



HAUSHALTSPLAN DER VIER-TORE-STADT NEUBRANDENBURG

2023 | Entwurf

Band 1
Haushaltssatzung und Anlagen
Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt



VIER-TORE-STADT
NEUBRANDENBURG

INHALTSVERZEICHNIS (Band 1)

	<u>Seiten</u>
Haushaltssatzung	1 – 3
Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes	4 – 9
Finanzwirtschaftliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2022	10 – 11
<u>Anlagen zum Haushaltsplan</u>	12 – 258
I Vorbericht	13 – 41
Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit (Auszug aus RUBIKON).....	15 – 16
1. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen.....	29 – 36
2. Kreditentwicklung und Belastung des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte.....	37 – 39
2.1 Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen und der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte.....	37 – 38
2.2 Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.....	39
3. Die Veränderungen der Rücklagen.....	40
4. Die Veränderungen der Sonderposten.....	41
II Abschluss des Haushaltsjahres 2021	42 – 43
III Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	44
IV Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	45
V Übersicht über die Rückstellungen	46
VI Übersicht zur Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Muster 5b)	47 – 48
VII Übersicht über die Aufwendungen/Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen mit der Verpflichtung zu erheblichen Zahlungen	49 – 52
VIII Übersicht über die freiwilligen Leistungen	53 – 54

IX Übersicht über Mitgliedschaften der Stadt in Vereinen und Verbänden	55 – 58
X Übersicht Zuwendungen an Fraktionen	59
XI Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt	60 – 258
Ergebnishaushalt gesamt.....	61
Finanzhaushalt gesamt	62 – 63
Übersicht der Teilhaushalte	64 – 69
Investitionsprogramm	70 – 74
Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister	75 – 88
Vorbericht Teilhaushalt 1	75 – 78
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt...	79 – 80
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	81 – 84
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes.....	85
Produktbeschreibungen	86 – 88
Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung.....	89 – 101
Vorbericht Teilhaushalt 2	89 – 92
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt...	93 – 94
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	95 – 98
Produktbeschreibungen	99 – 101
Teilhaushalt 3 – Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	102 – 138
Vorbericht Teilhaushalt 3	102 – 106
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt...	107 – 109
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	110 – 115
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes.....	116 – 117
Teilfinanzpläne	118 – 124
Produktbeschreibungen	125 – 138
Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung.....	139 – 166

Vorbericht Teilhaushalt 4	139 – 143
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt...	144 – 146
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	147 – 152
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes.....	153
Teilfinanzpläne	154
Produktbeschreibungen	155 – 166
Teilhaushalt 6 – Wirtschaftliche Unternehmen.....	167 – 195
Vorbericht Teilhaushalt 6	167 – 172
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt...	173 – 174
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	175 – 178
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes.....	179 – 180
Teilfinanzpläne	181 – 183
Produktbeschreibungen	184 – 195
Teilhaushalt 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft.....	196 – 202
Vorbericht Teilhaushalt 7	196 – 198
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt...	199
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	200 – 201
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes.....	202
Teilhaushalt 8 – Schule, Sport und Recht.....	203 – 231
Vorbericht Teilhaushalt 8	203 – 206
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt...	207 – 209
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	210 – 215
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes.....	216
Teilfinanzpläne	217 – 219
Produktbeschreibungen	220 – 231
Teilhaushalt 9 – Kultur.....	232 – 258
Vorbericht Teilhaushalt 9	232 – 235
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt...	236 – 237
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	238 – 241
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes.....	242
Teilfinanzpläne	243
Produktbeschreibungen	244 – 258

Stellenplan

Band 2
siehe Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftspläne

Band 3.1
siehe Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Immobilienmanagement

Band 3/2
siehe Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzungen – Städtebauliches Sondervermögen

Band 4
siehe Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom --.--.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1.	im Ergebnishaushalt auf	
	einen Gesamtbetrag der Erträge von	156.635.700 EUR
	einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	167.140.700 EUR
	ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-10.505.000 EUR
2.	im Finanzhaushalt auf	
a)	einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	156.306.300 EUR
	einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	166.718.100 EUR
	einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-10.411.800 EUR
b)	einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	4.105.100 EUR
	einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	8.291.600 EUR
	einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-4.186.500 EUR

festgesetzt.

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

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen
wird festgesetzt auf 0 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 800.000 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 15.000.000 EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf 300 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 550 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 440 v. H.

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 399,369 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt

Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 70.677.772 EUR.

2. Zum Finanzhaushalt

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich -3.165.224 EUR.

3. Zum Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 378.912.314 EUR.

Neubrandenburg

Silvio Witt
Oberbürgermeister

Siegel

Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2023

1. Finanzvorschriften

Für die Ausführung des Haushaltsplanes gelten insbesondere folgende Finanzvorschriften:

- Kommunalverfassung M-V (KV M-V)
- Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik M-V (GemHVO-Doppik)
- Gemeindekassenverordnung-Doppik M-V (GemKVO-Doppik)
- Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik

2. Vorläufige Haushaltsführung

Für die Zeit bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung gelten die Vorschriften des § 49 der Kommunalverfassung M-V über die vorläufige Haushaltsführung. Hierzu ist die gesonderte Richtlinie zu beachten.

3. Bewirtschaftung der Haushaltsmittel

3.1. Allgemein

Die Teilhaushaltsstruktur wurde an die aktuellen inhaltlichen und organisatorischen Anforderungen angepasst. Damit können die Regelungen der GemHVO-Doppik weiterhin optimal und zielgerichtet für die Budgetierung genutzt werden.

3.2 Budgetierung

Die Haushaltsansätze 2023 stehen ab dem Tag nach der

Veröffentlichung der Haushaltssatzung zur freien Verfügung, soweit nicht andere Regelungen dem entgegenstehen. Aufwendungen und Auszahlungen bleiben in den betreffenden Produkten in der Höhe gesperrt, in der Zuweisungen und Zuschüsse noch nicht verbindlich beschieden sind.

Die Budgetverantwortung liegt bei den Fachbereichsleitern bzw. dem Oberbürgermeister. Haushalts- und Budgetverantwortung bedeutet die Einhaltung der haushaltsrechtlichen und -wirtschaftlichen Rahmenbedingungen bei der Veranschlagung, Bewirtschaftung und Rechnungslegung der Erträge und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen für die jeweiligen Zuständigkeitsbereiche.

Bei den Budgets handelt es sich um Zuschuss- oder Überschussbudgets, die sich aus Erträgen und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen zusammensetzen und gegenüber reinen Aufwendungs- und Auszahlungsbudgets den Vorteil haben, dass sich der Anreiz zur Verbesserung der Ertrags- bzw. Einzahlungssituation erhöht. Dabei sind die bereichsspezifischen Möglichkeiten zur Erzielung von Erträgen und Einzahlungen zu berücksichtigen.

Während des Vollzugs erfolgen keine Einzeleingriffe in die operative Ebene (Budgetgarantie). Die Planungs- und Budgetsicherheit steht unter dem Vorbehalt, dass sie das oberste Finanzziel der Erzielung einer ausgeglichenen Haushaltswirtschaft nicht gefährdet (Budgetsolidarität). Die Budgetverantwortlichen können also darauf vertrauen, dass ihre Budgets während des Vollzugs nur dann verändert werden, wenn sich die zugrundeliegenden Annahmen erheblich verändern. Hierbei sind nicht nur die Annahmen das eigene Budget betreffend ausschlaggebend. Vielmehr ist auf Grund der haushaltswirtschaftlichen Lage der Stadt das Gesamtbudget mitzubetrachten. Hierfür ist der Finanzservice

zuständig, insbesondere für die Überwachung und die Anwendung der Vorschriften der vorläufigen Haushaltsführung bzw. die Umsetzung einer haushaltswirtschaftlichen Sperre.

Entsprechend gilt für die Teil- und Unterbudgets, dass auch hier regelmäßig keine Eingriffe in die Budgets erfolgen. In Ausnahmesituationen ist es möglich, dass die Fachbereichsleitung bzw. der Oberbürgermeister in die Teil- und Unterbudgets eingreift, wenn die Einhaltung des vereinbarten Fachbereichsbudgets gefährdet ist. Die jeweiligen Budgetverantwortlichen sind grundsätzlich verpflichtet, die negativen Auswirkungen einer Veränderung gegenüber der Planung in ihren Budgets auszugleichen.

Die Teilhaushaltsbudgets setzen sich aus Produktbudgets zusammen. Produktverantwortung bedeutet die Verantwortung für die bedarfsgerechte Erstellung der Produkte, die Darstellung derselben in Produktinformationen sowie Pflege und Weiterentwicklung der Produkte, einschließlich der Kennzahlen für die jeweiligen Zuständigkeitsbereiche. Die Produktverantwortung schließt nicht automatisch die Budgetverantwortung ein.

Die Budgetverantwortlichen sind für die Erreichung der mit ihnen vereinbarten Leistungs- und Finanzziele verantwortlich. Im Rahmen des Berichtswesens wird unterjährig über den Grad der Zielerreichung berichtet.

3.3. Ergebnishaushalt

- a) Entsprechend § 14 Absatz 1 GemHVO-Doppik sind innerhalb eines Teilhaushaltes die Ansätze für Aufwendungen grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, soweit durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist.
- b) Die Aufwendungen an die IKT-Ost werden teilhaushaltsübergreifend für deckungsfähig erklärt.

- c) Aufwendungen der Internen Leistungsbeziehungen und der Leistungsverrechnung mit dem Eigenbetrieb werden gemäß § 14 Absatz 2 GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- d) Aufwendungen für Produkte, die aufgrund von Strukturveränderungen im laufenden Haushaltsjahr anderen Teilhaushalten zugeordnet werden, werden gemäß § 14 Absatz 2 GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- e) Für Erträge und Aufwendungen eines Teilhaushaltes wird gemäß § 13 GemHVO-Doppik ein sachlich enger Zusammenhang festgestellt. Übersteigen die Mehrerträge eines Teilhaushaltes die Mindererträge, so kann der übersteigende Betrag für Mehraufwendungen verwendet werden. Die Verwendung ist mit dem Finanzservice abzustimmen und dem Ziel der Erreichung des Haushaltsausgleiches zu unterwerfen. Übersteigen die Mindererträge eines Teilhaushaltes die Mehrerträge, so ist der übersteigende Betrag bei den Aufwendungen des Teilhaushaltes gesperrt.
- f) Bei Vorliegen der Zweckbindung nach § 13 Abs. 1 GemHVO-Doppik werden zweckgebundene Mehrerträge mit den entsprechenden Mehraufwendungen für deckungsfähig erklärt.
- g) Überschreitungen sind im Teilhaushalt durch Minderaufwendungen bzw. Mehrerträge auszugleichen. Ist ein Ausgleich von Mehraufwendungen im Haushaltsjahr nicht mehr sichergestellt, sind Einzelgenehmigungen von überplanmäßigen Aufwendungen gem. § 50 KV M-V erforderlich.
- h) Für Überschreitungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten bzw. Buchungen nach dem 31.12. gilt die Genehmigung nach § 50 KV M-V im Rahmen der Gesamtermächtigung als erteilt.

- i) Im laufenden Haushaltsjahr ist die Eröffnung neuer Buchungsstellen und deren Aufnahme in den Deckungsring möglich, wenn es die Aufgabenerfüllung innerhalb eines Teilhaushaltes erfordert. Kann ein Ausgleich dieser außerplanmäßigen Aufwendungen im Teilhaushalt nicht sichergestellt werden, sind unter Einbeziehung der Abteilung Finanzservice Deckungsquellen im Gesamthaushalt zu erschließen. In diesem Fall sind außerplanmäßige Aufwendungen entsprechend § 50 KV M-V erforderlich.
- j) Die Personalaufwendungen sind innerhalb des Teilhaushaltes nicht in die Gesamtdeckung mit einzubeziehen. Zwischen den Personalaufwendungen und dem übrigen Fachbereichsbudget ist nur die einseitige Deckungsfähigkeit zulässig.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen des Gesamthaushaltes sind gemäß § 14 Absatz 2 GemHVO-Doppik gegenseitig deckungsfähig.

- k) Für die Produkte der kostenrechnenden Einrichtungen sind gemäß § 13 Absatz 2 GemHVO-Doppik Mehrerträge für Mehraufwendungen verfügbar.
- l) Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement (Konto 562110) werden gemäß § 14 Absatz 2 GemHVO-Doppik für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- m) Aufwendungen im Rahmen der Feierlichkeiten zum 775. Stadtgeburtstag werden teilhaushaltübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- n) Aufwendungen für die Beschaffung von Masken und Coronatests werden teilhaushaltübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

- o) Ansätze für laufende Aufwendungen und laufende Auszahlungen sind nur in besonders begründeten Einzelfällen übertragbar. Liegen die Voraussetzungen zur Bildung von Verbindlichkeiten oder Rückstellungen vor, sind diese vorrangig zu bilden.

3.4. Finanzhaushalt

- a) Die Regelungen für den Ergebnishaushalt gelten für die laufenden Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes entsprechend.
- b) Die Ansätze des Finanzhaushaltes für Investitionstätigkeit sind nicht in die Budgetierung einbezogen. Entsprechend § 14 Absatz 3 GemHVO-Doppik werden die Ansätze innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit keine zweckbestimmenden Einzahlungen vorliegen.
- c) Entsprechend § 14 Absatz 4 GemHVO-Doppik werden die Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes für einseitig deckungsfähig erklärt, wenn dies aus wirtschaftlichen Gründen erforderlich wird.

4. Stellenplan

- a) Nachbesetzungen freier und freiwerdender Stellen setzen einen Nachweis der Notwendigkeit der Stellen sowie eine Überprüfung der Stellenbeschreibung und der Bewertung voraus.
- b) Vor Beförderungen sind die Stellenbeschreibungen und –bewertungen auf Aktualität zu überprüfen.

5. Erheblichkeitsgrenzen

Norm	Inhalt	Wertgrenze
KV M-V § 48 Abs. 2 Nachtragshaushaltssatzung	Nachtragspflicht Die Stadt hat unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn	
Abs. 2, Nr. 1	ein erheblicher Fehlbetrag entsteht oder ein bereits ausgewiesener Fehlbetrag sich <u>wesentlich</u> erhöht	- erheblicher Fehlbetrag: 2 v. H. der Erträge - Erhöhung des Fehlbetrages um 2 v. H. der Erträge
Abs. 2, Nr. 1	ein <u>erheblicher</u> negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen entstehen oder ein bereits ausgewiesener negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen sich wesentlich erhöhen wird	- erheblicher Umfang: 2 v. H. der Summe der laufenden Einzahlungen - Erhöhung des negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen um 2 v. H. der Summe der laufenden Einzahlungen
Abs. 2, Nr. 2	im Ergebnishaushalt bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen <u>erheblichen Umfang</u> getätigt werden sollen oder müssen; Entsprechendes gilt im Finanzhaushalt für Auszahlungen	Aufwendungen/Auszahlungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall 2 v. H. der Gesamtaufwendungen/ Gesamtauszahlungen übersteigen
KV M-V § 48 Abs. 3 Nachtragshaushaltssatzung	Ausnahmen von der Nachtragspflicht bei Investitionen und Instandsetzungen	
Abs. 3 Nr. 1	<u>geringfügige</u> , unabweisbare Auszahlungen für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen oder Auszahlungen für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen, die durch zweckgebundene Einzahlungen vollständig finanziert werden, sowie <u>geringfügige</u> , unabweisbare Aufwendungen u. Auszahlungen für Instandsetzungen an Bauten und Anlagen	5 v. H. der Auszahlungen für Investitionstätigkeit bis 50,0 TEUR bei Aufwendungen/ Auszahlungen für Instandsetzungen
Abs. 3 Nr. 2	<u>geringfügige</u> Abweichungen vom Stellenplan	Abweichungen bis 1 % von der Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen

