Ausbau Abschnitt Neuruppin-Kränzlin (1.086.500 €) - Förderung des Landes (932.200 €) 2025-2026: Grunderwerb für neue Radwege an der K 6807 zwischen Darritz und Walsleben und zwischen Walsleben und Paalzow

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 608-K6808 von B167 in Dabergotz über Werder nach Walsleben an K6807 (6,174 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	809,97	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	242,02	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.051,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.051,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 610-K6810 von B122 in Alt Ruppin über Krangen nach Zermützel an Stadtstraße (6,721 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	289,07	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**289,07**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 289,07**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 612-K6812 von L15 bei Rheinsberg über Zühlen - Rheinsberg Glienicke zur L16 bei Gühlen Glienicke (8,461 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	202,49	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**202,49**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 202,49**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 613-K6813 von B122 bei Köpernitz über Zechow - Schwanow - Braunsberg an der K6812 in Zühlen (11,046 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	249.597,46	114.000	0	0	710.500	710.500	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**249.597,46**	**114.000**	**0**	**0**	**710.500**	**710.500**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.659,87	231.400	100.000	0	828.000	828.000	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.659,87**	**231.400**	**100.000**	**0**	**828.000**	**828.000**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**242.937,59**	**- 117.400**	**-100.000**	**0**	**-117.500**	**-117.500**	**0**	**0**	**0**

542000 613 K6813 von B122 bei Köpernitz über Zechow - Schwanow - Braunsberg an der K6812 in Zühlen (11,046 km)	
Information	2024: - Planung Zechow-Schwanow (100.000 €) 2025/2026: - Investitionszuwendungen des Landes (1.421.000 €) - Ausbau Zechow - Schwanow (1.656.000 €)

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 615-K6815 von K6325 (HVL) über Giesenhorst nach Dreetz an die L141 (7,655 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	802.199,61	0	0	0	0	1.442.000	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**802.199,61**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.442.000**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	957.248,32	0	0	0	150.000	1.657.400	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**957.248,32**	**0**	**0**	**0**	**150.000**	**1.657.400**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 155.048,71**	**0**	**0**	**0**	**-150.000**	**-215.400**	**0**	**0**	**0**

542000 615 K6815 von K6325 (HVL) über Giesenhorst nach Dreetz an die L141 (7,655 km)	
Information	2025: Planung Dreetz - Giesenhorst 2. BA (150.000 €) 2026: Ausbau Dreetz - Giesenhorst 2. BA (1.657.000 €) - Förderung des Landes (1.422.000 €)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 616-K6816 von L141 bei Neustadt über Plänitz nach Wusterhausen an die B5 (5,957 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.387,10	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.387,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 4.387,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 617-K6817 von L141 bei Neustadt über Goldbeck - Koppenbrück an die L14 (6,957 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	965.100	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**965.100**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	100.000	1.286.900	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**1.286.900**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100.000**	**-321.800**	**0**	**0**

542000 617 K6817 von L141 bei Neustadt über Goldbeck - Koppenbrück an die L14 (6,957 km)	
Information	2026: Planung Ausbau Abschnitt Goldbeck - Koppenbrück einsch. OL Koppenbrück 2027: Ausbau Abschnitt Goldbeck - Koppenbrück einsch. OL Koppenbrück

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 619-K6819 von L141 in Breddin über Kötzlin an die K7001 (PR) Richtung Barenthin (4,074 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	350.100	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**350.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.259,23	572.700	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.259,23**	**572.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 16.259,23**	**- 222.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 620-K6820 von L14 über Kyritz - Rehfeldt an die K7002 (PR) in Barenthin Ausbau (10,622 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	455.519,72	0	0	0	875.000	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**455.519,72**	**0**	**0**	**0**	**875.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	520.164,65	0	0	0	1.020.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**520.164,65**	**0**	**0**	**0**	**1.020.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 64.644,93**	**0**	**0**	**0**	**-145.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

542000 620 K6820 von L14 über Kyritz - Rehfeldt an die K7002 (PR) in Barenthin Ausbau (10,622 km)	
Information	2025: - Bau Radweg Rehfeld-Berlitt (1.020.000 €) - Förderung des Landes (875.000 €)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 621-K6821 von K6822 in Gadow über Dossow an die L14 bei Scharfenberg (9,182 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	349.083,35	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**349.083,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 349.083,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 622-K6822 von K6821 in Gadow über Zootzen an die L15 bei Wittstock (9,642 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	126.523,25	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**126.523,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 126.523,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 623-K6823 von Landesgrenze MVP (Ichlim) über Sewekow - Berlinchen nach Wittstock an die L14 (16,471 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33,75	0	0	0	0	20.000	818.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	236,43	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**270,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**818.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 270,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-20.000**	**-818.000**	**0**	**0**

542000 623 K6823 von Landesgrenze MVP (Ichlim) über Sewekow - Berlinchen nach Wittstock an die L14 (16,471 km)	
Information	2026: Planung Abschnitt Ichlim-Sewekow 2027: DS OA Berlinchen bis Randow

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 625-K6825 von L15 in Wittstock über Jabel - Glienicke - Zaatzke an die K6824 (7,473 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	417.100	887.200	0	887.100	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**417.100**	**887.200**	**0**	**887.100**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.010,52	504.600	1.035.000	1.034.000	1.059.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.010,52**	**504.600**	**1.035.000**	**1.034.000**	**1.059.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 20.010,52**	**- 87.500**	**-147.800**	**-1.034.000**	**-171.900**	**0**	**0**	**0**	**0**

542000 625 K6825 von L15 in Wittstock über Jabel - Glienicke - Zaatzke an die K6824 (7,473 km)	
Information	2024/2025: - Investitionszuwendung des Landes - Ausbau OL Wittstock 2025: Planung Wittstock-Jabel

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 626-K6826 von L14 in Wulfersdorf über Tetschendorf - Niemerlang an die L154 (6,847 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	2.003.400	1.025.900	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.003.400**	**1.025.900**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	134,98	0	0	0	200.000	2.415.000	1.205.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**134,98**	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**2.415.000**	**1.205.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 134,98**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**-411.600**	**-179.100**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

542000 626 K6826 von L14 in Wulfersdorf über Tetschendorf - Niemerlang an die L154 (6,847 km)	
Information	2025: - Planung OL Wulfersdorf - Tetschendorf (200.000 €) 2026: - Investitionszuwendung des Landes (2.003.400 €) - Ausbau OL Wulfersdorf - Tetschendorf (2.335.000 €) - Planung Niemerlang bis L 154 (80.000 €) 2027: - Investitionszuwendung des Landes (1.025.900€) - Ausbau Niemerlang bis L 154 (1.205.000 €)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 627-K6827 von K6814 in Flecken Zechlin über Zempow an die Landesgrenze MVP Richtung Buschow (8,166 km)**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	236,23	0	0	0	0	0	1.240.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**236,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.240.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 236,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.240.000**	**0**	**0**

542000 627 K6827 von K6814 in Flecken Zechlin über Zempow an die Landesgrenze MVP Richtung Buschow (8,166 km)	
Information	2027: - Deckschicht OL Flecken Zechlin-Zempow

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 628-K6828 von L164 bei Altfriesack über Karwe - Seehof - Gnewikow nach Wuthenow an die L167 (8,364 km)**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	181.130,70	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**181.130,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33,75	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33,75**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**181.096,95**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 641-Planungskosten für künftige Straßenbaumaßnahmen**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 20.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**

542000 641 Planungskosten für künftige Straßenbaumaßnahmen	
Information	Planungskosten für künftige Baumaßnahmen

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 643-Bepflanzung von Kreisstraßen**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**60.000**	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 60.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**

542000 643 Bepflanzung von Kreisstraßen	
Information	Baumpflanzungen

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 651-Modernisierung und Bau touristischer Radwege**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	593.925,57	846.000	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**593.925,57**	**846.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	450.811,81	882.000	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**450.811,81**	**882.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**143.113,76**	**- 36.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 662-Lärmsanierung K 6807 OL Kränzlin**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.317,80	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.317,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 10.317,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 542000-Kreisstraßen **Maßnahme: 701-Erwerb von Grundstücken**										
12	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**- 20.000**	**-20.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**

542000 701 Erwerb von Grundstücken	
Information	Erwerb von Grundstücken inkl. Nebenkosten wie z. B. Notarkosten, Gebäude- und Liegenschaftsvermessungen, Grenzfeststellungen für ausgebaute Kreisstraßen, Grenzfeststellungen für Planung, Grunderwerbspläne

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 547000-ÖPNV **Maßnahme: 101-Investitionszuschüsse für den Öffentlichen Personennahverkehr**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	900.000,00	950.000	950.000	0	950.000	950.000	950.000	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**900.000,00**	**950.000**	**950.000**	**0**	**950.000**	**950.000**	**950.000**	**0**	**0**
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.644.909,08	1.150.000	1.170.000	320.000	1.200.000	1.220.000	1.250.000	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.644.909,08**	**1.150.000**	**1.170.000**	**320.000**	**1.200.000**	**1.220.000**	**1.250.000**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 744.909,08**	**- 200.000**	**-220.000**	**-320.000**	**-250.000**	**-270.000**	**-300.000**	**0**	**0**

547000 101 Investitionszuschüsse für den Öffentlichen Personennahverkehr	
Information	Jährliche Zuweisung vom Land für Investitionen (950.000 €) Jährlicher Zuschuss an Gemeinden für Investitionen Jährlicher Zuschuss an die ORP GmbH für Investitionen (1.050.000 €)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 554000-Untere Naturschutzbehörde **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	518,36	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 518,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 554000-Untere Naturschutzbehörde **Maßnahme: 201-Erweiterung der Rechentechnik der Unteren Naturschutzbehörde**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	5.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

554000 201 Erweiterung der Rechentechnik der Unteren Naturschutzbehörde	
Information	Erwerb von Software (EKIS-Schnittstelle (Landessoftware zur Datenabgabe, Anbindung an andere Fachanwendungen))

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 554010-Maßnahmen in Schutzgebieten **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.835,63	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.835,63**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.835,63**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 555000-Landwirtschaft (Agrarförderung, Grundstücksrecht, Agrarstatistik) **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	500	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-500**	**0**	**0**	**0**	**0**

555000 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Geräten und Anlagen der EDV (u.a. Handscanner, GPS-Gerät)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 555000-Landwirtschaft (Agrarförderung, Grundstücksrecht, Agrarstatistik) **Maßnahme: 201-Ausstattungen und Rechentechnik für den Bereich Landwirtschaft**										
5	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	10,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.076,52	2.000	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.076,52**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 3.066,52**	**- 2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 561020-Untere Wasserbehörde **Maßnahme: 001-Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €**										
13	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.700,27	0	6.000	0	5.000	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.700,27**	**0**	**6.000**	**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 1.700,27**	**0**	**-6.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

561020 001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 €	
Information	Erwerb von Software (Erweiterung Fachanwendung DIWA)

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 561020-Untere Wasserbehörde **Maßnahme: 201-Erwerb von Rechentechnik für die untere Wasserbehörde**										
11	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21.506,28	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21.506,28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 21.506,28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 575000-Tourismus **Maßnahme: 502-Investitionen zur Tourismusförderung**										
9	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	6.000	0	10.000	0	0	0	0
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	6.500	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**12.500**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-12.500**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

575000 502 Investitionen zur Tourismusförderung	
Information	Bschilderung Fontaneweg im Zusammenhang mit "Masterplan Wandern" Zuweisungen an Gemeinden: Eingangsportale Kyritz-Ruppiner Heide

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 611000-Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen **Maßnahme: 701-Investive Schlüsselzuweisungen**										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.870.261,00	3.174.600	2.919.100	0	2.919.100	2.919.100	2.919.100	0	0
8	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.870.261,00**	**3.174.600**	**2.919.100**	**0**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.870.261,00**	**3.174.600**	**2.919.100**	**0**	**2.919.100**	**2.919.100**	**2.919.100**	**0**	**0**

Muster 5
(zu § 5 Abs. 1 in Verbindung mit § 13 KomHKV)

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	VE 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Bisher finanziert 2024 EUR	Gesamtang. z. Maßnahme EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10
Produkt: 611000-Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen **Maßnahme: 702-Zuweisungen nach dem Kommunalinvestitionförderungsgesetz (KInvFG)**										
10	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	122.253,70	0	0	0	0	0	0	0	0
16	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**122.253,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**- 122.253,70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
Prod.-UG		Produkt	*Bezeichnung*
1	**Zentrale Verwaltung**		
11	**Innere Verwaltung**		
111	**Verwaltungssteuerung und -service**		
	1110	**Bereich Landrat I**	
		111010	*Landrats- und Kreistagsangelegenheiten*
		111020	*Öffentlichkeitsarbeit*
		111030	*Beauftragte für besondere Aufgaben*
		111040	*Personalrat*
	1111	**Bereich Landrat II**	
		111120	*Service- und Informationsdienste*
		111150	*Personalangelegenheiten*
		111170	*Pensionsverpflichtungen u.ä.*
		111190	*ATZ für Freistellungsphase Blockmodell*
	1112	**Rechnungsprüfung**	
		111200	*Rechnungsprüfung*
	1113	**Finanzverwaltung**	
		111300	*Finanzverwaltung und Dezernatsleitung „Allgemeine Verwaltung“*
	1114	**IT-Service**	
		111400	*IT-Service*
	1115	**Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten**	
		111510	*Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten (selbst genutztes Vermögen)*
		111520	*Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten (nicht verwaltungsgenutztes Vermögen)*
		111530	*Zentrale Vergabestelle*
		111540	*Hochbau*
	1116	**Allg. Rechtsangelegenheiten**	
		111600	*Rechtsangelegenheiten*
	1117	**Dezernatsleitung I**	
		111700	*Dezernatsleitung „Bauen, Ordnung und Umwelt“*
	1118	**Dezernatsleitung II**	
		111800	*Dezernatsleitung „Gesundheit und Soziales“*
12	**Sicherheit und Ordnung**		
121	**Statistik und Wahlen**		
	1211	**Statistik und Wahlen**	
		121100	*Wahlen*
		121110	*Zensus*
122	**Ordnungsangelegenheiten**		
	1221	**Ordnungsaufgaben / Melde- und Personenstandswesen**	
		122110	*Ordnungsaufgaben und Ausländerangelegenheiten / Fachaufsichten*

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
Prod.-UG		Produkt	*Bezeichnung*
	1222		**Kraftfahrzeuge**
		122210	*Zulassungsbehörde*
		122220	*Fahrerlaubnisbehörde, Gewerbl. Personen- u. Güterkraftverkehr*
		122230	*Allg. Verkehrsangelegenheiten*
		122240	*Ordnungswidrigkeiten*
	1223		**Veterinäraufsicht**
		122310	*Verbraucherschutz (Lebensmittelüberwachung, Handelsklassenkontrolle, Rindfleischetikettierung, Fleischbeschau)*
		122320	*Tierseuchenbekämpfung / Tierschutz / Aufgaben der unteren Jagd- und Fischereibehörde (einschl. Tierarzneimittelüberwachung, Futtermittelüberwachung, Tierkennzeichnung)*
126			**Brandschutz**
	1260		**Brandschutz**
		126000	*Brandschutz*
127			**Rettungsdienst**
	1270		**Rettungsdienst**
		127010	*Rettungsdienst*
		127020	*Leitstelle*
		127030	*Rettungswache Neuruppin*
		127040	*Kombinierte Rettungs- und Feuerwache Wildberg*
		127050	*Rettungswache Zernitz*
		127060	*Rettungswache Wittstock*
128			**Katastrophenschutz**
	1280		**Katastrophen- und Zivilschutz**
		128000	*Katastrophen- und Zivilschutz*
2			**Schule und Kultur**
21-24			**Schulträgeraufgaben**
216			**Oberschulen**
	2160		**Oberschulen**
		216000	*Schulkosten Oberschulen*
217			**Gymnasien, Kollegs**
	2170		**Gymnasien**
		217010	*Gymnasium Friedrich Ludwig Jahn Kyritz*
		217030	*Schulkosten Gymnasien*
218			**Gesamtschulen**
	2180		**Gesamtschulen**
		218000	*Schulkosten Gesamtschulen*
221			**Förderschulen, Förderklassen**
	2211		**Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen"**
		221110	*Linden-Schule Kyritz*
		221120	*J.-H.-Pestalozzi-Schule Neuruppin*
		221130	*Erich Kästner Schule Wittstock*
		221140	*Schulkosten Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "Lernen"*

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
Prod.-UG		Produkt	*Bezeichnung*
	2212	**Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "geistige Entwicklung"**	
		221210	*Schule am Kastaniensteg Neuruppin*
		221220	*MOSAIK-Schule Wittstock*
		221230	*Schule am Kastaniensteg Neuruppin, Standort Neustadt (Dosse)*
		221240	*Schulkosten Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt "geistige Entwicklung"*
	2213	**Sonstige Förderschulen**	
		221300	*Schulkosten sonstige Förderschulen*
231	**Oberstufenzentren**		
	2310	**Oberstufenzentren**	
		231010	*Oberstufenzentrum OPR*
		231020	*Schulkosten OSZ*
241	**Schülerbeförderung**		
	2410	**Schülerbeförderung**	
		241000	*Schülerbeförderung*
242	**Fördermaßnahmen für Schüler**		
	2420	**BaföG-Verwaltung**	
		242000	*BaföG-Verwaltung*
243	**Sonstige schulische Aufgaben**		
	2431	**Sonstige schulische Aufgaben**	
		243100	*Amtsleitung Amt 40 für den Bereich Schulverwaltung*
		243110	*Schullandheim Schweinrich*
		243120	*Medienzentrum*
		243130	*Schulentwicklungsplanung*
		243140	*Sonderpädagogische Förder- und Beratungsstelle*
		243160	*Schulwohnheim*
25-29	**Kultur und Wissenschaft**		
252	**Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**		
	2520	**nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**	
		252000	*Museen „Alte Bischofsburg“*
263	**Musikschulen**		
	2630	**Musikschule**	
		263000	*Kreismusikschule OPR*
271	**Volkshochschulen**		
	2710	**Volkshochschule**	
		271000	*Kreisvolkshochschule OPR*
272	**Bibliotheken**		
	2720	**Bibliotheken**	
		272010	*Kreisbibliothek OPR*

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
	Prod.-UG	Produkt	*Bezeichnung*
273	**Sonstige Volksbildung**		
	2730	**sonstige Volksbildung**	
		273000	*Sonstige Einrichtungen u Förderungsmaßnahmen der Erwachsenenbildung*
284	**Sonstige Kulturpflege**		
	2841	**Sonstige Kulturpflege**	
		284100	*Kulturförderung und -entwicklung*
		284101	*Amtsleitung Amt 40 für den Bereich Kultur*
291	**Förd. von Kirchengemeinden, Religionsgemeinschaften u. and. weltanschaul. Gemeinschaften**		
3	**Soziales und Jugend**		
31-35	**Soziale Hilfen**		
311	**Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)**		
	3111	**Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)**	
		311100	*Verwaltung der Hilfe zum Lebensunterhalt*
		311110	*Laufende Leistungen*
		311120	*Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen*
		311130	*Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte*
	3112	**Hilfe zur Pflege**	
		311200	*Verwaltung der Hilfe zur Pflege*
		311210	*Pflegegeld gem. § 64 a SGB XII*
		311220	*Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit*
		311230	*in Form von Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit*
		311240	*Hilfe zur Pflege in der Häuslichkeit*
		311250	*teilstationäre Pflege*
		311260	*vollstationäre Dauerpflege*
		311270	*Kurzzeitpflege / Verhinderungspflege*
	3113	**Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (ab 2021 in Produktgruppe 314)**	
		311300	*Verwaltung der Eingliederungshilfe*
		311320	*Hilfe zu einer angemessenen Schulbildung für einen angemessenen Beruf*
		311340	*Leistungen in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen und Hilfe in vergleichbaren sonstigen Beschäftigungsstätten*
		311360	*Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft*
		311370	*Sonstige Leistungen und Hilfen der Eingliederungshilfe*
		311380	*Modellhafte Erprobung Bundesteilhabegesetz*
	3114	**Hilfen zur Gesundheit**	
		311400	*Hilfen zur Gesundheit*
			Verwaltung der Hilfe zur Gesundheit

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
Prod.-UG	Produkt	*Bezeichnung*	
	3115	**Hilfen in anderen Lebenslagen**	
		311500	*Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten und Hilfen in anderen Lebenslagen*
	3116	**Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII**	
		311610	*Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung*
312	**Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)**		
	3121	**Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)**	
		312100	*Verwaltung / Fachaufsicht des Jobcenters OPR*
		312110	*Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) - ALG II*
		312120	*Leistungen für Unterkunft und Heizung*
		312130	*Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden*
		312140	*Gewährung von Darlehen nach § 24 SGB II (ab Jahr 2012 bei Produkt 312110)*
		312150	*Eingliederungsleistungen - Beschäftigungspakt für Ältere (bis Jahr 2013)*
		312160	*Leistungen nach § 22 Abs. 6 u. 8, § 24 Abs. 3 S. 1 Nr. 1 u. 2 SGB II*
		312180	*Leistungen für Bildung und Teilhabe*
	3122	**Leistungen nach § 16 Abs. 2 Satz 2 SGB II**	
		312200	*Schuldner- und Suchtberatung, psychosoziale Beratung*
313	**Hilfen für Asylbewerber**		
	3130	**Hilfen für Asylbewerber**	
		313000	*Hilfen für Asylbewerber*
314	**Eingliederungshilfe nach SGB IX**		
	3141	**Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs.1 Nr.1 SGB IX**	
		314100	*Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs.1 Nr.1 SGB IX*
	3142	**Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben nach § 102 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX**	
		314210	*Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannterWerkstätten für behinderte Menschen (§111 Abs.1 Nr. 1 SGB IX*
		314220	*Leistungen zur Beschäftigung bei anderen Leistungsanbietern (§111 Abs.1 Nr. 2 SGB IX)*
		314230	*Leistungen zur Beschäftigung bei privaten und öffentlichen Arbeitgebern (§111 Abs.1 Nr. 3 SGB IX)*
	3143	**Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs.1 Nr. 3 SGB IX**	
		314300	*Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs.1 Nr. 3 SGB IX*

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
Prod.-UG	Produkt	*Bezeichnung*	
	3144	**Leistungen zur sozialen Teilhabe nach § 102 Abs. 1 Nr. 4 SGB IX**	
		314400	*Verwaltung der Eingliederungshilfe*
		314411	*Leistungen für Wohnraum nach § 113 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX: in einer eigenen Wohnung*
		314412	*Leistungen für Wohnraum nach § 113 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX: in einer besonderen Wohnform*
		314413	*Leistungen für Wohnraum nach § 113 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX: in einer Wohngemeinschaft*
		314421	*Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX in Verbindung mit § 78 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX*
		314422	*Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX in Verbindung mit § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX*
		314430	*Heilpädagogische Leistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 3 SGB IX*
		314440	*Leistung zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten nach § 113 Abs. 2 Nr. 5 SGB IX*
		314450	*Leistung zur Förderung der Verständigung nach § 113 Abs. 2 Nr. 6 SGB IX*
		314461	*Leistungen zur Mobilität nach § 113 Abs. 2 Nr. 7 SGB IX für ein Kraftfahrzeug*
		314462	*Leistungen zur Mobilität nach § 113 Abs. 2 Nr. 7 SGB IX - Beförderung insbesondere durch einen Beförderungsdienst*
		314470	*Hilfsmittel im Rahmen der Sozialen Teilhabe nach § 113 Abs.2 Nr. 8 SGB IX*
		314480	*Besuchsbeihilfe nach § 113 Abs. 2 Nr. 9 SGB IX*
	3145	**Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe**	
		314500	*Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe*
		314520	*Modellhafte Erprobung Bundesteilhabegesetz*
315	**Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)**		
	3155	**Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer**	
		315500	*Soziale Einrichrichtugen für Aussiedler und Ausländer*
	3156	**Andere soziale Einrichtungen**	
		315610	*Frauenhaus*
331	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**		
	3310	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**	
		331000	*Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege*
341	**Unterhaltsvorschussleistungen**		
	3410	**Unterhaltsvorschussleistungen**	
		341000	*Unterhaltsvorschussleistungen*
342	**Regionale Arbeitsmarktpolitik**		
	3420	**Regionalbudget**	
		342000	*Regionalbudget*
343	**Betreuungsleistungen**		
	3430	**Betreuungsleistungen**	
		343000	*Betreuungsbehörde*

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
	Prod.-UG	Produkt	*Bezeichnung*
344	**Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz**		
	3440	**Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz**	
		344000	*Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz*
351	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**		
	3511	**Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**	
		351140	*Sonstige soziale Angelegenheiten - überörtlicher Träger -*
		351150	*Leistungen für Bildung und Teilhabe Bereich Wohngeld und KiZ*
		351170	*Sonstige soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger - hier auch Wohngeldstelle, Versicherungsamt*
36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		
361	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**		
	3611	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**	
		361110	*Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen*
		361120	*Förderung von Kindern in Tagespflege*
362	**Jugendarbeit**		
	3620	**Jugendarbeit**	
		362000	*Verwaltung der Jugendarbeit*
		362010	*Bildungsmanager*
		362040	*Mitarbeiterfortbildung*
		362050	*Sonstige Jugendarbeit*
363	**Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**		
	3631	**Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz**	
		363100	*Verwaltung der Jugendsozialarbeit*
		363110	*Jugendsozialarbeit*
		363120	*Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz*
	3632	**Förderung der Erziehung in der Familie**	
		363200	*Verwaltung der Förderung der Erziehung in der Familie*
		363210	*Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie*
		363220	*Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung sowie Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge*
		363230	*Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihrem Kind*
	3633	**Hilfe zur Erziehung**	
		363300	*Verwaltung der Hilfe zur Erziehung*
		363310	*andere Hilfen zur Erziehung*
		363330	*soziale Gruppenarbeit*
		363340	*Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer*
		363350	*sozialpädagogische Familienhilfe*
		363360	*Erziehung in einer Tagesgruppe*
		363370	*Vollzeitpflege*
		363380	*Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform*
		363390	*intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung*

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
Prod.-UG		Produkt	*Bezeichnung*
		3634	**Hilfen für junge Volljährige / Inobhutnahme / Eingliederungshilfe nach**
		363400	*Verwaltung der Hilfe für junge Volljährige u. ä.*
		363410	*Hilfe für junge Volljährige*
		363420	*Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen*
		363430	*Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche*
		3635	**Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen**
		363500	*Verwaltung d. Adoptionsvermittlung u.ä.*
		363520	*Adoptionsvermittlung*
		363530	*Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz*
		363540	*Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft*
		3636	**Übrige Hilfen**
		363630	*Sozialplanung, Prävention und Vernetzung*
	365	**Tageseinrichtungen für Kinder**	
		3651	**Tageseinrichtungen für Kinder**
		365100	*Tageseinrichtungen für Kinder*
		3652	**Horte**
		365200	*Horte der Allg. Förderschulen des LK OPR*
		3653	**Kindertagesstätten**
		365300	*Kindertagesstätte "Alleemäuse" Neuruppin*
		365310	*Kindertagesstätte "Li-La-Sausewind" Neuruppin*
		365320	*Kindertagesstätte "Klempower Seesterne" Wusterhausen*
	367	**Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend und Familienhilfe**	
		3675	**Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen**
		367500	*Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen*
4		**Gesundheit und Sport**	
41		**Gesundheitsdienste**	
	411	**Krankenhäuser**	
		4110	**Krankenhäuser**
		411000	*Krankenhäuser*
	414	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**	
		4141	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**
		414100	*Öffentlicher Gesundheitsdienst (Gesundheitsamt)*
		4143	**Maßnahmen und Einrichtungen zur Pandemiebekämpfung**
		414300	*Impfzentrum/ Impfbus*
42		**Sportförderung**	
	421	**Förderung des Sports**	
		4210	**Förderung des Sports**
		421000	*Sportförderung und -entwicklung*

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin			
Prod.-UG		Produkt	*Bezeichnung*
5	**Gestaltung der Umwelt**		
51	**Räumliche Planung und Entwicklung**		
511	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**		
		5111	**Bauleitplanung**
		511100	*Planung und Entwicklung*
		511110	*Planung und Entwicklung von Mobilitätsprojekten*
		5112	**Bereich Kataster- und Vermessungsamt**
		511210	*Gutachterausschuss*
		511220	*Allg. Katasterangelegenheiten*
52	**Bauen und Wohnen**		
521	**Bau- und Grundstücksordnung**		
		5210	**Bau- und Grundstücksordnung**
		521010	*Bauordnung*
		521020	*Brandschutztechnische Ordnungsaufgaben*
523	**Denkmalschutz und -pflege**		
		5230	**Denkmalschutz und -pflege**
		523000	*Denkmalschutz*
53	**Ver- und Entsorgung**		
536	**Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur**		
		5360	**Förderung des Breitbandausbaus**
		536000	*Förderung des Breitbandausbaus*
537	**Abfallwirtschaft**		
		5371	**Abfallwirtschaft**
		537100	*Abfallentsorgung / Deponien*
		537110	*Rekultivierung der Deponien*
		5372	**Tierkörperbeseitigung**
		537200	*Tierkörperbeseitigung*
		5373	**Altlasten und Bodenschutz**
		537310	*Untere Bodenschutzbehörde*
		537320	*Untere Abfallwirtschaftsbehörde*
54	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**		
542	**Kreisstraßen**		
		5420	**Kreisstraßen**
		542000	*Kreisstraßen*
547	**ÖPNV**		
		5470	**ÖPNV**
		547000	*ÖPNV*
55	**Natur- und Landschaftspflege**		
554	**Naturschutz und Landschaftspflege**		
		5540	**Naturschutz und Landschaftspflege**
		554000	*Untere Naturschutzbehörde*
		554010	*Maßnahmen in Schutzgebieten*
555	**Land- und Forstwirtschaft**		

Produktplan des Landkreises Ostprignitz-Ruppin				
		Prod.-UG	Produkt	*Bezeichnung*
		5550	**Land- und Forstwirtschaft**	
			555000	*Landwirtschaft (Agrarförderung, Grundstücksrecht, Agrarstatistik)*
56	**Umweltschutz**			
561	**Umweltschutzmaßnahmen**			
		5610	**Umweltschutzmaßnahmen**	
			561010	*Allg.Umweltschutz / Stellungnahmen (bis 2020)*
			561020	*Untere Wasserbehörde*
57	**Wirtschaft und Tourismus**			
571	**Wirtschaftsförderung**			
		5712	**Sonstige Wirtschaftsförderung**	
			571200	*Sonstige Wirtschaftsförderung*
575	**Tourismus**			
		5750	**Tourismus**	
			575000	*Tourismus*
6	**Zentrale Finanzleistungen**			
61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**			
611	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**			
		6110	**Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**	
			611000	*Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen*
612	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**			
		6120	**Sonstige allg. Finanzwirtschaft**	
			612000	*Sonstige allg. Finanzwirtschaft*

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Haushaltsjahr 2024

- in TEUR -

Verpflichtungsermächtigungen	**voraussichtlich fällige Auszahlungen**				
	2023	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
	2	3	4	5	6
2022	2.492	0	0	0	0
2023	0	3.917	0	0	0
2024	0	0	3.034	200	0
Summe Verpflichtungsermächtigung	**2.492**	**3.917**	**3.034**	**200**	**0**
Nachrichtlich: im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0	0	5.300	10.000	6.150

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2024
- TEUR -

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
			bis zu einem Jahr	einem bis fünf Jahren	mehr als fünf Jahre	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.997	6.330	675	2.281	3.374	6.655
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	-	-
erhaltene Anzahlungen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.725	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.296	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	689	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	3	-	-	-	-	-
sonstige Verbindlichkeiten	404	-	-	-	-	-
Gesamtsumme	**22.114**	**6.330**	**675**	**2.281**	**3.374**	**6.655**

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen enthalten nicht die in den Jahren 2025ff. vorgesehenen Kreditaufnahmen.