GemHVO-Doppik § 4 Teilhaushalte	Haushaltsplan	
Abs. 7, Satz 1	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Haushaltsjahre erstrecken oder die die <u>von der Gemeindevertretung festgelegten Wertgrenzen</u> für die in § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 25 bis 27 genannten Auszahlungen überschreiten, sind einzeln im Teilfinanzhaushalt in einer Investitionsübersicht darzustellen	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die in ihrem Gesamtvolumen 75,0 TEUR übersteigen oder aus Krediten finanziert werden sollen
Abs. 9, Nr. 1	Erläuterungspflicht im Teilhaushalt für Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen, die die Gemeinde über ein Haushaltsjahr hinaus zu <u>erheblichen</u> Zahlungen verpflichtet	> 2,5 TEUR Vertragssumme monatlich > 30,0 TEUR Vertragssumme einmalig unabhängig von der Zahlungsweise Verträge, zu denen die Stadt gesetzlich verpflichtet ist, sowie Arbeits- und Kreditverträge müssen nicht erläutert werden.
Abs. 9, Nr. 2	Erläuterungspflicht im Teilhaushalt von Abschreibungen, soweit sie <u>erheblich</u> von den planmäßigen Abschreibungen abweichen oder die Abschreibungsmethode von der im Haushaltsvorjahr angewendeten Abschreibungsmethode abweicht	Abweichung von mehr als 10 v. H. von der Nutzungsdauer lt. Landeseinheitlicher Abschreibungstabelle
Abs. 9, Nr. 4	Erläuterungspflicht im Teilhaushaltsplan für <u>wesentliche</u> Ansätze von Erträgen und Aufwendungen sowie laufenden Ein- und Auszahlungen, soweit sie von den Ansätzen des Haushaltsvorjahres <u>erheblich</u> abweichen	Abweichungen von 20 v. H., mind. 10,0 TEUR Wesentliche Ansätze sollen nicht festgelegt werden, da die Abweichung sich schon auf die Posten bezieht und die Wertgrenze der Abweichungen festgelegt wird.
GemHVO-Doppik § 9 Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Planungsgrundsätze	
Abs. 1	Erheblichkeitsgrenze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von <u>erheblicher</u>	> 75,0 TEUR je Einzelmaßnahme

	finanzieller Bedeutung zur Erarbeitung und Vorlage eines Wirtschaftlichkeitsvergleichs	Für Maßnahmen in städtebaulichen Sanierungsgebieten ist dieser Wirtschaftlichkeitsvergleich im Rahmen der Beantragung der Fördermittel zu erbringen und wird daher nicht gesondert festgelegt.
Abs. 3	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von <u>geringer</u> finanzieller Bedeutung, für die keine Pläne, Kostenberechnungen, kein Investitionszeitplan und keine Erläuterungen vorliegen müssen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind und keine Folgekostenberechnung vorliegen muss	< 10,0 TEUR je Einzelmaßnahme
GemHVO-Doppik § 44 Ergebnisrechnung	Jahresabschluss	
Abs. 3	<u>Erhebliche Unterschiede</u> zum Haushaltsvorjahr und zu den Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres sind zu erläutern.	<ul style="list-style-type: none"> - Unterschiede zu den Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres müssen erläutert werden, wenn die Abweichung 20 v. H., mind. 50,0 TEUR beträgt. - Eine Erläuterung zu den Unterschieden des Vorjahres wird nicht vorgenommen, da bereits mit der Haushaltsplanung Veränderungen zum Vorjahr beschrieben werden.
§ 45 Finanzrechnung		
Abs. 3	<u>Erhebliche Unterschiede</u> zum Haushaltsvorjahr und zu den Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres sind zu erläutern	<ul style="list-style-type: none"> - Unterschiede zu den Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres müssen erläutert werden, wenn die Abweichung 20 v. H., mind. 50,0 TEUR beträgt - Eine Erläuterung zu den Unterschieden des Vorjahres wird nicht vorgenommen, da bereits mit der Haushaltsplanung Veränderungen zum Vorjahr beschrieben werden.
§ 47 Bilanz		
Abs. 2	<u>Erhebliche Veränderungen</u> der einzelnen Posten der Bilanz gegenüber dem Vorjahr sind zu erläutern	Veränderungen von 2 v. H. der Bilanzsumme, mind. 500,0 TEUR sind zu erläutern.

Finanzwirtschaftliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2022

1. Ergebnishaushalt

Entwicklung des Haushaltsvolumens	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Jahresergebnis nach Veränderung von Rücklagen
Plan vom 03.02.2022	156.536.700	159.331.600	-2.794.900

2. Finanzhaushalt

a) Entwicklung des Haushaltsvolumens	Laufende Einzahlungen in EUR	Laufende Auszahlungen in EUR	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen
Plan vom 03.02.2022	163.055.400	167.805.600	-4.750.200

b) Entwicklung der Investitionstätigkeit	Einzahlungen in EUR	Auszahlungen in EUR	Saldo
Plan vom 03.02.2022	10.851.100	15.051.100	-4.200.000

Mit dem Haushaltsplan 2022 wird für den gesamten Planungszeitraum ein Ausgleich im Ergebnishaushalt erreicht. Der Ergebnisvortrag ins Folgejahr beträgt zum Ende des Planungszeitraumes 66,8 Mio. EUR. Das Jahresergebnis fällt jedoch für den gesamten Planungszeitraum jeweils negativ aus.

Außerdem wird über den gesamten Planungszeitraum bis auf das Haushaltsjahr 2025 jeweils ein negativer jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen. Da bereits das vorläufige Ergebnis der Finanzrechnung 2021 vorliegt und keine erhebliche Änderung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten zu erwarten ist, wurde nach mündlicher Abstimmung mit dem Innenministerium der Finanzhaushalt um eine Spalte zum vorläufigen Ergebnis 2021 ergänzt und dieses in der Ermittlung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen einbezogen. Dadurch wird der gesetzliche Haushaltsausgleich auch im Finanzhaushalt für den gesamten Planungszeitraum erreicht. Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 2022 enthält dabei laufende Auszahlungen in Höhe von 4.000,7 TEUR in Anwendung des § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik M-V.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ist als gesichert zu bewerten, da der Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr 2022 und zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2025 ausgeglichen ist und der Finanzhaushalt sowohl im Haushaltsjahr als auch zum Ende des Finanzplanungszeitraums den Ausgleich darstellen kann. Mit dem Haushaltsplan 2022 steht damit der jahrelange Prozess der Haushaltskonsolidierung vor dem Abschluss. Dieser wurde umgesetzt durch mehrere Haushaltssicherungskonzepte sowie ihrer Fortschreibungen und wurde insbesondere ermöglicht dank der vom Land im Rahmen einer Konsolidierungsvereinbarung sowie nach § 27 FAG M-V gewährten Konsolidierungshilfen.

Die Hebesätze für die Grundsteuern und die Gewerbesteuer sind zum Vorjahr unverändert.

Die Stadtvertretung hat auf ihrer Sitzung am 03.02.2022 die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2022 mit Anlagen sowie die Haushaltssatzungen 2022 der Städtebaulichen Sondervermögen beschlossen. Die Dokumente zum Haushaltsplan wurden dem Ministerium für Inneres, Bau und Digitalisierung M-V als Rechtsaufsichtsbehörde übergeben. Für die Haushaltssatzungen der Städtebaulichen Sondervermögen bedurfte es keiner Genehmigung. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung für die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2022 wurde am 02.05.2022 mit Einschränkungen erteilt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (VE) wurde vollständig, der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde teilweise genehmigt. Mit Schreiben vom 19.08.22 hat das Ministerium für Inneres, Bau und Digitalisierung M-V den Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vollständig genehmigt.

Die Haushaltssatzung wurde am 06.05.2022 unter dem Hinweis auf die am 02.05.2022 erteilte Teilgenehmigung der Investitionskredite öffentlich bekannt gemacht und trat am Tage nach ihrer Bekanntmachung in Kraft. Am 20.10.2022 wurde die öffentliche Bekanntmachung um den Hinweis zur vollständigen Genehmigung der Investitionskredite vom 19.08.2022 ergänzt.

**Anlagen
zum Haushaltsplan für das
Haushaltsjahr 2023**

I. Vorbericht

Mit dem Haushaltsplan 2023 wird für den gesamten Planungszeitraum ein positives Ergebnis zum 31.12. und damit der Ausgleich im Ergebnishaushalt erreicht. Der Ergebnisvortrag ins Folgejahr beträgt zum Ende des Planungszeitraumes 61,6 Mio. EUR. Das Jahresergebnis fällt jedoch für den gesamten Planungszeitraum jeweils negativ aus.

in EUR

	2023	2024	2025	2026
Jahresergebnis	-10.505.000	-4.731.000	-3.204.200	-1.108.900
Ergebnis zum 31.12.	70.677.772	65.946.772	62.742.572	61.633.672

Außerdem wird über den gesamten Planungszeitraum jeweils ein negativer jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2023 beträgt -3.165.224 EUR. Damit wird der gesetzliche Haushaltsausgleich mit dem Planentwurf 2023 im Finanzhaushalt für den gesamten Planungszeitraum nicht erreicht.

	2023	2024	2025	2026
jahresbezogener Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen	-10.411.800	-5.634.700	-4.153.500	-1.789.800
darunter: planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen	2.603.400	2.889.000	2.885.600	2.617.200
Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen zum 31.12. (vgl. Muster 5 b)	-3.165.224	-8.799.924	-12.953.424	-14.743.224

Die Höhe des Eigenkapitals reduziert sich mit dem Plan 2023 bis zum Ende des Planungszeitraums gegenüber dem voraussichtlichen Stand 31.12.2022 um 6,1 Mio. EUR (siehe auch 3. Die Veränderung der Rücklagen):

	2022	2023	2024	2025	2026
voraussichtlicher Stand Eigenkapital zum 31.12.	385.945.214	378.912.314	377.703.614	377.976.114	379.819.714

Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie der globalen Krisen

Die in ihrer Dramatik historisch einmaligen Auswirkungen der Corona-Pandemie führten bereits zu einem massiven kommunalen Finanz- einbruch. Seit 2022 stellen auch die globalen Auswirkungen des Krieges in der Ukraine die Kommunen vor enorme Herausforderungen.

Die in der Folge stark gestiegenen Energiepreise sind für alle privaten und öffentlichen Haushalte, aber auch für die Unternehmen eine enorme Belastung. Im Haushaltsplanentwurf 2023 spiegelt sich dies unter anderem in den höher geschätzten Betriebskosten für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement sowie in den Zuschüssen für die Sportförderung wider. Die Unwägbarkeiten im Hinblick auf die Entwicklung der Energiekosten erschweren zudem die Planung von Zuschüssen an freie Träger, sodass hier noch Anpassungen mittels Änderungsblatt zu erwarten sind.

Auch die adäquate Unterbringung bzw. Integration ukrainischer Kriegsvertriebener stellt die Vier-Tore-Stadt insbesondere in den Bereichen Schulen und Kita vor große Herausforderungen.

Beurteilung und Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ist als **gefährdet** zu bewerten, da der Finanzhaushalt im Haushaltsjahr und zum Ende des Finanzplanungszeitraums nicht ausgeglichen ist. Der gesetzliche Ausgleich im Ergebnishaushalt ist über den gesamten Planungszeitraum gegeben.

Aufgrund des Haushaltsdefizits im Finanzhaushalt bestehen nur stark eingeschränkte finanzielle Handlungsspielräume.

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Neubrandenburg (Landkreis Mecklenburgische Seenplatte)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 63.043

Erhebungsjahr: 2023

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	81.182.772,00 €	
Jahresergebnis	-10.505.000,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	70.677.772,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	93,7%	-2
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	7.246.576,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-10.411.800,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	-3.165.224,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Nein	-20
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	95,2%	-1
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	61.633.672,00 €	
Ergebnis je Einwohner	977,64 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-14.743.224,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-233,86 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	Konsolidierungszeitraum	40
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	378.912.314,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	379.819.714,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	gering	-5
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	149,27 €	
Zinsquote	1,6%	
Tilgungsquote	27,7%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	3,5 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	0,6%	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,56 €	
Forderungen je Einwohner	212,58 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	88,4%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	290,69 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	11,7%	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-72
LEISTUNGSGRUPPE:	gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Plan 2022

Gegenüber dem Plan 2022 verändert sich der Ergebnishaushalt 2023 wie folgt:

	Plan 2022	Plan 2023	Differenz
Erträge (ohne interne Leistungsverrechnung)	156.536,7 TEUR	156.635,7 TEUR	+99,0 TEUR
Aufwendungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	159.331,6 TEUR	167.140,7 TEUR	+7.809,1 TEUR
Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen	-2.794,9 TEUR	-10.505,0 TEUR	-7.710,1 TEUR

	Plan 2022	Plan 2023	Differenz
laufende Einzahlungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	163.055,4 TEUR	156.306,3 TEUR	-6.749,1 TEUR
laufende Auszahlungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	*167.805,6 TEUR	*166.718,1 TEUR	-1.087,5 TEUR
Jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen	-4.750,2 TEUR	-10.411,8 TEUR	-5.661,6 TEUR

* inklusive ordentliche Tilgung

Erträge/Einzahlungen

Wegfall verschobene Gewinnausschüttung Stadtwerke Neubrandenburg GmbH (brutto) aus 2021	-4.513,0 TEUR (nur finanzwirksam)
Wegfall verschobene Gewinnausschüttung NEUWOGES mbH aus 2021	-1.955,0 TEUR (nur finanzwirksam)
Abwassergebühren [siehe THH 3]	-1.825,5 TEUR (kostenrechnend)
Gewinnausschüttung Stadtwerke Neubrandenburg GmbH (brutto) [s. THH 6]	-1.663,4 TEUR
laufende Schlüsselzuweisungen [s. THH 7]	-639,5 TEUR
Erträge aus Auflösung Sonderposten Rettungsdienst [s. THH 4]	-200,0 TEUR (nur ergebniswirksam)
Zuweisungen für das Projekt BIWAQ [s. THH 8]	-159,6 TEUR (ergebniswirksam)/
Zuweisungen für das Projekt BIWAQ [s. THH 8]	- 760,0 TEUR (finanzwirksam)
Zuweisungen nach § 24b FAG M-V [s. THH 7]	+150,0 TEUR
Landeszuweisungen für Theater und Orchester GmbH [s. THH 6]	+189,0 TEUR (Durchlaufposten)
Ausgleichsleistung des Landkreises für ÖPNV [s. THH 3]	+207,0 TEUR
Transfererträge aus der Verluststützung ÖPNV [s. THH 3]	+237,3 TEUR (Durchlaufposten)
FAG-Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis [s. THH 7]	+560,4 TEUR
Gemeindeanteil Einkommenssteuer gemäß November-Steuerschätzung 2022 [s. THH 7]	+1.192,7 TEUR
Gewerbsteuer [s. THH 7]	+1.500,0 TEUR

Aufwendungen/Auszahlungen

Zuschuss für Straßen/Grün an Eigenbetrieb Immobilienmanagement [s. THH 6]	+2.585,0 TEUR
Mieten Eigenbetrieb Immobilienmanagement	+2.487,0 TEUR
Wegfall einmaliger Effekt aus vorgezogenen Zuschüssen (TOG mbH, VZN, Sozial- und Jugendzentrum „Hinterste Mühle“) sowie aus Abschlagszahlung IKT Ost von 2022 in 2021	+1.740,8 TEUR (nur finanzwirksam)
Veränderung Personalaufwendungen [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+1.408,8 TEUR (ergebniswirksam)/
Veränderung Personalauszahlungen [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+1.690,4 TEUR (finanzwirksam)
Zuschuss an Eigenbetrieb Immobilienmanagement für Straßenbeleuchtung [s. THH 6]	+673,0 TEUR
Anstieg Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen [s. THH 2]	+657,1 TEUR
Zuschuss Hochbauten an Eigenbetrieb Immobilienmanagement [s. THH 6]	+475,7 TEUR
Zuschuss für allgemeine Sportstättenförderung [s. THH 8]	+435,1 TEUR
Kreisumlage (bei Annahme Umlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert) [s. THH 7]	+276,2 TEUR
Zuschuss VZN GmbH (insbesondere durch Zuschuss 775-Jahr-Feierlichkeiten) [s. THH 6]	+257,2 TEUR
Transferaufwendungen aus der Verluststützung ÖPNV [s. THH 3]	+237,3 TEUR (Durchlaufposten)
Aufwendungen der Bauleitplanung	+216,3 TEUR
Abschreibungen	-249,9 TEUR (nur ergebniswirksam)
Abführung Kapitalertragsteuer und Soli für Gewinnausschüttungen [s. THH 6]	-263,0 TEUR (ergebniswirksam)/
	-977,2 TEUR (finanzwirksam)
Aufwendungen aus Verlustübernahme Eigenbetrieb [s. THH 6]	-370,0 TEUR (nur ergebniswirksam)
Zuschüsse an Sanierungsträger für Städtebauliche Sondervermögen [s. THH 3]	-375,0 TEUR
Kostenerstattung an die neu-wab für Abwasserbeseitigung [s. THH 3]	-1.784,7 TEUR (kostenrechnend)
Auszahlungsverrechnung nach § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik M-V	-4.000,7 TEUR (nur finanzwirksam)
Auszahlung im Rahmen einer Betriebsprüfung (Rückstellung aus Vorjahren) [s. THH 3]	-7.433,5 TEUR (nur finanzwirksam)

Diese Veränderungen wirken sich je nach Kennzeichnung auch im **Finanzhaushalt** unter den laufenden Ein- und Auszahlungen aus.