Rücklagen- und Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2024
- TEUR -

Rücklagenarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	101.118	96.675	0	-872	96.193
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Überschussrücklagen	**101.118**	**96.675**	**0**	**-872**	**96.193**
Sonderrücklagen	1.033	0	0	0	0
- davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	1.033	0	0	0	0
- davon aus der ehemaligen kameralen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	**1.033**	**0**	**0**	**0**	**0**

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	Auflösung im Haushaltsjahr	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	**5.975**	**5.825**	**180**	**219**	**0**	**5.786**
davon Pensionsrückstellungen	4.520	4606	100	0	0	4706
davon Beihilferückstellungen	849	863	20	0	0	883
davon Altersteilzeitrückstellungen	606	356	60	219	0	197
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	**3.889**	**3689**	**0**	**200**	**0**	**3489**
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
sonstige Rückstellungen	**5.508**	**4970**	**50**	**1384**	**0**	**3636**
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	63	63	0	0	0	63
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	745	704	0	44	0	660
aus Bürgschaften	0	0	0	0	0	0
aus Gewährleistungen	0	0	0	0	0	0
aus anhängigen Gerichtsverfahren	745	704	0	44	0	660
sonstige Rückstellungen	4700	4203	50	1340	0	2913
Gesamtsumme Rückstellungen	**15.372**	**14.484**	**230**	**1.803**	**0**	**12.911**

Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2024
- TEUR -

Sonderposten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Voraus. Stand zum 31.12. des Vorjahres	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz des Haushalts-jahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	80.674	76.648	4.322	4.214	3.921	3.784
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	3.907	2.767	949	629	515	300
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	45	42	3	3	3	3
Sonstige Sonderposten	82	79	5	5	4	3
Sonderposten aus erhaltenen Anzahlungen	10.451	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	**95.159**	**79.536**	**5.279**	**4.851**	**4.443**	**4.090**

Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen
Haushaltsjahr 2024
- TEUR -

	Ergebnis Vorvorjahres	**Ansatz des Vorjahres**	**Ansatz des Haushalts-jahres**	**Planung Haushalts-jahr + 1**	**Planung Haushalts-jahr + 2**	**Planung Haushalts-jahr +3**
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	54.137	56.184	60.616	60.616	60.616	60.616
Aufwendungen für allgemeine Umlagen						
davon für Amtsumlage						
davon für Zweckverbandsumlagen						
davon für Kreisumlage						
Saldo der Umlagen:	**54.137**	**56.184**	**60.616**	**60.616**	**60.616**	**60.616**
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	5.756	4.737	4.712	4.701	4.664	4.614
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	133.867	140.076	146.475	145.892	144.850	145.145
Saldo Sozialleistungen:	**-128.111**	**-135.339**	**-141.763**	**-141.191**	**-140.186**	**-140.531**

Übersicht über die Ergebnisentwicklung
Haushaltsjahr 2024
- in EUR -

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	Ordentliches Ergebnis gem. Ergebnishaushalt/-rechnung	8.330.22,38	-4.442.900	-827.200	135.200	-4.061.900	-4.503.100
+	Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
=	**Ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren**	8.330.22,38	-4.442.900	-827.200	135.200	-4.061.900	-4.503.100
+	Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	4.442.900	827.200		4.061.900	4.503.100
+	Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0
+	Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
=	**Ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV**	**9.682.330**	**0**	**0**	**135.200**	**0**	**0**
	Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	9.682.330	0	0	135.200	0	0
	Außerordentl. Ergebnis gem. Ergebnishaushalt/-rechnung	0	0	-1.033.700	0	0	0
+	Fehlbeträge aus Vorjahren	-1.811.166	-1.811.166	-1.811.166	-2.844.866	-2.844.866	-2.844.866

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
= Außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	**-1.811.166**	**-1.811.166**	**-2.844.866**	**-2.844.866**	**-2.844.866**	**-2.844.866**
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/ Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	**-1.811.166**	**-1.811.166**	**-2.844.866**	**-2.844.866**	**-2.844.866**	**-2.844.866**
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**101.118.200**	**96.675.300**	**95.848.100**	**95.983.300**	**91.921.400**	**87.418.300**
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht über die Budgets

Für die Bewirtschaftung des Haushaltes werden folgende Budgets eingerichtet:

- 1 - Budget des Dezernates Bauen, Ordnung und Umwelt
- 2 - Budget des Dezernates Gesundheit und Soziales
- 3 - Budget des Dezernates Allgemeine Verwaltung und Bereich Landrat
- 4 - Budget Zentrale Finanzleistungen

	Teilhaushalte, die zu einem Budget verbunden werden	**Verantwortlich:**
Budget 1	1114 IT-Service 1117 Dezernatsleitung I 1211 Statistik und Wahlen 1221 Ordnungsaufgaben / Melde- u. Personenstandswesen 1222 Kraftfahrzeuge 1223 Veterinäraufsicht 1260 Brandschutz 1270 Rettungsdienst 1280 Katastrophen- und Zivilschutz 3420 Regionalbudget 5111 Planung und Entwicklung 5112 Bereich Kataster- und Vermessungsamt 5210 Bau- und Grundstücksordnung 5230 Denkmalschutz und -pflege 5360 Förderung des Breitbandausbaus 5371 Abfallwirtschaft 5372 Tierkörperbeseitigung 5373 Altlasten und Bodenschutz 5420 Kreisstraßen 5470 ÖPNV 5540 Naturschutz und Landschaftspflege 5550 Land- und Forstwirtschaft 5610 Umweltschutzmaßnahmen 5712 Sonstige Wirtschaftsförderung 5750 Tourismus	**Dezernent Werner Nüse**
Budget 2	1118 Dezernatsleitung II 2420 BaföG-Verwaltung 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) 3112 Hilfe zur Pflege	**Dezernent Andreas Liedtke**

	Teilhaushalte, die zu einem Budget verbunden werden	Verantwortlich:
	3113 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen 3114 Hilfen zur Gesundheit 3115 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten 3116 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII 3121 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II 3122 Leistungen nach § 16 Abs. 2 Satz 2 SGB II 3130 Hilfen für Asylbewerber 3141 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX 3143 Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX 3144 Verwaltung der Eingliederungshilfe 3145 Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe 3155 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege 3410 Unterhaltsvorschussleistungen 3421 Bundesprogramm Langzeitarbeitslosigkeit 3422 Arbeitsmarktpolitische Maßnahmen 3430 Betreuungsleistungen 3440 Aufgaben nach dem Unterhaltssicherungsgesetz 3511 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 3611 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege 3620 Jugendarbeit 3631 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz 3632 Förderung der Erziehung in der Familie 3633 Hilfe zur Erziehung 3634 Hilfen f. junge Volljährige / Inobhutnahme /Eingliederungshilfe 3635 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen 3636 Übrige Hilfen 3651 Tageseinrichtungen für Kinder 3652 Horte 3653 Kindertagesstätten des Landkreises 3675 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen 4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege	

	Teilhaushalte, die zu einem Budget verbunden werden	Verantwortlich:
Budget 3	1110 Bereich Landrat I 1111 Bereich Landrat II 1112 Rechnungsprüfung 1113 Finanzverwaltung 1115 Gebäudemanagement und Liegenschaftsangelegenheiten 1116 Allg. Rechtsangelegenheiten 2160 Oberschulen 2170 Gymnasien 2180 Gesamtschulen 2211 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt “Lernen“ 2212 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt “geistige Entwicklung“ 2213 Sonstige Förderschulen 2310 Oberstufenzentren 2410 Schülerbeförderung 2431 Sonstige schulische Aufgaben 2520 nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen 2630 Musikschule 2710 Volkshochschule 2720 Bibliotheken 2730 sonstige Volksbildung 2841 Sonstige Kulturpflege 3156 Andere soziale Einrichtungen 4110 Krankenhäuser 4210 Förderung des Sports	**Landrat** **Ralf Reinhardt**
Budget 4	6110 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen 6120 Sonstige allg. Finanzwirtschaft	**Dezernent 0**

Daneben wird ein gesondertes Budget für außerordentliche Erträge und Aufwendungen geführt.

Die vorgenannten Budgets sind weiter in Teilbudgets unterteilt.

1. Für die Erträge und Aufwendungen werden folgende Teilbudgets gebildet:
   - dezentral bewirtschaftete zahlungswirksame Aufwendungen
   - dezentral bewirtschaftete zahlungswirksame Erträge
   - Personalaufwendungen (ohne Aufwendungen sonstige Beschäftigte)
   - Aufwendungen IT-Service
   - dezentral bewirtschaftete nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen

2. Darüber hinaus bestehen folgende weitere Budgets:

   Dezernat Bauen, Ordnung und Umwelt
   - Rettungsdienst (sämtliche Erträge und Aufwendungen)
   - Abfallentsorgung / Deponien (sämtliche Erträge und Aufwendungen)

   Dezernat Gesundheit und Soziales
   - Erträge und Aufwendungen des Jobcenters OPR

Innerhalb der Teilbudgets wird die Budgetverantwortung wie folgt wahrgenommen:

Teilbudget	Budgetverantwortliche(r)
Aufwendungen IT-Service	Leiter des Amtes für Kataster, Geoinformationen und IT

Budgetverantwortlicher für die Teilbudgets Personalaufwendungen (ohne Aufwendungen für sonstige Beschäftigte) ist der Landrat.

b) Bewirtschaftungsregeln

Die Bewirtschaftungsregeln sind im Punkt 4. der Allgemeinen Festlegungen und Erläuterungen zum Haushaltsplan 2024 aufgeführt.

Stellenplan

des

Landkreises Ostprignitz-Ruppin

für das

Haushaltsjahr 2024

Datum: 01.01.2024

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2024
Teil 1 - Gesamtübersicht
1. Beamte

Wahlbeamte und Laufbahn-gruppen	Besoldungs-gruppe	Stellen im Haushaltsjahr -insgesamt-	Stellen im Haushaltsjahr davon ausge-sondert	Stellen im Vorjahr -insgesamt-	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vor-jahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
Beamte auf Zeit	B6	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000	
	B4	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000	
höherer Dienst	A13hD	1,00000	0,00000	1,00000	0,00000	
	A14	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000	
	A15	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000	
	A16	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000	
gehobener Dienst	A9	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000	
	A10	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000	
	A11	1,00000	0,00000	3,00000	2,77500	
mittlerer Dienst	A9mD	1,00000	0,00000	1,00000	1,00000	
Insgesamt		10,00000	0,00000	12,00000	10,77500	

Datum: 01.01.2024

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2024
2. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
15	12,769	12,769	10,718	
14	14,795	14,282	14,231	
13	13,000	12,000	11,103	
12	5,000	5,000	4,718	
11	48,897	45,795	42,051	
10	67,359	66,359	61,769	2,000* KW
09c	56,949	55,462	47,154	
09b	106,718	101,051	88,903	3,538* KW
09a	284,359	213,513	202,705	32,513* KW
08	31,897	93,051	78,445	1,000* KW
07	59,282	75,641	69,128	
06	47,590	24,538	23,615	11,000* KW
05	38,667	49,692	44,000	1,000* KW
03	3,000	1,000	1,000	
02	7,128	5,333	6,475	2,538* KW
01	0,000	0,000	0,205	
S17	1,000	1,000	1,000	
S14	29,795	29,795	28,515	2,000* KW
S13	2,538	2,538	2,436	1,000* KW
S12	2,692	2,692	2,744	
S11b	93,949	60,103	55,265	49,846* KW
S09	2,436	2,538	2,436	0,769* KW
S08a	10,769	10,256	10,897	3,846* KW
S08b	28,795	3,718	3,718	20,077* KW
S02	1,026	1,026	0,513	1,026* KW
Insgesamt	970,410	889,152	813,744	

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2024
Teil 2 - Besondere Abschnitte

Datum: 01.01.2024

1. Probebeamte, Anwärter und Auszubildende

Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl	beschäftigt am 00.00. des Vorjahr	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung FIS		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung KBm		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Duales Studium Geodäsie und Messtechnik		1,000		
Ausbildung KBm		1,000		
Duales Studium Bauingenieur Tiefbau		1,000		
Duales Studium Siedlungswasserwirtschaft		1,000		
Ausbildung VfA		1,000		
Ausbildung FAMID		1,000		
Ausbildung VM		1,000		
Duales Studium Informatik		1,000		
Insgesamt		24,000	0,000	

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2024
Teil 2 - Besondere Abschnitte

Datum: 01.01.2024

2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind			
Wahlbeamte und Laufbahn-gruppen/Entgeltgruppen	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-
11	1,475	1,026	
10	0,513	0,888	
09c	0,500	0,500	
09b	1,013	1,013	
09a	0,923	0,513	
08	1,026	1,539	
06	0,513	0,513	
S09	0,513	0,513	
Insgesamt	6,476	6,505	

Wirtschaftspläne 2024 der verbundenen Unternehmen

PRO Klinik Holding GmbH

Ostprignitz-Ruppiner Personennahverkehrsgesellschaft mbH (ORP GmbH)

AWU Abfallwirtschafts-Union Ostprignitz-Ruppin GmbH (AWU OPR GmbH)

Übersicht
zu den Wirtschaftsplänen der Unternehmen

PRO Klinik Holding GmbH
Fehrbelliner Straße 38, 16816 Neuruppin

Stammkapital: 25.000,00 Euro
Anteil des Landkreises am Stammkapital: 100,0 %

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 der PRO Klinik Holding GmbH einschließlich ihrer Tochtergesellschaften weist einen Jahresverlust von 6.415,3 TEUR aus.

Die Liquiditätsplanung des Konzerns weist für das Planjahr 2024 eine Unterfinanzierung von -3.947,6 TEUR auf. Durch den voraussichtlichen Zahlungsmittelbestand am Anfang des Planjahres 2024 in Höhe von 21,6 Mio. EUR ergibt sich am Jahresende 2024 jedoch noch ein positiver Finanzmittelbestand von 17,7 Mio. EUR.

Für das Planjahr 2025 wird weiterhin eine Unterfinanzierung ausgewiesen, die sich auf -8.023,9 TEUR beläuft. Für die Jahre 2026 und 2027 werden laufende Finanzierungsüberschüsse in Höhe von 2.395,6 TEUR bzw. 3.323,1 TEUR geplant, wodurch der Zahlungsmittelbestand bis zum 31.12.2027 wieder auf 15,4 Mio. EUR anwachsen wird.

Die Sanierung der Ruppiner Kliniken GmbH hat seitens des Gesellschafters und auch im Gesamtunternehmen weiterhin höchste Priorität. Maßnahmen aus dem Sanierungskonzept zur Kostensenkung, aber auch der Ausbau von neuen Handlungs- und Leistungsfeldern sollen zur Folge haben, die Leistungsentwicklung voranzubringen und das Unternehmen wieder in eine stabile wirtschaftliche Situation zu versetzen. Aus diesem Grund hat der Landkreis im Jahr 2019 mit der Pro Klinik Holding einen Darlehensvertrag über 3,1 Mio. EUR und im Jahr 2022 einen weiteren Darlehensvertrag über 8,0 Mio. EUR geschlossen. Die letzte Rate aus diesem Darlehensvertrag wird im Jahr 2024 in Höhe von 2,0 Mio. EUR ausgereicht.

Durch die solide Eigenkapitalbasis der Ruppiner Kliniken GmbH (ukrb) (88,1 Mio. EUR am 31.12.2021) ist eine Insolvenz aus Gründen der bilanziellen Überschuldung wahrscheinlich nicht gegeben, durch den Beschluss des Kreistages zur Unterstützung der Gesellschaft durch die Ausleihung von Liquiditätshilfen, ist ein Eintreten der Insolvenz aus Gründen der Zahlungsunfähigkeit bzw. der drohenden Zahlungsunfähigkeit ebenfalls aus derzeitiger Sicht nicht wahrscheinlich.

Ostprignitz-Ruppiner Personennahverkehrsgesellschaft mbH
Perleberger Straße 64, 16866 Kyritz

Stammkapital: 200.000,00 Euro
Anteil des Landkreises am Stammkapital: 100,0 %

Bis zum Wirtschaftsjahr 2018 wies das Unternehmen defizitäre Ergebnisse aus. Allerdings konnten die negativen Jahresergebnisse aus der verfügbaren Rücklage finanziert werden, so dass bis zum Jahr 2018 keine Zuschüsse aus dem Haushalt des Landkreises erforderlich waren, sondern lediglich die Zuschüsse des Landes Brandenburg an die Gesellschaft weitergeleitet wurden. Ab dem Wirtschaftsjahr 2019 wurden diese Zuschüsse mit Mitteln aus dem Haushalt des Landkreises aufgestockt.

Seit dem Wirtschaftsjahr 2019 leistet der Gesellschafter im Rahmen seiner Verpflichtungen entsprechend den Regelungen des öffentlich-rechtlichen Dienstleistungsauftrages einen finanziellen Ausgleich, um die Defizite aus der Auftragswahrnehmung aufzufangen. So würde ohne ein Eingreifen des Gesellschafters ein Jahresverlust von 1.785.310 EUR zum 31.12.2024 entstehen. Dank der ausgestockten Zuschüsse des Gesellschafters weist der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 ein ausgeglichenes Jahresergebnis aus.

Die zahlungswirksamen Zuschüsse des Gesellschafters wirken sich zudem nicht nur auf das Jahresergebnis aus, sondern auch auf den voraussichtlichen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2024. So wird erwartet, dass durch die positive Veränderung des Finanzmittelbestandes im laufenden Wirtschaftsjahr 2024 per 31.12.2024 ein Betrag von + 5.639.796 EUR ausgewiesen werden wird.

Der Finanzplan des Unternehmens wird auch zum Ende des mittelfristigen Planungszeitraumes per 31.12.2027 einen voraussichtlich positiven Zahlungsmittelbestand von 4.660.840 EUR aufweisen.

Im Haushaltsplan 2024 des Landkreises sind im Ergebnishaushalt neben der Weiterleitung der Landeszuweisungen Zuschüsse in Höhe von 1.168,2 TEUR veranschlagt. Weiterhin sind Zuschüsse für Investitionen in Höhe von 1.050,0 TEUR geplant, die sowohl die Weiterleitung investiver Zuschüsse des Landes als auch Zuschüsse aus dem Haushalt des Landkreises in Höhe von 200,0 TEUR beinhalten.

Darüber hinaus wurde das Modellprojekt der kostenlosen Schülerbeförderung verstetigt und im Haushaltsplan des Landkreises wurden für die Beförderung durch den ÖPNV Mittel i.H.v. 4.550.000 EUR geplant.

AWU Abfallwirtschafts-Union Ostprignitz-Ruppin GmbH
Ahornallee 10, 16818 Märkisch Linden

Stammkapital: 815.000,00 Euro
Anteil des Landkreises am Stammkapital: 51,0 % (= 415.650,00 EUR)

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 weist einen Jahresgewinn von 383,9 TEUR aus und der Finanzplan einen leichten Einzahlungsüberschuss von 58,5 TEUR. Dadurch wird sich der voraussichtliche Finanzmittelbestand am Ende des Wirtschaftsjahres 2024 auf 544,0 TEUR belaufen. Auch die mittelfristige Planung weist für die Folgejahre mit voraussichtlichen Jahresgewinnen von 309,4 TEUR im Wirtschaftsjahr 2025, 277,1 TEUR im Wirtschaftsjahr 2026 und 316,7 TEUR im Wirtschaftsjahr 2027 eine weitere Verbesserung aus. Einzahlungsüberschüsse können jedoch im mittelfristigen Planungszeitraum 2025 bis 2027 nicht erwirtschaftet werden. Die voraussichtlichen Finanzierungsdefizite belaufen sich auf 398,6 Tsd. EUR im Jahr 2025, 349,9 Tsd. EUR im Jahr 2026 und 217,0 Tsd. EUR im Jahr 2027. Der voraussichtliche Zahlungsmittelbestand wird demzufolge ab Ende des Haushaltsjahres 2026 negativ sein. Am 31.12.2027 wird sich dieser voraussichtlich auf -421,5 Tsd. EUR belaufen.

Die an die Gesellschaft gezahlten Beträge für die Erbringung von Leistungen im kommunalen Geschäft werden über Gebühren refinanziert. Darüber hinaus werden weder aktuell Zuschüsse gezahlt noch sind in den kommenden Jahren Zuschüsse zum Verlustausgleich zu erwarten.

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

PRO Klinik Holding GmbH, Neuruppin

Inhalt:

- Vorbericht gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV
- Festsetzungen gemäß § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV (Formblatt 1)
- Finanzplan (Kapitalflussrechnung – Formblatt 2)
- Verpflichtungsermächtigung zu § 17 Abs. 3 EigV (Formblatt 3A)
- Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken zu § 17 Abs. 2 EigV (Formblatt 3B)
- Erfolgsplan (GuV – Formblatt 5)
- Investitionsplan
- Stellenübersicht

Beschluss des Aufsichtsrates der
PRO Klinik Holding GmbH zur Bestätigung vom: 04.09.2023

Beschluss der Gesellschafterversammlung der
PRO Klinik Holding GmbH zur Genehmigung vom: 04.09.2023

Wirtschaftsplan 2024

Einleitung

Der vorliegende Wirtschaftsplan 2024 umfasst alle im PRO Klinik Holding Konzern verbundenen Unternehmen. Ausgenommen sind Unternehmen mit Minderheitsbeteiligungen. Mit einer Beteiligung von 33,3 % der Ruppiner Kliniken GmbH (im Folgenden als ihr Markenname ukrb, Universitätsklinikum Ruppin-Brandenburg, genannt) an der Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH (MHB CAMPUS) ist die MHB CAMPUS ein assoziiertes Unternehmen und unterliegt nicht der Vollkonsolidierung, sondern geht mit dem jeweils zuzurechnenden Wertansatz der Beteiligung in den Konzernabschluss ein (Equitymethode). Die PRO Energy GmbH wird im Wege der Quotenkonsolidierung in Höhe der Beteiligung (50,0 %) in den Konzernabschluss einbezogen. Die im Juli 2023 gegründete Energiewerk PRO OPR GmbH wird vollkonsolidiert, da die PRO Holding GmbH 90% der Anteile an der Gesellschaft hält.

In den Vorjahren basierte die Wirtschaftsplanung auf den Rahmenbedingungen vor der Covid-Pandemie. Ausgehend vom Ist 2019 wurde die Planung fortgeschrieben. Mit der Einführung immer strengerer Personalanforderung in der Somatik und Psychiatrie ist eine weitere Fortschreibung unrealistisch. In der Somatik wird die Leistungsmenge vom Pflegepersonal begrenzt. Die immer strenger werdenden Pflegepersonaluntergrenzen bei gleichzeitigem Pflegepersonalmangel begrenzen die Betten- und Fallzahlen. In der Psychiatrie wurde mit Einführung der Psychiatrie-Psychosomatik-Personalrichtlinie ein noch strengeres Regelwerk geschaffen, welches alle Dienstarten berücksichtigt. Im Jahr 2024 muss diese Richtlinie zu 95% eingehalten werden. Bei Nichteinhaltung drohen empfindliche Sanktionen, sodass unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten eine Leistungseinschränkung sinnvoller als die Inkaufnahme der Sanktionen erscheint. Neben den finanziellen Folgen aus entgangenen Erlösen ist die Versorgung der Patienten im Landkreis teilweise nur eingeschränkt möglich. Es droht in der Psychiatrie eine Unterversorgung. In der Somatik ist zudem nach wie vor davon auszugehen, dass das alte Leistungsniveau von 2019 in 2024 nicht erreichbar ist. Möglicherweise kommt es in Folge der Krankenhausstrukturreform zu Leistungsverschiebungen im Krankenhausmarkt in Richtung größerer Versorger. Damit könnte das ukrb von der Reform profitieren. Nach heutiger Einschätzung zeigen sich diese Effekte allerdings frühestens 2026. Gleichzeitig muss es gelingen, die für die Leistungserbringung notwendige Personalstärke bis dahin aufzubauen und zu halten.

Die nachfolgende Planung basiert auf einer Reihe von Annahmen, da wesentliche Parameter heute noch nicht verlässlich abgeschätzt werden können und ist damit unter großer Unsicherheit abgeleitet.

Nach dem erheblichen Energiekostenanstieg in 2022/2023 sind die Kosten wieder auf ein niedrigeres Niveau gesunken, befinden sich aber immer noch deutlich über dem Vorkrisennniveau. Die Energiekosten liegen im Ist 2023 noch immer um 21% über dem Ist von 2022 und um 75% über dem Ist des Jahres 2021. Für das Jahr 2024 werden Energiekosten auf dem aktuellen Preisniveau geplant. Weitere Unterstützung erhält das Klinikum durch Energiehilfen des Bundes, welche entsprechend der aktuellen Preisentwicklung geringer ausfallen werden als für das Gesamtjahr 2023. Diese decken die gestiegenen Energiekosten überwiegend aber nicht komplett ab. Zudem investiert das ukrb in Photovoltaik-Anlagen, um den Eigenversorgungsgrad zu erhöhen und die Abhängigkeit von fossilen Brennstoffen zu minimieren. Im ukrb wurden im Jahr 2022 für Wärme, Wasser und Energie 2,7 Mio. Euro ausgegeben. In der Wirtschaftsplanung 2024 sind 4,7 Mio. Euro angesetzt. Bis 2024 wird dieser Kostenanstieg wahrscheinlich überwiegend durch die Energiehilfen des Bundes gedeckt. Eine abschließende Aussage zur Wirkung der Energiehilfen ist derzeit aufgrund der hohen Anpassungsdynamik des Gesetztes nicht möglich.

Dieser sowie der Kostenanstieg für Material und Personal ist bislang nicht in den vereinbarten Landesbasisfallwerten bzw. im Einheitlichen Vergütungsmaßstab (EBM – im ambulanten Bereich für die OGD relevant) enthalten. In einigen Bereichen der stationären Versorgung gilt inzwischen wieder das Kostendeckungsprinzip. So müssen die Kosten für Pflegepersonal im KHEntgG-Bereich und sämtliche Personalkosten in der Psychiatrie nachgewiesen werden. Nur die entstandenen Kosten werden durch Erlöse ersetzt. Derzeit ist im Rahmen der Budgetverhandlungen zur Psychiatrie erkennbar, dass die Kostenträger nicht gewillt sind, die gesetzlich geforderten Personalschlüssel auch zu finanzieren.

Sollten die gestiegenen Kosten nicht durch Krankenkassen oder Gesetzgeber finanziert werden, was aus heutiger Sicht nicht zu erwarten ist, wird das Konzernjahresergebnis von 2023 auf 2024 um weitere knapp 410 TEuro niedriger ausfallen.

Das zentrale Ziel des Gesamtunternehmens ist es, die wirtschaftliche Stabilität sicherzustellen. Zur Sicherstellung gab es den in 2019 entwickelten und in 2023 abgeschlossenen Sanierungsplan im ukrb mit Auswirkungen in die einzelnen

Tochtergesellschaften. Wesentlicher Bestandteil der Sanierungsstrategie stellte im Jahr 2022 bis Anfang 2023 die erneuerte Medizinstrategie mit Wirkung auf die Erlösentwicklung dar. Während in den vorangegangenen Jahren Maßnahmen im Bereich Infrastruktur und Personal nachhaltige Effekte erzielt haben, liegt nun der Fokus auf den Ausbau der Leistungsentwicklung und der Entwicklung im UKV (Universitätsklinikverbund der MHB), jedoch unter Vorbehalt der anstehenden Veränderungen, durch die Krankenhausstrukturreform. Aus heutiger Sicht sind die Folgen aus der Krankenhaus-strukturreform und damit die strategischen Implikationen für das ukrb nicht vorhersehbar. Im Kontext der Universitären Entwicklung wurden und werden in 2023 und 2024 weitere Hochschulambulanzen implementiert.

Für die Jahre 2023 und 2024 liegt der Schwerpunkt in der Personalgewinnung und -bindung.

Das nicht konsolidierte Jahresergebnis nach Wirtschaftsplan 2024 beträgt im Konzern -6.415.326 Euro.

Die Vergleichszahlen 2022 in der nachfolgenden Konzerndarstellung sind unkonsolidierte Zahlen. Der Konzernjahresabschluss 2022 beträgt unkonsolidiert 43.698 Euro.

PRO Klinik Holding GmbH (PKH)

Für die PKH wird für das Geschäftsjahr 2024 insgesamt eine stabile Entwicklung erwartet. Das im Wirtschaftsplan ausgewiesene Umsatzwachstum um 2,5 Mio. Euro gegenüber dem prognostizierten Umsatz 2023 ist durch höhere Umlagen an die Tochtergesellschaften und die Weiterbelastung über die Kosten-Leistungs-Rechnung an den Rettungsdienst bedingt, die die tarifbedingt steigenden Personalkosten im Bereich Verwaltung und Rettungsdienst refinanzieren.

Der vom Rettungsdienst kommende Anteil am Umsatzwachstum beläuft sich in der Wirtschaftsplanung auf 2,25 Mio. Euro. Hier spiegeln sich die zu erwartenden hohen Tarifsteigerungen wieder, die über die Weiterbelastung vom Rettungsdienst finanziert werden. Darüber hinaus wird im Rettungsdienst die Besetzung aller vorhandenen Stellen geplant. In den vergangenen Jahren war dies aufgrund fehlender Bewerbungen nicht vollständig möglich. Der Wirtschaftsplan 2023 sieht 160,12 Vollkräfte vor, die auch in der KLR 2024 enthalten sind. Dies ist eine Steigerung um 7,44 Vollkräfte zum voraussichtlichen

Ist 2023. Die geplanten Personalkosten im Rettungsdienst entsprechen den Angaben in der KLR 2024.

Für den Bereich Verwaltung in der PRO Klinik Holding GmbH ist im Jahr 2022 ein Tarifabschluss bis zum Jahr 2024 vereinbart. Dieser übernimmt die Steigerungswerte aus dem TVöD/VKA.

Für die PRO Klinik Holding GmbH wird für das Jahr 2024 mit einer Personalkostensteigerung von 11% im Vergleich zum voraussichtlichen IST 2023 gerechnet.

Die Materialkosten der PKH werden im Vergleich zum voraussichtlichen IST 2023 um 159 TEuro höher geplant. Dabei wird bei den Kosten für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe nur ein leichter Anstieg um 20 TEuro geplant, da die größten Kostensteigerungen in den Jahren 2022 und 2023 bereits erfolgten. Hier wird mit einer geringeren Preissteigerung gerechnet, als in den Vorjahren.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen werden um 139 TEuro über dem voraussichtlichen Ist 2023 liegen, da die Kosten für Wartung der EDV-Anlage im Jahr 2024 steigen werden.

Es wird ein Jahresergebnis von 133 TEuro erwartet.

Ruppiner Kliniken GmbH (ukrb)

Marktbedingungen

Der 4. Krankenhausbettenplan sichert allen Kliniken in Brandenburg deren Bestehen zu und verschärft damit den Wettbewerb weiter. Die Folgen aus der gemeinsamen Bettenplanung zwischen Berlin und Brandenburg sind derzeit noch nicht abzusehen.

Das Marktumfeld ist weiterhin durch einen anhaltend hohen Konkurrenzkampf zwischen den stationären Leistungserbringern um Patienten geprägt. Die Medizinstrategie zielt darauf ab, diese in der Gesamtheit der Kliniken des Universitätsklinikverbundes (UKV) zu denken. Aufgrund der beschränkt mobilisierbaren Personalressourcen, vor allem im Bereich der Pflege, ist keine expansive Leistungsstrategie möglich. Viel mehr wird daher unter anderem der Fokus auf Personalsicherung und Personalgewinnung liegen. Zudem werden zur Entlastung des Personals und zur Erhöhung der Effizienz interne Abläufe und Prozesse

optimiert. Weiterhin gilt es das eigene Portfolie weiter zu strukturieren und zu optimieren, um die Rolle als einziges Krankenhaus mit Schwerpunktleistungen in den Landkreisen Prignitz, Ostprignitz-Ruppin und Oberhavelland zu stärken. Aber die Medizinstrategie im Gesamten steht unter dem Vorbehalt der aktuell noch zu erwartenden konkreten gesetzlichen Regelungen zur Reformierung des Krankenhauswesens, die einen substantiellen Einfluss besonders auf die stationäre Versorgungsstruktur haben werden. Dennoch gilt es bis dahin weiter Wachstumspotentiale zu identifizieren und Umsetzungsmöglichkeiten zu benennen. Die mit einer Leistungssteigerung verbundene Erlösausweitung muss einen Beitrag zur wirtschaftlichen Stabilisierung leisten.

Verschärft wird die Situation durch den Fachkräftemangel, der auch unser Haus von Jahr zu Jahr vermehrt vor große Herausforderungen stellt. Der Wettbewerb um Fachkräfte erfordert die Anpassung der Gehalts- und Lohnstrukturen an ein marktübliches Niveau. Hinzukommen weitere infolge der Inflation steigende Personalkosten durch Tariferhöhungen. In dieser Folge ist mit weiteren Personalkostensteigerungen zu rechnen, die die wirtschaftliche Situation zusätzlich belasten wird. Dem weiteren Anstieg der Personalkosten ist nur mit einer Effizienzsteigerung zu begegnen. Konkret bedeutet dies, dass der Personaleinsatz in allen Berufsgruppen unter Refinanzierungsaspekten des Vergütungssystems betrachtet werden muss. Dazu werden die Kostenanteile der Berufsgruppen (Ärztlicher Dienst, Medizinisch-Technischer Dienst und Funktionsdienst) aus der DRG-Vergütung den IST-Kosten im ukrb gegenübergestellt. Sollten die Personalkosten der benannten Bereiche aus der Finanzierungsystematik nicht gedeckt sein, sind Personalanpassungen die Konsequenz. Gleichzeitig stellt sich mit der Einführung der Pflegepersonaluntergrenzen für inzwischen 80% der Krankenhausleistungen des ukrb die Pflege als limitierender Faktor in der Leistungserbringung dar.

Der deutsche Krankenhausmarkt ist zudem geprägt von der steigenden Ambulantisierung. Leistungen, die bislang im stationären Setting erbracht wurden, können künftig nur noch ambulant oder unter bestimmten Voraussetzungen stationär erbracht werden. Im Rahmen dieses Strukturwandels wurde durch das IGES Institut ein Gutachten erstellt, welches 2.268 weitere Möglichkeiten für ambulante Operationen und sonstige stationsersetzende Eingriffe in Krankenhäusern empfiehlt. Diese sind als zusätzliche Leistungen zu dem bereits bestehenden Katalog für ambulantes Operieren (AOP-Katalog) zu betrachten, welcher bereits 2.879 Leistungen beinhaltet. Dieses Gutachten wurde durch die Partner der Selbstverwaltung, dem GKV-Spitzenverband, der deutschen Krankenhausgesellschaft sowie der Kassenärztlichen Bundesvereinigung beauftragt.

Die erste offizielle Überarbeitung des AOP-Kataloges wurde bereits gegen Ende des Jahres 2021 erwartet, ist dann aber erst Ende 2022 veröffentlicht worden mit der kurzfristigen Gültigkeit ab 01.01.2023 und einer Übergangsfrist bis 31.03.2023. Diese setzte nur 208 der Empfehlungen aus dem IGES-Gutachten um. Zum ersten 01.01.2024 wird der Katalog ambulant erbringbarer Leistungen noch einmal unter Bezugnahme des IGES-Gutachten relevant erweitert. Gleichzeitig fehlt es an der politischen Zusage, die Entgelte für die ambulant zu erbringenden Leistungen auf eine wenigstens kostendeckende Höhe anzupassen. Dies birgt zusätzliche Erlös- und Kostenrisiken.

Darüber hinaus verschärft sich die wirtschaftliche Lage der Krankenhäuser in Deutschland seit Jahren durch einen nicht durch Landesfinanzierung gedeckten Investitionsbedarf. Durch die Abschaffung und Umstellung der Einzel- auf Pauschalförderung sind Krankenhäuser zudem zunehmend gezwungen Investitionen aus Eigen- und Kreditmitteln zu finanzieren, sodass Reinvestitionen in Abhängigkeit der Leistungsfähigkeit bzw. Wirtschaftlichkeit eines Krankenhauses stehen. Die seit dem 1. Januar 2013 gezahlte Investitionspauschale nach dem Gesetz zur Entwicklung der Krankenhäuser im Land Brandenburg führt allerdings insgesamt zu mehr Planungssicherheit. Jedoch hat das Land Brandenburg entschieden, im Rahmen eines Sonderprogramms zur Krisenbewältigung für Krankenhäuser Investitionen zu fördern. Mit Bescheid vom 04.07.2023 wurden die bisher beschiedenen Pauschalfördermittel für das Jahr 2023 von 4,7 Mio. EUR auf 8,8 Mio. EUR erhöht. Diese erhöhten Fördermittel stehen auch in 2024 zur Verfügung und sind zweckgebunden im Geschäftsjahr 2024 zu verwenden. Die Erhöhung der Fördermittel hat geringen direkten Einfluss auf das Jahresergebnis. Durch die Fördersumme sind zusätzliche Investitionen möglich. Durch die Reduktion von Eigenmittel- oder Fremdmittelfinanzierten Investitionen und über die Einsparungen im Bereich der Energiekosten und Instandhaltungs- und Wartungsaufwendungen kann das Jahresergebnis leicht verbessert werden.

Die aktuelle wirtschaftliche Situation zwingt das ukrb zu einer Reduktion der Investitionsmittel aus Eigen- und Kreditmitteln, während der Investitionsbedarf in EDV-Technik durch die weiter zunehmenden Digitalisierungsanforderungen stetig steigt und einen Großteil der Pauschalfördermittel mittelfristig bindet. In der Folge ist mit einer zunehmenden Bestandsabnutzung in der Gebäudeinfrastruktur, in der Medizintechnik und der sonstigen Ausstattung zu rechnen. Für den Bereich der IT erwartet das ukrb in den kommenden vier Jahren jedoch ca. 6 Mio. Euro Sonderfördervolumen aus dem Krankenhaus-Zukunftsgesetz (KHZG). Davon sind bereits ca. 2,5 Mio. Euro durch das ukrb vorfinanziert worden.

Eine deutliche Erhöhung der Vergütung für stationäre Leistungen (Landesbasisfallwert) ist zukünftig nicht zu erwarten. Hingegen zeigen sich auf der Kostenseite deutliche Steigerungen (tarifbedingte Personalkostensteigerung und Preissteigerung in den Sachkosten). Die wesentlichen Entgeltbereiche nach KHG (Krankenhaus-finanzierungsgesetz), wie KHEntgG (Krankenhausentgeltgesetz) und BPflV (Bundespflegesatzverordnung), sind auf die Betriebskostenfinanzierung begrenzt. Etwaige Investitionskosten und Investitionskredite, die im dualen Finanzierungssystem von den Ländern zu tragen sind, werden nicht durch die Entgelte abgedeckt.

Die vom Bundesgesundheitsminister in Aussicht gestellte Krankenhaus-Finanzierungsreform ist immer noch in Abstimmung mit den Bundesländern. Die Ausgestaltung bleibt damit offen.

Die vorliegende Wirtschaftsplanung 2024 basiert auf dem bisherigen Finanzierungssystem, welches in 2024 wahrscheinlich stark geändert wird.

Geplant ist in Zukunft die Vorhaltung von Behandlungskapazitäten über Vorhaltepauschalen zu finanzieren. Damit würden die Erlöse aus der reinen Leistungsabrechnung an Bedeutung verlieren. Wenn allerdings kein zusätzliches Geld in die Krankenhausfinanzierung fließt und alle bisherigen Krankenhäuser erhalten bleiben, wird die Vorhaltefinanzierung zu keiner Einnahmensteigerung führen.

Wenn die deutlichen Kostensteigerungen nicht durch entsprechende Einnahmenerhöhungen ausgeglichen werden können, wird das ukrb gezwungen sein, defizitäre Bereiche zu schließen. Die stationäre Versorgung der Menschen im Landkreis würde sich dadurch verschlechtern. Wartezeiten würden weiter ansteigen. Ein Teil der Patienten könnte nur noch außerhalb des Landkreises behandelt werden.

Im Krankenhausentgeltbereich erfolgte ab dem Jahr 2020 eine Ausgliederung der Vergütung des Pflegedienstes aus dem DRG-System. Die Finanzierung der Pflegepersonalkosten wurde auf eine Kombination aus Fallpauschalen und Pflegepersonalkostenvergütung umgestellt. Ab dem Jahr 2020 müssen alle Erlöse für die Finanzierung von Pflegepersonalkosten zweckgebunden ausgegeben und nachgewiesen werden. Eine Quersubventionierung anderer Bereiche (wie bspw. für den Ärztlichen Dienst oder den Innerbetrieblichen Krankentransport) oder die Finanzierung von personalentlastenden Investitionen (bspw. Medikationsroboter, Rohrpost) aus eingesparten Personalkosten ist somit nicht mehr möglich. Auch die Finanzierung der überdurchschnittlichen Infrastrukturkosten am Standort des ukrb ist damit gefährdet. Da die Budgetverhandlung mit

den Krankenkassen für das Jahr 2022 und 2023 nach dem neuen Finanzierungssystem noch nicht erfolgt sind, bestehen in Bezug auf die Ausgestaltung des Pflegebudgets noch Unsicherheiten in der Planung.

Die gesetzliche Änderung der BPflV hat bereits 2017 in der Finanzierung der Personalkosten in der Psychiatrie auf ein Kostendeckungsprinzip umgestellt. Die Möglichkeit zur Erwirtschaftung von Gewinnen in der Psychiatrie wurde dadurch beendet. Damit beschränkt sich die Investitionsfähigkeit in der Psychiatrie auf deren Anteil an den pauschalen Fördermitteln des Landes.

Die Verhandlung des psychiatrischen Budgets mit den Krankenkassen für das Jahr 2022 war bislang nicht erfolgreich. Trotz strenger Personalvorgaben in der Psychiatrie weigern sich die Krankenkassen das Personal zu 100% zu finanzieren. Das Krankenhaus prüft nun den Rechtsweg.

Planungsprämissen

1. Erlösentwicklung

In Bezug auf die Erlösplanung ergeben sich aus der Ungewissheit über die Höhe des Landesbasisfallwertes, über die Höhe der noch ausstehenden Budgetabschlüsse für die Jahre 2022 und 2023 mit den Krankenkassen und die stationäre Leistungsentwicklung Unsicherheiten für die Wirtschaftsplanung 2024.

In der Planung 2024 wird davon ausgegangen, dass die Umsatzerlöse im Vergleich zum prognostizierten IST 2023 um ca. 3,4 % steigen auf 163,3 Mio. Euro. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 zeigt die Wirtschaftsplanung 2024 einen Umsatzanstieg um 3,0 %. Wesentlichen Einfluss auf den Erlösanstieg üben die unterstellte Leistungsentwicklung inklusive Erhöhung des Landesbasisfallwertes und die Budgetentwicklung aus. Erlösreduzierend wirken die in der Planung reduzierten Energiehilfen aufgrund der gesunkenen Energiepreise in Höhe von ca. 5,2 Mio. Euro. Im Vergleich zum letzten durch Corona unbeeinflussten Geschäftsjahr 2019 sinken die Bewertungsrelationen um 1.670. Dies begründet sich durch den Pflegekräftemangel und der weiteren Verschärfung der Pflegepersonaluntergrenzen. Das Krankenhaus versucht durch die Rekrutierung ausländischer Pflegekräfte die Leistungsfähigkeit wieder zu erhöhen. Im Vergleich zum Ist

2023 sollen diese zusätzlichen Pflegekräfte für die Eröffnung einer zusätzlichen Station in 2024 genutzt werden.

Bei der Vergütung der Krankenhausleistung wird in der Wirtschaftsplanung eine Steigerung des Landesbasisfallwertes um 7,5 % im Krankenhausentgeltbereich angenommen. Darin spiegelt sich die Erwartung wieder, dass der Landesbasisfallwert ansatzweise die Inflationsentwicklung nachvollziehen muss. Gleichzeitig spiegelt sich in der Ausgestaltung des Landesbasisfallwertes eine große Unsicherheit wieder. Tritt die Erhöhung in der Form nicht ein, hat dies erhebliche Auswirkungen auf die geplante Erlösentwicklung und führt zu einer Verschlechterung des Jahresergebnisses.

Die Steigerung der Vergütung nach Bundespflegesatzverordnung wird ebenfalls mit 7,5 % angenommen. Da für die Jahre 2022 und 2023 noch keine Budgetvereinbarungen erzielt werden konnte, ist die Berechnungsbasis dieser Vorjahre ebenfalls noch unsicher.

	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	WP 2023	voraus. Ist 2023	WP 2024
Casemix KHEntgG	20.132	18.955	18.870	17.270	15.537	15.363	20.541	16.768	17.200
Belegungstage Psychiatrie	83.044	83.540	84.539	71.672	70.892	69.170	88.687	73.761	73.761

Leistungsseitig werden im DRG-Bereich 17.200 Bewertungsrelationen eingeplant. Dies entspricht einer Reduktion um 3.341 Bewertungsrelationen zum Wirtschaftsplanung 2023 (20.541). Ursächlich ist der bereits beschriebene Mangel beim Pflegepersonal und die strengen Vorgaben der Pflegepersonaluntergrenzenverordnung. Wenn diese Verordnung nicht eingehalten wird, drohen Strafzahlungen.

Für den Bereich der Bundespflegesatzverordnung (Psychiatrie) ist eine stabile Leistungsentwicklung auf dem Niveau des voraussichtlichen Ist 2023 geplant. Es werden 73.761 Belegungstage in 2024 erwartet, so wie auch im Jahr 2023. Dies ist eine deutliche Reduzierung zum Wirtschaftsplan 2023, der noch 88.687 Belegungstage aufwies. Aufgrund des Personalmangels in den Dienstarten Pflegedienst und Therapeuten bei gleichzeitig strengen Personalvorgaben durch die Psychiatrie-Psychosomatik Personalrichtlinie (PPP-RL), können die früheren Bettenkapazitäten in 2024 nicht voll genutzt werden. Bei Nichteinhaltung der PPP-RL drohen empfindliche Strafzahlungen, die für das ukrb im schlimmsten Fall oberhalb von einer 1 Mio. Euro pro Jahr liegen könnten. Teilweise müssen psychiatrische Patienten derzeit monatelange Wartezeiten bis zur stationären Aufnahme aushalten. Die Aufrechterhaltung der Versorgung bei fehlendem Personal und strengen Personalvorgaben wird immer schwieriger.

Damit ergeben sich aus dem DRG-Bereich Erlöse in Höhe von rd. 73,9 Mio. Euro (exklusive Pflegebudget) sowie aus dem Bereich der BPflV von rd. 27,1 Mio. Euro. Die geplanten Erlöse sind davon abhängig, dass die geplanten Kapazitäten aufrechterhalten werden können. Insbesondere in der Psychiatrie ist dies aufgrund des Personalmangels eine Herausforderung.

Das ukrb versucht dem Personalmangel auch durch die Ausbildung eigener Pflegekräfte in der Krankenpflegeschule der MBN GmbH entgegen zu wirken. Allerdings ist auch hier die Bewerberlage so schlecht, dass nicht in jedem Semester alle Klassen eröffnet werden können.

Durch die neue Pflegeausbildung nach dem Pflegeberufegesetz zahlen Krankenhäuser direkt in einen Pflegefonds ein und erhalten bei Teilnahme an der Ausbildung Zuschläge zurück.

Aufgrund dieser veränderten Ausbildungsfinanzierung von Pflegekräften erhält das ukrb im Jahr 2024 voraussichtlich 2,8 Mio. Euro Zuschläge zurück. Diesen Erlösen stehen entsprechende Kosten in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen gegenüber, sodass die Erlössteigerung GuV-neutral erfolgt.

Die MDK-Kürzungen inkl. Strafzahlungen sind aufgrund des gestiegenen Risikos im Zusammenhang mit der Ambulantisierung mit 3 Mio. Euro geplant und steigen damit wieder fast auf das Niveau vor Corona an.

Die Planung der Erlöse des Pflegebudgets in Höhe von 26,2 Mio. Euro entspricht den geplanten Personalkosten für Pflege.

	Wirtschaftsplan 2024
Pflegebudget	26.194.788
Personalkosten Pflege	26.194.788

Die sonstigen Umsatzerlöse werden überwiegend auf dem Niveau des Wirtschaftsplans 2023 und dem voraussichtlichen IST 2023 geplant. Die Apothekenverkäufe an Dritte sind mit 9,5 Mio. Euro in etwa auf dem Niveau des voraussichtlichen IST 2023 geplant.

Die Umsatzerlöse werden mit 163,3 Mio. Euro um 5,4 Mio. Euro über dem voraussichtlichen IST 2023 geplant.

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden im Wirtschaftsplan 2024 mit 1,58 Mio. Euro geplant. In Summe belaufen sich die Erträge damit auf 164,9 Mio. Euro und damit 5,6 Mio. Euro mehr als im voraussichtlichen IST 2023.

2. Kostenentwicklung

Für das bisherige Personal des ukrb wird eine Personalkostensteigerung um 3,8% zum voraussichtlichen Ist 2023 geplant. Im voraussichtlichen Ist 2023 werden die Personalkosten mit 87,1 Mio. Euro prognostiziert. Der Wirtschaftsplan 2024 sieht 90,4 Mio. Euro vor. Durch die Übernahme von 49,9 Vollkräften Physiotherapeuten und Ergotherapeuten aus der OGD steigen die Personalkosten um weitere 3,33 Mio. Euro. Gleichzeitig reduzieren sich die Kosten für Therapeutenleistungen aus der OGD unter bezogenen Leistungen in Höhe von 4,0 Mio. Euro. Die Differenz zwischen den bisherigen Kosten der eingekauften Therapieleistungen und den zukünftigen Personalkosten beinhalten die Sachkosten für Therapieleistungen.

In Summe werden Personalkosten in Höhe von 93,7 Mio. Euro geplant.

Es wird weiterhin versucht pflegerisches Personal aufzustocken. Die vorliegende Wirtschaftsplanung geht aber konservativ von einer leicht steigenden Vollkräftezahl aus.

Im 4. Quartal 2023 wird der erste Termin für Tarifverhandlung mit Verdi für das nicht ärztliche Klinikpersonal stattfinden. Derzeit ist nicht absehbar auf welchem Niveau es zu einer Einigung kommt. Die vorliegende Wirtschaftsplanung zeigt auf, dass eine Personalkostensteigerung den bereits vorhandenen Fehlbetrag des Unternehmens weiter erhöhen würde. Auch mit Blick auf die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit des Unternehmens ist der Spielraum für Personalkostensteigerungen sehr eingeschränkt.

Ab September 2023 treten Arbeitgeberin und ver.di in Tarifverhandlungen ein. Primäres Ziel wird arbeitgeberseits die getrennte Verhandlung für das ukrb und die OGD GmbH sein. Zum aktuellen Zeitpunkt ist noch völlig unklar, wie sich die Refinanzierung der Leistungen durch die zu erwartende Einführung der neuen Krankenhausreform entwickeln wird. Da die unterschiedlichen Berufsgruppen der beiden Gesellschaften mit ihren spezifischen Anforderungen und der sich zunehmend differenzierteren Refinanzierung von stationären

und ambulanten Leistungen immer weiter spalten, ist noch nicht abzusehen auf welches Ergebnis die Verhandlungspartner sich einigen können. Die jüngst im TVöD/VKA verhandelte Inflationsausgleichsprämie von 3.000 Euro pro Mitarbeiter ist jedoch schon erklärtes Verhandlungsziel seitens der ver.di, sowie neue noch nicht näher bezifferte Rahmenbedingungen zur Arbeitszeit. Eine Kürzung der Wochenarbeitszeit hätte aus Sicht der Klinikleitung in einer Zeit des sowieso schon vorherrschenden Personalmangels schwerwiegende Auswirkungen für die Aufrechterhaltung des Versorgungsvertrages, da auch für die nächsten Jahre nicht mit einer Entspannung des bundesweiten Fachkräftemangels zu rechnen ist. Darüber hinaus sind solche Arbeitszeitverluste auch nicht bei vollem Lohnausgleich vorstellbar, da wie schon angeführt, die Refinanzierungssituation unklar bleibt.

Im Bereich der Ärzte wird der Tarifvertrag Marburger Bund (Ärzte) zum 30.04.2024 erstmals kündbar, sodass auch hier von einer neuen Verhandlungssituation ausgegangen werden muss. Im Bereich des TV/Ärzte VKA wurden mit Wirkung zum 01.07.2023 Entgeltsteigerungen um 4,8% vereinbart. Aktuell kam eine Information seitens der Tarifpartner, dass eine weitere Steigerung zum 01.04.2024 um 4,0% erwartet wird. Auch hier ist davon auszugehen, dass die gewerkschaftlichen Verhandlungspartner eine ähnliche prozentuale Entgeltsteigerung von bis zu 8,8% anstreben werden. Dieses ist in der vorliegenden Planung allerdings noch nicht umgesetzt. Jedoch wäre dann im Gegenzug auch zu erwarten, dass der Landesbasisfallwert aufgrund dessen einen höheren Steigerungswert annehmen wird, als in dieser Planung angenommen.

In der Position Materialaufwand (Unterpunkt „bezogene Leistunge“) wird ein Rückgang gegenüber dem erwarteten IST 2023 von 3,5 Mio. Euro angenommen. Dieser Rückgang begründet sich mit der oben genannten Übernahme von Physio- und Ergotherapeuten aus der OGD in das ukrb. Damit sinken die Kosten für eingekauften Therapeutenleistungen um 3,8 Mio. zum voraussichtlichen Ist 2023.

Nach den starken Kostenanstiegen die vergangenen Jahre werden die Kosten für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe im Jahr 2024 auf dem voraussichtlichen Ist des Jahres 2023 liegen. Auch die Kosten für Arzneimittel oder Energie werden auf einem gleichbleibenden Niveau geplant. Im Detail gibt es aber durchaus Veränderungen. So sind die allgemeinen Arzneimittel mit 5 Mio. Euro um 670 TEuro über dem voraussichtlichen Ist 2023 geplant, um steigende Verbräuche durch höher geplante Patientenzahlen abzudecken. Gleichzeitig sinken die Kosten für ärztliche und pflegerische Verbrauchsmaterialien, da die Preise nach

Abklingen der Covid Pandemie sich normalisieren. Hier werden 2,65 Mio. Euro in 2024 geplant. Dies sind 816 TEuro weniger als im voraussichtlichen Ist 2023. Auch beim Laborbedarf aus dem Einkauf werden 69 TEuro weniger geplant, da die Covid-Testungen rückläufig sind. Hingegen sieht die Planung der Implantatekosten einen Anstieg um 280 TEuro auf 2 Mio. Euro vor. Dies entspricht dem Kostenniveau vor Covid und lässt damit höhere Patientenbehandlungen zu. Gleichzeitig sind aber auch die Kosten je Implantat weiterhin steigend.

Die Kosten für Arbeitnehmerüberlassungen von nicht im Krankenhaus angestellten Pflegefachkräften werden auf dem Niveau des voraussichtlichen IST 2023 liegen. Diese hängen wesentlich von der Rekrutierung von Fachpersonal ab. Angesichts immer weiter verschärfter Pflegepersonaluntergrenzen und der Psychiatrie Personalrichtlinie wird eine weitere Stärkung des Pflegedienstes für 2024 geplant.

Im Bereich der Speisenversorgung und der Reinigung (bezogene Leistungen von der PKS) werden die (allgemeinverbindlichen) tariflichen Steigerungen und die Steigerung des Mindestlohns zu Kostensteigerung dieser Leistungen, bei gleichbleibender Produktivität, führen. Auch die Preissteigerungen bei Lebensmitteln werden die Speisenversorgung verteuern. Die Wirtschaftsplanung 2024 sieht hier 3,8 Mio. Euro vor. Dies sind 214 TEuro mehr als im voraussichtlichen Ist 2023.

Darüber hinaus werden höhere Kosten für die Inanspruchnahme von medizinischen, diagnostischen und logistischen Leistungen von den verbundenen Unternehmen erwartet. Diese entstehen hauptsächlich infolge der geplanten Gehaltsanpassungen sowie weiteren Tarifveränderungen in den Unternehmen des PRO Klinik Holding Konzerns (Labor, Pathologie, Transportleistungen aus der PKH), aus denen das ukrb Leistungen bezieht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden um 3,0 Mio. Euro höher gegenüber dem voraussichtlichen IST 2023 geplant. Ursächlich dafür sind vor allem um 2,2 Mio. Euro höhere Instandhaltungsaufwendungen. Die Verwaltungskostenumlage aus der PKH steigt um 404 TEuro, davon 157 TEuro bedingt durch Verschiebung der Therapeuten aus OGD in das ukrb. Die Aufwendungen aus der Umlage des Pflegeberufegesetzes werden hingegen um 663 TEuro niedriger ausfallen, während die Kosten für EDV-Aufwand um 52 TEuro steigen werden im Vergleich zum voraussichtlichen Ist 2023.

Eine Belastung entsteht durch die Verpflichtungen des ukrb gegenüber der MHB. Das ukrb hat sich bis 2023 zur Darlehensvergabe an jährlich fünf Medizinstudierende verpflichtet. Die

finanzielle Belastung daraus beträgt 2024 rd. 320 TEuro. Hinzu kommen die Kosten der berufenen Professoren, die mit 20 Stunden pro Woche für Aufgaben an der MHB vertraglich freigestellt sind.

Bereits seit 2018 werden die Eigenmittelinvestitionen auf das Notwendigste reduziert und Pauschalfördermittel auch für Ersatzinvestitionen in die IT-Infrastruktur verwendet. Die höhere Inanspruchnahme von Pauschalfördermittel für Investitionstätigkeiten wirkt sich positiv auf das Investitionsergebnis aus. Die Abschreibungen von Anlagegütern wurden auf Grundlage der geplanten Investitionen und der Simulation der aktivierten Anlagegüter hergeleitet. Aufgrund der hohen notwendigen Investitionen im Zusammenhang mit der Umsetzung der Anforderungen des Krankenhauszukunftsgesetzes und deren kurzer anzusetzender Nutzungsdauer betragen die Abschreibung fast 9,2 Mio. Euro, denen korrespondierend Erträge aus Sonderpostenauflösungen gegenüberstehen, da diese Investitionen aus avisierten KHZG-Fördermitteln und die dadurch nicht gedeckten Investitionen aus Pauschalfördermitteln finanziert werden. Die in den vergangenen Jahren restriktiven Beschaffungsvorgaben in der Medizintechnik wurden aufgrund des Fördermittelanstiegs gelockert.

Das ukrb hat in 2022 3 Kreditverträge über insgesamt 24,0 Mio. Euro für 3 Bauprojekte verhandelt. Aufgrund von Verschiebungen im Bauablaufplan verschieben sich Auszahlungstranchen von 2023 nach 2024 (ca. 4,0 Mio.). Da während der Bauphase die Kreditzinsen aktiviert werden, wirkt sich die Neuaufnahme von Darlehen noch nicht auf das Finanzergebnis aus. Der Anstieg des Zinsaufwandes im Planjahr ist auf die verschlechterte Liquiditätssituation des ukrb und dem Anstieg des allgemeinen Zinsniveaus zurückzuführen.

Für das ukrb wird im Ergebnis aller Entwicklungen ein Jahresergebnis von -7,0 Mio. Euro für 2024 geplant.