Übersicht über die größten Positionen des Plans 2023

Erträge/Einzahlungen

	ErgHH	FinHH
Schlüsselzuweisungen vom Land für den laufenden Aufwand	39.298,6 TEUR	identisch
Gewerbesteuern	30.000,0 TEUR	identisch
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	22.211,7 TEUR	identisch
Abwassergebühren (kostenrechnende Einrichtung)	12.667,1 TEUR	identisch
Grundsteuer B	10.300,0 TEUR	identisch
Zuweisungen vom Land für Theater und Orchester GmbH (Durchlaufposten)	10.231,7 TEUR	identisch
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.567,2 TEUR	identisch
FAG-Zuweisungen für übertragene Aufgaben	4.903,9 TEUR	identisch
Gewinnausschüttung Stadtwerke Neubrandenburg GmbH (brutto)	4.100,0 TEUR	identisch
Kostenerstattung Landkreis für Rettungsdienst	2.752,5 TEUR	identisch
Transfererträge fiktive Gewinnausschüttung aus Verluststützung ÖPNV	2.207,0 TEUR	identisch
Gewinnausschüttung Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH	1.955,0 TEUR	identisch
Ausgleichsleistung des Landkreises für ÖPNV	1.922,0 TEUR	identisch
Bußgelder bei Ordnungsangelegenheiten	1.500,0 TEUR	identisch
	150.616,7 TEUR	144.212,8 TEUR
	(96,2 % der Gesamterträge)	(92,3 % der Gesamteinzahlung)

Aufwendungen/Auszahlungen

	ErgHH	FinHH
Kreisumlage	44.080,5 TEUR	identisch
Personalaufwendungen/-auszahlungen	26.600,8 TEUR	25.087,8 TEUR
Kostenerstattung an die neu-wab für Abwasserbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)	12.416,1 TEUR	identisch
Miete an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	10.265,3 TEUR	10.232,0 TEUR
Weiterleitung Landeszuweisung an die Theater und Orchester GmbH (Durchlaufposten)	10.231,7 TEUR	identisch
Zuschuss für Straßen/Grün an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	9.963,0 TEUR	identisch
Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Tagespflege	9.319,8 TEUR	identisch
Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Datenverarbeitung (insbesondere an IKT-Ost)	5.644,9 TEUR	5.633,0 TEUR
Umlage an Versorgungsverband für Beamte	3.971,6 TEUR	3.887,1 TEUR
Verlustübernahme Eigenbetrieb Immobilienmanagement	3.422,0 TEUR	-
Zuschuss an die Theater und Orchester GmbH	3.034,5 TEUR	identisch
Zuschuss für den allgemeinen Sport	3.121,5 TEUR	identisch
Gewerbesteuerumlage	2.386,4 TEUR	identisch
Zuschuss an VZN GmbH (auch für Kapitaldienst, Abschreibungen)	2.293,0 TEUR	identisch
Ordentliche Tilgung	-	2.603,4 TEUR
Transferaufwendungen aus Verluststützung ÖPNV (fiktiv)	2.207,0 TEUR	identisch

Aufwendungen/Auszahlungen

Stadtbeleuchtung
Abschreibungen
Zuschuss für den Leistungssport

	ErgHH	FinHH
	2.073,0 TEUR	identisch
	1.059,4 TEUR	-
	1.104,7 TEUR	identisch
	153.195,2 TEUR	149.674,5 TEUR
	(91,7% des Gesamtaufwands)	(89,8% der Gesamtauszahlung)

Strukturelle Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Im Teilhaushalt 1 (Bereich des Oberbürgermeisters) werden die Aufgaben des Büros des Oberbürgermeisters aus dem **Produkt 1.1.1.02** herausgelöst und in einem neuen **Produkt 1.1.1.09 (Verwaltungssteuerung)** abgebildet. Das **Produkt 1.1.1.02** wird von ehemals „Verwaltungsführung“ in „**Zentrale Steuerung**“ umbenannt.

Nachfolgend ist die Produktzuordnung 2023 (im Vergleich zum Vorjahr) im Detail dargestellt:

Produktübersicht 2023 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022

Produkt	Bezeichnung	Produktverantwortliche/r	Zuordnung THH in 2022		Produkt	Bezeichnung	Produktverantwortliche/r	Zuordnung THH in 2022
Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister					1.2.2.03	Standesamt	Andreas Beck	4
1.1.1.01	Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften	Sabine Renger	1		1.2.2.08	Obdachlosenhaus	Konstanze Kunze	4
1.1.1.02	Zentrale Steuerung	Alexander Schönert	1	bisher "Verwaltungsführung"	1.2.3.01	Verkehrsangelegenheiten	Lutz Burmeister	4
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	Anja Seugling	1		1.2.3.02	Verkehrsaufsicht	Andreas Neumann	4
1.1.1.07	Personalrat	Christian Schmidt	1		1.2.6.01	Brandschutz	Frank Bühring	4
1.1.1.09	Verwaltungssteuerung	Thomas Murawski	neu		1.2.7.01	Rettungsdienst	Frank Bühring	4
1.1.6.03	Beteiligungsmanagement	Ingo Bachmann	1		Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen			
1.1.8.01	Rechnungsprüfungsamt	Ursula Kühn	1		2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	Ingo Bachmann	6
1.2.1.01	Statistik	Kirsten Pächtnatz	1		5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen	Ingo Bachmann	6
5.1.1.01	Stadtmarketing	Anja Seugling	1		5.7.3.02	Allg. Einricht. u. Unternehmen (u.a. Tanzkompanie)	Ingo Bachmann	6
Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung					5.7.3.03	Sozial- u. Jugendzentrum Hinterste Mühle	Ingo Bachmann	6
1.1.1.10	Verwaltung Fachbereich 1	Birgit Schad	2		5.7.3.04	Veranstaltungszentrum Nbg. GmbH	Ingo Bachmann	6
1.1.2.01	Personalservice	Thomas Tauer	2		6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	Ingo Bachmann	6
1.1.2.03	Zentrale Aufgaben der Vorsorge	Thomas Tauer	2		6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	Ingo Bachmann	6
1.1.3.01	Organisation	Mathis Longino	2		Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft			
1.1.4.01	Informationstechnologie	Mathis Longino	2		6.1.1.01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Katja Piotrowski	7
1.1.6.01	Finanzen	Katja Piotrowski	2		6.1.2.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Katja Piotrowski	7
3.6.1.02	Förderung v. Kindern in Tageseinr. und -pflege	Birgit Schad	2		Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht			
Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung					1.1.1.08	Bbeauftragte und Projekte	Martin Ramp	8
1.1.1.20	Verwaltung Fachbereich 2	Frank Renner	3		1.1.4.04	Zentrale Vergabestelle	Heike Rathsack	8
3.5.1.03	Wohngeld	Ute Taggesell	3		1.1.4.06	Versicherungen	Heike Rathsack	8
5.1.1.03	Städtebauliche Planung	Felix Milbrandt	3		1.1.9.01	Justitiariat	Heike Rathsack	8
5.1.1.04	Fachplanung Städtebau	Kerstin Brecht	3		2.1.1.01	Grundschulen	Martin Ramp	8
5.1.1.07	Stadtentwicklung	Janine Kriegler	3		2.1.5.01	Regionale Schulen	Martin Ramp	8
5.1.1.08	Städtebauförderung	Janine Kriegler	3		2.4.1.01	Schülerbeförderung zur Schwimmhalle	Martin Ramp	8
5.2.1.01	Bauaufsicht	Peter Klaus	3		2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben	Martin Ramp	8
5.2.2.01	Städte- u. Wohnungsbauförderung	Janine Kriegler	3		3.3.1.01	Förderungen	Martin Ramp	8
5.2.3.01	Denkmalschutz und -pflege	N.N.	3		3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	Martin Ramp	8
5.3.3.01	Wasserversorgung (Löschwasser)	Egbert Neumann	3		4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	Martin Ramp	8
5.3.7.01	Nachsorge Deponie	Steffen Brüser	3		4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	Martin Ramp	8
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	Egbert Neumann	3		Teilhaushalt 9 - Kultur			
5.4.7.01	Förderg. öfftl. Personennahverkehr	Karola Schwahn	3		1.1.4.03	Zwischenarchiv	Eleonore Wolf	9
5.5.4.03	Immissionsschutz	Steffen Brüser	3		2.5.2.01	Regionalmuseum	Dr. Rolf Voß	9
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	Janine Kriegler	3		2.5.2.02	Stadtarchiv	Eleonore Wolf	9
Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung					2.5.2.03	Kunstsammlung	Dr. Merete Cobarg	9
1.1.1.30	Verwaltung Fachbereich 3	Peter Modemann	4		2.7.2.01	Regionalbibliothek	Anne Drews	9
1.1.4.05	Bürgerberatung	Gitta Kutzik	4		2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	Birger Maßmann	9
1.2.1.02	Wahlen	Lutz Burmeister	4		2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	Anne Drews	9
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	Konstanze Kunze	4					
1.2.2.02	Bürgerbüro	Gitta Kutzik	4					

Finanzausstattung durch das Land im Rahmen des Finanzausgleichsgesetzes M-V (FAG), Einkommens- und Umsatzsteuer, Kreisumlage

Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommens- sowie an der Umsatzsteuer wurde mittels Steuerprognose auf Basis der November-Steuerschätzung 2022 sowie mittels der bis 2023 gültigen Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommens- und Umsatzsteuer errechnet. Für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde dabei auf Empfehlung des Deutschen Städtetages eine Absenkung der Prognose um 4 % vorgenommen, um die Risiken durch Steuerrechtsänderungen (Steuerentlastungsgesetz sowie Anpassung des Grundfreibetrags an Inflation) zu berücksichtigen. Auf dieser Basis steigt der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg um 1.192,7 TEUR, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sinkt dagegen um 62,0 TEUR. Für den gesamten Planungszeitraum wird von folgender Entwicklung der Einkommens- und Umsatzsteuer ausgegangen:

in EUR

	Ist 2021	V-Ist 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
	Basis November-Steuerschätzung 2022					
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	20.054.774	20.651.300	22.211.700	24.397.900	26.192.300	27.495.800
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	7.618.503	6.903.900	6.567.200	6.939.000	7.310.700	7.434.600

FAG-Zuweisungen

Die Zuweisungen aus dem FAG für 2023 wurden auf Basis des Orientierungsdatenerlasses 2023 zum FAG vom 26.09.2022 ermittelt.

Von den gesamten Schlüsselzuweisungen in Höhe von 40.936,0 TEUR werden für investive Zwecke 1.637,4 TEUR verwendet. Der Anteil der investiven Schlüsselzuweisungen an den Schlüsselzuweisungen beträgt damit ca. 4 %.

Die Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises wurden in Höhe von 4.903,9 TEUR geplant. Für diese Aufgaben erfolgte in 2021 für das Haushaltsjahr 2020 eine Abfrage der Kosten u.a. von den großen kreisangehörigen Gemeinden, welche in die Ermittlung der Zuweisungshöhe einfluss.

Die Einzahlungen aus der Infrastrukturpauschale betragen 1.271,6 TEUR und werden ausschließlich zur Finanzierung von Investitionen verwendet (siehe auch Punkt „**Investitionstätigkeit**“). Die Infrastrukturpauschale dient zur Finanzierung von notwendigen Investitionen sowie Instandhaltungsmaßnahmen in den Bereichen Schulen, Kindertagesstätten, Straßen, ÖPNV, Sportanlagen, Feuerwehr/Brand-schutz, kommunaler Wohnungsbau und für Digitalisierung/Breitband. Diese wurde mit der FAG-Novelle 2020 in Gesamthöhe von mindes-

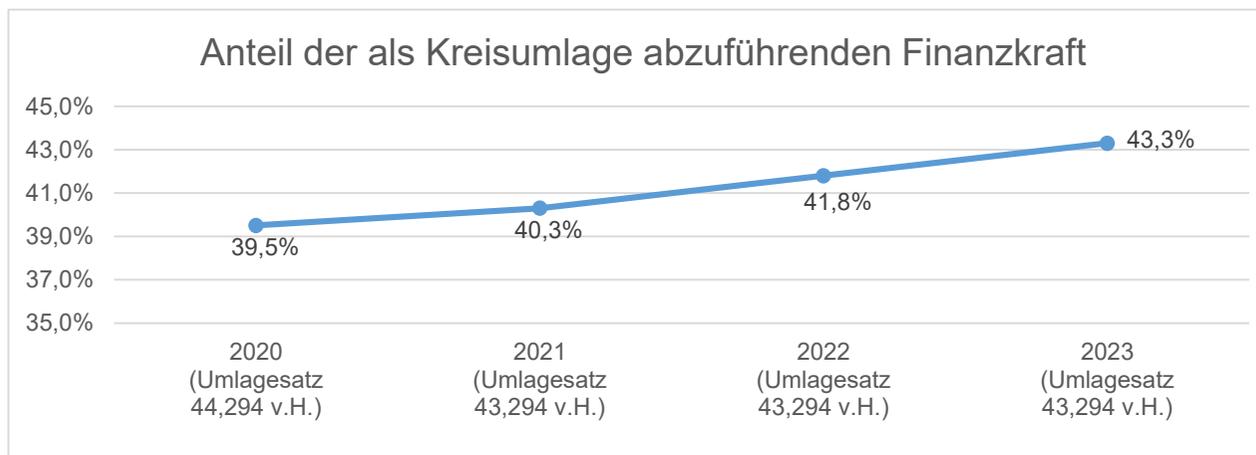
tens 100 Mio. EUR eingeführt, die unberührt von den Erfordernissen der Haushaltskonsolidierung bleibt und nicht der Kreisumlage unterliegt. In den Jahren 2020 bis einschließlich 2022 wurde die Infrastrukturpauschale durch das Land und die kommunale Ebene um weitere 50 Mio. EUR angehoben. Das Land trug hiervon jeweils 40 Mio. EUR und die kommunale Ebene durch Absetzung von der Schlüsselzuweisung 10 Mio. EUR. Diese Anhebung läuft 2023 aus und wurde nicht mittels neuer Regelung ersetzt, sodass die investiven Mittel der Kommunen ab 2023 sinken. Für die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg bedeutet dies um 1.305,6 TEUR geringere Investitionszuwendungen gegenüber dem Vorjahr.

Durch die Abschaffung der Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben gibt es eine Gruppe von Gemeinden, für die negative fiskalische Reformeffekte entstehen. Das betrifft die kreisangehörigen Zentren, insbesondere die Gruppe der Grundzentren. Um die Zuweisungsverluste abzumildern, gibt es seit 2020 für eine Übergangszeit von 5 Jahren eine Zuweisung für investive Zwecke (Übergangszuweisungen an kreisangehörige zentrale Orte), die sich an der Einwohnerzahl der Nahbereiche orientiert. Für Neubrandenburg beträgt diese 563,1 TEUR in 2023.

Kreisumlage

Die Kreisumlage erhöht sich gegenüber dem Vorjahresplan um 276,2 TEUR auf 44.080,5 TEUR. Diese ermittelt sich nach einem prozentualen Anteil an der Steuerkraft der Vier-Tore-Stadt im Vorvorjahr zuzüglich der Schlüsselzuweisungen für 2023. Als Basis dienen hier die Angaben aus dem Orientierungsdatenerlass zum FAG 2023 vom 26.09.2022. Zur Ermittlung des Planansatzes für die Kreisumlage wurde ein Kreisumlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert herangezogen. Dieser beruht auf dem im Anhörungsschreiben für den Abwägungsprozess zur Festsetzung der Kreisumlage 2023 des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte vom 20.10.2022 angekündigten Kreisumlagesatz. Im Plan 2022 wurde die Kreisumlage mit einem Kreisumlagesatz in Höhe von 45,025 von Hundert ermittelt, basierend auf dem Anhörungsschreiben des Landkreises vom 13.01.2022.

Beschlossen hat der Kreistag des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte einen Kreisumlagesatz für 2022 von 43,294 von Hundert. Gegenüber der auf dem beschlossenen Kreisumlagesatz beruhenden, tatsächlich für 2022 abzuführenden Kreisumlage steigt die geplante Aufwendung für die Kreisumlage in 2023 um 1,8 Mio. EUR. Dagegen steigt die der Kreisumlageberechnung zugrundeliegende Finanzkraft der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg gemäß FAG-Orientierungsdatenerlass 2023 nur um 0,7 Mio. EUR. Grund hierfür ist das Auslaufen des gesetzlichen Absenkungsfaktors nach § 30 FAG M-V. Damit steigt der an den Landkreis abzuführende Anteil an der Finanzkraft von 41,8 von Hundert auf 43,3 von Hundert. Grundsätzlich stellt sich die Entwicklung des Anteils der Finanzkraft, die per Kreisumlage abzuführen ist, seit 2020 wie folgt dar:



Damit ist dieser Anteil seit 2020 um 10 % gestiegen; die kommunale Finanzkraft kann zu einem immer kleiner werdenden Verhältnis für kommunale Leistungen verwendet werden.

Gewinnausschüttungen von Unternehmen

Die Erträge aus Gewinnausschüttungen (netto) stellen sich seit 2019 wie folgt dar:

Unternehmen	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Plan 2022	Planentwurf 2023
Stadtwerke Neubrandenburg GmbH	4.483.797,39	4.208.700	3.798.817,75	4.851.300	3.451.000
darunter: Mehrabführung (Planübererfüllung)	757.500	0	0	1.052.100	0
Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH	2.125.000	1.955.000	1.955.000	1.955.000	1.955.000
darunter: Mehrabführung (Planübererfüllung)	0	0	0	0	0
Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH aus Wohnungsverkauf	6.758.344	0	0	0	0
Sparkasse Neubrandenburg-Demmin	0	0	0	0	0
Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH	0	21.044	8.400	8.400	8.400

Grundsätzlich erfolgt mit dem Plan 2023 eine Darstellung der Gewinnausschüttung brutto in den Erträgen sowie des Abzugs der Kapitalertragsteuer und des Solidaritätsbeitrages bei den Aufwendungen.