Das Ergebnis und die Finanzlage ließen sich durch die Verwendung der aktuell noch bestehenden Fördermittelreserven für nichtinvestive Baumaßnahmen (sog. Instandhaltungsprojekte) verbessern. Eventuell daraus resultierende Erträge aus der Auflösung von Fördermittelverbindlichkeiten zur Aufwandsförderung sind aktuell noch nicht in die Planzahlen eingeflossen.

OGD Ostprignitz-Ruppiner Gesundheitsdienste GmbH (OGD)

In der OGD ist zum 1. Oktober 2023 ein Übergang der im stationären Bereich tätigen Physio- und Ergotherapeuten in das ukrb geplant. Es handelt sich um ca. 50 VK, die zukünftig im ukrb beschäftigt sein werden. Diese personelle Umstrukturierung führt dazu, dass sich die Erträge aus Dienstleistungen an das ukrb um rd. 3,8 Mio. Euro reduzieren. Umsatzerhöhend wirken sich dagegen Leistungssteigerungen im ambulanten therapeutischen Bereich sowie bei den Facharztpraxen aus. Darüber hinaus wurde für das SPZ und den Fachbereich für soziale Rehabilitation im Rahmen der bevorstehenden Kostensatzverhandlungen eine verbesserte Vergütung angenommen. Insgesamt wird für das Jahr 2024 ein Umsatzrückgang gegenüber dem voraussichtlichen IST 2023 von 2,8 Mio. Euro erwartet.

Derzeit laufen die Honorarverhandlungen zur Finanzierung der ambulanten Versorgung mit dem GKV-Spitzenverband. Die Schere zwischen der Forderung der KBV von 10,2% und dem ersten Angebot des GKV-Spitzenverbands von 2,1% ist außergewöhnlich weit.

Der Wechsel des therapeutischen Personals führt entsprechend zu geringeren Personalkosten. Unter Berücksichtigung einer Tarifsteigerung von 3,5% werden für das Jahr 2024 Personalkosten in Höhe von 15,7 Mio. Euro geplant. Die hohen Personalkostensteigerungen der letzten Jahre können sich in den folgenden Jahren nicht fortsetzen, da die Entgeltsteigerungen in der ambulanten Abrechnung nur sehr gering sind. Wenn die Personalkosten trotzdem weiterhin schneller als die Vergütung steigen sollten, wird dies zur Schließung defizitärer Bereiche und damit zu einer Einschränkung der ambulanten Versorgung im Landkreis führen.

Die Sachkosten reduzieren sich im Wirtschaftsplan 2024 bedingt durch den Personalrückgang im Vergleich zum prognostizierten Aufwand in 2023 um rd. 430 TEuro. Dies betrifft insbesondere die Reduzierung der Verwaltungskostenumlage sowie der Mietaufwendungen. Darüber hinaus werden geringere Kosten für Therapiematerial, Reinigung, Wäsche und Fortbildungen erwartet. Dementgegen stehen höhere Instandhaltungsaufwendungen im Vergleich zur Hochrechnung 2023.

Die Abschreibungen für das Jahr 2024 werden sich leicht unter dem Niveau von 2023 bewegen.

Insgesamt wird in der OGD für das Geschäftsjahr 2024 mit einem Ergebnis von 171 TEuro gerechnet.

PRO Klinik Service GmbH (PKS)

Die Leistungsentwicklung in den Servicebereichen wird innerhalb des Konzerns als weitgehend stabil eingeschätzt. Die Umsatzerlöse der Gesellschaft werden um 575 TEuro höher geplant, als im Jahr 2023 erwartet. Der Erlösanstieg resultiert im Wesentlichen aus höheren Erlösen durch die Refinanzierung der Personalkostensteigerungen in den Dienstleistungsbereichen. Steigende Umsätze werden außerdem bei Verpflegungsleistungen erwartet, die infolge der Corona-Pandemie seit 2020 stark eingebrochen sind. Dies führt gleichermaßen zu einem höheren Wareneinsatz und demzufolge zu einer Materialkostensteigerung.

Der außerordentliche Verkauf des Objektes Wulffenstraße in 2023 führt zu einem Rückgang der sonstigen betrieblichen Erträge um 792 TEuro.

Aktuell wird davon ausgegangen, dass sich die Personalkosten im Wirtschaftsplan ca. 234 TEuro über dem Niveau der Hochrechnung 2023 befinden. In der Personalkostenplanung wurden ganzjährig die Erhöhungen des gesetzlichen Mindestlohns auf 12,41 Euro (+3,4 %) sowie des Branchenmindestlohns in der Gebäudereinigung auf 13,50 Euro (+3,8 %) berücksichtigt. Die Vollkräfte in der PKS werden im Wirtschaftsplan 2024 stabil mit 174 Vollkräften geplant.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind leicht über dem prognostizierten IST 2023 geplant.

Unter Berücksichtigung aller Entwicklungen wird für die PKS in 2024 ein Jahresergebnis von 253 TEuro erwartet.

HOSPA gemeinnützige Gesellschaft für Hospiz- und Palliativbetreuung GmbH (HOSPA)

Die HOSPA entwickelt sich weitestgehend stabil. Für das Geschäftsjahr 2024 wird eine Steigerung der Umsatzerlöse um ca. 789 TEuro gegenüber dem voraussichtlichen IST 2023 angenommen. Der Bedarf an stationärer und ambulanter Pflege sowie Palliativbetreuung ist nachhaltig vorhanden. Für den Planungszeitraum wird für die Palliativbetreuung von einem Leistungsanstieg ausgegangen, in allen anderen Bereichen von einer beständigen Leistungsentwicklung. Die Erlössteigerung resultiert insbesondere aus einer verbesserten Vergütung für das Hospiz, das Tageshospiz sowie für die Häusliche Krankenpflege. Um die Tarifsteigerungen im Hospiz auszugleichen ist eine neue Kostensatzverhandlung für 2024

erforderlich. Für das Tageshospiz ist eine Auslastung von durchschnittlich 2 Plätzen geplant. Der Aufbau einer Palliativpflege für das Palliativzentrum Neuruppin ist in der vorliegenden Wirtschaftsplanung noch nicht berücksichtigt.

Die Personalkosten erhöhen sich im Wirtschaftsplan 2024 um 300 TEuro gegenüber dem voraussichtlichen IST 2023. In der Personalkostenplanung wurden Gehaltssteigerungen von 11 % in Anlehnung an die erwartete Tarifentwicklung des ukrb berücksichtigt. Es wird davon ausgegangen, dass die Personalkostensteigerung durch die besseren Vergütungen sowie die Leistungsausweitung kompensiert wird.

Die Leistungssteigerung in der Palliativbetreuung bedingt eine entsprechende Erhöhung der Honorarkosten für die Palliativärzte, sodass sich der Materialaufwand um 470 TEuro erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind mit einer leichten Steigerung auf dem Niveau des prognostizierten IST 2023 geplant.

Im Ergebnis aller Entwicklungen wird für 2024 ein Jahresergebnis in Höhe von rd. 23 TEuro erwartet.

MBN Medizinische Bildungsakademie Neuruppin GmbH (MBN)

Die Erlöserwartungen in der MBN werden für das Jahr 2024 auf rd. 4,4 Mio. Euro eingeschätzt. Dies entspricht einem Anstieg von rd. 280 TEuro im Vergleich zu den voraussichtlichen Erlösen 2023. Demgegenüber stehen Personalkostensteigerungen von rund 299 TEuro, die sich aus den Tarifsteigerungen und dem Stellenplan begründen.

Die Ausbildung nach dem Krankenpflegegesetz (KrPflG) endet im Jahr 2022. Seit 1. Oktober 2020 wird der Beruf Pflegefachmann bzw. Pflegefachfrau ausgebildet. Die Beteiligung weiterer Kooperationspartner an die Pflegeschule wird angestrebt, um die Ausbildung von Pflegefachkräften zu stabilisieren. Laut Landesplanung ist die Ausbildungsstätte mit 215 Plätzen festgesetzt. Entsprechend wurden erforderliche Lehrkräfte und Sachbedarf kalkuliert.

Die Kindertagesstätte ist permanent sehr gut ausgelastet. Die Zuschüsse des Jugendamtes steigen entsprechend der Personalkostensteigerung, bezogen auf das geförderte Personal, korrespondierend an. Des Weiteren läuft das Antragsverfahren auf Betriebskostenerstattung bei der Stadt Neuruppin. In der Planung wurde der Zuschuss in Höhe des bisher gewährten Betrages von 13 TEuro berücksichtigt. Die geforderte Zuschusshöhe beträgt ca. 300 TEuro. Aufgrund des anstehenden Klageverfahrens für 2022 und 2023 wurde auf die Bilanzierung

der Forderung in geforderter Höhe verzichtet. Beim Obsiegen im Einspruchsverfahren würde sich der Zuschuss der verbundenen Unternehmen entsprechend verringern. Seit 1. August 2023 wird das vorletzte Jahr im Kindergarten vor der Einschulung beitragsfrei, zum 1. August 2024 entfallen die Elternbeiträge für alle Kinder ab dem vollendeten dritten Lebensjahr bis zur Einschulung. Da derzeit nicht absehbar ist, ob die beim Land Brandenburg beantragte Härtefallausgleichsregelung gewährt wird, wurden die Einnahmen aus Elternbeiträgen in der Planung dementsprechend reduziert und der Konzernzuschuss auf über 400 TEuro erhöht.

Für die Wirtschaftsplanung 2024 wird eine relativ stabile Belegung des Lehrlingswohnheimes und des allgemeinen Wohnheimes angenommen. Die Förderung des Landkreises in Höhe von derzeit 260 TEuro deckt die voraussichtlichen Unterhaltungskosten des Lehrlingswohnheimes des Landkreises nicht ab. Aufgrund der aktuellen Vereinbarung mit dem Landkreis wurde in der Planung ein Zuschuss von 270 TEuro eingestellt.

Das geplante leicht positive Ergebnis der MBN ist nur durch die Zuwendungen vom Landkreis (Lehrlingswohnheim) und vom Konzern möglich.

PRO Energy GmbH

Mit Abschluss des Pachtvertrages der Kraft-Wärme-Kälte-Kopplungsanlage (KWKK) mit dem ukrb beschränken sich die Erträge der Gesellschaft ausschließlich auf die Pachterlöse, welche im Vergleich zu den Vorjahren stabil bleiben werden. Auch der sonstige betriebliche Aufwand wird für die Planung 2024 als stabil angenommen. Das erwartete Ergebnis für das Jahr 2024 liegt bei 43 TEuro (50 %).

Energiewerke PRO OPR GmbH

Die Gesellschaft Energiewerk PRO OPR GmbH wurde im Juli 2023 gegründet. Es handelt sich um eine reine Dienstleistungsgesellschaft, die nicht über eigenes Personal oder Anlagevermögen verfügt. In 2024 sollen erste Projekte umgesetzt werden.

Investitionsmaßnahmen 2024

Ruppiner Kliniken GmbH (ukrb)

Das Investitionsvolumen des ukrb beträgt 25,8 Mio. Euro und stellt damit den wesentlichsten Anteil am Gesamtinvestitionsvolumen im Konzern dar. Damit wird der Bedeutung des ukrb als zentraler Leistungserbringer auch im Rahmen der Investitionsplanung Rechnung getragen.

Das ukrb hat in 2023 mit umfängliche Bautätigkeiten und Bauprojekten begonnen, die in 2024 bis 2026 zum Abschluss gebracht werde sollen. Neben der Aufstockung des X-Hauses um eine 30-Betten-Station, wird das R-Haus umgebaut, um dort den Betrieb einer radiologischen Praxis zu ermöglichen. Des Weiteren wird mit der Sanierung des B-Hauses begonnen werden.

In den Räumlichkeiten der Zentralsterilisation sind aufwendige Arbeiten am Boden notwendig aufgrund von Feuchtigkeit. In dem Zuge sind weitere Umbau- und Investitionsmaßnahmen geplant, um die Leistungskapazitäten der Sterilgutaufbereitung zu erhöhen.

Die Cafeteria in ihrer bestehenden Form reicht nicht mehr aus. Hier soll durch eine Erweiterung der wachsenden Nachfrage, insbesondere durch Mitarbeiter und Studierende der MHB, Rechnung getragen werden.

Auf dem Gelände der MBN befindet sich eine Flachdachhalle, die in 2024 zu einem Fort- und Weiterbildungszentrum ausgebaut werden soll.

Im Bereich der Außenanlagen des Klinikums wird aufgrund der vorliegenden Baugenehmigung der bereits seit 2020 geplante Bau des Parkplatzes Süd III erfolgen, der entgegen der Ursprungsplanung mit einer Photovoltaikanlage überdacht werden wird. Der noch in 2023 beginnende Bau soll spätestens Ende des 1. Halbjahres 2024 fertig gestellt sein. In der Medizintechnik wird das ukrb insgesamt rd. 5,1 Mio. Euro in 2024 investieren. Davon entfallen 3,8 Mio. Euro auf Ersatzinvestitionen außerhalb des Radiologie- und Endoskopiekonzeptes.

Investitionen in der EDV sind in Höhe von 4,8 Mio. Euro vorgesehen. Mit 1,7 Mio. Euro entfällt ein großer Teil davon auf Maßnahmen, die im Zusammenhang mit der Umsetzung des Krankenhauszukunftsgesetzes (KHZG) stehen. Hier sind unter anderem Projekte zum

Aufbau von Patientenportalen und die Fortführung des in 2021 begonnen Projektes zur Implementierung einer Patientendokumentation auf den Intensivstationen (PDMS Copra) geplant.

OGD Ostprignitz-Ruppiner Gesundheitsdienste GmbH (OGD)

Das Investitionsvolumen der Gesellschaft beträgt in 2024 insgesamt 780 TEuro.

Von der ursprünglich geplanten Baumaßnahme in Wildberg wurde Abstand genommen.

Übrige Gesellschaften

Das restliche Investitionsvolumen von ca. 1,6 Mio. Euro verteilt sich auf die übrigen Gesellschaften.

Tabellarische Übersicht

Das Gesamtinvestitionsvolumen beträgt 28,6 Mio. Euro und gliedert sich nach Finanzierungsarten wie folgt:

Finanzierungsart	Summe
Eigenmittel	2.351.663 €
Fördermittel	15.348.282 €
KHZG-Fördermittel	1.740.975 €
Kreditmittel	9.175.000 €
Gesamt	**28.615.921 €**

Die Gliederung nach Investitionsbereichen zeigt, dass das Investitionsvolumen wesentlich durch bauliche Investitionen bestimmt wird, gefolgt von Investitionen in die Medizintechnik und die EDV.

Bereich	Summe
Bau -Investitionen	16.636.000 €
Med-Technik	5.538.921 €
EDV	5.340.000 €
Sonstiges	872.000 €
Fuhr-/Gerätepark	229.000 €
Gesamt	**28.615.921 €**

Investitionsmaßnahmen 2024

Gesellschaft	Bereich	Maßnahme	Kostenplanung insgesamt	Kostenanteil in 2024	Finanzierungsart	Bemerkung
ukrb	Bau	Umbau und Sanierung Haus B	16.000.000 €	2.500.000 €	Kreditmittel	
ukrb	Bau	Aufstockung X3 30 Betten Station	7.500.000 €	4.750.000 €	Kreditmittel	incl. Übertrag aus 2023 + Preissteigerung
ukrb	Bau	Aufstockung X3 30 Betten Station		1.000.000 €	Fördermittel	
ukrb	Bau	Umbau und Sanierung des Bereichs der Sterilgutaufbereitung	800.000 €	800.000 €	Fördermittel	
ukrb	Bau	Parkplatz Süd III incl. Photovoltaikanlage und Speicheranlage	3.500.000 €	2.100.000 €	Fördermittel	
ukrb	Bau	Parkplatz Süd III incl. Photovoltaikanlage und Speicheranlage		200.000 €	Eigenmittel	
ukrb	Bau	Erweiterung Cafeteria	2.000.000 €	750.000 €	Kreditmittel	
ukrb	Bau	Umbau und Sanierung Kinderklinik / Aufzug / Trennung RW+SW		500.000 €	Fördermittel	
ukrb	Bau	Sanierung EG und SG + RWA TRH O-Haus	2.000.000 €	1.000.000 €	Kreditmittel	
ukrb	Bau	Ausbau Flachdachhalle Gildenhall	1.000.000 €	1.000.000 €	Fördermittel	
ukrb	Bau	sonstige investive Baumaßnahmen		956.000 €	Fördermittel	
ukrb	**Summe Bau**			**15.556.000 €**		
ukrb	Med-Technik	Med.Anlagen - Ersatzinvestitionen		3.800.454 €	Fördermittel	
ukrb	Med-Technik	Med.Anlagen - Neuinvestitionen		265.000 €	Fördermittel	
ukrb	Med-Technik	Med.Anlagen für Hochschul-/Studienambulanzen		70.210 €	Eigenmittel	
ukrb	Med-Technik	Radiologiekonzept	3.000.000 €	700.000 €	Fördermittel	
ukrb	Med-Technik	Endoskopiekonzept	1.200.000 €	256.804 €	Fördermittel	
ukrb	**Summe Med-Technik**			**5.092.468 €**		
ukrb	EDV	KHZG Maßnahmen	4.950.359 €	1.740.975 €	HZG-Fördermittel	
ukrb	EDV	nicht über KHZG geförderte Maßnahmen zur Umsetzung KHZG	5.871.695 €	594.430 €	Fördermittel	
ukrb	EDV	Stabilisierung IT-Infrastruktur/Sicherstellung		1.247.000 €	Fördermittel	
ukrb	EDV	sonstige Ersatzbeschaffung Software + Hardware		1.248.595 €	Fördermittel	
ukrb	**Summe EDV**			**4.831.000 €**		
ukrb	Sonstiges	Sonstige Ersatzbeschaffungen		280.000 €	Eigenmittel	
ukrb	**Summe Sonstiges**			**280.000 €**		
RKN	**Summe ukrb**			**25.759.467 €**		

597

Gesellschaft	Bereich	Maßnahme	Kostenplanung insgesamt	Kostenanteil in 2024	Finanzierungsart	Bemerkung
PKH	EDV	sonstige Ersatzbeschaffung Software + Hardware		242.000 €	Eigenmittel	
PKH/ORD	Fuhr-/Gerätepark	Bettenwagen/PKW		229.000 €	Eigenmittel	
PKH/ORD	Sonstiges	sonstige investive Ersatz- und Neuinvestitionen		25.000 €	Eigenmittel	
PKH	**Summe PKH**			**496.000 €**		
OGD	Med-Technik	Med.Anlagen - Ersatz- und Neuinvestitionen		446.453 €	Eigenmittel	
OGD	EDV	sonstige Ersatzbeschaffung Software + Hardware		255.000 €	Eigenmittel	
OGD	Sonstiges	sonstige investive Ersatz- und Neuinvestitionen		75.000 €	Eigenmittel	
OGD	**Summe OGD**			**776.453 €**		
übrige Gesellschafter	Bau	PV-Anlage (MBN)	480.000 €	480.000 €	Fördermittel	
übrige Gesellschafter	Bau	Projekt Junges Wohnen (PKS)	15.000.000 €	400.000 €	Fördermittel	80% Förderung; bei Gewährung 20%-Anteil als KM
übrige Gesellschafter	Bau	Projekt Junges Wohnen (PKS)		100.000 €	Eigenmittel	
übrige Gesellschafter	Bau	Umbau Junckerstr. 6a/b (PKS)	100.000 €	100.000 €	Eigenmittel	
übrige Gesellschafter	EDV	sonstige Ersatzbeschaffung Software + Hardware		12.000 €	Eigenmittel	
übrige Gesellschafter	Sonstiges	Motor BHKW (PE)	350.000 €	175.000 €	Kreditmittel	Übertrag aus 2023 + Preissteigerung
übrige Gesellschafter	Sonstiges	Motor BHKW (PE)		175.000 €	Eigenmittel	
übrige Gesellschafter	Sonstiges	sonstige investive Ersatz- und Neuinvestitionen		142.000 €	Eigenmittel	
Übriges	**Summe übrige Gesellschaften**			**1.584.000 €**		
Summe				28.615.921 €		

598

Erfolgsplan

Wirtschaftsplan 2024	Konzern			PRO Klinik Holding		
in €	Ist 2022 unkonsol.	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024	Ist 2022	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024
Umsatzerlöse	228.570.425	231.911.591	238.556.295	21.726.793	23.487.508	26.023.297
sonst. betriebl. Erträge	4.566.876	3.878.086	3.126.901	659.028	667.978	646.100
Bestandsveränderungen	83.262	0	0	0	0	0
a. aktiv. Eigenleistg.	99.006	0	0	0	0	0
Summe Erträge	**233.319.568**	**235.789.677**	**241.683.196**	**22.385.820**	**24.155.486**	**26.669.396**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	31.159.818	32.723.030	32.619.664	404.250	384.726	404.250
Aufw. f. bezogene Leistungen	26.597.498	28.472.842	25.683.808	556.704	604.069	743.493
Materialaufwand	57.757.316	61.195.871	58.303.472	960.953	988.794	1.147.743
Personalaufwand	132.753.517	139.072.647	145.993.676	18.819.607	20.524.581	22.858.998
sonstiger betriebl. Aufwand	37.506.561	35.149.675	37.937.576	2.262.893	2.112.305	2.092.753
Summe Kosten	**228.017.395**	**235.418.194**	**242.234.724**	**22.043.453**	**23.625.680**	**26.099.494**
EBITDA	**5.302.173**	**371.483**	**-551.528**	**342.367**	**529.805**	**569.903**
Erträge a. Zuwendg. z. Finanz. v. Invest.	8.018.396	8.761.332	6.517.812	0	0	0
Erträge a. d. Aufl. v. SoPo/Verb.	6.051.346	6.259.372	6.227.006	0	0	0
Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo/	8.042.957	8.781.000	6.521.523	0	0	0
Abschreibungen	10.457.110	11.675.094	11.228.337	338.497	338.497	338.497
EBIT	**2.091.849**	**-5.063.907**	**-5.556.570**	**1.223.870**	**191.308**	**231.405**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	6.788	1.505	8.288	0	0	0
Zinsen u. ä. Erträge	32.012	27.251	28.233	2.619	660	2.619
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	423.947	386.406	437.120	467	467	352
Finanzergebnis	-385.148	-357.650	-400.599	2.152	193	2.267
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	406.745	550.430	423.826	88.504	88.586	88.504
Sonstige Steuern	36.258	35.650	34.331	11.699	12.494	11.699
Steuern	443.003	586.080	458.157	100.204	101.080	100.204
Ergebnis	**43.698**	**-6.007.637**	**-6.415.326**	**-94.182**	**90.421**	**133.468**

Wirtschaftsplan 2024	Ruppiner Kliniken GmbH			OGD Ostprignitz-Ruppiner Gesundheitsdienste GmbH		
in €	Ist 2022	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024	Ist 2022	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024
Umsatzerlöse	158.527.012	157.831.206	163.272.031	26.130.146	26.929.668	23.903.476
sonst. betriebl. Erträge	2.278.599	1.436.877	1.580.150	816.646	595.172	492.298
Bestandsveränderungen	83.262	0	0	0	0	0
a. aktiv. Eigenleistg.	0	0	0	0	0	0
Summe Erträge	**160.888.873**	**159.268.083**	**164.852.181**	**26.946.792**	**27.524.840**	**24.395.774**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	26.375.095	27.995.096	27.914.012	2.114.406	1.926.713	1.750.201
Aufw. f. bezogene Leistungen	19.076.561	20.837.647	17.382.283	1.731.726	1.778.634	1.806.386
Materialaufwand	45.451.656	48.832.743	45.296.295	3.846.132	3.705.347	3.556.587
Personalaufwand	84.165.519	87.084.677	93.720.400	17.716.686	18.535.133	15.652.915
sonstiger betriebl. Aufwand	28.596.600	26.477.094	29.489.789	4.125.980	3.963.337	3.681.709
Summe Kosten	**158.213.775**	**162.394.514**	**168.506.483**	**25.688.799**	**26.203.817**	**22.891.211**
EBITDA	**2.675.098**	**-3.126.431**	**-3.654.303**	**1.257.993**	**1.321.023**	**1.504.563**
Erträge a. Zuwendg. z. Finanz. v. Invest.	8.018.396	8.761.332	6.517.812	0	0	0
Erträge a. d. Aufl. v. SoPo/Verb.	6.051.346	6.259.372	6.227.006	0	0	0
Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo/	8.042.957	8.781.000	6.521.523	0	0	0
Abschreibungen	8.116.105	9.470.075	9.175.351	1.444.571	1.334.106	1.177.773
EBIT	**585.778**	**-6.356.802**	**-6.606.359**	**-186.578**	**-13.083**	**326.790**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	6.288	1.005	6.288	0	0	0
Zinsen u. ä. Erträge	24.546	25.000	24.546	4.020	58	70
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	288.734	229.700	288.734	75.593	107.500	102.000
Finanzergebnis	-257.900	-203.695	-257.900	-71.574	-107.442	-101.930
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	163.976	157.500	163.976	92.120	90.600	50.000
Sonstige Steuern	12.753	13.283	12.753	5.309	4.320	4.320
Steuern	176.729	170.783	176.729	97.429	94.920	54.320
Ergebnis	**151.149**	**-6.731.280**	**-7.040.988**	**-355.581**	**-215.445**	**170.540**

Wirtschaftsplan 2024	PRO Klinik Service GmbH			HOSPA gemeinnützige Gesellschaft für Hospiz- und Palliativbetreuung mbH		
in €	Ist 2022	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024	Ist 2022	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024
Umsatzerlöse	11.286.678	12.272.766	12.847.789	6.934.202	7.156.898	7.946.328
sonst. betriebl. Erträge	155.656	897.798	105.674	447.799	166.056	178.076
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
a. aktiv. Eigenleistg.	99.006	0	0	0	0	0
Summe Erträge	**11.541.340**	**13.170.564**	**12.953.463**	**7.382.001**	**7.322.953**	**8.124.404**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	2.098.897	2.237.835	2.361.737	106.069	119.596	122.902
Aufw. f. bezogene Leistungen	541.280	580.001	597.401	4.302.888	4.301.883	4.768.520
Materialaufwand	2.640.177	2.817.836	2.959.138	4.408.957	4.421.479	4.891.422
Personalaufwand	6.987.207	7.777.000	8.011.295	2.401.416	2.378.256	2.678.119
sonstiger betriebl. Aufwand	1.125.186	1.167.871	1.202.907	507.649	466.767	498.087
Summe Kosten	**10.752.569**	**11.762.707**	**12.173.340**	**7.318.021**	**7.266.502**	**8.067.628**
EBITDA	**788.771**	**1.407.857**	**780.122**	**63.980**	**56.452**	**56.775**
Erträge a. Zuwendg. z. Finanz. v. Invest.	0	0	0	0	0	0
Erträge a. d. Aufl. v. SoPo/Verb.	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo/	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	425.578	396.547	379.308	31.833	32.700	34.269
EBIT	**363.193**	**1.011.309**	**400.815**	**32.147**	**23.751**	**22.506**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0	500	500	2.000
Zinsen u. ä. Erträge	490	490	0	61	225	200
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	52.293	42.694	40.534	50	75	75
Finanzergebnis	-51.803	-42.204	-40.534	511	650	2.125
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	43.900	191.792	103.101	0	0	0
Sonstige Steuern	4.752	3.814	3.814	1.608	1.608	1.608
Steuern	48.652	195.606	106.915	1.608	1.608	1.608
Ergebnis	**262.738**	**773.499**	**253.366**	**31.050**	**22.793**	**23.023**

601

Wirtschaftsplan 2024	MBN Medizinische Bildungs-akademie Neuruppin GmbH			PRO Energy GmbH		
in €	Ist 2022	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024	Ist 2022	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024
Umsatzerlöse	3.825.293	4.093.244	4.373.072	140.302	140.302	140.302
sonst. betriebl. Erträge	208.928	113.798	124.385	219	407	219
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
a. aktiv. Eigenleistg.	0	0	0	0	0	0
Summe Erträge	**4.034.221**	**4.207.042**	**4.497.458**	**140.521**	**140.709**	**140.521**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	61.102	59.064	66.563	0	0	0
Aufw. f. bezogene Leistungen	388.340	370.608	343.223	0	0	0
Materialaufwand	449.441	429.671	409.786	0	0	0
Personalaufwand	2.663.082	2.773.000	3.071.950	0	0	0
sonstiger betriebl. Aufwand	870.966	943.918	948.044	17.288	18.384	17.288
Summe Kosten	**3.983.490**	**4.146.589**	**4.429.780**	**17.288**	**18.384**	**17.288**
EBITDA	**50.731**	**60.453**	**67.678**	**123.233**	**122.325**	**123.233**
Erträge a. Zuwendg. z. Finanz. v. Invest.	0	0	0	0	0	0
Erträge a. d. Aufl. v. SoPo/Verb.	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo/	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	49.194	51.817	65.953	51.331	51.352	57.186
EBIT	**1.538**	**8.636**	**1.725**	**71.902**	**70.973**	**66.047**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Erträge	276	255	274	0	563	475
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	282	1.055	782	6.528	4.914	4.643
Finanzergebnis	-6	-800	-508	-6.528	-4.352	-4.168
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	-561	2.500	-561	18.806	19.452	18.806
Sonstige Steuern	0	0	0	136	130	136
Steuern	-561	2.500	-561	18.942	19.582	18.942
Ergebnis	**2.093**	**5.336**	**1.778**	**46.431**	**47.039**	**42.936**

602

Wirtschaftsplan 2024	Energiewerke PRO OPR GmbH		
in €	Ist 2022	Forecast 2023 II. Quartal	Wirtschaftsplan 2024
Umsatzerlöse	0	0	50.000
sonst. betriebl. Erträge	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0
a. aktiv. Eigenleistg.	0	0	0
Summe Erträge	**0**	**0**	**50.000**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	0	0	0
Aufw. f. bezogene Leistungen	0	0	42.500
Materialaufwand	0	0	42.500
Personalaufwand	0	0	0
sonstiger betriebl. Aufwand	0	0	7.000
Summe Kosten	**0**	**0**	**49.500**
EBITDA	**0**	**0**	**500**
Erträge a. Zuwendg. z. Finanz. v. Invest.	0	0	0
Erträge a. d. Aufl. v. SoPo/Verb.	0	0	0
Aufwendungen aus der Zuführung zu SoPo/	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
EBIT	**0**	**0**	**500**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0
Zinsen u. ä. Erträge	0	0	50
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	50
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	0
Steuern	0	0	0
Ergebnis	**0**	**0**	**550**

Stellenplan

Stellenplan und Personalkosten der verbundenen Unternehmen der PRO Klinik Holding GmbH
Personalstellen- und Budgetplan

Unternehmen	Ist 2022		WP 2023		v. Ist 2023 II. Qu.		WP 2024	
	Ø VK	PK Aufwand in Euro	Ø VK	Budget PK Aufwand in Euro	Ø VK	PK Aufwand in Euro	Ø VK	Budget PK Aufwand in Euro
PRO Klinik Holding GmbH	330,0	18.819.607	337,0	19.625.006	338,0	20.455.431	346,3	22.858.998
davon Rettungsdienst	150,6	9.106.556	152,2	9.285.678	152,7	9.428.756	160,1	11.225.832
davon Verwaltung	179,4	9.713.051	184,7	10.339.327	185,4	11.026.675	186,2	11.633.166
Ruppiner Kliniken GmbH	1.042,7	84.165.519	1.102,0	88.862.755	1.068,0	87.084.677	1.117,2	93.720.396
OGD Ostprignitz-Ruppiner-Gesundheitsdienste GmbH	261,3	17.716.686	271,8	18.535.133	258,7	18.535.133	206,6	15.652.915
PRO Klinik Service GmbH	194,7	6.987.207	188,1	8.299.745	174,8	7.777.000	174,9	8.011.295
HOSPA gemeinnützige Gesellschaft für Hospiz- und Palliativbetreuung mbH	43,1	2.401.416	47,3	2.503.644	42,8	2.378.256	42,7	2.678.119
MBN Medizinische Bildungsakademie Neuruppin GmbH	43,1	2.663.082	45,8	2.923.845	45,9	2.773.000	47,4	3.071.950
Gesamt	**1.914,9**	**132.753.517**	**1.992,0**	**140.750.128**	**1.928,3**	**139.003.497**	**1.935,2**	**145.993.672**

604

Anlage 1
(zu § 14 Absatz 1 EigV)

Formblatt 1

Unternehmen: PRO Klinik Holding GmbH, Neuruppin

Festsetzungen nach § 14 Abschnitt 1 Nummer 1 EigV

für das Wirtschaftsjahr 2024

1 **Es betragen**

1.1 **im Erfolgsplan**

die Erträge	256.964.535,39 €
die Aufwendungen	263.379.861,63 €
der Jahresgewinn	-6.415.326,24 €
der Jahresverlust	

1.2 im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.471.934,49 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-17.355.896,68 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	15.880.225,36 €

2 **Es werden festgesetzt**

2.1 **der Gesamtbetrag der Kredite auf**	18.575.000,00 €
2.2 **der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-ermächtigungen auf**	0,00 €

Formblatt 2

Finanzplan des PRO Klinik Holding Konzern (Muttergesellschaft PRO Klinik Holding GmbH, Neuruppin)

Position		Kapitalflussrechnung	unkonso. 2022 in EUR	HR 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR	Plan 2025 in EUR	Plan 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR
1.	+/-	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	43.698,32 €	- 6.007.637,31 €	- 6.415.326,24 €	- 4.783.953,96 €	- 1.863.027,46 €	1.251.306,54 €
2.	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	10.457.109,70 €	11.675.094,43 €	11.228.336,79 €	12.349.492,00 €	13.166.322,00 €	14.231.205,00 €
3.	-/+	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten des Anlagevermögens	- 6.173.443,92 €	- 6.369.252,39 €	- 6.344.945,03 €	- 7.384.516,71 €	- 8.041.026,76 €	- 8.704.535,83 €
4.	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	3.197.691,83 €	256.452,33 €	- 2.966.000,00 €	- 526.500,00 €	281.600,00 €	165.540,00 €
5.	-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	- 1.111,97 €	- 793.480,05 €	- €	- €	- €	- €
6.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	567.743,08 €	294.247,93 €	53.500,00 €	- 65.750,00 €	- 286.500,00 €	- 266.000,00 €
7.	-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 14.459.021,99 €	- 2.802.104,53 €	51.434,08 €	7.443.414,00 €	6.011.485,00 €	1.453.480,00 €
8.	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 210.298,65 €	5.466.276,70 €	1.921.065,92 €	191.404,89 €	- 1.542.847,94 €	27.428,48 €
9.	+/-	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10.	**=**	**Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit**	**- 6.577.633,60 €**	**1.719.597,11 €**	**- 2.471.934,49 €**	**7.223.590,22 €**	**7.726.004,84 €**	**8.158.424,19 €**
11.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.182.338,88 €	11.412.640,00 €	11.111.523,32 €	15.611.520,00 €	10.611.520,00 €	6.611.520,00 €
12.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	23.259,13 €	1.053.361,34 €	- €	- €	- €	- €
13.	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenständen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
14.	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	267.189,33 €	63.326,61 €	25.000,00 €	27.000,00 €	79.000,00 €	81.500,00 €
15.	+	Sonstige Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	- €	- €	- €	- €	- €	- €
16.	=	Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.472.787,34 €	12.529.327,95 €	11.136.523,32 €	15.638.520,00 €	10.690.520,00 €	6.693.020,00 €
17.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 5.970.032,39 €	- 9.982.068,94 €	- 27.930.920,00 €	- 33.163.934,00 €	- 12.331.505,00 €	- 7.724.000,00 €
18.	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	- 710.011,64 €	- 1.026.000,00 €	- 561.500,00 €	- 456.000,00 €	- 406.000,00 €	- 801.000,00 €
19.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	- 168.859,00 €	- 5.200,00 €	- €	- €	- €	- €
20.	-	Sonstige Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- €	- €	- €	- €	- €	- €
21.	=	Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	- 6.848.903,03 €	- 11.013.268,94 €	- 28.492.420,00 €	- 33.619.934,00 €	- 12.737.505,00 €	- 8.525.000,00 €
22.	**=**	**Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16 ./. 21)**	**1.623.884,31 €**	**1.516.059,01 €**	**- 17.355.896,68 €**	**- 17.981.414,00 €**	**- 2.046.985,00 €**	**- 1.831.980,00 €**
23.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.000.000,00 €	1.800.000,00 €	17.575.000,00 €	6.100.000,00 €	- €	- €
24.	+	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.146.591,69 €	2.900.000,00 €	1.000.000,00 €	- €	- €	- €
25.	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	- €	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €
26.	+	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
27.	+	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
28.	=	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	4.146.591,69 €	4.725.000,00 €	18.575.000,00 €	6.100.000,00 €	- €	- €
29.	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	- 6.390.659,70 €	- 2.914.567,84 €	- 2.694.774,64 €	- 2.966.058,76 €	- 2.883.437,79 €	- 2.603.335,40 €
30.	-	Sonstiges Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	- €	- €	- €	- 400.000,00 €	- 400.000,00 €	- 400.000,00 €
31.	-	Auszahlungen an Minderheitsgesellschafter	- €	- €	- €	- €	- €	- €
32.	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
33.	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
34.	=	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	- 6.390.659,70 €	- 2.914.567,84 €	- 2.694.774,64 €	- 3.366.058,76 €	- 3.283.437,79 €	- 3.003.335,40 €
35.	**=**	**Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28 ./. 34)**	**- 2.244.068,01 €**	**1.810.432,16 €**	**15.880.225,36 €**	**2.733.941,25 €**	**- 3.283.437,79 €**	**- 3.003.335,40 €**
36.	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	- €	- €	- €	- €	- €	- €
37.	-	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	- €	- €	- €	- €	- €	- €
38.	**=**	**Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36 ./. 37)**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
39.	**=**	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe Zif. 10+22+35+38)**	**- 7.197.817,30 €**	**5.046.088,28 €**	**- 3.947.605,81 €**	**- 8.023.882,54 €**	**2.395.582,05 €**	**3.323.108,79 €**
40.	+	Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	**23.772.106,37 €**	**16.574.289,07 €**	**21.620.377,35 €**	**17.672.771,54 €**	**9.648.889,00 €**	**12.044.471,04 €**
41.	**=**	**Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40 ./. 39)**	**16.574.289,07 €**	**21.620.377,35 €**	**17.672.771,54 €**	**9.648.889,00 €**	**12.044.471,04 €**	**15.367.579,83 €**

Formblatt 5

Gewinn- und Verlustrechnung der Pro Klinik Holding GmbH, Neuruppin

		unkons. IST 2022 in EUR	unkons. HR 2023 in EUR	unkons. Plan 2024 in EUR	unkons. Plan 2025 in EUR	unkons. Plan 2026 in EUR
1.	**Umsatzerlöse (1)**	**228.570.425,28 €**	**231.911.591,39 €**	**238.556.295,01 €**	**246.011.901,54 €**	**255.092.691,54 €**
2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**	**83.261,80 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**	**99.005,67 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**18.636.617,51 €**	**18.898.789,50 €**	**18.371.718,92 €**	**24.962.823,00 €**	**29.719.580,00 €**
	...davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	6.051.345,62 €	6.259.371,84 €	6.227.006,32 €	7.265.940,00 €	7.875.340,00 €
5.	**Materialaufwand**	**57.757.316,39 €**	**61.195.871,22 €**	**58.303.472,27 €**	**59.509.330,00 €**	**60.619.450,00 €**
	a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (2)	31.159.818,04 €	32.723.029,70 €	32.619.664,41 €	33.350.130,00 €	33.955.240,00 €
	b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	26.597.498,35 €	28.472.841,52 €	25.683.807,86 €	26.159.200,00 €	26.664.210,00 €
6.	**Personalaufwand**	**132.753.517,26 €**	**139.072.647,00 €**	**145.993.675,81 €**	**149.663.860,00 €**	**153.207.500,00 €**
	a. Löhne und Gehälter (3)	111.140.727,42 €	116.517.389,91 €	120.747.534,66 €	123.783.007,39 €	126.713.625,22 €
	b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (3)	21.612.554,84 €	22.555.257,09 €	25.246.141,14 €	25.880.852,61 €	26.493.874,78 €
	...davon für Altersversorgung	1.490.674,03 €	1.577.438,84 €	1.752.329,13 €	1.796.975,58 €	1.840.300,20 €
7.	**Abschreibungen**	**10.457.109,70 €**	**11.675.094,43 €**	**11.228.336,79 €**	**12.349.492,00 €**	**13.166.322,00 €**
	a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	10.457.109,70 €	11.675.094,43 €	11.228.336,79 €	12.349.492,00 €	13.166.322,00 €
	...davon nach § 253 Absatz 3 Satz 3 u. 4 HGB	- €	- €	- €	- €	- €
	~~...davon nach § 254 HGB~~					
	b. auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	- €	- €	- €	- €	- €
	...davon nach § 253 Absatz 4 HGB	- €	- €	- €	- €	- €
	~~...davon nach § 254 HGB~~					
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen (4)**	**45.549.517,92 €**	**43.930.675,40 €**	**46.959.099,55 €**	**53.368.955,00 €**	**58.305.490,00 €**
	...davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	8.208.978,88 €	8.886.000,00 €	9.111.523,32 €	14.611.520,00 €	10.611.520,00 €
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)	- €	- €	- €	- €	- €
10.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**6.788,09 €**	**1.505,00 €**	**8.288,09 €**	**3.210,00 €**	**2.870,00 €**
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)	6.288,09 €	1.005,00 €	6.288,09 €	1.210,00 €	1.370,00 €
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**32.011,66 €**	**27.250,65 €**	**28.233,37 €**	**20.612,50 €**	**15.745,00 €**
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)	107,14 €	68,16 €	73,09 €	- €	- €
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**423.947,48 €**	**386.405,79 €**	**437.120,18 €**	**491.908,00 €**	**982.034,00 €**
	...davon an verbundene Unternehmen (5)	5.318,10 €	4.150,60 €	434,18 €	255,00 €	255,00 €
14.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**486.701,26 €**	**- 5.421.557,30 €**	**- 5.957.169,20 €**	**- 4.384.997,96 €**	**- 1.449.909,46 €**
15.	**Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen**	- €	- €	- €	- €	- €
16.	**Aufwendungen aus Verlustübernahme**	- €	- €	- €	- €	- €
17.	**Außerordentliche Erträge**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
18.	**Außerordentliche Aufwendungen**	- €	- €	- €	- €	- €
19.	**Außerordentliches Ergebnis**	- €	- €	- €	- €	- €
20.	**Steuern von Einkommen und vom Ertrag**	**406.744,96 €**	**550.429,79 €**	**423.826,32 €**	**364.631,01 €**	**378.793,01 €**
21.	**Sonstige Steuern**	**36.257,99 €**	**35.650,22 €**	**34.330,72 €**	**34.325,00 €**	**34.325,00 €**
22.	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**43.698,31 €**	**- 6.007.637,31 €**	**- 6.415.326,24 €**	**- 4.783.953,97 €**	**- 1.863.027,47 €**

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns	**Behandlung des Jahresverlustes**
a. zur Tilgung des Verlustvortrages:	a. zu tilgen aus dem Gewinnvortrag:
b. zur Einstellung in Rücklagen:	b. aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen:
c. zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde:	
d. auf neue Rechnung vorzutragen:	c. auf neue Rechnung vorzutragen: **X**

[1] einschließlich Auflösung der passivierten Zuschüsse
[2] Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen.
[3] einschließlich aktivierter Beträge
[4] einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte
[5] Die Begriffsbestimmung des § 15 des Aktiengesetzes findet sinngemäß Anwendung.

Prämissen der Mehrjahresplanung

Die vorliegende Mehrjahresplanung umfasst alle im PRO Klinik Holding Konzern verbundenen Unternehmen, erstmalig auch die in 2023 gegründete Energiewerk PRO OPR GmbH. Ausgenommen sind Unternehmen mit Minderheitsbeteiligungen. Mit einer Beteiligung von 33,3 % der Ruppiner Kliniken GmbH (im Folgenden als ihr Markenname ukrb, Universitätsklinikum Ruppin-Brandenburg, genannt) an der Medizinische Hochschule Brandenburg CAMPUS GmbH (MHB CAMPUS) ist die MHB CAMPUS ein assoziiertes Unternehmen und unterliegt nicht der Vollkonsolidierung, sondern geht mit dem jeweils zuzurechnenden Wertansatz der Beteiligung in den Konzernabschluss ein (Equitymethode). Die PRO Energy GmbH wird im Wege der Quotenkonsolidierung in Höhe der Beteiligung (50,0 %) in den Konzernabschluss einbezogen.

Der Mehrjahresplan basiert auf dem Jahresergebnis 2020, dem Jahresergebnis 2021, dem Jahresergebnis 2022 und den hochgerechneten Ergebnissen des 1. Halbjahres 2023 für das Gesamtjahr 2023. In der vorliegenden Mehrjahresplanung bis 2027 sind die fortlaufenden Effekte aus dem Sanierungskonzept enthalten.

Die Planung ist mit großer Unsicherheit verbunden, da die politischen und marktseitigen Veränderungen nur schwer antizipiert werden können. Insbesondere sind die Leistungs- und Erlöseffekte der Krankenhausstrukturreform über einen langen Planungszyklus schwer vorherzusagen. Zudem bestehen erhebliche Unsicherheiten in Bezug auf die Kostenentwicklung sowohl im Bereich der Materialkosten als auch der Personalkosten.

Ruppiner Kliniken GmbH (ukrb)

In den Vorjahren basierte die Mehrjahresplanung auf den Rahmenbedingungen vor der Covid-Pandemie. Ausgehend vom Ist 2019 wurde die Planung fortgeschrieben. Mit der Einführung immer strengerer Personalanforderung in der Somatik und Psychiatrie ist eine weitere Fortschreibung unrealistisch. In der Somatik wird die Leistungsmenge vom Pflegepersonal begrenzt. Die immer strenger werdenden Pflegepersonaluntergrenzen bei gleichzeitigem Pflegepersonalmangel begrenzen die Betten- und Fallzahlen. In der Psychiatrie wurde mit Einführung der Psychiatrie-Psychosomatik-Personalrichtlinie ein noch strengeres Regelwerk geschaffen, welches alle Dienstarten abdeckt. Im Jahr 2024 muss diese Richtlinie zu 95% eingehalten werden. Bei Nichteinhaltung drohen Strafen oberhalb von 1 Mio. Euro für das Klinikum. Neben den finanziellen Folgen ist die Versorgung der Patienten im Landkreis teilweise nur eingeschränkt möglich.
Die nachfolgende Planung stellt eine realistische Planung unter Berücksichtigung der strengen Richtlinien und der schwierigen Personalsituation dar.

<u>Entwicklung der Umsatzerlöse</u>

Maßgebliche Größe des ukrb bildet die Entwicklung des Landesbasisfallwertes im Bereich KHEntgG für die stationären Leistungen im DRG-Bereich. Diese Entwicklung ist durch das ukrb nicht beeinflussbar.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Plan 2024
LBFW	3.347,67 €	3.439,00 €	3.530,00 €	3.652,00 €	3.741,00 €	3.827,78 €	3.995,39 €	4.295,04 €
Steigerung		2,7%	2,6%	3,5%	2,4%	2,3%	4,4%	7,5%

In den vergangenen sechs Jahren erhöhte dieser sich um 2,7 % in 2018, 2,6 % in 2019, 3,5% in 2020, 2,4 % in 2021, 2,3 % in 2022 und 4,4% in 2023. Der Landesbasisfallwert 2024 wird im Herbst 2023 zwischen Krankenkassen und der Landeskrankenhausgesellschaft Brandenburg verhandelt. Für den Wirtschaftsplan 2024 wird davon ausgegangen, dass der Landesbasisfallwert in Folge der hohen Inflation, insbesondere der Energiekostenerhöhungen, deutlich höher ausfällt, als in den vergangenen Jahren. Die Annahme für das Jahr 2023 beträgt 7,5 %.

Für die Umsatzerlösplanung 2024 wird davon ausgegangen, dass die Umsätze um ca. 3,44 % im Vergleich zur Prognose 2023 steigen. Neben dem Landesbasisfallwert im KHEntgG-Bereich ist hier der Bereich der Psychiatrie mit ebenfalls einem prognostizierten Anstieg um 7,5 % (Vergütung nach Bundespflegesatzverordnung) wesentlich. Da die Budgetvereinbarung für 2022 und 2023 noch offen sind, ist auch die Prognose 2023 mit Unsicherheit behaftet.
Der geringere Umsatzanstieg von nur 3,44% im Vergleich zu den 7,5% angenommenen Steigerungen bei Landesbasisfallwert und Pychiatrie-Entgelten zeigt die vorsichtige Umsatzplanung in allen übrigen Bereichen. In der ambulanten Versorgung ist eine Entgeltsteigerung in der Größenordnung der Inflation leider unrealistisch.
Leistungsseitig wurden im DRG-Bereich 17.200 Bewertungsrelationen eingeplant. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 (15.363) ist eine Steigerung um 1.837 Bewertungsrelationen geplant. Zum Jahresabschluss 2019 (18.870) ist hingegen ein Rückgang um 1.670 Bewertungsrelationen geplant. Für den Bereich der Bundespflegesatzverordnung (Psychiatrie) ist eine Leistungssteigerung gegenüber dem Ist 2022 um 4.591 Belegungstage auf 73.761 Belegungstage geplant.

	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	WP 2023	voraus. Ist 2023	WP 2024
Casemix KHEntgG	20.132	18.955	18.870	17.270	15.537	15.363	20.541	16.768	17.200
Belegungstage Psychiatrie	83.044	83.540	84.539	71.672	70.892	69.170	88.687	73.761	73.761

Für die Jahre 2025, 2026 und 2027 wird eine positive Umsatzentwicklung von 3,5 %, 4,2 % und 4,0% prognostiziert. Die Steigerung des Landesbasisfallwerts und der psychiatrischen Erlöse wird in ähnlicher Größenordnung prognostiziert. Das Pflegebudget wird weiterhin die Kosten für Pflege decken. Allerdings ist die Höhe des Pflegebudgets aufgrund der ausstehenden Budgetverhandlung noch nicht sicher mit den Krankenkassen vereinbart.
Für die übrigen Erlös- und Umsatzbereiche (bspw. Apothekenverkäufe) wurde für die Planung von keiner Steigerung ausgegangen.

Der Materialaufwand wird für das Jahr 2024 im ukrb um 3,5 Mio. geringer als im voraussichtlichen Ist 2023 geplant. Dieser Rückgang basiert auf dem Wegfall von 3,8 Mio. Euro Kosten für die Nutzung von Therapeutenleistungen aus der OGD GmbH. Diese Therapeuten werden aus der OGD GmbH in das Klinikum wechseln. In den Folgejahren 2025, 2026 und 2027 wird der Materialaufwand um 2,1 %, 1,8 % und 1,9% steigen.

Personalplanung

Für die Personalplanung im ukrb gelten weiter je nach Berufsgruppen unterschiedliche Planungsparameter. Es wird im ärztlichen Dienst sowie in den Verwaltungsberufen des nicht-medizinischen Sektors mit einer gleich bleibenden VK-Zahl bis 2027 geplant. Für den Bereich des Pflegepersonals bestehen kaum Planungsbeschränkungen. Hier ist ein maßvoller Stellenaufwuchs in der Mehrjahresplanung vorgesehen. Planungsprämisse ist hierbei die Berücksichtigung des weitgehend leergefegten Arbeitsmarktes und unser erklärter Wille, unsere Auszubildenden nach erfolgreich bestandener Prüfung zu übernehmen. Zugleich geht die Mehrjahresplanung im Bereich der Pflege davon aus, dass weiter eine vollständige

Refinanzierung der Pflege am Bett über das Pflegebudget erfolgt, wenngleich Diskussionen über den jeweilig geltenden Finanzierungsrahmen (Qualifikationsanforderungen) zu beobachten sind. In die Mehrjahresplanung im Bereich der Pflege sind einerseits die zu erwartenden Abgänge in den Ruhestand, zum anderen die angelaufenen Projekte zur Rekrutierung ausländischer Fachkräfte berücksichtigt. In der Gesamtheit geht die Mehrjahresplanung daher nach wie vor nur von einem maßvollen Stellenaufwuchs aus und berücksichtigt hierbei auch die geänderten Anforderungen der Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen an die Gestaltung ihres Arbeitslebens (erwartete Zunahme im Bereich der Teilzeittätigkeit). In der Mehrjahresplanung gleichermaßen berücksichtigt wird, dass aufgrund der Anforderungen des GBA zu Strukturmerkmalen Zuordnungsänderungen bestimmter Berufsgruppen notwendig werden können. Konkret betrifft dies die Zuordnung der im klinischen Bereich tätigen therapeutischen Berufe. Durch die Übernahme von 49,9 Vollkräften Physiotherapeuten und Ergotherapeuten aus der OGD steigen die Personalkosten um weitere 3,33 Mio. Euro.

Die Annahmen der Tarifsteigerung aus dem TVöD selbst unterliegen unter dem Gesichtspunkt der Corona-Pandemie und der Entwicklung in den öffentlichen Kassen einem gewissen Unsicherheitsfaktor. Die Mehrjahresplanung geht zunächst davon aus, dass aufgrund der aktuellen politischen Rahmenbedingungen kurzfristig mit deutlich erhöhten Tarifabschlüssen zu rechnen sein wird. Eine dauerhafte Entwicklung in diese Richtung kann der Mehrjahresplanung aufgrund der gesamtgesellschaftlichen Entwicklung allerdings nicht zu Grunde gelegt werden. Diese Entwicklung wird für den Verlauf der Jahre zu beobachten sein.

Ergebnisentwicklung

Das Ergebnis des ukrb verbessert sich in den nächsten 4 Jahren. Während in 2024 noch mit einem negativen Jahresergebnis von -7,0 Mio. Euro ausgegangen wird, reduziert sich dies in 2025 auf -5,3 Mio. Euro und in 2026 auf -2,4 Mio. Euro. Im Jahr 2027 wird dann ein ausgeglichenes Ergebnis von 738 TEuro geplant.

Liquidität

Die Budgetverhandlungen für das Jahr 2022 sind noch nicht abgeschlossen. Seit Frühjahr 2023 wird mit den Krankenkassen darüber verhandelt. Eine Einigung konnte aufgrund der unterschiedlichen Sichtweisen in der Psychiatrie nicht erzielt werden. Beim Pflegebudget fehlt noch immer das erste Angebot der Krankenkassen. Im Oktober 2023 ist die Verhandlung des Budgetjahres 2023 angesetzt. Somit wird es frühestens ab 2024 zur Abfinanzierung der bereits bestehenden hohen Ausgleichsforderungen aus dem Jahresabschluss 2022 kommen. Damit ist ein Großteil der Eigenmittel des ukrb in den Forderungen gebunden und steht nicht zur Finanzierung des operativen Geschäftes zur Verfügung. Dies im Zusammenspiel mit den stark steigenden Investitionsausgaben, für Investitionen, die aus Fördermitteln zu finanzieren sind, führt dazu, dass sich die Liquiditätslage des ukrb in den Jahren 2023 bis 2024 punktuell problematisch darstellen wird.
Aufgrund des zur Verfügung stehenden Finanzierungsrahmen – sowohl durch die bereit gestellten Mittel durch den Landkreis als auch das bestehende Innenfinanzierungspotenzial in der Gesellschaft selbst und im Konzern – stellt sich die Liquiditätslage nichtsdestotrotz als unkritisch dar. Die Liquidität der Gesellschaft ist für das Jahr 2023 gesichert und die planmäßig zur Verfügung stehenden liquiden Mittel werden auch für die Folgejahre des Planungszeitraumes ausreichen, um die kurzfristigen Verbindlichkeiten zu erfüllen.

PRO Klinik Holding (PKH)

In der Planung 2024 wird für die PKH ein Ergebnis von 133 TEuro geplant. Der Umsatz im Jahr 2024 wird mit 26,0 Mio. Euro um 2,5 Mio. Euro höher geplant als die Prognose für 2023 vorsieht. Entsprechend steigen die Kostenumlagen an die Tochtergesellschaften und die Weiterbelastung über die Kosten-Leistungs-Rechnung an den Rettungsdienst. Damit werden die steigenden Personalkosten im Bereich Verwaltung und Rettungsdienst refinanziert. Für die anderen Gesellschaften des Konzerns erhöhen sich die Kosten entsprechend.

Für die PKH rechnen wir in der Mehrjahresplanung im Bereich der Verwaltung nicht mit Stellenzuwächsen. Durch die Anforderungen aus der Digitalisierung kann in einzelnen Bereichen der Verwaltung ein Stellenmehrbedarf entstehen, dafür werden durch die Digitalisierung selbst in anderen Verwaltungsbereichen Beschäftigungsbedarfe abnehmen, sodass im Rahmen der natürlichen Fluktuation gegebenenfalls Stellen nicht mehr nach zu besetzen sind. Im Rettungsdienst stellt sich die Situation aufgrund der Planung für einzelne Wachbereiche und Rettungsmittel anders dar. Hier ist von einem VK-Mehrbedarf aufgrund der äußeren Rahmenbedingungen auszugehen. Aufgrund des auch hier leergefegten Arbeitsmarktes geht die Mehrjahresplanung nicht von einem signifikanten Stellenaufwuchs aus, sondern postuliert lediglich die Übernahme aller Auszubildenden, sodass die Faktoren der Fluktuation wie auch Altersfluktuation egalisiert werden können. Für die tariflichen Auswirkungen wird im Bereich des Rettungsdienstes neben der Vergütungsentwicklung des TVöD einer der Hauptaugenmerke der kommenden Jahre im Bereich der belastungsorientierten Personalplanung liegen.

OGD

Die Leistungsentwicklung der OGD wird innerhalb des Konzerns als weitgehend stabil eingeschätzt. Das Ambulante Eingriffszentrum im G-Haus ist in Betrieb genommen. Die erwarteten Erlöse und Kosten sind im Zahlenwerk erfasst. Die Entwicklung der KV-Erlöse ist ungewiss. In der aktuell laufenden Honorarverhandlung ist die Schere zwischen der Forderung der KBV von 10,2 % und dem ersten Angebot des GKV-Spitzenverbands von 2,1 % außergewöhnlich weit.

Für die Personalplanung in der OGD gilt: Die Reduktion der im stationären Bereich tätigen Physio- und Ergotherapeuten durch den Übergang in das ukrb ist ab dem Jahr 2024 ganzjährig in der Planung berücksichtigt. Die für die nächsten Jahre beabsichtigten Ausweitungen des ambulanten Leistungsspektrums finden sich in der Mehrjahresplanung noch nicht als gesicherte Planungsprämissen wieder.

PKS

Mit Ausnahme des Vermietungsgeschäfts orientiert sich die Planung der PKS an den Erfordernissen der Konzerngesellschaften. Das noch unbebaute Grundstück in der Junckerstraße soll im Planungszeitraum entwickelt werden, wobei Fördermittel im Rahmen des Förderprogramms der Bundesregierung „Junges Wohnen“ zum Einsatz kommen sollen.

HOSPA

In der HOSPA wird von einer beständigen Leistungsentwicklung ausgegangen, da der Bedarf an stationärer Pflege nachhaltig vorhanden ist. Der Aufbau einer Palliativpflege für das Palliativzentrum Neuruppin ist in der vorliegenden Mehrjahresplanung noch nicht berücksichtigt.

MBN

Um ein negatives Ergebnis in der MBN zu vermeiden müssen die geplanten Personalkostensteigerungen von jeweils 3,0 % in den Jahren 2025 bis 2027 durch Erlössteigerungen ausgeglichen werden. Dies ist nur durch Zuwendungen vom Landkreis (Lehrlingswohnheim und Kita) und vom Konzern möglich.

Übrige Konzerngesellschaften

Für die übrigen Konzerngesellschaften wurde der Wirtschaftsplan unter der Annahme, dass die Inanspruchnahme der Leistungen durch das ukrb und die OGD unverändert bleiben, parametrisiert fortgeschrieben.

Sollten sich in der Inanspruchnahme der Leistungen (bspw. in der Reinigung oder Instandhaltung) wesentliche Veränderungen ergeben, hätten diese ebenfalls Konsequenzen für die übrigen Tochterunternehmen.