	Stadtwerke	NEUWOGES	Sparkasse	KEG
Gewinnausschüttung brutto (Plan 2023)	4.100.000	1.955.000	0	10.000
Abzug Kapitalertragsteuer u. Solidaritätszuschlag (Plan 2023)	648.900	0	0	1.583
Gewinnausschüttung netto	3.451.000	1.955.000	0	8.417

Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen des Gesamthaushaltes steigen in 2023 gegenüber dem Vorjahr um 1.471,9 TEUR auf 28.919,4 TEUR. Die Personal- und Versorgungsauszahlungen steigen um 1.900,9 TEUR auf 30.070,6 TEUR.

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Plan 2022	Planentwurf 2023	Differenz 2023 zu 2022
Personalaufwendungen	22.494.465,33	22.936.184,33	*25.192.000	26.600.800	+1.408.800
darunter Zuführung Pensions- u. Beihilferückstellungen Aktive	1.781.035,20	1.767.345,60	1.805.200	1.657.200	-148.000
Personalauszahlungen	21.085.800,53	20.833.820,03	*23.397.400	25.087.800	+1.690.400
Versorgungsaufwendungen	4.100.127,74	3.510.936,44	2.255.500	2.318.600	+63.100
darunter Zuführung/ Inanspruchnahme Pensions- und Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	646.156,80	-432.849,60	-601.300	-748.700	-147.400
darunter Veränderung des Aktivpostens gem. § 37 (Versorgungsrücklagen) Abs. 7 GemHVO-Doppik	-1.137.075,27	-1.223.183,85	-2.000.000	-2.000.000	0
Versorgungsauszahlungen	4.727.920,56	3.876.599,31	4.772.300	4.982.800	+210.500

* enthält Pauschaleinsparung in Höhe von 1 Mio. EUR

Die Personalaufwendungen/-auszahlungen pro VZÄ erhöhen sich grundsätzlich aufgrund von folgenden Tarifsteigerungen, die in der Planung Berücksichtigung fanden:

- ab 01.01.2023 geschätzte Steigerung der Entgelte für die Beschäftigten um 2 % (Tarifverhandlungen ausstehend)
- ab 01.12.2022 Besoldungserhöhung für die Beamten um 2,8 %

Zusätzlich zum tarifbedingten Anstieg der Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen steigt die Stellenanzahl um 2,16 VZÄ.

Im Plan 2022 wurde eine pauschale Einsparung bei den Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen von 1.000,0 TEUR auf Basis von Erfahrungswerten der Vorjahre berücksichtigt. Aufgrund fehlender Kenntnisse hinsichtlich des voraussichtlichen Ergebnisses 2022 sowie über die möglichen Tarifierhöhungen im Rahmen der Tarifverhandlungen ist im Planentwurf 2023 kein Ansatz für eine pauschale Einsparung berücksichtigt.

Die Abweichungen zwischen dem Ergebnis- und Finanzhaushalt bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen begründen sich unter anderem mit Erhöhungen bei den nur finanzwirksamen Auszahlungen an Beschäftigte in Altersteilzeit (ATZ) um 107,9 TEUR auf 140,6 TEUR. Auf den Ergebnishaushalt hat dies keine Auswirkungen, da die Rückstellung für die Altersteilzeit bereits in den Vorjahren gebildet wurde.

Weiterhin reduzieren sich die nur ergebniswirksamen Aufwendungen aus der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive um 148,0 TEUR auf 1.657,2 TEUR. Die Inanspruchnahme von Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger verbessert sich um 147,4 TEUR auf 748,7 TEUR. Die Höhe dieser Rückstellungen wurde auf Basis des Schreibens des Versorgungsverbandes M-V vom 21.02.2022 ermittelt.

Außerdem entstehen die Abweichungen der Versorgungsaufwendungen zu den -auszahlungen dadurch, dass in der zu zahlenden Versorgungsumlage Anteile enthalten sind, welche nicht für die laufenden Auszahlungen der Versorgungskasse an die Versorgungsempfänger benötigt werden. Diese Anteile werden angespart und sind im Jahresabschluss als Rücklagen auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen. Sie wirken sich verbessernd auf die Versorgungsaufwendungen aus. Die Veränderung des Aktivpostens gemäß § 37 Abs. 7 GemHVO-Doppik wird in 2023 mit 2,0 Mio. EUR wie im Vorjahr geplant.

Zuschuss an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg

Für die Sparte Straßen/Grün ergibt sich 2023 ein Bewirtschaftungszuschuss an den Eigenbetrieb von 9.963,0 TEUR. Dieser Zuschuss beinhaltet nicht die im Eigenbetrieb für die Sparte Straße/Grün aufzubringende planmäßige Tilgung von 2.370,0 TEUR. Die Zuschusshöhe liegt mit 2.585,0 TEUR über der Höhe des Planansatzes des Vorjahres. Ursächlich dafür ist ein Mehrbedarf aus absehbaren Kostensteigerungen bei Dienstleistungen und Energiekosten. Dabei ist zu erwähnen, dass für eine auskömmliche Finanzausstattung des Eigenbetriebes und die Wiederherstellung der weggefallenen Leistungsfähigkeit eine Zuschusszahlung inklusive planmäßiger Tilgung aller Investitionskredite für den Bereich Straßen/Grün von insgesamt 12.333,0 TEUR notwendig wäre. Diese Leistungen für den Ausgleich der Verbindlichkeiten aus bestehenden Darlehensverpflichtungen können aufgrund des gefährdeten Haushaltsausgleichs der Vier-Tore-Stadt derzeit nicht erbracht werden.

Nähere Informationen zur wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebes sind in Band 3/2 – Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Immobilienmanagement zu finden.

Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost

Im Plan 2022 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost analog der Höhe der Abrechnung für 2020 in den Teilhaushalten dargestellt, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2022 zu erwartenden Inanspruchnahme von Leistungen je Bereich zum damaligen Planungszeitpunkt noch nicht möglich war. Die Aufteilung der Aufwendungen an die IKT-Ost auf die Teilhaushalte entsprechend der konkreten Inanspruchnahme erfolgt nach Vorlage der Rechnungen in der Haushaltsdurchführung.

Auch mit dem Plan 2023 wird diese Verfahrensweise fortgeführt, sodass die Planung der anteiligen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten analog der Abrechnung für 2021 erfolgt ist.

Zum Wirtschaftsplanentwurf 2023 mit der IKT-Ost besteht mit Redaktionsschluss noch weiterer Abstimmungsbedarf. Unter anderem ist die Kostenverteilung auf die Services noch nicht abschließend geklärt. Daher erfolgt die Planung sowohl bei der Stadt als auch beim Eigenbetrieb zunächst auf dem Niveau des Vorjahres. Nach Vorliegen des überarbeiteten Wirtschaftsplanentwurfs der IKT-Ost erfolgt eine erneute Bewertung, aus der sich Änderungen für den Ergebnis- und Finanzhaushalt der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg (Band 1) sowie im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes (Band 3/2) ergeben können.

Investitionstätigkeit

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Haushaltsjahr 2023 beträgt - 4.186,5 TEUR.

Dabei wird die mit der FAG-Novelle 2020 eingeführte Infrastrukturpauschale in Höhe von 1.271,6 TEUR im Plan 2023 ausschließlich zur Finanzierung von Investitionen verwendet. Konkret werden die Mittel eingesetzt für die Maßnahme „Grundschule West“ als Investitionszuschuss an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement sowie für die Maßnahme „Große Wollweberstraße“ und teilweise für die Maßnahme „Krämer-/Dümper-/2.Ringstraße“ als Investitionszuschüsse für die Städtebauliche Sanierungsmaßnahme "Altstadt".

In den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind folgende Maßnahmen enthalten, für welche mit dem Plan 2022 bzw. 2021 jeweils eine Verpflichtungsermächtigung (VE) genehmigt wurden:

- Anschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges in Höhe von 580,0 TEUR (VE 2022: 515,0 TEUR)
- Anschaffung von Luftreinigungsgeräten in Höhe von 322,6 TEUR (VE 2022)
- Zuschuss für Neubau eines Vereinshauses des Polzeisportvereins Neubrandenburg e. V. in Höhe von 200,0 TEUR (VE 2021)

Nach Änderung der Inventurrichtlinie gelten ab 2023 nur noch Anschaffungen mit Anschaffungs- und Herstellungskosten über 1.000 EUR netto als Investition. Die bisherige Wertgrenze lag bei 60 EUR netto.

Um die Deckungslücke im Investitionshaushalt zu schließen, ist entweder im Laufe des Planungsprozesses die Reduzierung von Maßnahmen oder zur Finanzierung der geplanten Maßnahmen eine Neuaufnahme von Investitionskrediten vorzunehmen.

Weitere Erläuterungen zur Investitionstätigkeit sind in den jeweiligen Teilhaushalten unter der Überschrift – Investitionsmaßnahmen – und in ausgewählten Investitionsübersichten – Muster 10 b – nachzulesen.

Verpflichtungsermächtigungen

Im Plan 2023 werden neue Verpflichtungsermächtigungen im Bereich Brandschutz für die Anschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges in Höhe von 600,0 TEUR und die Anschaffung eines Abrollbehälters zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen in Höhe von 200,0 TEUR veranschlagt.

Finanzierungstätigkeit

Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten ist im Planentwurf noch nicht berücksichtigt. Sollte im Laufe des Planungsprozesses kein Ausgleich des Investitionshaushaltes 2023 darstellbar sein, ist diese mit Änderungsblatt mit einer Höhe entsprechend der verbleibenden Deckungslücke (Stand Planentwurf: 4,2 Mio. EUR) aufzunehmen.

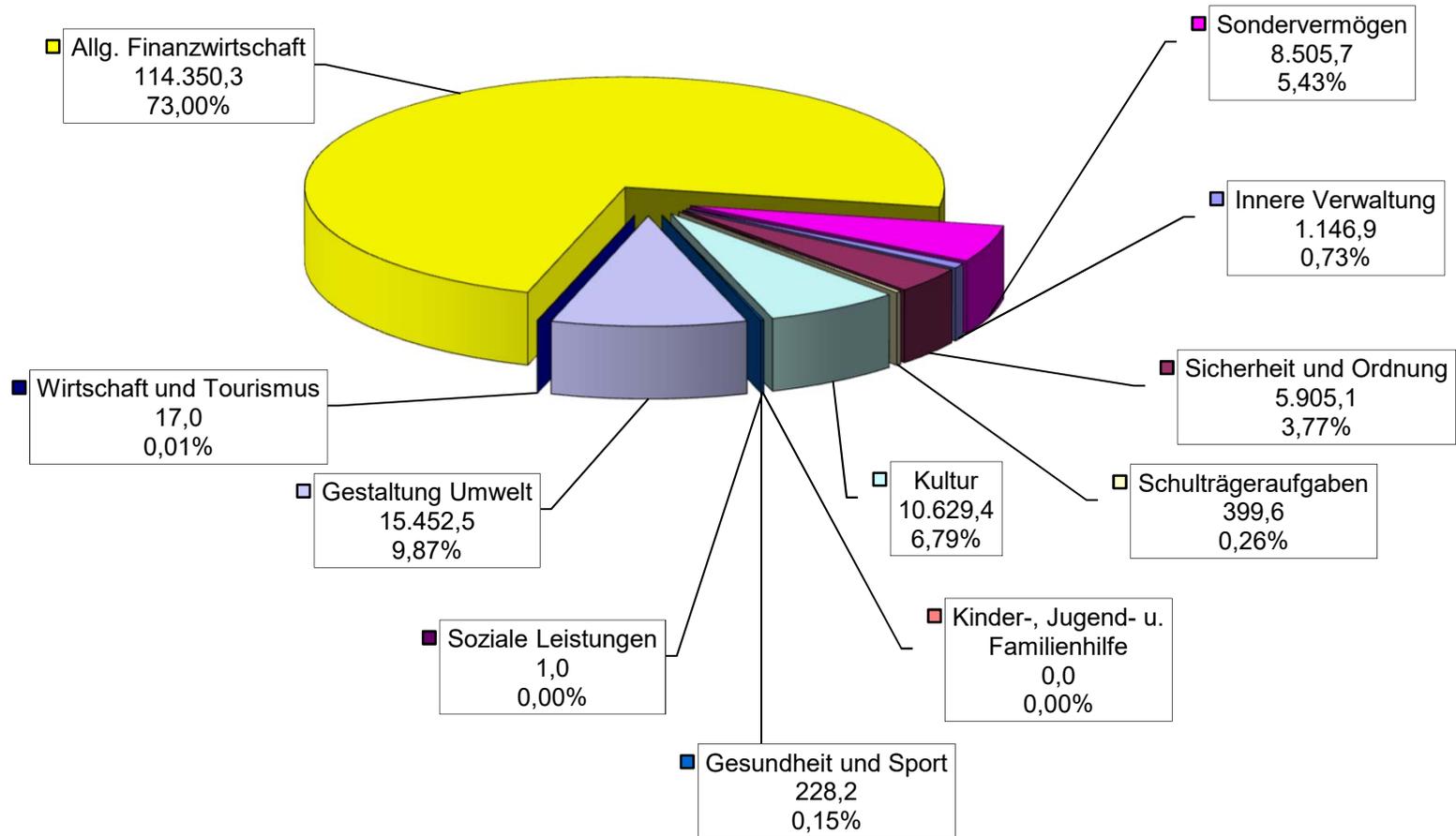
Die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beträgt 2.603,4 TEUR für den Betrachtungszeitraum 2023. Eine Umschuldung von Investitionskrediten erfolgt in 2023 nicht.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird in der Satzung mit 15,0 Mio. EUR veranschlagt. In dieser Höhe ist der Höchstbetrag genehmigungsfrei.

1. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

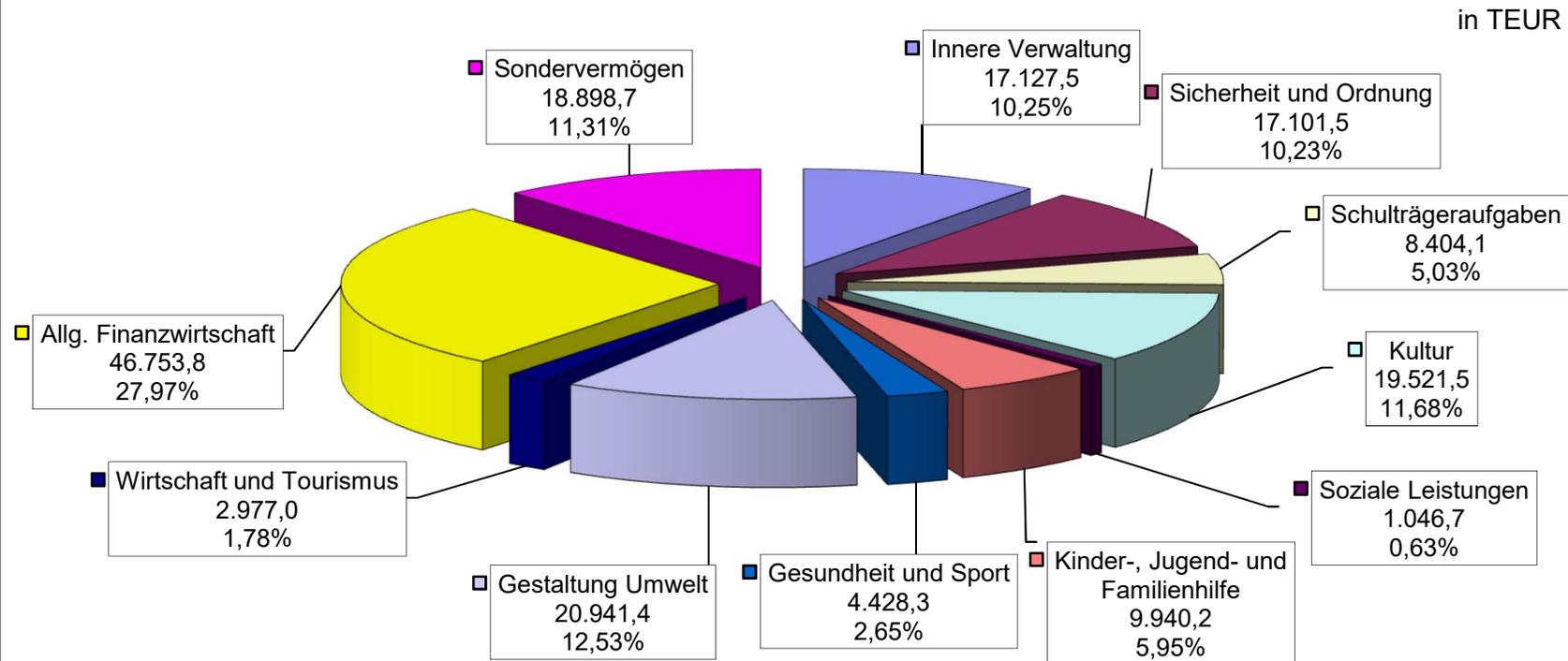
Haushaltsplan 2023 Erträge - 156.635,7 TEUR