Konzern PRO Klinik Holding GmbH			Wirtschaftsplan			
in €	Ist 2022 unkonsolidiert	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	228.570.425	231.911.591	238.556.295	245.959.902	255.037.692	264.076.472
sonst. betriebl. Erträge	4.566.876	3.878.086	3.126.901	3.175.263	3.322.620	3.511.120
Bestandsveränderungen PKS	83.262	0	0	0	0	0
a. aktiv. Eigenleistg. PKS	99.006	0	0	0	0	0
Summe Erträge	**233.319.568**	**235.789.677**	**241.683.196**	**249.135.165**	**258.360.312**	**267.587.592**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	31.159.818	32.723.030	32.619.664	33.350.130	33.955.240	34.572.040
Aufw. f. bezogene Leistungen	26.597.498	28.472.842	25.683.808	26.115.700	26.617.460	27.157.310
Materialaufwand	57.757.316	61.195.871	58.303.472	59.465.830	60.572.700	61.729.350
Personalaufwand	132.753.517	139.072.647	145.993.676	149.663.860	153.207.500	156.824.990
sonstiger betriebl. Aufwand	37.506.561	35.149.675	37.937.576	38.839.935	39.776.370	40.735.615
Summe Kosten	**228.017.395**	**235.418.194**	**242.234.724**	**247.969.625**	**253.556.570**	**259.289.955**
EBITDA	**5.302.173**	**371.483**	**-551.528**	**1.165.540**	**4.803.742**	**8.297.637**
Erträge a. Zuwendg. z. Finanz. v. Invest.	8.018.396	8.761.332	6.517.812	6.517.810	6.517.810	6.517.810
Erträge a. d. Aufl. v. SoPo/Verb. RK	6.051.346	6.259.372	6.227.006	7.265.940	7.875.340	8.468.840
Aufwendungen aus der Zuführung zu SoP	8.042.957	8.781.000	6.521.523	6.521.520	6.521.520	6.521.520
Abschreibungen	10.457.110	11.675.094	11.228.337	12.349.492	13.166.322	14.231.205
EBIT	**2.091.849**	**-5.063.907**	**-5.556.570**	**-3.921.722**	**-490.950**	**2.531.562**
Erträge a. Wertpapieren	6.788	1.505	8.288	3.210	2.870	2.480
Zinsen u. ä. Erträge	32.012	27.251	28.233	20.548	15.670	18.730
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wert	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	423.947	386.406	437.120	491.908	982.034	893.760
Finanzergebnis	-385.148	-357.650	-400.599	-468.151	-963.494	-872.550
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	406.745	550.430	423.826	379.226	383.802	385.940
Sonstige Steuern	36.258	35.650	34.331	34.325	34.325	34.325
Steuern	443.003	586.080	458.157	413.551	418.127	420.265
Ergebnis	**43.698**	**-6.007.637**	**-6.415.326**	**-4.803.424**	**-1.872.571**	**1.238.747**
Konzern ges.	**43.698**	**-6.007.637**	**-6.415.326**	**-4.803.424**	**-1.872.571**	**1.238.747**

PRO Klinik Holding	Wirtschaftsplan					
in €	Ist 2022	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	21.726.793	23.487.508	26.023.297	26.647.860	27.394.000	28.161.030
sonst. betriebl. Erträge	659.028	667.978	646.100	666.770	688.110	710.130
Summe Erträge	**22.385.820**	**24.155.486**	**26.669.396**	**27.314.630**	**28.082.110**	**28.871.160**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	404.250	384.726	404.250	406.270	408.300	410.340
Aufw. f. bezogene Leistungen	556.704	604.069	743.493	754.650	765.970	777.460
Materialaufwand	960.953	988.794	1.147.743	1.160.920	1.174.270	1.187.800
Personalaufwand	18.819.607	20.524.581	22.858.998	23.544.770	24.249.500	24.975.320
sonstiger betriebl. Aufwand	2.262.893	2.112.305	2.092.753	2.126.240	2.160.260	2.194.820
Summe Kosten	**22.043.453**	**23.625.680**	**26.099.494**	**26.831.930**	**27.584.030**	**28.357.940**
EBITDA	**342.367**	**529.805**	**569.903**	**482.700**	**498.080**	**513.220**
Abschreibungen	338.497	338.497	338.497	301.960	334.090	399.440
EBIT	**1.223.870**	**191.308**	**231.405**	**180.740**	**163.990**	**113.780**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Erträge	2.619	660	2.619	25	50	100
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	467	467	352	4.000	4.500	5.200
Finanzergebnis	2.152	193	2.267	-3.975	-4.450	-5.100
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	88.504	88.586	88.504	25.440	22.960	15.640
Sonstige Steuern	11.699	12.494	11.699	11.700	11.700	11.700
Steuern	100.204	101.080	100.204	37.140	34.660	27.340
Ergebnis	**-94.182**	**90.421**	**133.468**	**139.625**	**124.880**	**81.340**

Ruppiner Kliniken	Wirtschaftsplan					
in €	Ist 2022	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	158.527.012	157.831.206	163.272.031	168.986.550	176.083.990	183.127.350
Bestandsveränderungen	83.262	0	0	0	0	0
sonst. betriebl. Erträge	2.278.599	1.436.877	1.580.150	1.588.050	1.595.990	1.603.970
Summe Erträge	**160.888.873**	**159.268.083**	**164.852.181**	**170.574.600**	**177.679.980**	**184.731.320**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	26.375.095	27.995.096	27.914.012	28.611.860	29.184.100	29.767.780
Aufw. f. bezogene Leistungen	19.076.561	20.837.647	17.382.283	17.668.380	17.977.470	18.291.970
Materialaufwand	45.451.656	48.832.743	45.296.295	46.280.240	47.161.570	48.059.750
Personalaufwand	84.165.519	87.084.677	93.720.400	95.911.470	97.988.540	100.099.360
sonstiger betriebl. Aufwand	28.596.600	26.477.094	29.489.789	30.228.930	30.991.660	31.773.640
Summe Kosten	**158.213.775**	**162.394.514**	**168.506.483**	**172.420.640**	**176.141.770**	**179.932.750**
EBITDA	**2.675.098**	**-3.126.431**	**-3.654.303**	**-1.846.040**	**1.538.210**	**4.798.570**
Erträge a. Zuwendg. z. Finanz. v. Invest.	8.018.396	8.761.332	6.517.812	6.517.810	6.517.810	6.517.810
Erträge a. d. Aufl. v. SoPo/Verb.	6.051.346	6.259.372	6.227.006	7.265.940	7.875.340	8.468.840
Aufwendungen aus der Zuführung zu SoP	8.042.957	8.781.000	6.521.523	6.521.520	6.521.520	6.521.520
Abschreibungen	8.116.105	9.470.075	9.175.351	10.291.610	10.921.010	11.714.210
EBIT	**585.778**	**-6.356.802**	**-6.606.359**	**-4.875.420**	**-1.511.170**	**1.549.490**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	6.288	1.005	6.288	1.210	1.370	1.480
Zinsen u. ä. Erträge	24.546	25.000	24.546	20.000	15.000	18.000
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wer	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	288.734	229.700	288.734	288.100	718.300	638.400
Finanzergebnis	-257.900	-203.695	-257.900	-266.890	-701.930	-618.920
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	163.976	157.500	163.976	172.170	180.780	179.500
Sonstige Steuern	12.753	13.283	12.753	12.750	12.750	12.750
Steuern	176.729	170.783	176.729	184.920	193.530	192.250
Ergebnis	**151.149**	**-6.731.280**	**-7.040.988**	**-5.327.230**	**-2.406.630**	**738.320**

OGD	Wirtschaftsplan					
in €	Ist 2022	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	26.130.146	26.929.668	23.903.476	24.418.490	24.989.570	25.574.000
sonst. betriebl. Erträge	816.646	595.172	492.298	502.140	512.180	522.420
Summe Erträge	**26.946.792**	**27.524.840**	**24.395.774**	**24.920.630**	**25.501.750**	**26.096.420**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	2.114.406	1.926.713	1.750.201	1.767.700	1.785.380	1.803.230
Aufw. f. bezogene Leistungen	1.731.726	1.778.634	1.806.386	1.842.510	1.879.360	1.945.140
Materialaufwand	3.846.132	3.705.347	3.556.587	3.610.210	3.664.740	3.748.370
Personalaufwand	17.716.686	18.535.133	15.652.915	16.091.200	16.493.480	16.905.820
sonstiger betriebl. Aufwand	4.125.980	3.963.337	3.681.709	3.762.710	3.845.490	3.930.090
Summe Kosten	**25.688.799**	**26.203.817**	**22.891.211**	**23.464.120**	**24.003.710**	**24.584.280**
EBITDA	**1.257.993**	**1.321.023**	**1.504.563**	**1.456.510**	**1.498.040**	**1.512.140**
Abschreibungen	1.444.571	1.334.106	1.177.773	1.202.010	1.250.090	1.261.310
EBIT	**-186.578**	**-13.083**	**326.790**	**254.500**	**247.950**	**250.830**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Erträge	4.020	58	70	80	90	100
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	75.593	107.500	102.000	94.500	88.000	82.500
Finanzergebnis	-71.574	-107.442	-101.930	-94.420	-87.910	-82.400
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	92.120	90.600	50.000	52.500	55.000	57.500
Sonstige Steuern	5.309	4.320	4.320	4.320	4.320	4.320
Steuern	97.429	94.920	54.320	56.820	59.320	61.820
Ergebnis	**-355.581**	**-215.445**	**170.540**	**103.260**	**100.720**	**106.610**

PKS	Wirtschaftsplan					
in €	Ist 2022	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	11.286.678	12.272.766	12.847.789	13.143.290	13.498.160	13.822.120
sonst. betriebl. Erträge	155.656	897.798	105.674	107.790	207.790	347.790
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
a. aktiv. Eigenleistg.	99.006	0	0	0	0	0
Summe Erträge	**11.541.340**	**13.170.564**	**12.953.463**	**13.251.080**	**13.705.950**	**14.169.910**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	2.098.897	2.237.835	2.361.737	2.373.550	2.385.420	2.397.350
Aufw. f. bezogene Leistungen	541.280	580.001	597.401	612.340	627.650	643.340
Materialaufwand	2.640.177	2.817.836	2.959.138	2.985.890	3.013.070	3.040.690
Personalaufwand	6.987.207	7.777.000	8.011.295	8.211.580	8.416.870	8.627.290
sonstiger betriebl. Aufwand	1.125.186	1.167.871	1.202.907	1.226.970	1.251.510	1.276.540
Summe Kosten	**10.752.569**	**11.762.707**	**12.173.340**	**12.424.440**	**12.681.450**	**12.944.520**
EBITDA	**788.771**	**1.407.857**	**780.122**	**826.640**	**1.024.500**	**1.225.390**
Abschreibungen	425.578	396.547	379.308	380.566	505.660	691.263
EBIT	**363.193**	**1.011.309**	**400.815**	**446.074**	**518.840**	**534.127**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Erträge	490	490	0	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	52.293	42.694	40.534	95.548	163.494	160.530
Finanzergebnis	-51.803	-42.204	-40.534	-95.548	-163.494	-160.530
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	43.900	191.792	103.101	100.776	102.162	107.410
Sonstige Steuern	4.752	3.814	3.814	3.810	3.810	3.810
Steuern	48.652	195.606	106.915	104.586	105.972	111.220
Ergebnis	**262.738**	**773.499**	**253.366**	**245.940**	**249.374**	**262.377**

HOSPA	Wirtschaftsplan					
in €	Ist 2022	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	6.934.202	7.156.898	7.946.328	8.141.010	8.328.250	8.523.960
sonst. betriebl. Erträge	447.799	166.056	178.076	183.420	188.920	194.590
Summe Erträge	**7.382.001**	**7.322.953**	**8.124.404**	**8.324.430**	**8.517.170**	**8.718.550**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	106.069	119.596	122.902	123.520	124.140	124.760
Aufw. f. bezogene Leistungen	4.302.888	4.301.883	4.768.520	4.887.730	5.009.920	5.135.170
Materialaufwand	4.408.957	4.421.479	4.891.422	5.011.250	5.134.060	5.259.930
Personalaufwand	2.401.416	2.378.256	2.678.119	2.740.730	2.800.080	2.860.400
sonstiger betriebl. Aufwand	507.649	466.767	498.087	510.540	523.300	536.380
Summe Kosten	**7.318.021**	**7.266.502**	**8.067.628**	**8.262.520**	**8.457.440**	**8.656.710**
EBITDA	**63.980**	**56.452**	**56.775**	**61.910**	**59.730**	**61.840**
Abschreibungen	31.833	32.700	34.269	38.400	29.490	35.720
EBIT	**32.147**	**23.751**	**22.506**	**23.510**	**30.240**	**26.120**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	500	500	2.000	2.000	1.500	1.000
Zinsen u. ä. Erträge	61	225	200	150	200	200
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	50	75	75	80	80	80
Finanzergebnis	511	650	2.125	2.070	1.620	1.120
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	1.608	1.608	1.608	1.610	1.610	1.610
Steuern	1.608	1.608	1.608	1.610	1.610	1.610
Ergebnis	**31.050**	**22.793**	**23.023**	**23.970**	**30.250**	**25.630**

MBN	Wirtschaftsplan					
in €	Ist 2022	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	3.825.293	4.093.244	4.373.072	4.482.400	4.603.420	4.727.710
sonst. betriebl. Erträge	208.928	113.798	124.385	126.873	129.410	132.000
Summe Erträge	**4.034.221**	**4.207.042**	**4.497.458**	**4.609.273**	**4.732.830**	**4.859.710**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	61.102	59.064	66.563	67.230	67.900	68.580
Aufw. f. bezogene Leistungen	388.340	370.608	343.223	350.090	357.090	364.230
Materialaufwand	449.441	429.671	409.786	417.320	424.990	432.810
Personalaufwand	2.663.082	2.773.000	3.071.950	3.164.110	3.259.030	3.356.800
sonstiger betriebl. Aufwand	870.966	943.918	948.044	967.000	986.340	1.006.070
Summe Kosten	**3.983.490**	**4.146.589**	**4.429.780**	**4.548.430**	**4.670.360**	**4.795.680**
EBITDA	**50.731**	**60.453**	**67.678**	**60.843**	**62.470**	**64.030**
Abschreibungen	49.194	51.817	65.953	53.150	53.300	56.580
EBIT	**1.538**	**8.636**	**1.725**	**7.693**	**9.170**	**7.450**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0			
Zinsen u. ä. Erträge	276	255	274	255	255	255
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wer	0	0	0			
Zinsen u. ä. Aufwendungen	282	1.055	782	580	610	650
Finanzergebnis	-6	-800	-508	-325	-355	-395
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	-561	2.500	-561	4.500	5.500	5.900
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Steuern	-561	2.500	-561	4.500	5.500	5.900
Ergebnis	**2.093**	**5.336**	**1.778**	**2.868**	**3.315**	**1.155**

PRO Energy (50%)	Wirtschaftsplan					
in €	Ist 2022	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	140.302	140.302	140.302	140.302	140.302	140.302
sonst. betriebl. Erträge	219	407	219	220	220	220
Summe Erträge	**140.521**	**140.709**	**140.521**	**140.522**	**140.522**	**140.522**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	0	0	0	0	0	0
Aufw. f. bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
sonstiger betriebl. Aufwand	17.288	18.384	17.288	17.545	17.810	18.075
Summe Kosten	**17.288**	**18.384**	**17.288**	**17.545**	**17.810**	**18.075**
EBITDA	**123.233**	**122.325**	**123.233**	**122.977**	**122.712**	**122.447**
Abschreibungen	51.331	51.352	57.186	81.796	72.682	72.682
EBIT	**71.902**	**70.973**	**66.047**	**41.181**	**50.030**	**49.765**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Erträge	0	563	475	38	75	75
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wertpapiere	0	0	0	0	0	0
Zinsen u. ä. Aufwendungen	6.528	4.914	4.643	9.100	7.050	6.400
Finanzergebnis	-6.528	-4.352	-4.168	-9.063	-6.975	-6.325
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	18.806	19.452	18.806	23.840	17.400	19.990
Sonstige Steuern	136	130	136	135	135	135
Steuern	18.942	19.582	18.942	23.975	17.535	20.125
Ergebnis	**46.431**	**47.039**	**42.936**	**8.143**	**25.520**	**23.315**

EW_PRO	Wirtschaftsplan					
in €	Ist 2022	Forecast 2023	Wirtschafts-plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	0	0	50.000	52.000	55.000	60.000
sonst. betriebl. Erträge	0	0	0	100	100	100
Summe Erträge	**0**	**0**	**50.000**	**52.100**	**55.100**	**60.100**
Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betr.stoffe	0	0	0	0	0	0
Aufw. f. bezogene Leistungen	0	0	42.500	43.500	46.750	51.000
Materialaufwand	0	0	42.500	43.500	46.750	51.000
Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
sonstiger betriebl. Aufwand	0	0	7.000	7.500	7.600	7.700
Summe Kosten	**0**	**0**	**49.500**	**51.000**	**54.350**	**58.700**
EBITDA	**0**	**0**	**500**	**1.100**	**750**	**1.400**
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
EBIT	**0**	**0**	**500**	**1.100**	**750**	**1.400**
Erträge a. a. Wertp. u. Ausleih.	0	0	0			
Zinsen u. ä. Erträge	0	0	50	65	75	100
Abschreibungen auf Finanzanlagen u. Wer	0	0	0			
Zinsen u. ä. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	50	65	75	100
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	0	0	0	0	0	140
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Steuern	0	0	0	0	0	140
Ergebnis	**0**	**0**	**550**	**1.165**	**825**	**1.360**

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

Ostprignitz-Ruppiner Personennahverkehrsgesellschaft mbH (ORP GmbH)

Inhalt:

- Vorbericht gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV
- Festsetzungen gemäß § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV (Formblatt 1)
- Finanzplan (Kapitalflussrechnung – Formblatt 2)
- Verpflichtungsermächtigung zu § 17 Abs. 3 EigV (Formblatt 3A)
- Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken zu § 17 Abs. 2 EigV (Formblatt 3B)
- Erfolgsplan (GuV – Formblatt 5)
- Investitionsplan
- Stellenübersicht

Beschluss des Aufsichtsrates der
ORP GmbH zur Genehmigung
11.09.2023

Beschluss der Gesellschafterversammlung der
ORP GmbH zur Genehmigung: 11.09.2023

Ostprignitz-Ruppiner
Personennahverkehrsgesellschaft mbH

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024 der ORP GmbH

Der Wirtschaftsplan ist die planerische Grundlage für die Arbeit der Geschäftsleitung im Geschäftsjahr. Die Geschäftsführung stellt den Wirtschaftsplan gem. § 14 des Gesellschaftsvertrages so rechtzeitig auf, dass ihn die Gesellschafterversammlung vor Beginn des Geschäftsjahres genehmigen kann. Der Wirtschaftsplan ist nach den geltenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (EigV) aufzustellen und enthält den Investitions-, Erfolgs- und Finanzplan sowie einen Stellenplan.

Der erstellte Entwurf des Wirtschaftsplanes basiert auf dem Beförderungsauftrag und den wirtschaftlichen Möglichkeiten unter Beachtung der gesetzlichen Fördermittel und Einnahmen aus der Beförderungstätigkeit.

- <u>Plan - Gewinn- und Verlustrechnung (Plan-GuV) 2024</u>
  Umsatzerlöse in der Linie und sonstigen Verkehren werden mit ca. 6.998.400 EUR geplant. Darin enthalten sind die Einnahmen aus der Schülerbeförderung (Deutschlandticket) für das Schuljahr 2023/2024. Alle Schüler*innen aus dem Landkreis OPR erhalten ab 01.07.2023 als Schülerticket ein Deutschlandticket für 49 EUR brutto, gemäß Kreistagsbeschluss vom 29.06.2023. Bis Juni 2023 wurden 8.124 Anträge an Schülerfahrausweisen bearbeitet. Bei der Planung wurde davon ausgegangen, dass für das Schuljahr 2023/2024 knapp 1.000 weitere Anträge hinzukommen. Es bleibt zu beachten, dass keine gezehntelte, sondern eine monatliche Abrechnung erfolgt.

  Eine VBB-Tarifanpassung wurde 2024 aufgrund der Einführung des Deutschlandtickets nicht berücksichtigt.

  Grundlage für die Planung 2024 bilden die Mittelzuweisungen durch den Landkreis OPR gemäß Mail vom 18. Juli 2023.
  Die laufenden Zuschüsse wurden mit 4.600.000 EUR, davon 1.250.000 EUR als öDA-Leistung (wie bereits in den Vorjahren erfolgt), aufgenommen.
  Weiterhin werden zur Förderung des ÖPNV's Zuwendungen für den PlusBus in Höhe von 337.000 EUR und für den Saisonverkehr in Höhe von 160.000 EUR zur Verfügung gestellt.
  Die Verwaltungsvorschrift Bedarfsverkehre wurde durch das Land Brandenburg nicht verlängert. Folglich entfallen die Zuschüsse für den Bedarfsverkehr im Jahr 2024.

  Im neuen Formblatt 3 B sind die laufenden Mittelzuweisungen durch den Landkreis OPR in konsumtive Zuschüsse, Investitionszuschüsse sowie dem Verlustausgleichszuschuss gemäß öDA (Verlust gem. Wirtschaftsplan) ausgewiesen.

  Der öDA hat eine Laufzeit vom 01.01.2017 bis 31.07.2026 und muss zeitnah für das Jahr 2026 neu ausgearbeitet werden.

a. Die sonstigen betrieblichen Erträge wurden auf Basis der vergangenen Zeiträume angepasst. Die Auflösung aus dem Sonderposten für Investitionszuschüsse macht mit rd. 989.000 EUR den größten Anteil aus.

b. In den Aufwendungen wurden die zu erwartenden Mehrkosten für Löhne und Gehälter sowie allgemeine Preiserhöhungen u. a. für Energie, Dieselkraftstoff, Ersatzteile usw. berücksichtigt. Wie noch im Jahr 2023 angeboten, konnten Kontraktpreise für den Einkauf von Dieselkraftstoff aufgrund der unübersichtlichen Marktentwicklung nicht verhandelt werden.
Die Zahlung für die Ausbildung von neuem Fahrpersonal (rd. 40 TEUR) sind in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten.

c. Mit dem neuen Vergabeverfahren für Subunternehmerleistungen endet die Zusammenarbeit mit der Reederei Halbeck in Rheinsberg als Nachauftragsnehmer.
Ab 01.08.2023 werden alle Fahrplanangebote im Bereich Rheinsberg wieder in Eigenleistung realisiert.
Folglich steigen die Mehraufwendungen im Personalbereich und für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe.

d. Mit dem Ziel der Attraktivitätssteigerung des ÖPNV's und zur Verbesserung des Leistungsangebotes im Landkreis OPR wird mit dem neuen Nahverkehrsplan ab 01.01.2022 durch die sukzessive Umsetzung des Hauptnetzes 2 eine engere Fahrplanverdichtung angestrebt. Dementsprechend steigen der Betriebsaufwand und die Personalkosten.

e. Für das Jahr 2024 wurden Personalkosten in Höhe von 7.992.500 EUR aufgenommen.

Gemäß dem Sondierungsgespräch zwischen Vertretern des KAV Brandenburg und der Vereinten Dienstleistungsgewerkschaft (ver.di) am 27.07.2023 erfolgen für die Monate Januar – Juni 2024 steuerfreie Sonderzahlungen als Inflationsausgleich in Höhe von 200,00 EUR je Arbeitnehmer. Die zuständigen Kommissionen beider Seiten haben der Einigung am 31.07. bzw. 01.08.2023 zugestimmt. Die vereinbarte Zahlung der Inflationsprämie fand in der Planung Berücksichtigung.

Bei Kündigung des TV-N BRB zum 31.12.2023 werden Lohnerhöhungen frühestens ab Juli 2024 gefordert. Es wird davon ausgegangen, dass ver.di nach den Entgelttabellen, auch den Manteltarif nachhaltig und wirkungsvoll für die Beschäftigten im TV-N BRB ausgestalten möchte. Es ist zu erwarten, dass die Tarifverhandlungen sich den Ergebnissen des TVöD (bzw. vergleichbarer Tarifabschlüsse) angleichen werden.

f. Aufgrund der Änderung bei der Einnahmeaufteilung (EAV) durch Einführung des Deutschlandtickets muss weiterhin mit einer Nachzahlung seitens der ORP-GmbH gerechnet werden. Der Wohnort des Fahrkarteninhabers ist ab dem Wirtschaftsjahr 2024 für die Leistungserbringung entscheidend.
Die EAV der Schulträgerkarten entfällt durch den Kreistagsbeschluss vom 29.06.2023 aufgrund der Ausgabe der Schülerfahrausweise ab 01.07.2023 als Deutschlandticket. Daher werden für die Schulträgerkarten, wie in den Vorjahren verfahren, keine Rückstellungen gebildet.

Das bundesweite Clearingverfahren, zur Zuscheidung der Einnahmen aus dem Deutschlandticket, befindet sich derzeit noch in Abstimmung und kann daher nicht geplant werden.

g. Für das Geschäftsjahr 2024 wurde gemäß § 6 Abs. 5 öDA der vereinbarte Gewinnzuschlag in der Plan-Trennungsrechnung in Höhe von 2 % eingerechnet.

- *Finanzplan 2024*

  Im Finanzplan werden die Zu- und Abflüsse der Geldmittel dargestellt (s. Formblatt 1 – 5).

  Die vom Landkreis OPR zugesicherten investiven Mittel in Höhe von 1.050.000 EUR werden vollumfänglich für die Ersatzbeschaffung fünf neuer Omnibusse eingesetzt.
  Da die KOM-Ersatzinvestition aus dem Jahr 2021 (6 Stück Omnibusse) bereits über ein Darlehen finanziert wird und die Verbindlichkeiten des Unternehmens so gering wie möglich zu halten sind, wird im Jahr 2024 auf die Aufnahme eines weiteren Darlehens verzichtet. Daher wird das Formblatt 3 A als Negativmeldung (Nullmeldung) abgegeben, weil keine Verpflichtungen aus einer Finanzierungsmöglichkeit im laufenden Jahr einfließen.

- *Investitionsplan 2024*

  Für das Jahr 2024 werden vom Landkreis OPR für Investitionsmaßnahmen Zuschüsse in Höhe von 1.050.000 EUR zur Verfügung gestellt.

  - KOM-Ersatzbeschaffung

    Die Gesellschaft setzt zur Erbringung ihrer Verkehrsleistung 96 Kraftomnibusse ein.
    Im Jahr 2024 werden die vom Landkreis OPR per Mail am 18.07.2023 angekündigten investiven Zuschüsse in Höhe von 1.050.000 EUR vollumfänglich für die KOM Ersatzbeschaffung eingesetzt.
    Es ist beabsichtigt, 2 Stück KOM > 18 m, 2 Stück KOM < 13 m und 1 Stück KOM < 8 m zu ersetzen. Die Anschaffungskosten werden mit rd. 1.298.500 EUR eingeschätzt.
    Die Busse werden mit Abbiegeassistent und wegen der ab 2022 geforderten Barrierefreiheit in der kostenintensiveren Niederflurausführung bestellt. Des Weiteren verfügen die Busse forderungsgemäß über Klimaanlagen, Videoüberwachungssysteme und automatisierte Fahrgastzähleinrichtungen, welche neben den Zählungen zukünftig bei Verkehrserhebungen durch den VBB wegen dem Einnahmeaufteilungsverfahren (EAV) gefordert werden.
    Die fehlenden Mittel für die KOM-Ersatzbeschaffung in Höhe von 248.500 EUR werden als Eigenmittel von der ORP GmbH zugeführt werden.

  - Karosserieaufbau

    Mit dem Ziel die Laufzeit der Omnibusse um weitere 5 Jahre zu verlängern, ist es beabsichtigt, drei bis vier Omnibusse in die Grundinstandsetzung zu überführen.
    Hierfür sind Investitionen in Höhe von 40.000 EUR geplant.

- EDV-Technik, Kleininvestitionen
  Für EDV-Technik und Kleininvestitionen im Unternehmen sind 25.000 EUR geplant.

- Umstellung der Fahrzeugflotte auf E-Mobilität in Wittstock
  Mit Kreistagbeschluss vom 29.06.2023 ist für die Niederlassung Wittstock eine sukzessive Umrüstung der Fahrzeugflotte auf E-Mobilität befürwortet und beschlossen worden.
  Für die Umstellung auf E-Mobilität wird zum Jahresende 2024 die Anschaffung einer Trafostation in Höhe von 160.000 EUR und die Beschaffung der passenden Software für das Fuhrparkmanagement in Höhe von 26.000 EUR geplant.

- Werkstattausrüstung/-bedarf
  Für die betriebseigene Werkstatt in Neuruppin sind 16.000 EUR für die Anschaffung einer Reifenwuchtmaschine und für ein Reifenmontiergerät geplant.

- *Kostenplan 2024*
  Genehmigungspflichtige Erhaltungsaufwendungen sind nicht geplant.

  Mit einer erneuten Verkehrserhebung wird voraussichtlich erst ab dem Jahr 2025 zu rechnen sein.

- *Arbeitskräfteplan 2024*
  Für die weitere sukzessive Umsetzung des am 02.12.2021 beschlossenen Nahverkehrsplanes, mit Gültigkeit ab 01.01.2022, wird mehr Fahrpersonal benötigt (+2 BVH Kyritz, + 4 NL Neuruppin). Die ORP strebt an, das Fahrplanangebot der Bediengebiete der im Hauptnetz II befindlichen Linien zum Fahrplan 2024 zu erweitern.

  Aufgrund des enormen Verwaltungsaufwandes bei der Abrechnung der bestehenden Abonnements und im Hinblick auf die vom VBB und vom Bund geplanten strukturellen Tarifmaßnahmen ab 1.1.2024 wird eine neue Planstelle bei der Aboverwaltung geschaffen werden (Einführung gleitender Einstieg beim Abonnement). Das bedeutet einen erheblichen Mehraufwand bei der Kundenverwaltung, da der Beginn des Abonnements zu jedem Kalendertag eines Monats angeboten wird. Das Abonnement kann dann auch zum Ende des laufenden monatlichen Gültigkeitszeitraums gekündigt werden.

Nach jetzigem Kenntnisstand ist für das Jahr 2024 ein negatives Betriebsergebnis von ca. – 1.785.310 EUR geplant. Mit Defizitausgleich durch den Landkreis OPR gemäß öDA wird ein ausgeglichenes Jahresendergebnis mit „Null“ abgerechnet (Formblatt 2).
Im Formblatt 5 wird dieser Fehlbetrag als öDA-Zuschuss in den Umsatzerlösen ausgewiesen.

Chancen und Risiken, voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft

Die Gesellschaft kann, trotz der sich drastisch verschärfenden wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, nach wie vor darauf verweisen, dass die ihr übertragenen Aufgabenstellungen, unter Einhaltung der Vorgaben des Nahverkehrsplanes, in hoher Qualität erfüllt werden.

Mit Blick auf das Geschäftsjahr 2024 ist von einer negativen wirtschaftlichen Entwicklung auszugehen.

Gründe dafür sind u.a.:

- steigende Kosten für Personal-, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe,
- die Auswirkungen des Ukraine-Krieges sowie die sich verschärfende chinesische Außenwirtschaftspolitik, welche gleichzeitig den Klimaschutz und derzeit die Verkehrswende bedrohen,
- das Ausbleiben von Umsatzerlösen,
- steigende Aufwendungen für Dienstleistungen und Support durch Wartungsverträge, die unabdingbar für einen störungsfreien Betrieb des ITCS, der Vertriebstechnik, des Fahr- und Dienstplanprogramms und für das (((eTicketing (INNOS) notwendig sind und
- den steigenden Anforderungen an das Beförderungsangebot sowie die Ausstattung im ÖPNV-Betrieb.

Grundlage der Ausgestaltung des Leistungsangebotes ist der Nahverkehrsplan (NVP), gültig ab 01.01.2022. Er stellt den Rahmen für die regionale ÖPNV-Entwicklung als wichtiges Element der Daseinsvorsorge dar. Der Aufgabenträger und das Verkehrsunternehmen haben auf Grund der geänderten Rahmenbedingungen im Nahverkehrsplan die Möglichkeit, Einfluss auf das Beförderungsangebot zu nehmen. Um ein qualitatives und zuverlässiges Angebot langfristig aufrecht zu erhalten, muss eine dauerhafte Finanzierung gesichert sein. Die künftige Entwicklung für einen aufgabenträgerseitigen finanzierbaren ÖPNV hängt im Wesentlichen von eine den Anforderungen entsprechenden nachhaltigen Finanzierung durch das Land Brandenburg ab.
Der Entwurf für ein Gesetz zur Neuregelung eines Mobilitätsgesetzes des Landes Brandenburg steht noch zur Debatte und soll im September 2023 verabschiedet werden.

Für die zukünftige Sicherstellung der Mobilität (NVP ab 2022) im ländlichen Raum im Sinne der Daseinsvorsorge, unter Beachtung der demografischen Entwicklung, muss darauf verwiesen werden, dass die ORP GmbH unweigerlich zur Erfüllung der verkehrlichen Anforderungen gemäß neuem NVP auf die Zuführungen der notwendigen Finanzmittel aus dem Haushalt des Landkreises angewiesen ist.

Nur mit einer nachhaltigen Finanzierung lässt sich ein attraktiver ÖPNV organisieren. Die Modernisierung der in die Jahre gekommenen Infrastruktur einschließlich Fahrzeuge, verbunden mit neuen Bedienformen und Angeboten, benötigt Investitionen, um eine echte Verkehrswende perspektivisch zu erreichen.

Der Aufgabenträger steht daher in der Verantwortung, die Finanzmittel für den notwendigen Verlustausgleich (öDA) in den Haushalt des Landkreises zu planen und einzustellen. Möglichkeiten zur Steigerung der Umsatzerlöse sind gemäß gesetzlicher Grundlagen ausgeschlossen und Kostenreduzierungen sowie Einsparungen kaum gegeben.

Unter der Voraussetzung größter Sparsamkeit ist die Geschäftsleitung bemüht, die Verluste möglichst gering zu halten.

Kyritz, den 23. August 2023

Steffen
Geschäftsführer

Anlage 1
(zu § 14 Absatz 1 EigV)

Formblatt 1 vom 23.08.2023

Unternehmen: ORP - GmbH

Festsetzungen nach § 14 Absatz 1 Nummer 1 EigV

für das Wirtschaftsjahr 2024

1 **Es betragen**

1.1 **im Erfolgsplan**

die Erträge	13.894.710 €
die Aufwendungen	- 13.894.710 €
der Jahresgewinn	0,00 €
der Jahresverlust	€

1.2 **im Finanzplan**

Mittelzufluss/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	421.000 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	- 505.500 €
Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-114.110 €

2 **Es werden festgesetzt**

2.1 **der Gesamtbetrag der Kredite auf**	0 €
2.2 **der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-ermächtigungen auf**	0 €

Anlage 2
(§ 16 Abs. 3 EigV)

Formblatt 2

Finanzplan ____ der _____ORP - GmbH_____

erstellt am 23.08.2023

Position		Kapitalflussrechnung nach DRS 21 n.F.	IST 2022 in EUR	vor. IST 2023 in EUR	Plan 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR	Plan 2025 in EUR	Plan 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR
1	+/-	Jahresergebnis	444.151	0,00	0,00	0,00	0,00	- 678.262	- 1.793.598
2	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.455.708	1.530.000	1.530.000	1.560.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
3	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten des Anlagevermögens (SoPo Invest)	- 810.654	- 946.600	- 946.600	- 989.000	- 983.000	- 980.000	- 980.000
4	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	169.352	30.000	30.000	- 150.000	15.000	10.000	10.000
5	+/-	Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	- 12.656	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
6	+/-	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (SoPo)	2.911	- 2.000	- 2.000				
7	+/-	Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen LuL, ARAP	- 415.844	120.000	120.000	110.000	150.000	150.000	150.000
8	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten LuL, PRAP	197.988	- 130.000	- 130.000	- 100.000	- 120.000	- 120.000	- 120.000
9	+/-	Ein- u. Auszahlungen aus außerordentlichen Posten							
10	=	**Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit**	**1.030.956**	**591.400**	**591.400**	**421.000**	**752.000**	**71.738**	**- 1.043.598**
11	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (LK investiv)	1.500.000	750.000	750.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000
12	+	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	12.656	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermggst.							
14	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens							
15	+	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.512.656	760.000	760.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000	1.060.000
17	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.203.603	908.000	908.000	1.565.500	1.200.000	1.200.000	1.200.000
18	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermggst.							
19	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
20	-	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.203.603	908.000	908.000	1.565.500	1.200.000	1.200.000	1.200.000
22	=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**309.053**	**- 148.000**	**- 148.000**	**- 505.500**	**- 140.000**	**- 140.000**	**- 140.000**
23	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen							
24	+	sonstige Einzahlungen Finanzierungstätigkeit							
25	+	Einzahlung aus Eigenkapitalzuführungen							
26	+	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen							
27	+	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen							
28	=	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
29	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
30	-	sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	5.188	4.649	4.649	4.110	3.571	3.032	2.493
31	-	Auszahlungen an die Gemeinde							
32	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen							
33	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen							
34	=	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	115.188	114.649	114.649	114.110	113.571	113.032	112.493
35	=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**- 115.188**	**- 114.649**	**- 114.649**	**- 114.110**	**- 113.571**	**- 113.032**	**- 112.493**
36	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven							
37	-	Auszahlungen an Liquiditätsreserven							
38	=	**Saldo der Inanspruchnahme von Liquiditätesreserven**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
39	=	**Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands**	**1.224.821**	**328.751**	**328.751**	**- 198.610**	**498.429**	**- 181.294**	**- 1.296.091**
40	+	**Finanzmittelbestand am 01.01.**	4.284.834	**5.509.655**	**5.509.655**	**5.838.406**	**5.639.796**	**6.138.225**	**5.956.931**
41	=	**Finanzmittelbestand am 31.12.**	**5.509.655**	**5.838.406**	**5.838.406**	**5.639.796**	**6.138.225**	**5.956.931**	**4.660.840**

Formblatt 3A

Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen____ der _____ORP - GmbH_____

erstellt am 23.08.2023

Verflichtungsermächtigungen des Jahres	IST 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
2022	0,00					
2023		0,00				
2024			0,00			
2025				0,00		
2026					0,00	
2027						0,00

Formblatt 3 B zu § 17 Abs. 2 EigV ____ der _____ORP - GmbH_____ Wirtschaftsplanjahr: 2024

erstellt am 23.08.2023

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken

633

Nr.	Bezeichnung	**Ist 2022** in EUR	**Plan 2023** in EUR	**Plan 2024** in EUR	**Plan 2025** in EUR	**Plan 2026** in EUR	**Plan 2027** in EUR
	Einzahlungen						
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:	6.832.877,32	5.420.000,00	6.147.000,00	6.950.000,00	6.950.000,00	6.950.000,00
	- Kapitalzuschüsse (§ 23 Abs. 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Abs. 6 S.1)						
	- Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3)	1.500.000,00	750.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00
	- Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Abs. 4 S. 1)						
	- Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Abs. 4 S.2)	1.870.320,67	2.464.249,00	1.785.310,00	2.671.321,00	1.679.567,00	0,00
2	Darlehen der Gemeinde						
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde						
	Auszahlungen						
1	Ablieferungen an die Gemeinde						
	- von Gewinn						
	- von Konzessionsabgaben						
	- von Verwaltungskostenbeträgen						
	- bei Eigenkapitalsentnahmen						
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde						
3	sonstige Auszahlungen an die Gemeinde						

Formblatt 5

Gewinn- und Verlustrechnung ____ der __ORP - GmbH_____

erstellt am 23.08.2023

		IST 2022	vor. Ist 2023	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1.	**Umsatzerlöse (1)**	**11.667.556**	**12.324.249**	**12.324.249**	**12.630.710**	**14.139.721**	**13.667.967**	**12.718.400**
2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestands fertiger und unfertiger Erzeugnisse**							
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**							
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**1.061.348**	**1.120.000**	**1.120.000**	**1.150.000**	**1.144.000**	**1.140.000**	**1.140.000**
	...davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	8.788	2.000	2.000				
5.	**Materialaufwand**							
	a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (2)	- 1.975.057	- 2.915.000	- 2.915.000	- 2.465.000	- 2.460.000	- 2.500.000	- 2.500.000
	b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 1.401.063	- 1.550.000	- 1.550.000	- 950.000	- 1.000.000	- 1.000.000	- 1.000.000
6.	**Personalaufwand**							
	a. Löhne und Gehälter (3)	- 5.283.662	- 5.225.200	- 5.225.200	- 6.458.740	- 6.587.915	- 6.719.673	- 6.854.066
	b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (3)	- 1.274.079	- 1.240.800	- 1.240.800	- 1.533.760	- 1.564.435	- 1.595.724	- 1.627.639
	...davon für Altersversorgung	156.072						
7.	**Abschreibungen**							
	a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.455.708	- 1.530.000	- 1.530.000	- 1.560.000	- 1.700.000	- 1.700.000	- 1.700.000
	...davon nach § 253 Absatz 3 Satz 3 HGB							
	b. auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten							
	...davon nach § 253 Absatz 4 HGB							
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen (4)	**- 889.122**	**- 959.800**	**- 959.800**	**- 905.500**	**- 1.950.000**	**- 1.950.000**	**- 1.950.000**
9.	**Erträge aus Beteiligungen**							
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)							
10.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**							
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)							
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**16.887**	**-**	**-**	**114.000,00**	**114.000,00**	**114.000,00**	**114.000,00**
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)	16.887			114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**							
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**- 5.188**	**- 4.649**	**- 4.649**	**- 4.110,00**	**- 3.571,00**	**- 3.032,00**	**- 2.493,00**
	...davon an verbundene Unternehmen (5)							
14.	**Steuern von Einkommen und vom Ertrag**							
15.	**Sonstige Steuern**	**- 17.760**	**- 18.800**	**- 18.800**	**- 17.600**	**- 17.800**	**- 17.800**	**- 17.800**
16.	**Ergebnis nach Steuern**	**461.911**	**- 18.800**	**- 18.800**	**- 17.600**	**- 17.800**	**- 17.800**	**- 17.800**
18.	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**444.151**	**-**	**-**	**-**	**-**	**- 678.262**	**- 1.793.598**

Ostprignitz-Ruppiner Personennahverkehrsgesellschaft mbH
Kyritz

Planung für das Geschäftsjahr 2024

Investitionsplan für das Geschäftsjahr 2024

erstellt 23.08.2023

	€	€	€	
Investitionsobjekte	**Gesamtanschaffungs-kosten**	**Zuwendungen**	**Eigenanteil**	**Finanzierungsart**
5 KOM MAN	**1.298.500,00**	1.050.000	**248.500,00**	Eigenmittel
Karosserieaufbau	**40.000,00**		**40.000,00**	Eigenmittel
Werkstattbedarf	**16.000,00**		**16.000,00**	Eigenmittel
Trafostation für NDL Wittstock	**160.000,00**		**160.000,00**	Eigenmittel
IVU-Software Plan-Vehicle (Fuhrparkmanagement)	**26.000,00**		**26.000,00**	Eigenmittel
EDV- und Kleinstinvestitionen (inkl Gesundheitsmaßna	**25.000,00**		**25.000,00**	Eigenmittel
Summe	**1.565.500,00**	**1.050.000**	**515.500,00**	Eigenmittel

Ostprignitz-Ruppiner
Personennahverkehrsgesellschaft mbH
Kyritz

Kostenplanung 2024 erstellt 23.08.2023

Es sind keine genehmigungspflichtigen Aufwendungen bekannt.

Arbeitskräfteplan 2024 der ORP GmbH (Personen)

24.08.2023

Planstellen	Geschäftsleitung					Verkehrshof Kyritz					Niederlassung Wittstock					Niederlassung Neuruppin					Gesamt	
	Plan 23		Plan 24		+/-	Plan 23		Plan 24		+/-	Plan 23		Plan 24		+/-	Plan 23		Plan 24		+/-	Plan 24	
	VZ	TZ	VZ	TZ		VZ	TZ	VZ	TZ		VZ	TZ	VZ	TZ		VZ	TZ	VZ	TZ		VZ	TZ
Geschäftsführer	1		1																		1	
Leiterin Verkehr / Personal / Recht (Prokuristin)	1		1																		1	
kaufm. Leiterin	1		1																		1	
Assistentin des Geschäftsführers	1		1																		1	
Niederlassungsleiter																1		1			1	
Betriebshofleiter						1		1								1		1			2	
Verkehrsplanung	2		2																	2	2	
Datenverarbeitung / Aboverwaltung / Sicherheitsfachkraft	2		3		+1																3	
Mobilitätszentrale																3		3			3	
EDV Systemadministrator	1		1																		1	
Lohnbuchhaltung / Personalstatistik / Allgem.Verwaltung / Versicherung	1		1																		1	
Finanzbuchhaltung / Archiv / Controlling / Rechnungswesen	1		1																		1	
Kostenbuchhaltung / Statistik / Mahnwesen		1 30,0 h/W		1 30,0 h/W																		1 30,0 h/W
Einsatzleiter / Disponent						1		1			1		1			3		3			5	
Rücklaufprüfung / allg. Verwaltung / Kasse / Tankabrechnung						1		1									1 35,0 h/W		1 30,0 h/W		1	1 30,0 h/W
Busfahrer, Vollbesch.						30		32		+2	22		22			55		59		+4	113	
Busfahrer, Teilzeit 6 Std./Tag																						
Busfahrer, geringfügig Beschäftigte									3	+3									3	+3		
Handwerker, Fahrzeugpfleger, Hausmeister, Objektschutz und -pflege						3		3			1		1			14		14			18	
Energie- und Umweltmanagement																1		1			1	
Reinigungskräfte		1 20,0 h/W		1 20,0 h/W			2 25,7 h/W		2 25,7 h/W								1 20,0 h/W		1 20,0 h/W			4 65,7 h/W
AZUBI	5		5																		5	
Gesamt	16	2	17	2	+1	36	2	38	5	+5	24	0	24	0		78	2	82	5	+7	161	6
	18		19			38		43			24		24			80		87			173	

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

AWU OPR GmbH

Inhalt:

- Vorbericht gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV
- Festsetzungen gemäß § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV (Formblatt 1)
- Finanzplan (Kapitalflussrechnung – Formblatt 2)
- Verpflichtungsermächtigung zu § 17 Abs. 3 EigV (Formblatt 3A)
- Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken zu § 17 Abs. 2 EigV (Formblatt 3B)
- Erfolgsplan (GuV – Formblatt 5)
- Investitionsplan
- Stellenübersicht

Beschluss des Aufsichtsrates der
AWU OPR GmbH zur Bestätigung vom: 23.08.2023

Beschluss der Gesellschafterversammlung der
AWU OPR GmbH zur Genehmigung vom: 23.08.2023

Wirtschaftsplan 2024

mit Modifikation im Invest

der AWU Abfallwirtschafts-Union Ostprignitz-Ruppin GmbH

Fassung vom 08.09.2023

Inhalt:

1. Vorwort
2. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024
3. Erläuterung zur Umsatzplanung 2024
4. Planungsprämissen für das Wirtschaftsjahr 2024
5. Darstellung und Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2024 – 2028
6. Personalplanung 2024
7. Investitionsplanung 2024

1. Vorwort

Der Wirtschaftsplan der AWU Abfallwirtschafts-Union Ostprignitz-Ruppin GmbH (AWU OPR) gehört zu den Leitlinien der Unternehmensentwicklung. Er berücksichtigt die Entwicklung der vielfältigen Geschäftsfelder sowie die Schaffung von neuen Geschäftsmodellen der AWU OPR.

Der Wirtschaftsplan wird nach den Grundsätzen der kaufmännischen Sorgfalt, dem Wissen über die eigenen Ressourcen und Möglichkeiten sowie dem Ehrgeiz und Anspruch an anspruchsvollen Zielen für das neue Geschäftsjahr erstellt. Die Personalentwicklung und der Investitionsplan sind wesentliche Bestandteile unseres Wirtschaftsplans, um die Zukunft des Unternehmens zu sichern.

Die Modifikation des vorliegenden Wirtschaftsplans zum Wirtschaftsplan vom 18.08.2023 der AWU OPR, beruht auf Veränderungen bei den Investitionen.
In der Aufsichtsratssitzung am 23.08.2023 wurde festgelegt, dass mit dem Wirtschaftsplan 2024 zukünftig die AWU OPR GmbH für die AWU Logistik OPR die benötigten Investitionen tätigt. Die Investitionen nebst den dazugehörigen Aufwendungen für Abschreibungen und ggf. Finanzierung aus dem Wirtschaftsplan 2024 der AWU Logistik OPR GmbH, werden in den Wirtschaftsplan der AWU OPR GmbH übertragen.
Die AWU OPR GmbH vermietet an die AWU Logistik zu den entstehenden Ist-Kosten und realisiert Erlöse aus Vermietungen. Die AWU Logistik mietet dementsprechend die von der AWU OPR GmbH investierten Wirtschaftsgüter gemäß der Ist-Kosten der AWU OPR GmbH. Die AWU Logistik OPR hat dadurch zukünftig entsprechenden Mietaufwand. Die Wirtschaftspläne beider Unternehmen wurden dafür entsprechend angepasst.

Wir hoffen, Ihnen mit diesem neuen Wirtschaftsplan einen nachvollziehbaren und umfassenden Einblick in die Rahmenbedingungen und Ziele des Unternehmens geben zu können.

2. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Mit dem Ausbruch des Ukrainekrieges und den daraus für die Weltwirtschaft, der europäischen Union, Deutschland, sowie für unsere Region ergebenen Auswirkungen und Konsequenzen, ist unser Geschäftsumfeld, wie auch unsere Kundschaft mittelbar und unmittelbar von den vielfältigen Effekten betroffen.

Zwar bewertet die Geschäftsführung die wirtschaftliche Entwicklung der AWU Abfallwirtschafts-Union Ostprignitz-Ruppin GmbH (AWU OPR) und ihrem Tochterunternehmen der AWU Logistik OPR GmbH für die Jahre 2024 bis 2028 als stabil und beständig, dennoch blicken wir besorgt auf verschiedene Schlüsselbranchen, wie bspw. die Bauwirtschaft, die uns in den Vorjahren fortwährend mit guten Umsätzen versorgt hat. Auch andere Branchen sind davon betroffen, was uns vorsorglich zu einer Reduzierung von einzelnen Abfall-Stoffströmen veranlasst hat. In der wesentlichen Beurteilung unserer Chancen und Risiken haben wir, bis auf die Umsatzentwicklung in der Abfallentsorgung für einige Branchen keine gravierenden Entwicklungen erkannt, auf die wir nicht kurzfristig mit den entsprechenden Maßnahmen reagieren können.

Unser Forecast per Juni 2023 diente uns für die Erarbeitung des Wirtschaftsplans für das Jahr 2024 und darauf aufbauend, für die sich anschließende Mehrjahresplanung bis zum Jahr 2028.

Vorhersehbare Veränderungen für die folgenden Jahre, wie zum Beispiel gesetzliche Rahmenbedingungen und Auflagen, Personalkosten, Vertragslaufzeiten, wurden berücksichtigt

und sind in die Planung eingeflossen. Wenn die Kostenentwicklung noch nicht eindeutig war, wurden valide Annahmen getroffen.

Vor dem Hintergrund einer weiterhin steigenden Inflation, mit nicht vorhersehbaren Kostensteigerungen, wurden die Selbstkostenfestpreiskalkulation in Abstimmung mit dem Sachgebiet Abfallwirtschaft des Landkreises nur für das Jahr 2024 auf Basis der Vorjahre kalkuliert.

Die aktuelle wirtschaftliche Entwicklung unserer Kunden, wurden so gut wie möglich in der Planung berücksichtigt. Trotz unserer sorgfältigen Analyse, können wir ein größeres Risiko bei der Mengenentwicklung als in den Vorjahren, nicht ausschließen und haben das bestmöglich in der Planung berücksichtigt.

Jedoch heißt aktuell unsere größte Sorge und Gegner „Demographie“, denn immer mehr Kollegen werden in den nächsten Jahren den Renteneintritt wahrnehmen und aus dem Unternehmen ausscheiden. Es wird auf dem Arbeitsmarkt aktuell immer schwieriger, adäquaten Ersatz zu finden, um die anstehenden Aufträge umzusetzen.

Wir sehen hier jedoch auch unsere Chancen, mit den bereits eingeleiteten Maßnahmen durch den Wechsel zu einem neuen ERP-System mit einer integrierten Software zur Optimierung der Entsorgungstouren, den zunehmenden Einsatz von Seitenladern bei der Entleerung von Behältern mit Restabfall, Bioabfall, Altpapier und Leichtverpackungsabfällen, die nur von einem Mitarbeiter bedient werden müssen, der Automatisierung von einzelnen Geschäftsprozessen – bspw. in der Fakturierung usw.

In der Wertschöpfung der eingesammelten Abfälle, hat sich die Investition in die Kanalballenpresse am Standort Barsikow nicht nur zur Reduzierung von internen Transporten gelohnt. Es ist jetzt für uns einfacher, beispielsweise bei großvolumigen Kunststoffabfällen, bestimmte Abfallsorten anderen Verwertern zu besseren Konditionen anzubieten und uns so neue Stoffströme zu erschließen sowie neue Leistungen für unsere Kunden anzubieten.

Für das neue Wirtschaftsjahr planen wir nicht nur die Bestandskundenpflege, sondern fokussieren uns auch auf die Umsatzstärkung bei den anderen gewerblichen Aktivitäten sowie der Entwicklung neuer Produkte und Leistungen.

In der Analyse der Stoffströme sowie deren Vermarktungsbedingungen, sind wir im Mengenzuwachs nicht von großen Steigerungen ausgegangen, jedoch kommt es bei den Entsorgungs- und Verwertungskosten zu teilweisen erheblichen Preissteigerungen, speziell bei den mineralischen Abfällen. Beim Altpapier, ob aus unserem kommunalen oder gewerblichen Geschäftsfeld, sind wir den Planungsprämissen der ALBA Group gefolgt, was zusätzlich zu einem Mengenrückgang, zu einer weiteren Umsatzreduzierung im Vergleich zum Vorjahr geführt hat.

Unsere Planung der Fuhrparkkosten beruht auf die aktuelle Entwicklung bei den Reparaturen, den Reifen sowie den verbrauchten Betriebsmitteln (Kraftstoff, Ad Blue usw.). Der Zugang von Neu-Investitionen bei den Fahrzeugen wurde berücksichtigt.

Mit dem ersten Elektro-Abfallsammelfahrzeug haben wir die Transformation zu einem emissionsfreien Fuhrpark eingeleitet. In den nächsten Jahren bedeutet das sukzessiv in dem Ausbau unserer Lade-Infrastruktur an den Standorten für weitere Elektrofahrzeuge zu investieren.

Die Entwicklung der Personalkosten erfolgt auf der Grundlage vom aktuellen Haustarifvertrag sowie der Entwicklung am Arbeitsmarkt.
Notwendige Pflege-, Reparatur- und Ausbesserungsarbeiten sind bei den Raumkosten berücksichtigt worden. Speziell an unserem Standort in Barsikow steht diesbezüglich einiges an.

Für unsere Firmen-IT wurde die Umstellung auf SAP und AMCS software- wie auch hardwareseitig berücksichtigt. Der Support erfolgt weiterhin über die Partner der ALBA Group.

Im Ergebnis unserer Planung und unter Berücksichtigung der Rahmenbedingungen, haben wir für das Wirtschaftsjahr 2024 einen allgemeinen Umsatzrückgang von – 6,6 % zum Wert vom Wirtschaftsplan 2023 geplant. Zur Planung der Folgejahre 2025 bis 2028 wurde eine differenzierte Kostensteigerung gemäß der Planungsprämissen der ALBA Group unterstellt. Auch bei der Aufnahme von Krediten zur Finanzierung von bspw. Gebäuden und Fahrzeugen haben wir gemäß den aktuellen Abfrageergebnissen, auch mit einem Zinssatz von 4,5 %, an die Planungsprämissen der ALBA orientiert.

Andere Entwicklungsbeeinflussende Tatsachen oder bestandsgefährdende Risiken für den Planungszeitraum sind derzeit nicht bekannt oder werden nicht als gravierend eingeschätzt.

Der Finanzmittelbestand des Unternehmens wird als solide bewertet. Etwaige Inanspruchnahme der Kontokorrentlinie im Jahr 2024 ist nicht zu erwarten. Mit der Ergebnisausschüttung an die Gesellschafter in 2024, werden voraussichtlich die vorhandenen liquiden Mittel vollständig in Anspruch genommen. Die voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung wird sich analog der Vorjahre und in Abhängigkeit der Gewinnausschüttung gestalten.

Unsere Geschäftsprozesse werden permanent durch interne und externe Prüfungen überwacht. Das ermöglicht uns zeitnah auf Verwerfungen im Ablauf zu reagieren und entweder Gegenmaßnahmen einzuleiten oder in Erfolgssituationen unser Engagement zu verstärken. Hierbei greifen wir auf das Knowhow und die Branchenkenntnisse der ALBA Group als Mitgesellschafter der AWU OPR zurück.

Die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage des Unternehmens wird weiterhin stabil eingeschätzt. Die geplanten Investitionen werden zum größten Teil über Kreditinstitute finanziert.

Verbindlichkeiten bestehen aus Lieferungen und Leistungen im normalen Geschäftsbetrieb. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden pünktlich und zuverlässig geprüft und bedient. Von größeren Forderungsausfällen wird nicht ausgegangen.

Das zu erwartende Jahresergebnis ist entsprechend der geforderten kaufmännischen Vorsicht ermittelt worden. In der Realisierung werden wir engagiert und anspruchsvoll sein. Es ist beabsichtigt, das jeweilige im Jahresabschluss ermittelte Ergebnis an die Gesellschafter in der Höhe auszuschütten, wie es der Finanzmittelbestand des Unternehmens zulässt.

3. Erläuterung zur Planung 2024

Die wirtschaftliche Betätigung der AWU OPR im Jahr 2024 teilt sich in drei wesentliche Bereiche auf:

a) Das **Kommunalgeschäft:** Die Abrechnung der Leistungen aus dem Kommunalgeschäft gegenüber dem Landkreis OPR, als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger (örE), erfolgt auf Basis der Selbstkostenfestpreiskalkulation der WIBERA/PWC. Die Selbstkostenfestpreiskalkulation ist von der WIBERA/ PWC für ein Jahr kalkuliert. Aufgrund von rückläufigen Sammelmengen und zum Vorjahr weniger Einsatzzeiten, blieben die Erlöse zur vorherigen Kalkulation relativ stabil. Im Kommunalgeschäft sind die Umsatzerlöse aus der Vermarktung des Anteils am kommunalen Altpapier zu 100% enthalten, welches die AWU im Auftrag des örE umschlägt, lagert, vermarktet und vergütet.

b) Das **Gewerbegeschäft:** Die Umsatzplanung basiert zum Teil auf unserem gegenwärtigen Geschäft und einer Mengen-, Kosten und Erlösplanung der verschiedenen Abfallströme (z.B. Gewerbe-Altpapier, Kunststoffe, Gewerbeabfall, Baumischabfall, Bauschutt, Schrott, Altholz, Fäkalien usw.) sowie auf bestehende Verträge. Den Umsatz für das Jahr haben wir mit 8.016 T€ geplant und damit 915 T€ weniger zum Plan 2023. Ursachen sind dafür hauptsächlich prognostizierte Mengen- und

Auftragsrückgänge bei einigen Abfallarten sowie geringere Erlöse für werthaltige Abfälle. Zur Planung der Mengenströme wurden die derzeitigen Ist-Werte in der Sammlung und den Aufwendungen für die Entsorgung aus dem Jahr 2022 sowie die des ersten Halbjahres 2023 herangezogen. Diese Daten sind unsere Basis für die Mengen- und Kostenplanung. Absehbare Veränderungen der Stoffströme, Entsorgungswege und Kostensituationen wurden berücksichtigt

c) Die **internen Dienstleistungen:** Hierzu zählen Beratungsleistungen, Erlöse aus dem Verkauf von Dieselkraftstoff über die Betriebstankstellen, Erlöse aus Verpressung und Umschlagsleistungen, erhaltene Skonti, Wiegegebühren und externe Werkstattleistungen.