in TEUR



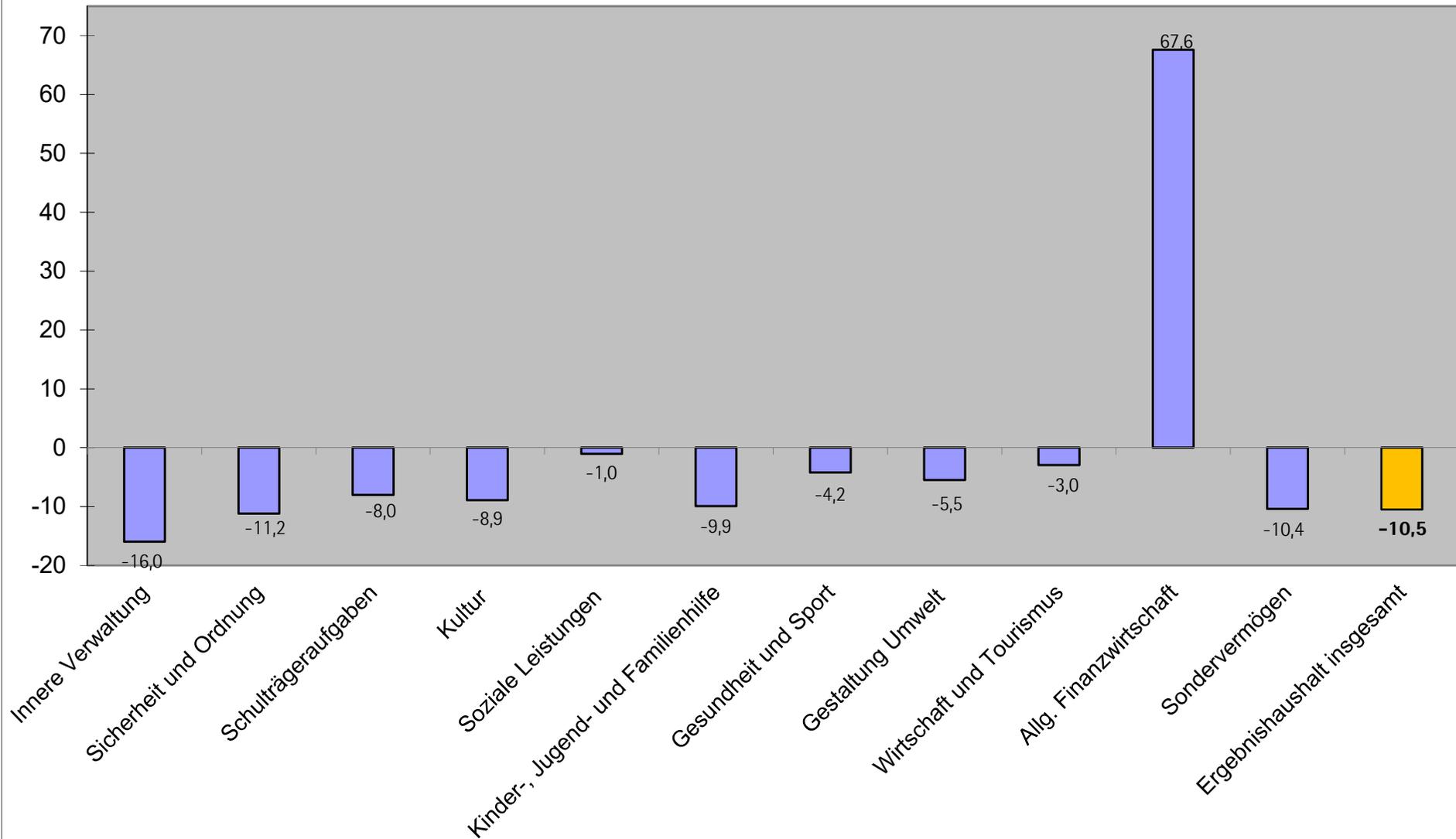
Haushaltsplan 2023

Aufwendungen - 167.140,7 TEUR



Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen 2023

in Mio. EUR



Übersicht über Erträge und Aufwendungen										
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
1		+ Steuern und ähnliche Abgaben	67.840.591	66.927.200	69.703.900	73.261.900	76.428.000	78.855.400		
		darunter:								
	1.1	Grundsteuer A	32.505	34.000	35.000	35.000	35.000	35.000		
	1.2	Grundsteuer B	10.162.960	10.200.000	10.300.000	10.300.000	10.300.000	10.300.000		
	1.3	Gewerbsteuer	28.267.776	28.500.000	30.000.000	31.000.000	32.000.000	33.000.000		
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20.777.090	21.019.000	22.211.700	24.397.900	26.192.300	27.495.800		
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.764.979	6.629.200	6.567.200	6.939.000	7.310.700	7.434.600		
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	795.187	505.000	540.000	540.000	540.000	540.000		
	1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	0	0	0	0	0	0		
	1.8	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am	0	0	0	0	0	0		
2		+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	65.115.151	55.752.000	55.850.600	55.314.000	55.511.800	55.746.500		
		darunter:								
	2.1	Schlüsselzuweisungen	38.370.264	39.938.100	39.298.600	39.298.600	39.298.600	39.298.600		
	2.2	Bedarfszuweisungen	4.552.589	0	0	0	0	0		
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	8.150.544	4.343.500	5.053.900	4.903.900	4.903.900	4.903.900		
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	13.351.329	11.165.800	11.193.600	10.858.100	11.055.900	11.290.600		
	2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	0	0	0	0		
	2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0		
	2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	690.424	304.600	304.500	253.400	253.400	253.400		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
3		+ Erträge der sozialen Sicherung	15.737	0	0	0	0	0		
		darunter:								
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	15.737	0	0	0	0	0		
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0	0	0	0	0	0		
	3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0	0	0	0	0	0		
	3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0	0	0	0	0	0		
	3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0	0	0	0	0	0		
	3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0	0	0	0	0	0		
	3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0		
4		+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.927.568	16.836.300	14.940.900	14.939.900	14.939.900	14.939.900		
		darunter:								
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	2.327.894	1.898.900	2.049.000	2.048.000	2.048.000	2.048.000		
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	13.599.250	14.737.400	12.891.900	12.891.900	12.891.900	12.891.900		
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0		
5		+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.260	89.800	96.900	90.900	90.900	90.900		
		darunter:								
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.260	89.800	96.900	90.900	90.900	90.900		
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0		
6		+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.740.462	5.150.300	5.563.600	5.774.100	6.035.100	6.204.400		
7		+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des
			vorvorjahres	vorjahres	jahres	Haushalts-	des	des
				einschl.		Haushalts-	zweiten	ritten
		Nachträge		folgejahres	Haushalts-	Haushalts-		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
in €								
			1	2	3	4	5	6
8		+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.081.028	10.032.000	8.565.900	8.314.900	8.404.900	8.375.900
		darunter:						
	8.1	Zinserträge	3.452	0	0	0	0	0
	8.2	Sonstige Finanzerträge	8.508.800	9.698.100	8.272.000	8.021.000	8.111.000	8.082.000
9		+ Sonstige Erträge	2.582.325	1.749.100	1.913.900	1.862.700	1.823.900	1.823.900
		darunter:						
	9.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des	0	0	0	0	0	0
	9.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	690.662	48.500	28.500	28.500	28.500	28.500
	9.3	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0	0	0	0	0	0
10		Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	165.375.122	156.536.700	156.635.700	159.558.400	163.234.500	166.036.900
11		- Personalaufwendungen	22.936.184	25.192.000	26.600.800	26.917.900	27.092.900	27.306.800
12		- Versorgungsaufwendungen	3.510.936	2.255.500	2.318.600	2.383.500	2.449.000	2.515.400
13		- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.145.822	18.074.000	16.603.000	15.106.500	16.408.400	15.904.000
		darunter:						
	13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und	164.091	169.700	144.500	144.500	144.500	144.500
	13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	228.032	307.300	382.300	324.400	331.300	345.400
14		- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.763.646	1.309.300	1.059.400	1.014.900	1.011.600	1.011.600

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026		
		in €							
		1	2	3	4	5	6		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	84.707.744	86.379.800	91.875.100	91.384.000	92.142.200	93.071.500		
	darunter:								
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	42.419.995	40.308.400	45.408.200	44.837.500	45.516.200	46.366.000		
	15.2 Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0	0		
	15.3 Gewerbesteuerumlage	2.233.067	2.267.100	2.386.400	2.466.000	2.545.500	2.625.000		
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0	0		
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	40.054.352	43.804.300	44.080.500	44.080.500	44.080.500	44.080.500		
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0	0	0	0	0	0		
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0		
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0	0	0	0	0	0		
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0		
	darunter:								
	16.1 Leistungen nach SGB II	0	0	0	0	0	0		
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0	0	0	0	0	0		
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0	0	0	0	0	0		
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0	0	0	0	0	0		
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0	0		
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0	0	0	0	0	0		
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0		
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	0	0		
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-	
			Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des	
			vorvorjahres	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	zweiten	dritten
				einschl.	jahres	folgejahres	folgejahres	Haushalts-	Haushalts-
		2021	2022	2023	2024	2025	2026		
			in €						
			1	2	3	4	5	6	
17		- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.293.639	6.075.100	5.946.700	5.483.600	5.407.600	5.458.000	
		darunter:							
	17.1	Zinsaufwendungen	8.141.178	5.950.100	5.785.700	5.323.600	5.247.600	5.298.000	
	17.2	Sonstige Finanzaufwendungen	152.461	125.000	161.000	160.000	160.000	160.000	
18		- Sonstige laufende Aufwendungen	17.006.762	20.045.900	22.737.100	21.999.000	21.927.000	21.878.500	
19		Summe der Aufwendungen	153.364.734	159.331.600	167.140.700	164.289.400	166.438.700	167.145.800	
20		Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der	12.010.388	-2.794.900	-10.505.000	-4.731.000	-3.204.200	-1.108.900	
21		- Einstellung in die Kapitalrücklage	3.068	0	0	0	0	0	
22		+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	15.884	0	0	0	0	0	
		darunter:							
	22.1	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0	0	0	0	0	0	
23		- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	
24		+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen	0	0	0	0	0	0	
25		Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	12.023.204	-2.794.900	-10.505.000	-4.731.000	-3.204.200	-1.108.900	
nachrichtlich:									
26		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	71.954.468	83.977.672	81.182.772	70.677.772	65.946.772	62.742.572	
27		Ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	83.977.672	81.182.772	70.677.772	65.946.772	62.742.572	61.633.672	

2. Kreditentwicklung und Belastung des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

2.1 Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

Jahr	Einwohner amtlicher Bevölkerungsstand am 31.03. des laufenden Jahres	Schuldenstand TEUR	Schulden aus Krediten EUR/Einwohner	kreditähnliche Rechtsgeschäfte TEUR
31.12.2000	74.354	115.796	1.557,36	12.874
31.12.2001	72.938	119.556	1.639,15	14.589
31.12.2002	71.410	119.735	1.676,73	14.243
31.12.2003	70.066	121.113	1.728,56	14.078
31.12.2004	69.018	123.196	1.784,98	11.575
31.12.2005	68.523	90.996	1.327,96	11
31.12.2006	68.126	39.790	584,06	0
31.12.2007	67.347	40.173	596,51	0
31.12.2008	66.485	39.669	596,66	0
31.12.2009	65.693	39.133	595,70	0
31.12.2010	65.171	38.562	591,70	0
31.12.2011	65.184	36.947	566,81	0
31.12.2012	63.929	35.072	548,61	0
31.12.2013	63.346	32.893	519,26	0
31.12.2014	63.353	29.705	468,88	0
31.12.2015	63.326	28.463	449,47	0
31.12.2016	63.845	26.228	410,81	0
31.12.2017	63.894	24.150	377,97	0
31.12.2018	64.184	20.897	325,58	0
31.12.2019	64.006	18.726	292,57	0
31.12.2020	63.558	16.544	260,30	0
31.12.2021	63.274	18.477	292,02	0
Plan 31.12.2022	63.016	12.014	190,65	0
Planentwurf 31.12.2023	63.016 (30.03.2022)	9.410	149,33	0

Investitionskredite

Schuldengruppe bzw. Darl.-Nr.	Gläubiger	Jahr der Darlehensaufnahme	Darlehensbetrag ursprünglich	Laufzeit bis	Zinssatz	Endschuld zum Zinsbindungsende
			EUR		%	EUR
22/41	Deutsche Kreditbank AG	2010	250.000,00	30. Jun 25	3,210	100.000,00
54/10	Landesförderinstitut M-V	2006	5.357.000,00	01. Jan 26	0,250	0,00
54/11	Landesförderinstitut M-V	2006	8.787.000,00	01. Jan 27	0,250	0,00
54/12	Landesförderinstitut M-V	2007	6.420.000,00	01. Jan 28	0,250	0,00
54/13	Landesförderinstitut M-V	2007	2.909.000,00	01. Jan 28	0,250	0,00
54/14	Landesförderinstitut M-V	2008	1.487.000,00	01. Jan 29	0,250	0,00
54/15	Landesförderinstitut M-V	2009	8.169.000,00	01. Jan 30	0,250	0,00
54/18	Landesförderinstitut M-V	2012	47.000,00	01. Jan 23	0,250	0,00
54/19	Landesförderinstitut M-V	2012	798.000,00	01. Jan 38	0,250	0,00
6401137701	Sparkasse NB-DM	2018	1.804.246,64	30. Jun 26	0,660	0,00
6401198468	Sparkasse NB-DM	2020	799.476,33	30. Dez 35	0,070	263.033,47
neu*	Kapitalmarkt	2023	900.000,00	30. Sep 43	3,250	0,00
neu*	Kapitalmarkt	2023	1.400.000,00	30. Sep 43	3,000	0,00
neu*	Kapitalmarkt	2023	500.000,00	30. Sep 32	2,500	0,00
neu*	Kapitalmarkt	2023	125.000,00	30. Sep 33	2,500	0,00
Gesamt			39.752.722,97			363.033,47

2.2 Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

Haushaltsjahr	Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit
IST 31.12.2021	175.000
V-IST 31.12.2022 (laut Muster 5b)	105.000
2023	35.000
2024	0
2025	1.446.300
2026	3.236.100

3. Die Veränderungen der Rücklagen

Gemäß § 5 Nr. 9 bis 10 GemHVO-Doppik sind die Veränderungen der Rücklage aus dem Kommunalen Finanzausgleich, die Veränderungen der sonstigen zweckgebundenen Ergebnismrücklagen und die Veränderungen der Kapitalrücklage darzustellen.

	Kapitalrücklage lt. FAG	sonstige	Ergebnismrücklage	Ergebnismvortrag	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag*	Summe Eigenkapital
Jahresabschluss 31.12.2012	31.488.657,99	204.123.653,95	0,00	0,00	-7.275.980,93	228.336.331,01
Jahresabschluss 31.12.2013	37.176.119,70	203.760.686,93	0,00	-7.275.980,93	0,00	233.660.825,70
Jahresabschluss 31.12.2014	42.783.152,03	207.622.756,97	0,00	-7.275.980,93	4.346.586,52	247.476.514,59
Jahresabschluss 31.12.2015	48.421.078,70	199.925.557,70	0,00	-2.929.394,41	944.949,86	246.362.191,85
Jahresabschluss 31.12.2016	54.007.393,46	198.784.155,87	0,00	-1.981.181,83	554.172,94	251.364.540,44
Jahresabschluss 31.12.2017	59.602.149,75	197.655.609,67	0,00	-1.427.008,89	8.193.934,87	264.024.685,40
Jahresabschluss 31.12.2018	65.231.017,27	197.956.045,44	0,00	6.766.925,98	17.108.641,37	287.062.630,06
Jahresabschluss 31.12.2019	70.943.385,56	208.121.462,22	0,00	23.875.567,35	16.179.389,54	319.119.804,67
Jahresabschluss 31.12.2020	72.587.202,24	216.473.241,37	0,00	40.054.956,89	31.899.511,60	361.014.912,10
Jahresabschluss 31.12.2021	74.185.963,21	225.204.978,85	0,00	71.954.468,49	12.023.203,72	383.368.614,27
Plan 2022	79.557.463,21	225.204.978,85	0,00	83.977.672,21	-2.794.900,00	385.945.214,27
Planentwurf 2023	83.029.563,21	225.204.978,85	0,00	81.182.772,21	-10.505.000,00	378.912.314,27

* nach Veränderung der Rücklagen

4. Die Veränderung der Sonderposten

	Sonderposten aus Zuwendungen	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	Sonderposten für Gebühren- ausgleich	Sonstige Sonderposten	Summe Sonderposten gesamt
Eröffnungsbilanz 01.01.2008	206.548,98	307.611,90	2.315.287,64	188.254,67	3.017.703,19
Jahresabschluss 31.12.2008	393.332,13	733.457,87	3.056.637,05	186.252,78	4.369.679,83
Jahresabschluss 31.12.2009	1.716.471,25	935.712,81	3.458.406,84	185.324,73	6.295.915,63
Jahresabschluss 31.12.2010	2.440.649,21	446.686,44	3.572.777,43	242.713,81	6.702.826,89
Jahresabschluss 31.12.2011	1.907.227,46	427.333,02	3.605.679,74	222.139,00	6.162.379,22
Jahresabschluss 31.12.2012	1.663.680,22	511.577,69	2.850.117,67	274.090,56	5.299.466,14
Jahresabschluss 31.12.2013	1.590.498,18	757.746,37	1.967.003,10	311.933,68	4.627.181,33
Jahresabschluss 31.12.2014	2.820.552,92	534.557,85	954.999,02	311.413,17	4.621.522,96
Jahresabschluss 31.12.2015	2.387.792,50	718.202,97	842.872,15	509.842,47	4.458.710,09
Jahresabschluss 31.12.2016	2.729.593,14	546.866,94	1.826.246,52	562.783,00	5.665.489,60
Jahresabschluss 31.12.2017	2.583.198,17	528.688,68	2.305.067,68	2.432.449,77	7.849.404,30
Jahresabschluss 31.12.2018	2.769.466,56	177.778,53	2.266.917,67	2.266.917,67	7.481.080,43
Jahresabschluss 31.12.2019	2.415.657,82	356.004,95	2.032.576,63	2.089.973,81	6.894.213,21
Jahresabschluss 31.12.2020	2.433.725,65	403.298,53	1.521.130,93	1.936.674,80	6.294.829,91
Jahresabschluss 31.12.2021	2.361.035,85	339.818,42	1.851.765,43	1.835.490,53	6.388.110,23
Plan 2022	2.240.535,85	339.818,42	1.651.765,43	1.651.390,53	5.883.510,23
Planentwurf 2023	2.120.135,85	339.818,42	1.651.765,43	1.467.290,53	5.579.010,23

II. Abschluss des Haushaltsjahres 2021

1. Allgemeines

Die Stadtvertretung hat auf ihrer Sitzung am 10.12.2020 die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2021 mit Anlagen sowie die Haushaltssatzungen 2021 der Städtebaulichen Sondervermögen beschlossen. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung für die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2021 wurde am 30.03.2021 erteilt. Für die Haushaltssatzungen der Städtebaulichen Sondervermögen bedurfte es keiner Genehmigung.

Mit dem Beschluss eines Nachtragshaushaltes durch die Stadtvertretung am 27.05.2021 erfolgte die Umsetzung der Beschlüsse über die „Maßnahmen zur Abmilderung der Auswirkungen der Corona-Pandemie und zur Stärkung der lokalen Wirtschaft“ vom 18.03.2021 (BV/VII/0163); über die „Maßnahmen zur Abmilderung der Auswirkungen der Corona-Pandemie“ vom 22.04.2021 (BV/VII/0212) und über die „Anschaffung von Luftreinigungsgeräten für die Schulen in kommunaler Trägerschaft der Stadt Neubrandenburg“ vom 22.04.2021 (BV/VII/0211). Zur Deckung der Förderungen wurden Einsparungen im freiwilligen Bereich in den Nachtragshaushalt eingearbeitet. Der Nachtragshaushalt enthielt keine Veränderungen in der Höhe der Aufnahme von Investitionskrediten, der Verpflichtungsermächtigungen, des Höchstbetrages Kassenkredite, der Stellenanzahl sowie der Höhe der Hebesätze für die Grundsteuern und der Gewerbesteuer, im Ergebnis- und Finanzhaushalt. Einzig in den Teilhaushalten kam es zu Verschiebungen. Weiterhin erfolgte eine Anpassung der Angaben zum Haushaltsjahr 2020 an den zu dem Zeitpunkt vorläufigen Jahresabschluss 2020.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ist mit dem Nachtragshaushalt als gesichert zu bewerten, da der Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr 2021 und zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2024 ausgeglichen ist und der Finanzhaushalt zwar nicht im Haushaltsjahr, jedoch bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums den Ausgleich darstellen kann. Damit stand der jahrelange Prozess der Haushaltskonsolidierung kurz vor dem Abschluss.

Die Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 11.06.2021 die Nachtragshaushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg genehmigt. Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Kassenkredite wurde vollständig in Höhe von 35,0 Mio. EUR genehmigt und der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen vollständig in Höhe von 200,0 TEUR.

Die Nachtragshaushaltssatzung wurde am 16.06.2021 öffentlich bekannt gemacht und trat am Tage nach ihrer Bekanntmachung in Kraft.

Der Oberbürgermeister hat am 11.08.2021 zur Umsetzung eines Auftrags der Stadtvertretung mit Beschluss des Haushaltsplans 2021 eine haushaltswirtschaftliche Sperre gemäß § 51 KV M-V über investive Auszahlungen in Höhe von 779,6 TEUR verfügt, die am 11.08.2021 in Kraft trat und am 31.12.2021 endete.

Der Jahresabschluss der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2021 sowie die Jahresabschlüsse 2021 der Städtebaulichen Sondervermögen wurden abschließend durch das Rechnungsprüfungsamt geprüft. Die Feststellung der genannten Jahresabschlüsse befindet sich in der Vorbereitung.

2. Bilanz 2021

AKTIVA	31.12.2020 in EUR	31.12.2021 in EUR	PASSIVA	31.12.2020 in EUR	31.12.2021 in EUR
Anlagevermögen	441.915.833,74	445.277.614,71	Eigenkapital	361.014.912,10	383.368.614,27
Umlaufvermögen	15.817.542,86	35.532.575,25	Sonderposten	6.294.829,91	6.388.110,23
Rechnungsabgrenzungsposten	3.695.417,29	2.411.679,99	Rückstellungen	69.956.193,26	70.736.078,93
			Verbindlichkeiten	24.027.458,59	22.718.071,23
			Rechnungsabgrenzungsposten	135.400,03	10.995,29
Bilanzsumme AKTIVA	461.428.793,89	483.221.869,95	Bilanzsumme PASSIVA	461.428.793,89	483.221.869,95

3. Ergebnis- und Finanzrechnung

Ergebnisrechnung

- Summe der Erträge 165.375,1 TEUR
- Summe der Aufwendungen 153.364,7 TEUR
- Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen 12.010,4 TEUR

Finanzrechnung

- Summe der laufenden Einzahlungen 160.104,8 TEUR
- Summe der laufenden Auszahlungen 142.797,1 TEUR
- planmäßige Tilgung Investitionskredite 2.209,8 TEUR
- jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 15.097,9 TEUR
- Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2021 11.996,8 TEUR

Die Vier-Tore-Stadt hat mit dem Jahresabschluss 2021 den gesetzlichen Ausgleich sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung erreicht, da der noch verbliebene negative Saldo aus dem Jahr 2020 vollständig ausgeglichen wurde. Dadurch findet der langjährige Prozess der Haushaltskonsolidierung seinen Abschluss. Dies wurde umgesetzt durch mehrere Haushaltssicherungskonzepte samt Fortschreibungen und insbesondere ermöglicht dank der vom Land im Rahmen einer Konsolidierungsvereinbarung sowie nach § 27 FAG M-V gewährten Konsolidierungshilfen.

III. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Produkt	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolge- jahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolge- jahre
		in €			
		1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2023: 1 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20)	1.2.6.01	600.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2023: 1 Abrollbehälter zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen	1.2.6.01	200.000	0	0	0
Summe		800.000	0	0	0

IV. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2023

Lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €			
		1	2	3	4
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	12.013.873	a) 2.603.400 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	9.410.473
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	0
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten <u>ohne</u> Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	105.000			35.000
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0			0
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	12.118.873			9.445.473

V. Übersicht über die Rückstellungen 2023

Lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €				
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche und ähnliche Verpflichtungen	49.715.871	748.700	1.657.200	0	50.624.371
2	Steuerrückstellungen	7.433.497	0	0	0	7.433.497
3	Sonstige Rückstellungen	4.316.636	741.800	503.200	28.500	4.049.536
3.1	ATZ-Rückstellung	207.600	140.600	0	0	67.000
3.2	Rekultivierung und Nachsorge Deponie	3.332.823	120.000	0	0	3.212.823
3.3	Rückstellungen LOB	248.700	248.700	248.700	0	248.700
3.4	Lieferungen und Leistungen	163.394	150.000	150.000	0	163.394
3.5	Rückstellungen Nachversicherung	110.000	25.500	47.500	28.500	103.500
3.6	drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	23.000	2.000	2.000	0	23.000
3.7	Schullastenausgleich	43.700	20.000	20.000	0	43.700
3.8	für theaterbezogene Immobilien	125.619			0	125.619
3.9	Begrüßungsgeld	61.800	35.000	35.000	0	61.800
4	Summe der Rückstellungen	61.466.004				62.107.404

VI. Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum

lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	7.046.763,88	23.678.961,22	18.858.761,22	4.190.461,22	-8.619.138,78	-20.510.938,78
2 ²	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	632.500,00	175.000,00	105.000,00	35.000,00	0,00	0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	6.414.263,88	23.503.961,22	18.753.761,22	4.155.461,22	-8.619.138,78	-20.510.938,78
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-3.101.150,73	11.996.776,32	7.246.576,32	-3.165.223,68	-8.799.923,68	-12.953.423,68
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	15.097.927,05	-4.750.200,00	-10.411.800,00	-5.634.700,00	-4.153.500,00	-1.789.800,00
7 ³	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	11.996.776,32	7.246.576,32	-3.165.223,68	-8.799.923,68	-12.953.423,68	-14.743.223,68
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	10.018.479,39	6.406.085,60	6.406.085,60	2.219.585,60	-4.920.314,40	-12.658.614,40
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-3.612.393,79	-4.200.000,00	-4.186.500,00	-7.139.900,00	-7.738.300,00	-8.563.700,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	4.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	6.406.085,60	6.406.085,60	2.219.585,60	-4.920.314,40	-12.658.614,40	-21.222.314,40

lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		in €					
		1	2	3	4	5	6
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-503.064,78	5.101.099,30	5.101.099,30	5.101.099,30	5.101.099,30	5.101.099,30
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	5.604.164,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31.12. des Haushaltsjahres	5.101.099,30	5.101.099,30	5.101.099,30	5.101.099,30	5.101.099,30	5.101.099,30
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	23.503.961,22	18.753.761,22	4.155.461,22	-8.619.138,78	-20.510.938,78	-30.864.438,78

VII. Aufwendungen/ Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen mit der Verpflichtung zu erheblichen Zahlungen

Angaben in EUR

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planansatz 2023
alle (inkl. Schulen ohne DigitalPakt)		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Erbringung von IT-Dienstleistungen	5.422.400
Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister				
Teilhaushalt 1	Bereich Oberbürgermeister	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume An der Hochstraße 1 und im Rathaus durch den Teilhaushalt 1	257.000
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	Dienstleistungsvertrag	Druck und Verteilung des Stadtanzeigers	32.000
Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung				
Teilhaushalt 2	Innere Verwaltung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume An der Hochstraße 1 sowie im Rathaus durch den Teilhaushalt 2	373.300
1.1.2.01	Personalservice	Dienstleistungsvertrag	Zentrale Bezügekasse (inkl. EBIM [Verrechnung erfolgt])	180.900
Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung				
Teilhaushalt 3	Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume in der Lindenstraße 63 durch den Teilhaushalt 3	136.600
		Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus	186.500
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	Geschäftsbesorgungsvertrag	Beseitigung von Abwässern	12.667.100
5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Aufgabenübertragung ÖPNV auf die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg	285.000

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planansatz 2023
Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung				
Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume in der Lindenstraße 63 durch den Teilhaushalt 4	174.975
		Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus	257.771
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	Mietvertrag	Ausleihen von Messanlagen	60.000
		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Zuschuss Hinterste Mühle für den Betrieb des Tierheimes/ Bergstraße	156.000
		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Zuschuss Hinterste Mühle für den Betrieb des Tierheimes/ Hinterste Mühle	36.100
		Pachtvertrag	Flurstück Tierheim/ Bergstraße	28.400
		Dienstleistungsvertrag	DRK Bäderdienst	30.000
1.2.2.03	Standesamt	Mietvertrag	Friedländer Tor, Standesamt	99.278
1.2.2.08	Obdachlosenhaus	Dienstvertrag	ambulante Wohnungsnotfallhilfe	400.000
		Mietvertrag	Anmietung Neubau Obdachlosenhaus ab 07/23	53.300
1.2.6.01	Brandschutz	Mietvertrag	Mietobjekte: Berufsfeuerwehr	808.819
		Mietvertrag	Mietobjekte: Freiwillige Feuerwehr Oststadt und Innenstadt	408.079
1.2.7.01	Rettungsdienst	Mietvertrag	Mietvertrag Rettungswache	106.058
Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen				
2.6.1.01	Theater- und Orchester- gesellschaft mbH Neubrandenburg-Neustrelitz	Theaterpakt	Regelung zur Finanzierung der Gesellschaft zwischen den Trägern und dem Land Mecklenburg-Vorpommern	3.034.500
5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg- Trollenhagen GmbH	Gesellschaftsvertrag Flughafen Neubrandenburg GmbH (FNT)	Regelungen zu Firma und Sitz, Gegenstand, Dauer und Geschäftsjahr, Stammkapital und Gesellschafter, Organe, Geschäftsführung, Gesellschafterversammlung, Gesellschafterbeschlüsse, Wirtschaftsplan, Jahresabschluss, Jahresabschlussprüfung, Offenlegung, Nachschusspflicht etc.	264.700

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planansatz 2023
5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH	Betreuungsakt	Betreuung mit Maßnahmen gem. § 11 Abs. 3 Ziffern 1, 2 SGB VIII; Maßnahmen gemäß § 11 Abs.3 Ziffer 5 SGB VIII i. V. m. § 2 Abs. 2, 8. Alt. KV M-V; damit verbundenen Nebenleistungen; Maßnahmen und Geschäfte, welche diese Zwecke fördern	192.900
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	Entschädigungsvereinbarung	Entschädigungsvereinbarung Abriss städtebaulicher Missstand Waagestraße	1.293.000
Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht				
Teilhaushalt 8	Schule, Sport und Recht	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume An der Hochstraße 1 sowie im Rathaus durch den Teilhaushalt 8	131.700
2.1.1.01	Grundschulen	Mietvertrag/ Rahmenvereinbarung	Mietobjekte: sechs Grundschulen/Nutzung der Sportstätten (Schulsport)	2.479.900
		Nutzungsvertrag	Nutzung Schwimmhalle	63.200
		Versicherungsvertrag	Schülerunfallversicherung	149.400
2.1.5.01	Regionale Schulen	Mietvertrag/ Rahmenvereinbarung	Mietobjekte: drei Regionale Schulen/Nutzung der Sportstätten (Schulsport)	2.770.400
		Versicherungsvertrag	Schülerunfallversicherung	118.800
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	Rahmenvereinbarung	Nutzung der Sportstätten durch den Vereinssport (Eigenbetrieb)	2.055.100
			Nutzung der Sportstätten durch den Vereinssport (VZN GmbH)	500.000
4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	Mietvertrag	Nutzung d. Sportstätte Werferkabinett f. Olympiastützpunkt (Eigenbetrieb)	187.500
		Rahmenvereinbarung	Nutzung der Sportstätten für den Olympiastützpunkt (Eigenbetrieb)	511.700

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planansatz 2023
Teilhaushalt 9 - Kultur				
1.1.4.03	Zwischenarchiv	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume An der Hochstraße 1 durch den Teilhaushalt 9	127.000
2.5.2.01	Regionalmuseum	Mietvertrag	Mietobjekte: Regionalmuseum, Zentraldepot, Franziskanerkloster	518.300
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung in den Ausstellungsbereichen	125.100
2.5.2.02	Stadtarchiv	Mietvertrag	Mietobjekt: Haus der Kultur und Bildung	220.300
2.5.2.03	Kunstsammlung	Mietvertrag	Mietobjekt: Kunstsammlung	301.700
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung in den Ausstellungsbereichen	125.100
2.7.2.01	Regionalbibliothek	Mietvertrag	Mietobjekt: Regionalbibliothek einschließlich Annalise-Wagner-Stiftung im Haus der Kultur und Bildung	808.400
2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung			
2.7.2.01	Regionalbibliothek	Dienstleistungsvertrag	Standing Order Medienlieferung der ekz Reutlingen	67.000
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung	23.000
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	Mietvertrag	Mietobjekt: Haus der Kultur und Bildung	46.300
		Dienstleistungsvertrag	Vertrag zwischen der Stadt Neubrandenburg und dem Literaturzentrum e. V. – Pflege des literarischen Erbes, insb. die Führung des im Eigentum des Landes stehenden Nachlasses von Hans Fallada und des sich im Eigentum der Stadt befindlichen Nachlasses von Brigitte Reimann	88.000