4. Planungsprämissen für das Wirtschaftsjahr 2024 (Auszug)

a) Leistungsentgelte entsprechend der Selbstkostenfestpreiskalkulation für das Jahr 2024 für die kommunale Beauftragung.

b) Erweiterung, Ausbau und Steigerung der vorhandenen gewerblichen Umsätze des Geschäftes mit den Bestandskunden. Die Akquise von Neukunden und keine Kunden-/ Auftragsverluste bzw. kein rückläufiges Geschäft.

c) Einführung eines neuen ERP-Systems und Dispositionssoftware

d) Weitergabe von Kostensteigerungen bei den Entsorgungs- und Verwertungskosten, wie bspw. die Mautkosten, über Preiserhöhungen an Kunden.

e) Umschlag und Vermarktung des PPK-Anteils aus der kommunalen Sammlung durch die AWU am Standort Barsikow

f) Aufrechterhaltung der Dienstleistungsverträge mit Fremdfirmen

g) Einsatz der Kanalballenpresse in Barsikow und weiterer Ausbau der Anlage als Umschlag- und Aufbereitungsplatz für Abfälle sowie der Erschließung weiterer Potentiale des Standortes im Rahmen unserer abfallwirtschaftlichen Tätigkeiten

h) Personalkostenerhöhung gemäß dem gültigem Haustarifvertrag sowie Entwicklungen am Arbeitsmarkt

i) Ersatz von ausscheidenden Mitarbeitern oder freien Stellen durch ausgelernte Auszubildende sowie Qualifizierung von Mitarbeitern zum Berufskraftfahrer und Maschinisten

j) Keine gravierenden Steigerungen bei den Energiekosten

k) Errichtung einer Containerwerkstatt am Standort Märkisch Linden

l) Fortführung der Ausbildung in den vier Ausbildungsberufen der AWU OPR

m) Veräußerung von zu ersetzenden Fahrzeugen bei genehmigtem Investitionsplan und Zugang

n) Übernahme der Investitionen der AWU Logistik OPR GmbH in den Wirtschaftsplan der AWU OPR

5. Darstellung und Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2024 – 2028

5.1 Zusammenfassung des Wirtschaftsplans 2024 mit Forecast 2023 der AWU OPR

[in T€]	Umsatz	Rohertrag	Personal-kosten	EBITDA	EvSt
FC 2023	11.065,4	7.622,2	3.736,2	1.580,3	433,1
Plan 2024	12.053,2	8.539,2	4.071,1	1.599,1	358,0
Delta Plan 2024 zu FC 2023	987,8	917,0	335,0	18,8	**-75,1**

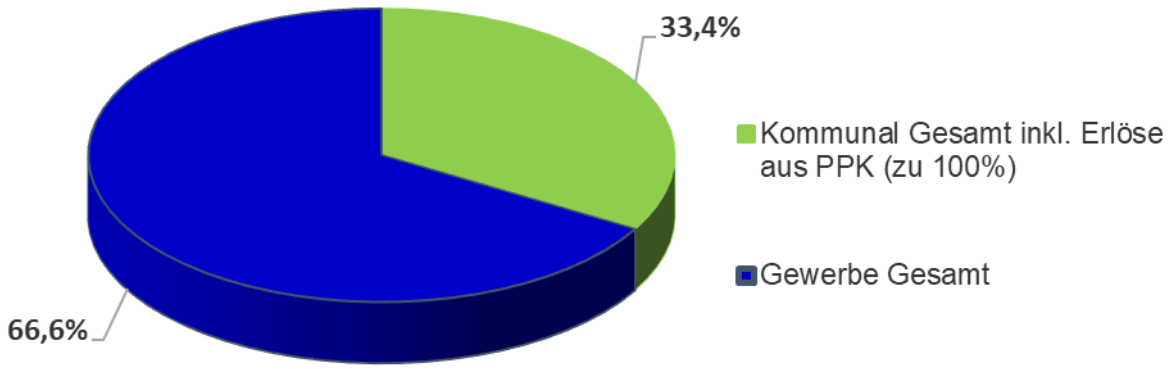
5.2 Darstellung des Wirtschaftsplans als Gewinn- und Verlustrechnung 2024 und Fortschreibung des Wirtschaftsplans 2025 – 2028 in T€

	Ist in T€	Plan in T€	Ist in T€	FC in T€	Plan in T€	Plan in T€	Plan in T€	Plan in T€	Plan in T€	Delta in T€	Delta in T€
	2022	2023	per 06/2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	FC 23 / Plan 23	Plan 24 / FC 23
Kommunal gesamt	4.475,9	3.958,9	1.965,3	4.064,7	4.021,2	4.089,2	4.175,8	4.282,3	4.392,0	105,7	-43,4
Gewerbe gesamt	6.651,3	8.932,7	3.196,4	7.000,8	8.032,0	8.403,9	8.782,9	9.146,2	9.464,6	-1.931,9	1.031,2
Umsatzerlöse nach Fraktion	**11.127,2**	**12.891,6**	**5.161,7**	**11.065,4**	**12.053,2**	**12.493,1**	**12.958,6**	**13.428,5**	**13.856,6**	**-1.826,2**	**987,8**
Aufwendungen RHB	1.642,9	1.179,4	500,7	1.166,4	1.008,0	1.016,4	1.020,4	1.020,9	1.021,5	-13,0	-158,4
Kosten Entsorgung /Fremdleistungen	2.139,9	2.626,5	996,2	2.276,8	2.494,0	2.578,4	2.666,2	2.757,5	2.852,4	-349,7	217,2
Vorleistung	**3.782,8**	**3.805,9**	**1.496,9**	**3.443,3**	**3.502,0**	**3.594,8**	**3.686,5**	**3.778,4**	**3.873,9**	**-362,6**	**58,7**
Rohertrag 1	**7.344,4**	**9.085,8**	**3.664,9**	**7.622,2**	**8.551,2**	**8.898,3**	**9.272,1**	**9.650,1**	**9.982,7**	**-1.463,7**	**929,0**
Fremdleistungen Personal	7,6	12,0	0,0	0,0	12,0	12,6	13,3	14,0	14,7	-12,0	12,0
sonstige Vorleistungen	**7,6**	**12,0**	**0,0**	**0,0**	**12,0**	**12,6**	**13,3**	**14,0**	**14,7**	**-12,0**	**12,0**
Rohertrag	**7.336,9**	**9.073,8**	**3.664,9**	**7.622,2**	**8.539,2**	**8.885,7**	**9.258,8**	**9.636,1**	**9.968,1**	**-1.451,7**	**917,0**
Andere sonst. betriebl. Erträge	**246,2**	**148,6**	**161,3**	**357,1**	**368,5**	**382,1**	**395,2**	**409,0**	**422,3**	**208,5**	**11,4**
Personalkosten	**3.449,0**	**4.092,0**	**1.818,2**	**3.736,2**	**4.071,1**	**4.234,0**	**4.403,3**	**4.579,5**	**4.762,7**	**-355,8**	**335,0**
Raumkosten	154,5	182,0	74,5	158,0	177,1	184,2	191,6	199,2	207,2	-24,1	19,1
Behälterkosten	24,3	33,4	9,7	25,9	26,0	27,0	28,1	29,2	30,4	-7,5	0,1
Fuhrparkkosten	1.656,2	2.295,1	712,3	1.471,6	1.878,5	1.970,6	2.064,8	2.104,2	2.145,2	-823,4	406,9
davon Dieselaufwand	847,5	1.492,7	335,3	676,0	900,0	960,0	1.020,0	1.020,0	1.020,0	-816,7	224,0
Instandhaltung Betriebsausstattung	56,3	40,0	15,2	29,2	27,0	28,1	29,2	30,4	31,6	-10,8	-2,2
Vertriebskosten	55,0	64,0	26,0	48,2	58,4	56,4	61,1	59,1	63,9	-15,8	10,2
VW-kosten	484,4	590,4	237,1	493,7	576,7	568,8	590,0	608,6	627,9	-96,8	83,1
sonstige betriebl. Kosten	**253,7**	**277,1**	**178,1**	**418,2**	**484,1**	**503,6**	**522,0**	**540,3**	**559,3**	**141,1**	**65,9**
Sachkosten	**2.684,4**	**3.482,1**	**1.252,9**	**2.644,8**	**3.227,9**	**3.338,7**	**3.486,7**	**3.570,9**	**3.665,4**	**-837,3**	**583,1**
Summe Kosten	**6.133,4**	**7.574,1**	**3.071,1**	**6.380,9**	**7.299,0**	**7.572,6**	**7.890,1**	**8.150,4**	**8.428,1**	**-1.193,2**	**918,1**
EBITDA (operativ)	**1.449,7**	**1.648,3**	**755,1**	**1.598,3**	**1.608,6**	**1.695,2**	**1.763,9**	**1.894,8**	**1.962,3**	**-50,0**	**10,3**
neutrale Erträge	114,2	36,5	23,4	33,4	26,5	34,5	33,5	30,5	39,0	-3,1	-6,9
Neutrale Aufwendungen	15,9	46,5	32,5	51,5	36,0	37,4	38,7	40,0	41,4	5,0	-15,5
Neutrales Ergebnis	**98,3**	**-10,0**	**-9,0**	**-18,0**	**-9,5**	**-2,9**	**-5,2**	**-9,5**	**-2,4**	**-8,0**	**8,5**
EBITDA	**1.548,0**	**1.638,3**	**746,0**	**1.580,3**	**1.599,1**	**1.692,2**	**1.758,7**	**1.885,3**	**1.959,9**	**-58,0**	**18,8**
Afa	1.150,4	1.144,0	544,0	1.088,0	1.146,9	1.212,0	1.257,7	1.374,1	1.405,0	-56,0	58,9
EBIT	**397,6**	**494,3**	**202,1**	**492,3**	**452,3**	**480,3**	**501,0**	**511,2**	**554,9**	**-2,0**	**-40,1**
Zinserträge	1,1	0,0	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	-0,2
Zinsaufwendungen	48,8	61,0	24,9	59,4	94,2	130,3	148,1	152,1	162,6	-1,6	34,8
Finanzergebnis	47,7	61,0	24,7	59,2	94,2	130,3	148,1	152,1	162,6	-1,8	34,9
a.o. Ergebnis										**0,0**	**0,0**
EvSt.B.	**349,9**	**433,2**	**177,3**	**433,1**	**358,0**	**349,9**	**352,8**	**359,1**	**392,3**	**-0,1**	**-75,1**
Rohertragsmarge	65,9%	70,4%	71,0%	68,9%	70,8%	71,1%	71,4%	71,8%	71,9%		
EBITDA-Marge	13,9%	12,7%	14,5%	14,3%	13,3%	13,6%	13,6%	14,1%	14,2%		
EBIT-Marge	3,6%	3,8%	3,9%	4,4%	3,8%	3,8%	3,9%	3,8%	4,0%		
EBIT-Marge	3,1%	3,4%	3,4%	3,9%	3,0%	2,8%	2,7%	2,7%	2,8%		

Bild 1: Wirtschaftsplan 2024 in GuV-Darstellung

5.3 Umsatzverteilung 2024

Bereich	Plan 2024 [in T€]	Anteil in %
Kommunal Gesamt inkl. Erlöse aus PPK	4.021,2	33,4%
Gewerbe Gesamt	8.032,0	66,6%
Summe der Umsatzerlöse	**12.053,2**	**100,0%**



6. Personalplanung 2024 (FTE – Full Time Equivalent)

	ø per 06/23	Jan 24	Feb 24	Mrz 24	Apr 24	Mai 24	Jun 24	Jul 24	Aug 24	Sep 24	Okt 24	Nov 24	Dez 24	ø 2024	ø 2025	ø 2026	ø 2027	ø 2028
Arbeiter	**65,9**	**65,7**	**65,7**	**65,7**	**65,7**	**65,7**	**65,7**	**65,7**	**66,7**	**66,7**	**66,7**	**66,7**	**66,7**	**66,1**	**66,1**	**66,1**	**66,1**	**66,1**
...davon gew ohne Bezahlu	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
...davon gewerbl. Azubis	4,7	5	5	5	5	5	5	5	6	6	6	6	6	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
= gewerbliche MA produkt	**58,2**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**	**59,7**
Angestellte	**19,3**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	**17,2**	17,2	17,2	17,2	17,2
...davon kfm ohne Bezahlur	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...davon kfm. Azubis	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
...davon Praktikanten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...davon BA-Studenten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...davon Trainees	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
kaufmännische MA produkt	**17,3**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**	**16,2**
= Arb. + Ang. Gesamt	**85,2**	**82,9**	**82,9**	**82,9**	**82,9**	**82,9**	**82,9**	**82,9**	**83,9**	**83,9**	**83,9**	**83,9**	**83,9**	**83,3**	**83,3**	**83,3**	**83,3**	**83,3**
= Arb. + Ang. produktiv	**75,5**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**

Wir gehen für das Jahr 2024 von einer gleichbleibenden Anzahl an Mitarbeiter wie im Vorjahr aus. Die Lohnrechnung für die AWU wird weiterhin durch einen externen Anbieter realisiert.

Für die Planung sind wir von einer durchschnittlichen Anzahl an produktiven Mitarbeitern, gewerbliche und Angestellte (ohne Auszubildende) von durchschnittlich 75,9 FTE ausgegangen. Darüber hinaus werden je nach Bedarf Aushilfskräfte, studentische Hilfskräfte sowie Schüler im Rahmen von Ferienarbeit, beschäftigt.

7. Investitionsplanung 2024

Pos.	Bezeichnung /Investgruppe	geplante Investsumme 2024 in T€	Finanzier-ungsart	geplante Investsumme 2025 in T€	geplante Investsumme 2026 in T€	geplante Investsumme 2027 in T€	geplante Investsumme 2028 in T€
1	Behälter /Container	**222,3**	CAPEX (Kauf)	275,0	387,9	347,1	362,2
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) und geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	**104,9**	CAPEX (Kauf)	62,6	211,8	75,9	74,4
3	Immaterielle Wirtschaftsgüter	**0,0**	CAPEX (Kauf)	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Grundstücke und Gebäude	**385,0**	CAPEX / Kauf/ Finanzierung	310,0	190,0	215,0	117,0
5	Fahrzeug- und Anlagentechnik	**902,6**	CAPEX / Finanzierung	869,0	1122,0	1065,0	1170,0
6	PKW	**26,4**	OPEX (Leasing)	51,6	58,8	80,6	62,4
	Summe Investitionen	**1.641,2**		**1.568,2**	**1.970,5**	**1.783,6**	**1.785,9**

davon für AWU OPR GmbH:

Pos.	Bezeichnung /Investgruppe	geplante Investsumme 2024 in T€	Finanzier-ungsart	geplante Investsumme 2025 in T€	geplante Investsumme 2026 in T€	geplante Investsumme 2027 in T€	geplante Investsumme 2028 in T€
1	Behälter /Container	202,6	CAPEX (Kauf)	230,2	308,6	297,8	297,8
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) und geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	88,0	CAPEX (Kauf)	41,0	190,0	53,5	51,5
3	Immaterielle Wirtschaftsgüter (Software)	0,0	CAPEX (Kauf)	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Grundstücke und Gebäude	385,0	CAPEX / Finanzierung	310,0	190,0	215,0	117,0
5	Fahrzeug- und Anlagentechnik	660,0	CAPEX / Finanzierung	869,0	917,0	840,0	965,0
6	PKW	26,4	OPEX (Leasing)	51,6	58,8	51,8	62,4
	Summe Investitionen	**1.362,0**		**1.501,8**	**1.664,4**	**1.458,1**	**1.493,6**

davon für AWU Logistik OPR GmbH:

Pos.	Bezeichnung /Investgruppe	geplante Investsumme 2024 in T€	Finanzier-ungsart	geplante Investsumme 2025 in T€	geplante Investsumme 2026 in T€	geplante Investsumme 2027 in T€	geplante Investsumme 2028 in T€
1	Behälter /Container	**19,8**	CAPEX (Kauf)	44,8	79,3	49,3	64,4
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) und geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	**16,9**	CAPEX (Kauf)	21,6	21,8	22,4	22,9
3	Immaterielle Wirtschaftsgüter	**0,0**	CAPEX (Kauf)	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Grundstücke und Gebäude	**0,0**	CAPEX / Kauf/ Finanzierung	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Fahrzeug- und Anlagentechnik	**242,6**	CAPEX / Finanzierung	0,0	205,0	225,0	205,0
6	PKW	**0,0**	OPEX (Leasing)	0,0	0,0	28,8	0,0
	Summe Investitionen	**279,2**		**66,4**	**306,1**	**325,5**	**292,3**

7.1. Zusammenfassung der geplanten Investitionen und ihre Finanzierungsarten in T€

CAPEX (Kauf/ Finanzierung)	1.614,8
OPEX (Leasing)	26,4
Investitionssumme 2024:	**1.641,2**
davon Fahrzeug- und Anlagentechnik	902,6
davon CAPEX Finanzierung	1.252,6

davon für AWU OPR GmbH:

CAPEX (Kauf/ Finanzierung)	1.335,6
OPEX (Leasing)	26,4
Investitionssumme 2024:	**1.362,0**
davon Fahrzeug- und Anlagentechnik	660,0
davon CAPEX Finanzierung	1.010,0

davon für AWU Logistik OPR GmbH:

CAPEX (Kauf/ Finanzierung)	279,2
OPEX (Leasing)	0,0
Investitionssumme 2024:	**279,2**
davon Fahrzeug- und Anlagentechnik	242,6
davon CAPEX Finanzierung	242,6

7.2. Erläuterungen zu den geplanten Investitionen

In der Aufsichtsratssitzung am 23.08.2023 wurde festgelegt, dass ab dem Jahr 2024 die AWU OPR GmbH für die AWU Logistik OPR investiert. Daher wurden die Investitionen nebst den dazugehörigen Aufwendungen für Abschreibungen und ggf. Finanzierungen aus dem Wirtschaftsplan 2024 der AWU Logistik in den Wirtschaftsplan 2024 der AWU OPR GmbH übertragen.

1. Container, Presscontainer, Behälter, Großbehälter: Die Investition wird zur Erweiterung und zur Aufrechterhaltung unseres Geschäftes benötigt. Die Container, Presscontainer, Behälter und Großbehälter werden für die Erfassung und Trennung von Abfällen beim Kunden benötigt. Hierbei handelt es sich um Neu- bzw. Erweiterungsinvestitionen zum Ausbau unseres Geschäfts, wie auch um Ersatzinvestition, da die Container, Presscontainer, Großbehälter dem Verschleiß und altersbedingter Abnutzung unterliegen.
Für AWU Logistik OPR GmbH: Behälterinvestitionen zur Aufrechterhaltung des gewerblichen und des Systemgeschäftes (Glas und LVP).

2. BGA und GWG (Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geringwertige Wirtschaftsgüter): BGA - Büro- und Werkstattausstattung, wie Bürostühle, Handwerkzeuge und Aggregate. GWG - Hierbei handelt es sich um zwei- und vier-Rad Behälter für die Sammlung von Gewerbeabfällen und kommunalem Altpapier. Weiterhin den Ersatz bzw. Neubeschaffung seitens der Ausrüstung für die neue Containerwerkstatt, Abdeckplanen und Netzen für den Containertransport vor sowie bspw. Leitern und andere Arbeitsschutzartikel.
Für AWU Logistik OPR GmbH: BGA - Büro- und Werkstattausstattung, wie Bürostühle, Werkzeuge und geringwertige Wirtschaftsgüter - Hierbei handelt es sich u.a. um Zwei- und Vier-Rad Behälter für die Sammlung von Leichtverpackungen (LVP).

3. Immaterielle Güter (bspw. Software): keine
Die Investitionen in eine neue Betriebssoftware (SAP und AMCS) war bei der AWU OPR GmbH und der AWU Logistik OPR GmbH bereits im Investplan 2023 enthalten. Nach aktueller Anpassung des Projektplanes wird der Investitionswert voraussichtlich von 2023 in das Jahr 2024 übertragen.

4. Grundstück und Gebäude: Die Errichtung einer separaten Containerwerkstatt auf dem Grundstück in Märkisch Linden, ist die finanziell intensivste Investition. Hier sollen zum einem die Arbeitsbedingungen verbessert werden sowie die Möglichkeit geschaffen, witterungsunabhängig Container und Behälter zur reparieren. Zusätzlich ist auf dem Dach der Containerwerkstatt die Installation einer Photovoltaik-Anlage

(PV) geplant. Sollten wir für die PV-Anlage Fördergelder erhalten, werden wir die Investitionssumme um diesen Betrag senken.
Weiterhin soll die Grundstücksgestaltung und Grundstücksbefestigung in Barsikow fortgesetzt werden.

5. Fahrzeug- und Anlagentechnik: Hier ist der Austausch von einem älteren Seitenlader in einen vierachsigen Seitenlader mit einem höheren Ladegewicht bei gleicher Wendigkeit vorgesehen, sowie Spezial-Anhänger für die Fäkalienabfuhr und dem Containerdienst. Auch der Ersatz von einem Kofferfahrzeug ist vorgesehen. Hierbei sind wir bestrebt, wieder ein Elektrofahrzeug zu verwenden, wir können aber zum gegenwärtigen Stand der Planung noch keine valide Aussage treffen, ob wir die Förderung dazu erhalten. Wenn wir in ein Elektrofahrzeug investieren können, möchten wir dieses Fahrzeug dann auch wieder leasen, worauf wir in der Erläuterung zur Finanzierungsart aktuell noch keine validen Aussagen treffen können.
Für AWU Logistik OPR GmbH: Neuanschaffung eines Abrollfahrzeuges mit Ladekran und Kinshofer Glasentleerung für den Dualen System Glas Sammelvertrag gem. der Ausschreibungskalkulation. Basierend auf den langen Lieferzeiten der Fahrzeughersteller ist die Bestellung für Anfang 2024, der Auslieferung des Fahrzeuges für Anfang 2025 geplant.

6. PKW: Diese Investition dient für den Ersatz von Dienstfahrzeugen mit auslaufenden Leasingverträgen.

Wir hoffen, Ihnen mit dieser Unterlage und Erläuterungen die benötigten Informationen und Herleitungen für unseren Wirtschaftsplan 2024 erstellt zu haben. Hiermit möchten wir Ihnen auch die erforderlichen Informationen zur Vorbereitung auf die kommende Aufsichtsratssitzung überreichen und stehen Ihnen für Rückfragen, Ergänzungen und Erläuterungen jederzeit gern zur Verfügung.

Märkisch Linden, 08.September 2023

Matthias Noa
Geschäftsführer

Anlage 1 – Formblatt 1 (zu § 14 Abs. 1 EigV 2009)

AWU Ostprignitz Ruppin GmbH

Festsetzungen nach § 14 Absatz 1 Nummer 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund des § 7 Nummer 3 und des § 14 Absatz 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom 23.08.2023 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 festgestellt:

1	**Es betragen**		
	1.1	**im Erfolgsplan**	
		die Erträge	12.592.760 €
		die Aufwendungen	12.208.824 €
		der Jahresgewinn	383.936 €
		der Jahresverlust	
	1.2	**im Finanzplan**	
		Mittelzufluss/Mittelabfluss	
		aus laufender Geschäftstätigkeit	1.227.238 €
		Mittelzufluss/Mittelabfluss	
		aus der Investitionstätigkeit	-1.591.833 €
		Mittelzufluss/Mittelabfluss	
		aus der Finanzierungstätigkeit	423.134 €
2	**Es werden festgesetzt**		
	2.1	**der Gesamtbetrag der Kredite auf**	1.252.550 €
	2.2	**der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf**	0 €

Formblatt 2 zu § 16 Abs. 3 EigV

Wirtschaftsplanjahr : 2024

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken

Positionen			Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des lfd. Jahres 2023	Ansatz des Planwirt-schaftsjahres 2024	Planwirt-schaftsjahr +1 2025	Planwirt-schaftsjahr +2 2026	Planwirt-schaftsjahr +3 2027
			1	2	3	4	5	6
(1)	±	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	254,8	290,5	383,8	309,4	277,1	316,7
(2)	±	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.150,4	1.144,0	1.146,9	1.212,0	1.257,7	1.374,1
(3)	±	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(4)	±	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	17,9	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
(5)	±	Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	-76,2	-33,0	-23,0	-31,0	-30,0	-27,0
(6)	±	sonstige zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(7)	±	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	66,0	-40,0	20,0	20,0	20,0	20,0
(8)	±	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	205,5	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
(9)	±	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	-436,9	-290,5	-290,5	-383,9	-309,4	-277,1
(10)	**=**	**Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit**	**1.181,5**	**1.061,0**	**1.227,2**	**1.116,5**	**1.205,4**	**1.396,7**

Positionen			Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des lfd. Jahres 2023	Ansatz des Planwirt-schaftsjahres 2024	Planwirt-schaftsjahr +1 2025	Planwirt-schaftsjahr +2 2026	Planwirt-schaftsjahr +3 2027
			1	2	3	4	5	6
(11)	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
(12)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	76,2	33,0	23,0	31,0	30,0	27,0
(13)	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände						
(14)	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
(15)	+	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
(16)	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76,2	33,0	23,0	31,0	30,0	27,0
(17)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	989,3	1.151,7	1.614,8	1.516,6	1.745,7	1.702,9
(18)	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände						
(19)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
(20)	-	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
(21)	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	989,3	1.151,7	1.614,8	1.516,6	1.745,7	1.702,9

(22)	**=**	**Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16 ./. 21)**	**-913,1**	**-1.118,7**	**-1.591,8**	**-1.485,6**	**-1.715,7**	**-1.675,9**

Positionen			Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des lfd. Jahres 2023	Ansatz des Planwirt-schaftsjahres 2024	Planwirt-schaftsjahr +1 2025	Planwirt-schaftsjahr +2 2026	Planwirt-schaftsjahr +3 2027
			1	2	3	4	5	6
(23)	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	738,8	697,0	1.252,6	869,0	1.122,0	1.065,0
(24)	+	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
(25)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
(26)	+	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
(27)	+	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
(28)	=	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	738,8	697,0	1.252,6	869,0	1.122,0	1.065,0
(29)	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	829,9	862,3	829,4	898,5	961,5	1.002,8
(30)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
(31)	-	Auszahlungen an die Gemeinde						
(32)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
(33)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
(34)	=	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	829,9	862,3	829,4	898,5	961,5	1.002,8
(35)	=	**Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28 ./. 34)**	**-91,1**	**-165,3**	**423,1**	**-29,5**	**160,5**	**62,2**

Positionen			Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansatz des lfd. Jahres 2023	Ansatz des Planwirt-schaftsjahres 2024	Planwirt-schaftsjahr +1 2025	Planwirt-schaftsjahr +2 2026	Planwirt-schaftsjahr +3 2027
			1	2	3	4	5	6
(36)	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
(37)	-	Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
(38)	=	**Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36 ./. 37)**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
(39)	=	**Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)**	**177,3**	**-223,1**	**58,5**	**-398,6**	**-349,9**	**-217,0**
(40)	+	Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	531,0	429,0	485,3	544,0	145,3	-204,5
(41)	=	**Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40 + - 39)**	**708,3**	**205,9**	**544,0**	**145,3**	**-204,5**	**-421,5**

Formblatt 3 A zu § 17 Abs. 2 EigV Wirtschaftsplanjahr: 2024

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Abs. 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen des Jahres	**Voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1.000 € -**			
	2024	**2025**	**2026**	**2027**
-	**-**	**-**	**-**	**-**
2024	____	____	____	____
2025	____	____	____	____
2026	____	____	____	____
2027	____	____	____	____
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	1.252,6	869,0	1.122,0	1.065,0

Formblatt 3 B zu § 17 Abs. 2 EigV | Wirtschaftsplanjahr: | 2024

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken

Nr.	Bezeichnung	**Ist 2022** in EUR	**Plan 2023** in EUR	**Plan 2024** in EUR	**Plan 2025** in EUR	**Plan 2026** in EUR	**Plan 2027** in EUR
	Einzahlungen						
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:						
	- Kapitalzuschüsse (§ 23 Abs. 2)						
	- davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Abs. 6 S.1)						
	- Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3)						
	- Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Abs. 4 S. 1)						
	- Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Abs. 4 S.2)						
2	Darlehen der Gemeinde						
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde						
	Auszahlungen						
1	Ablieferungen an die Gemeinde						
	- von Gewinn	187,5	129,9	148,1	195,7	157,8	141,3
	- von Konzessionsabgaben						
	- von Verwaltungskostenbeträgen						
	- bei Eigenkapitalsentnahmen						
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde						
3	sonstige Auszahlungen an die Gemeinde						

Anlage 4 – Formblatt 5 (zu § 14 Abs. 1 EigV 2009) Gewinn- und Verlustrechnung

		Ist 2022 in TEUR	Plan 2023 in TEUR	Plan 2024 in TEUR	Plan 2025 in TEUR	Plan 2026 in TEUR	Plan 2027 in TEUR
1.	**Umsatzerlöse (1)**	11.127,2	12.891,7	12.053,2	12.493,1	12.958,6	13.428,5
2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen**						
3.	**Andere aktivierte Eigenleistungen**						
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**	360,4	185,1	395,0	416,6	428,7	439,5
	...davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil						
5.	**Materialaufwand**	**3.790,4**	**3.818,0**	**3.514,0**	**3.607,4**	**3.699,8**	**3.792,3**
	a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (2)	1.642,9	1.179,4	1.008,0	1.016,4	1.020,4	1.020,9
	b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.147,5	2.638,6	2.506,0	2.591,0	2.679,5	2.771,4
6.	**Personalaufwand**	**3.449,0**	**4.092,0**	**4.071,1**	**4.234,0**	**4.403,3**	**4.579,5**
	a. Löhne und Gehälter (3)	2.833,2	3.352,0	3.291,5	3.443,2	3.580,9	3.724,1
	b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (3)	615,8	738,3	779,6	790,8	822,4	855,4
	...davon für Altersversorgung	1,6	1,6	1,5	1,5	1,5	1,5
7.	**Abschreibungen**	**1.150,4**	**1.144,0**	**1.146,9**	**1.212,0**	**1.257,7**	**1.374,1**
	a. auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.150,4	1.144,0	1.146,9	1.212,0	1.257,7	1.374,1
	...davon nach § 253 Absatz 3 Satz 3 HGB	1.150,4	1.144,0	1.146,9	1.212,0	1.257,7	1.374,1
	b. auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
	...davon nach § 253 Absatz 4 HGB						
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen (4)**	2.669,9	3.486,0	3.226,0	3.336,7	3.485,9	3.571,3
	...davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						
9.	**Erträge aus Beteiligungen**	0,0	0,0	144,6	76,3	42,0	77,3
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)	0,0	0,0	144,6	76,3	42,0	77,3
10.	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**						
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)						
11.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	...davon aus verbundenen Unternehmen (5)						
12.	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens**						
13.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	48,8	61,0	94,1	130,3	148,1	152,1
	...davon an verbundene Unternehmen (5)						
20.	**Steuern von Einkommen und vom Ertrag**	95,0	142,7	118,8	116,8	117,7	119,6
21.	**Sonstige Steuern**	30,4	42,6	38,0	39,4	39,5	39,6
22.	**Jahresgewinn/Jahresverlust**	**254,8**	**290,5**	**383,9**	**309,4**	**277,1**	**316,7**