VIII. Übersicht über die freiwilligen Leistungen

in EUR

Teil- haus- halt	Produkt	Bezeichnung	Plan 2023					Plan 2022				
			Auf- wendungen	Erträge	Aus- zahlungen*	Ein- zahlungen*	selbst- finanzierter Eigenanteil (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Auf- wendungen	Erträge	Aus- zahlungen*	Ein- zahlungen*	selbst- finanzierter Eigenanteil (Sp. 9 ./ Sp. 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	anteilig mehrere Prod.	Aufwendungen für Repräsentationen	25.700	0	25.700	0	25.700	25.700	0	25.700	0	25.700
1	anteilig 1.1.1.01	Städtepartnerschaft	11.500	0	11.500	0	11.500	10.000	0	10.000	0	10.000
1	anteilig 1.1.1.01	Sonstige allgemeine sächliche Aufwendungen u. a. Gratulationen anlässlich Jubiläen	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000	0	6.000	0	6.000
1	anteilig 1.1.1.01	Zuschüsse zur Förderung von Veranstaltungen	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000
1	anteilig 1.1.1.01	Fraktionszuwendungen	274.000	0	274.000	0	274.000	242.500	0	242.500	0	242.500
1	5.1.1.01 (bisher an- teil.1.1.1.03)	Stadtmarketing	522.600	130.000	522.600	130.000	392.600	338.000	130.000	338.000	130.000	208.000
2	anteilig 1.1.2.01	Eigenanteil Projekt Gesundheitsmanagement	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	0	4.000
3	5.1.1.07	Stadtentwicklung	495.100	0	495.100	0	495.100	490.300	0	490.300	0	490.300
3	5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	2.207.000	1.922.000	2.207.000	1.922.000	285.000	1.969.700	1.715.000	1.969.700	1.715.000	254.700
3	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	407.000	17.000	406.700	16.800	390.000	355.000	17.000	354.700	16.800	338.000
4	anteilig 1.2.2.02	Dienstbekleidung Standesamt	1.100	0	1.100	0	1.100	1.100	0	1.100	0	1.100
6	2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	13.603.900	10.231.700	13.661.200	10.231.700	3.372.200	13.481.800	10.042.700	12.799.800	10.042.700	3.439.100
6	5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH	264.700	0	264.700	0	264.700	258.000	0	258.000	0	258.000
6	5.7.3.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Deutsche Tanzkompanie)	84.500	0	81.600	0	84.500	52.900	0	50.000	0	52.900
6	5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle GmbH	192.900	0	192.900	0	192.900	175.000	0	87.500	0	175.000
6	5.7.3.04	Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	2.293.000	1.122.100	2.293.000	1.122.100	1.170.900	2.035.800	1.116.100	1.461.800	1.116.100	919.700

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Plan 2023					Plan 2022				
			Aufwendungen	Erträge	Auszahlungen*	Einzahlungen*	selbst-finanzierter Eigenanteil (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Aufwendungen	Erträge	Auszahlungen*	Einzahlungen*	selbst-finanzierter Eigenanteil (Sp. 9 ./ Sp. 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	anteilig 1.1.1.08	Beauftragte u. Projekte	458.500	125.000	458.500	125.000	333.500	734.300	654.500	734.300	654.500	79.800
8	3.3.1.01	Förderungen (z. B. Mehrgenerationshaus, Beratungsstellen)	289.800	0	283.500	0	289.800	294.800	0	288.500	0	294.800
8	3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	503.200	0	503.200	0	503.200	469.600	0	469.600	0	469.600
8	4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	3.310.100	1.200	3.281.100	1.200	3.308.900	2.849.800	1.200	2.685.400	1.200	2.848.600
8	4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	1.803.300	227.000	1.803.300	227.000	1.576.300	1.706.300	227.000	1.706.300	227.000	1.479.300
9	2.5.2.01	Regionalmuseum	1.365.600	148.900	1.277.700	77.700	1.216.700	1.173.000	170.500	1.085.100	99.300	1.002.500
9	2.5.2.03	Kunstsammlung	1.038.200	105.700	1.031.000	105.300	932.500	859.500	87.000	852.300	86.600	772.500
9	2.7.2.01	Regionalbibliothek	2.221.900	119.100	2.037.200	96.500	2.102.800	2.017.200	156.800	1.827.000	134.200	1.860.400
9	2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben (u. a. Medienbildung, Tanz, Theater, Literatur, Städtische Events, Musik, Soziokultur)	1.060.900	19.100	1.045.100	19.000	1.041.800	952.800	19.200	937.700	19.000	933.600
9	2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	35.800	0	35.800	0	35.800	25.200	0	25.200	0	25.200
		Mitgliedsbeiträge (bereinigt um bereits in o. g. Produkten enthaltene Beiträge)	13.652	0	13.652	0	13.652	24.348	0	24.348	0	24.348
Freiwillige Leistungen gesamt			32.494.952	14.168.800	32.218.152	14.074.300	18.326.152	30.553.648	14.337.000	28.735.848	14.242.400	16.216.648

* ohne Investitionen

IX. Übersicht über Mitgliedschaften der Stadt in Verbänden und Vereinen

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2023 in EUR	Umlagen 2023 in EUR	Beschluss der Stadtver- tretung	vom Gesetzgeber vorgegeben	freiwillig
<u>Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister</u>					
1.1.1.09.564200 Verwaltungsführung	83.100,00				
- Deutscher Städtetag	27.600,00		10.02.1990		
- Städte- und Gemeindetag	55.500,00		01.08.1990		
1.1.1.07.564200 Personalrat	100,00				
- Landesarbeitsgemeinschaft der Personal- und Betriebsräte M-V	100,00				x
1.2.1.01.564200 Statistik	1.200,00				
- Verband deutscher Städtestatistiker	100,00				x
- SIKURS Bevölkerungsprognose	1.100,00				x
<u>Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung</u>					
1.1.2.01.564200 Personalservice	6.000,00				
- Kommunaler Arbeitgeberverband	6.000,00				x
1.1.3.01.564200 Organisation	7.500,00				
- KGST	3.500,00		05.06.1990		
- Zweckverband e-government	4.000,00		609/39/08		
1.1.6.01.564200 Finanzen	100,00				
- Fachverband Kommunalkassenverwalter e. V.	50,00				x

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2023 in EUR	Umlagen 2023 in EUR	Beschluss der Stadtver- tretung	vom Gesetzgeber vorgegeben	freiwillig
<u>Teilhaushalt 3 – Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung</u>					
1.1.1.20.564200 Verwaltung Fachbereich 2	400,00				
- vhw - Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e. V.	400,00				x
5.1.1.04.564200 Fachplanung Städtebau	3.600,00				
- Architektenkammer	1.100,00			x	
- Arbeitsgemeinschaft für fahrrad- und fußgängerfreundliche Kommunen Mecklenburg-Vorpommern e.V.“ (AGFK MV)	2.500,00				x
5.1.1.07.564200 Stadtentwicklung		15.500,00			
- Regionaler Planungsverband Mecklenburgische Seenplatte		15.500,00		x	
5.3.8.01.564200 Abwasserbeseitigung	1.500,00				
- Kooperationsgemeinschaft Wasser und Abwasser M-V e. V. (KOWA MV)	1.500,00				x
5.7.1.01.564200 Wirtschaftsförderung	28.700,00				
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte e. V.	2.200,00		672/23/96		
- Europäische Route der Backsteingotik e. V.	3.500,00		503/34/07		
- Tourismusverband Mecklenburg-Vorpommern e. V.	23.000,00		55/04/94		

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2023 in EUR	Umlagen 2023 in EUR	Beschluss der Stadtver- tretung	vom Gesetzgeber vorgegeben	freiwillig
<u>Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung</u>					
1.1.1.30.564200 Verwaltung Fachbereich 3	200,00				
- Förderverein der Hochschule Neubrandenburg e. V.	150,00		13/13/91		
1.2.2.03.564200 Standesamt	300,00				
- Fachverband der Standesbeamtinnen und Standesbeamten M-V e. V.	245,00				x
1.2.3.02.564200 Verkehrsaufsicht	200,00				
- Ortsverkehrswacht Neubrandenburg e. V.	200,00				x
1.2.6.01.564200 Brandschutz	1.400,00				
- Landesfeuerwehrverband M-V Mitgliedsbeitrag FFW	390,00				x
- Deutsche Jugendfeuerwehr	0,00				
- Arbeitsgemeinschaft der Berufsfeuerwehren	25,00				x
- Kreisfeuerwehrverband MSP Mitgliedsbeitrag FFW	850,00				x
- Kreisfeuerwehrverband MSP-Stiftung	63,50				x
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	28,00				x
<u>Teilhaushalt 8 – Schule, Sport und Recht</u>					
1.1.1.08.564200 Beauftragte und Projekte	400,00				
- Landesarbeitsgemeinschaft d. kommunalen Gleichstellungsbeauftragten M-V	100,00				x
- Deutsches Kinderhilfswerk e. V.	300,00				x
1.1.9.01.564200 Justitiariat	900,00				
- Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	900,00			x	
4.2.1.01.564200 Förderung des allgemeinen Sports	100,00				
- Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter	100,00				x

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2023 in EUR	Umlagen 2023 in EUR	Beschluss der Stadtver- tretung	vom Gesetzgeber vorgegeben	freiwillig
<u>Teilhaushalt 9 – Kultur</u>					
2.5.2.01.564200 Regionalmuseum	400,00				
- Deutscher Museumsbund e. V.	130,00				x
- Arbeitskreis Museumspädagogik Ostdeutschland e. V.	120,00				x
- Museumsverband in Mecklenburg-Vorpommern e. V.	50,00				x
- Archäologische Gesellschaft Mecklenburg-Vorpommern e. V.	30,00				x
- Mittel- und Ostdeutscher Verband für Altertumsforschung e. V.	20,00				x
- Förderverein Reuter-Museen e. V.	15,00				x
2.5.2.03.564200 Kunstsammlung	100,00				
- Museumsverband in Mecklenburg-Vorpommern e. V.	50,00				x
- Verband der Kunstmuseen und Kunstinstitutionen M-V e. V.	50,00				x
2.7.2.01.564200 Regionalbibliothek	700,00	100,00			
- Deutscher Bibliotheksverband e. V.	537,52		45/23/91		
- Friedrich-Bödecker-Kreis in Mecklenburg-Vorpommern e. V.	50,00				x
- Fritz Reuter Gesellschaft e. V.	28,50				x
- BibliotheksConsulting Kulzer und Kummrow GbR (Onleihe M-V)		100,00			x
2.8.1.01.564200 Sonstige kulturelle Aufgaben	200,00				
- Caspar-David-Friedrich-Gesellschaft e. V.	150,00		53/05/99		
- Literaturzentrum Neubrandenburg e. V.	26,00		515/41/93		
Mitgliedsbeiträge/Umlagen	137.100,00	15.600,00			
G e s a m t	152.700,00				

X. Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Teil A : Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansätze		Erläuterungen	
		2023 EUR	2022 EUR		
				<u>Sachaufwendungen</u>	
				Finanzierung pro Ratsfrau/-herr	442 EUR
				<u>Personalaufwendungen</u>	
1.	CDU/FDP	42.000	59.400	6 Ratsfrauen/-herren	38.283 EUR
2.	DIE LINKE	53.000	55.800	9 Ratsfrauen/-herren	49.104 EUR
3.	SPD	49.400	48.500	8 Ratsfrauen/-herren	45.830 EUR
4.	AfD	42.000	41.200	6 Ratsfrauen/-herren	39.283 EUR
5.	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	38.200	37.600	5 Ratsfrauen/-herren	36.010 EUR
6.	Bürger für Neubrandenburg	49.400	0	8 Ratsfrauen/-herren	45.830 EUR
	Gesamt	274.000	242.500		

XI. Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	67.840.591,26	66.927.200	69.703.900	73.261.900	76.428.000	78.855.400
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	65.115.151,01	55.752.000	55.850.600	55.314.000	55.511.800	55.746.500
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	15.736,59	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.927.568,47	16.836.300	14.940.900	14.939.900	14.939.900	14.939.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.259,68	89.800	96.900	90.900	90.900	90.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.740.462,22	5.150.300	5.563.600	5.774.100	6.035.100	6.204.400
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.081.027,60	10.032.000	8.565.900	8.314.900	8.404.900	8.375.900
9	+ Sonstige Erträge	2.582.325,41	1.749.100	1.913.900	1.862.700	1.823.900	1.823.900
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	165.375.122,24	156.536.700	156.635.700	159.558.400	163.234.500	166.036.900
11	- Personalaufwendungen	22.936.184,33	25.192.000	26.600.800	26.917.900	27.092.900	27.306.800
12	- Versorgungsaufwendungen	3.510.936,44	2.255.500	2.318.600	2.383.500	2.449.000	2.515.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.145.822,49	18.074.000	16.603.000	15.106.500	16.408.400	15.904.000
14	- Abschreibungen	1.763.646,43	1.309.300	1.059.400	1.014.900	1.011.600	1.011.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	84.707.743,79	86.379.800	91.875.100	91.384.000	92.142.200	93.071.500
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.293.638,50	6.075.100	5.946.700	5.483.600	5.407.600	5.458.000
18	- Sonstige Aufwendungen	17.006.762,30	20.045.900	22.737.100	21.999.000	21.927.000	21.878.500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	153.364.734,28	159.331.600	167.140.700	164.289.400	166.438.700	167.145.800
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	12.010.387,96	-2.794.900	-10.505.000	-4.731.000	-3.204.200	-1.108.900
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	3.068,38	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	15.884,14	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	12.023.203,72	-2.794.900	-10.505.000	-4.731.000	-3.204.200	-1.108.900
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	71.954.468,49	83.977.672	81.182.772	70.677.772	65.946.772	62.742.572
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	83.977.672,21	81.182.772	70.677.772	65.946.772	62.742.572	61.633.672

Finanzhaushalt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	66.761.690,95	66.927.200	69.703.900	73.261.900	76.428.000	78.855.400
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	64.045.980,86	56.047.800	55.546.100	55.060.600	55.258.400	55.493.100
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	37.373,72	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.504.525,27	16.636.300	14.940.900	14.939.900	14.939.900	14.939.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.193,92	89.800	96.900	90.900	90.900	90.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.629.772,09	5.150.300	5.563.600	5.774.100	6.035.100	6.204.400
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.935.873,25	16.500.000	8.565.900	8.314.900	8.404.900	8.375.900
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.132.359,00	1.704.000	1.889.000	1.837.800	1.799.000	1.799.000
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	160.104.769,06	163.055.400	156.306.300	159.280.100	162.956.200	165.758.600
10	- Personalauszahlungen	20.833.820,03	23.397.400	25.087.800	25.290.100	25.438.400	25.627.100
11	- Versorgungsauszahlungen	3.876.599,31	4.772.300	4.982.800	5.143.300	5.220.200	5.298.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.240.414,35	18.189.000	16.723.000	15.100.900	16.402.800	15.903.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	84.880.495,51	85.043.200	92.075.100	91.524.000	92.142.200	93.071.500
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.929.084,22	3.445.300	2.524.700	2.998.600	3.123.600	3.182.000
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	16.036.655,98	30.692.000	22.721.300	21.968.900	21.896.900	21.848.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	142.797.069,40	165.539.200	164.114.700	162.025.800	164.224.100	164.931.200
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	17.307.699,66	-2.483.800	-7.808.400	-2.745.700	-1.267.900	827.400
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.486.281,21	6.841.100	4.095.800	5.745.000	6.747.000	3.859.500
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	573.013,40	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	9.289,15	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	4.000.700	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	10.068.583,76	10.851.100	4.105.100	5.754.300	6.756.300	3.868.800

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
		in €					
		1	2	3	4	5	6
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	13.627.381,64	15.051.100	8.291.600	12.894.200	14.494.600	12.432.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	53.595,91	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	13.680.977,55	15.051.100	8.291.600	12.894.200	14.494.600	12.432.500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.612.393,79	-4.200.000	-4.186.500	-7.139.900	-7.738.300	-8.563.700
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	13.695.305,87	-6.683.800	-11.994.900	-9.885.600	-9.006.200	-7.736.300
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	4.200.000	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und	2.209.772,61	2.266.400	2.603.400	2.889.000	2.885.600	2.617.200
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und	0,00	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-2.209.772,61	1.933.600	-2.603.400	-2.889.000	-2.885.600	-2.617.200
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	5.604.164,08	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	17.089.697,34	-4.750.200	-14.598.300	-12.774.600	-11.891.800	-10.353.500
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	15.097.927,05	-4.750.200	-10.411.800	-5.634.700	-4.153.500	-1.789.800
nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	-3.101.150,73	11.996.776	7.246.576	-3.165.224	-8.799.924	-12.953.424
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	11.996.776,32	7.246.576	-3.165.224	-8.799.924	-12.953.424	-14.743.224
darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlung in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]		4.000.700				
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]						

Übersicht der Teilhaushalte

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	69.703.900	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	55.850.600	130.000	0	25.400	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.940.900	0	300	13.375.300	1.482.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.900	7.800	1.800	0	33.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.563.600	74.900	290.900	1.938.800	2.896.500
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	8.565.900	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.913.900	3.000	259.800	1.000	1.510.300
10	Summe der Erträge	156.635.700	215.700	552.800	15.340.500	5.922.800
11	- Personalaufwendungen	26.600.800	2.394.200	4.640.700	3.862.700	11.293.500
12	- Versorgungsaufwendungen	2.318.600	0	2.318.600	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.603.000	16.700	47.500	12.636.300	1.230.700
14	- Abschreibungen	1.059.400	2.300	1.000	44.600	397.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	91.875.100	12.500	9.319.800	891.500	2.500
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.946.700	0	0	2.207.000	29.800
18	- Sonstige Aufwendungen	22.737.100	1.373.300	3.656.300	2.349.500	4.921.200
19	Summe der Aufwendungen	167.140.700	3.799.000	19.983.900	21.991.600	17.874.700
20	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-10.505.000	-3.583.300	-19.431.100	-6.651.100	-11.951.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.853.800	0	0	0	1.289.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.853.800	444.700	38.400	18.000	1.281.500
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. int. Leistungsbeziehg. u. vor Veränd	-10.505.000	-4.028.000	-19.469.500	-6.669.100	-11.943.700

Ifd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6	Teilhaushalt 7	Teilhaushalt 8 -	Teilhaushalt 9
		Wirtschaftliche	Allgemeine	Schule, Sport	Kultur
		Unternehmen	Finanzwirtschaft	und Recht	
		in €			
		6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	69.703.900	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.415.400	44.352.500	749.900	177.400
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	82.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	6.000	48.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	332.900	29.600
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	8.272.000	293.900	0	0
9	+ Sonstige Erträge	50.000	0	0	89.800
10	Summe der Erträge	18.737.400	114.350.300	1.088.900	427.300
11	- Personalaufwendungen	0	0	1.902.600	2.507.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	1.209.500	169.300
14	- Abschreibungen	191.900	0	135.400	287.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.441.300	46.466.900	5.269.600	471.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.422.000	286.900	0	1.000
18	- Sonstige Aufwendungen	654.500	0	6.751.700	3.030.600
19	Summe der Aufwendungen	35.002.700	46.753.800	15.268.800	6.466.200
20	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-16.265.300	67.596.500	-14.179.900	-6.038.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.457.100	0	50.200	56.800
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335.000	0	735.200	1.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. int. Leistungsbeziehg. u. vor Veränd	-15.143.200	67.596.500	-14.864.900	-5.983.100

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	69.703.900	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	55.546.100	130.000	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.940.900	0	300	13.375.300	1.482.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.900	7.800	1.800	0	33.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.563.600	74.900	290.900	1.938.800	2.896.500
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.565.900	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.889.000	3.000	231.300	1.000	1.513.900
9	Summe der laufenden Einzahlungen	156.306.300	215.700	524.300	15.315.100	5.926.400
10	- Personalauszahlungen	25.087.800	2.305.300	4.521.300	3.932.100	10.018.100
11	- Versorgungsauszahlungen	4.982.800	0	4.982.800	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.723.000	16.700	47.500	12.756.300	1.230.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	92.075.100	12.500	9.319.800	891.500	2.500
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.524.700	0	0	2.207.000	29.800
16	- Sonstige Auszahlungen	22.721.300	1.373.300	3.640.600	2.349.500	4.921.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen	164.114.700	3.707.800	22.512.000	22.136.400	16.202.300
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planm.	-7.807.400	-3.492.100	-21.987.700	-6.821.300	-10.275.900
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-444.700	-38.400	-18.000	8.200
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach Verr. int. L	-7.807.400	-3.936.800	-22.026.100	-6.839.300	-10.267.700

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6	Teilhaushalt 7	Teilhaushalt 8 -	Teilhaushalt 9
		Wirtschaftliche	Allgemeine	Schule, Sport	Kultur
		Unternehmen	Finanzwirtschaft	und Recht	
		in €			
		6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	69.703.900	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	10.231.700	44.352.500	749.900	82.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	82.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	6.000	48.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	332.900	29.600
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.272.000	293.900	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	50.000	0	0	89.800
9	Summe der laufenden Einzahlungen	18.553.700	114.350.300	1.088.900	331.900
10	- Personalauszahlungen	0	0	1.817.000	2.494.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	1.209.500	169.300
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	29.641.300	46.466.900	5.269.600	471.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	286.900	0	1.000
16	- Sonstige Auszahlungen	654.500	0	6.751.600	3.030.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen	31.588.800	46.753.800	15.047.700	6.165.900
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planm.	-13.035.100	67.596.500	-13.958.800	-5.833.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.122.100	0	-685.000	55.800
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach Verr. int. L	-11.913.000	67.596.500	-14.643.800	-5.777.200

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.095.800	0	0	244.000	230.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	9.300	0	0	9.300	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.105.100	0	0	253.300	230.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	8.291.600	4.000	0	3.839.800	833.400
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.291.600	4.000	0	3.839.800	833.400
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.186.500	-4.000	0	-3.586.500	-603.400
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-11.993.900	-3.940.800	-22.026.100	-10.425.800	-10.871.100

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6	Teilhaushalt 7	Teilhaushalt 8 -	Teilhaushalt 9
		Wirtschaftliche	Allgemeine	Schule, Sport	Kultur
		Unternehmen	Finanzwirtschaft	und Recht	
		in €			
		6	7	8	9
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	3.472.100	126.700	23.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.472.100	126.700	23.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.687.000	0	675.900	251.500
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.687.000	0	675.900	251.500
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.687.000	3.472.100	-549.200	-228.500
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-14.600.000	71.068.600	-15.193.000	-6.005.700

Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	1	1.1.1.03								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	4.000	0	0	0	0	4.000
2	<i>Schwimmhalle [Planungsleistungen]</i>	3	5.1.1.07								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	100.000	150.000	0	0	0	0	250.000
3	<i>Programm „Re-Start – Lebendige Innenstadt M-V“</i>	3	5.1.1.07								
	<i>Einzahlungen</i>			0	100.000	0	449.500	0	0	0	549.500
	<i>Auszahlungen</i>			0	400.000	220.000	0	0	0	0	620.000
4	<i>Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“</i>	3	5.1.1.07								
	<i>Einzahlungen</i>			0	70.000	244.000	500.000	0	0	0	814.000
	<i>Auszahlungen</i>			0	421.000	571.000	0	0	0	0	992.000
5	<i>Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg</i>	3	5.1.1.08								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	1.949.800	0	0	0	0	1.949.800

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
6	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	415.000	0	0	0	0	415.000
7	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	260.000	0	0	0	0	260.000
8	Stadtumbaumaßnahme "Datzeberg" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	53.300	0	0	0	0	53.300
9	Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	220.700	0	0	0	0	220.700
10	Förderung des sozialen und privaten Wohnungsbaus	3	5.2.2.01								
	Einzahlungen			0	0	9.300	0	0	0	0	9.300
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen	
				in €								
				1	2	3	4	5	6	7	8	
11	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.2.03									
	Einzahlungen				0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen				0	19.000	0	0	0	0	19.000	19.000
12	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.3.01									
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	1.100	0	0	0	0	1.100	1.100
13	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.6.01									
	Einzahlungen			0	0	230.000	0	0	0	0	230.000	230.000
	Auszahlungen			0	0	813.300	800.000	0	0	0	1.613.300	1.613.300
14	<i>Investitionszuwendungen an Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH</i>	6	5.4.7.02									
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	178.300	0	0	0	0	178.300	178.300
15	<i>Investitionszuwendungen an Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH</i>	6	5.7.3.03									
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	8.700	0	0	0	0	8.700	8.700

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm													
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								Gesamtein-/auszahlungen	
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme			
				in €									
				1	2	3	4	5	6	7	8		
16	<i>Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH</i>	6	5.7.3.04										
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0		
	Auszahlungen			0	0	95.000	0	0	0	0	95.000		
17	<i>Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement</i>	6	6.2.3.01										
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0		
	Auszahlungen			0	0	2.395.000	0	0	0	0	2.395.000		
18	<i>sonstige Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere</i>	6	6.2.6.01										
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0		
	Auszahlungen			0	0	10.000	0	0	0	0	10.000		
19	<i>Allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</i>	7	6.1.1.01										
	Einzahlungen			0	0	3.472.100	0	0	0	0	3.472.100		
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0		
20	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	2.1.1.01										
	Einzahlungen			0	0	126.700	0	0	0	0	126.700		
	Auszahlungen			0	0	252.000	0	0	0	0	252.000		
21	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	2.1.5.01										
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0		
	Auszahlungen			0	0	217.900	0	0	0	0	217.900		

Investitionsprogramm

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen		
				in €									
				1	2	3	4	5	6	7	8		
22	Investitionszuwendung an Polizeisportverein Neubrandenburg e. V.	8	4.2.1.01										
	Einzahlungen				0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen				0	206.000	0	0	0	0	0	206.000	206.000
23	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.5.2.01										
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000	20.000
24	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.5.2.03										
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000	30.000
25	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.7.2.01										
	Einzahlungen			0	0	23.000	0	0	0	0	0	23.000	23.000
	Auszahlungen			0	0	184.500	0	0	0	0	0	184.500	184.500
26	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.8.1.01										
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	17.000	0	0	0	0	0	17.000	17.000
Summe Einzahlungen				0	170.000	4.105.100	949.500	0	0	0	0	5.224.600	5.224.600
Summe Auszahlungen				0	921.000	8.291.600	800.000	0	0	0	0	10.012.600	10.012.600
Saldo				0	-751.000	-4.186.500	149.500	0	0	0	0	-4.788.000	-4.788.000

*

Teilhaushalt 1

Bereich Oberbürgermeister

Verantwortlich: Oberbürgermeister Silvio Witt

Produkte des Teilhaushaltes

1.1.1.01 Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften

1.1.1.02 Zentrale Steuerung

1.1.1.03 Öffentlichkeitsarbeit (w)

1.1.1.07 Personalrat

1.1.1.09 Verwaltungssteuerung

1.1.6.03 Beteiligungsmanagement

1.1.8.01 Rechnungsprüfungsamt

1.2.1.01 Statistik

5.1.1.01 Stadtmarketing

Strategische Ziele

- Ausbau des strategischen Managements in der Verwaltung und den Beteiligungen als Führungsunterstützung für den Oberbürgermeister und die Stadtvertretung
- Verbesserung der Identifikation der Bürger mit der Vier-Tore-Stadt; Erreichung einer besseren Außenwahrnehmung der Vier-Tore-Stadt als Wirtschaftsstandort (Stadtmarketing)

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 1 - Bereich Oberbürgermeister	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2023	2022	+/-					Plan 2023	Plan 2022	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			399,369	397,209	2,160	159.489.500	169.994.500	28.919.400	141.075.100	-10.505.000	-2.794.900	-7.710.100
1.1.1.01	Gremienbetreuung und Städtepartner- schaften	S	B	4,000	4,000	0,000	3.000	1.085.300	572.000	513.300	-1.082.300	-958.300	-124.000
1.1.1.02	Zentrale Steuerung	S	B	2,400	5,400	-3,000	0	315.700	218.900	96.800	-315.700	-760.100	444.400
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	W	B	2,947	3,036	-0,089	7.700	662.400	212.900	449.500	-654.700	-742.200	87.500
1.1.1.07	Personalrat	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	21.500	0	21.500	-21.500	-16.400	-5.100
1.1.1.09	Verwaltungssteuerung	S	B	4,000	0,000	4,000	0	530.900	355.300	175.600	-530.900	0	-530.900
1.1.6.03	Beteiligungsmanagement	S	B	3,400	3,400	0,000	0	354.600	278.700	75.900	-354.600	-421.600	67.000
1.1.8.01	Rechnungsprüfungsamt	S	PoG	6,641	6,506	0,135	74.900	630.200	531.300	98.900	-555.300	-533.200	-22.100
1.2.1.01	Statistik	S	PoG	1,200	1,200	0,000	100	120.500	83.800	36.700	-120.400	-113.100	-7.300
5.1.1.01	Stadtmarketing	S	F	0,950	2,850	-1,900	130.000	522.600	141.300	381.300	-392.600	-208.000	-184.600
	Summe 2023			25,538			215.700	4.243.700	2.394.200	1.849.500	-4.028.000	-3.752.900	-275.100
	Anteil am Gesamthaushalt			6,4%			0,1%	2,5%	8,3%	1,3%			
	Vorjahr 2022				26,392		188.500	3.941.400	2.319.000	1.622.400		-3.752.900	
	Abweichung zum Vorjahr					-0,854	27.200	302.300	75.200	227.100			-275.100

Wesentliches Produkt W PmG Pflichtig mit Gestaltungsspielraum
 Sonstiges Produkt S PoG Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum
 B Betriebsnotwendig
 F Freiwillig

Im Teilhaushalt 1 (Bereich des Oberbürgermeisters) werden die Aufgaben des Büros des Oberbürgermeisters aus dem Produkt 1.1.1.02 herausgelöst und in einem neuen **Produkt 1.1.1.09 (Verwaltungssteuerung)** abgebildet. Das **Produkt 1.1.1.02** wird von ehemals „Verwaltungsführung“ in „**Zentrale Steuerung**“ umbenannt.

Die Zuschussverschlechterung in Höhe von 275,1 TEUR begründet sich vorwiegend mit der Erhöhung der Sachaufwendungen um 227,1 TEUR. Gleichzeitig erhöhen sich die Erträge um 27,2 TEUR und die Personalaufwendungen steigen um 75,2 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen).

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 1 steigen insgesamt um 106,6 TEUR. Bei der Planung wurde dabei von einem geschätzten Anstieg der Energiekosten um 165 % sowie von einem geschätzten Anstieg der weiteren Betriebskosten (u.a. Reinigung, Wartung, Wasserversorgung) um 12 % ausgegangen. Diese Schätzungen basieren auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes sowie bezüglich der staatlichen Regulierung konnte dabei noch nicht abschließend berücksichtigt werden.

Im **Produkt 1.1.1.01 (Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften)** werden ab 2023 erstmalig Aufwendungen aus der Leistungsverrechnung mit dem Eigenbetrieb für die Konferenztechnik des Ratssaales in Höhe von 37,3 TEUR geplant. Weiterhin steigen die Aufwendungen für Fraktionszuwendungen um 31,5 TEUR aufgrund einer höheren Anzahl an Fraktionen.

Aufgrund der Strukturänderung verschieben sich Aufwendungen vom **Produkt 1.1.1.02 (Zentrale Steuerung)** zum **Produkt 1.1.1.09 (Verwaltungssteuerung)**. Insbesondere werden ab 2023 die Mitgliedsbeiträge für den Städte- und Gemeindetag sowie den Deutschen Städtetag in Höhe von 83,1 TEUR im Produkt 1.1.1.09 ausgewiesen.

Aufgrund der Zuordnung des Tourismusmarketings zum Bereich der Wirtschaftsförderung verschiebt sich auch die Zuständigkeit für die Mitgliedsbeiträge für den Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte e.V., den Europäische Route der Backsteingotik e.V. sowie den Tourismusverband Mecklenburg-Vorpommern e.V. Dadurch verringern sich im **Produkt 1.1.1.03 (Öffentlichkeitsarbeit)** die sonstigen Aufwendungen um 28,7 TEUR. Analog erhöhen sich die Aufwendungen im Teilhaushalt 3 im Produkt 5.7.1.01.

Die Aufwendungen für Gutachten sinken im **Produkt 1.1.6.03 (Beteiligungsmanagement)** um 88,0 TEUR. Hier waren in 2022 noch Ansätze für die Fortführung eines externen Gutachtens zur Klärung der Frage der Wirtschaftlichkeit einer etwaigen Rekommunalisierung der Grünpflege beim Eigenbetrieb sowie Kosten für Folgegutachten zur Reorganisation des Stadtmarketings vorgesehen.

Aufgrund eines höheren Prüfaufwands erfolgt im Rahmen der Übernahme der örtlichen Prüfung für die Gemeinden des Amtes Neverin eine Anpassung des Abrechnungsbetrages. Dadurch erhöhen sich die Erträge aus Kostenerstattung im **Produkt 1.1.8.01 (Rechnungsprüfungsamt)** um 27,2 TEUR.

Im Rahmen des Programms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ (ZIZ) werden im **Produkt 5.1.1.01 (Stadtmarketing)** fortführend sonstige Aufwendungen (wie im Vorjahr 175,0 TEUR) für Ausgaben im Rahmen des Stadtmarketings sowie für die Erstellung eines Konzeptes zum Erlebnismarketing geplant und gleichzeitig Erträge aus Fördermitteln vom Bund (wie im Vorjahr 130,0 TEUR). Des Weiteren sind im Produkt Aufwendungen für die Feierlichkeiten zum 775. Stadtgeburtstag in Höhe von 24,0 TEUR veranschlagt. Darin enthalten sind unter anderem Mittel für die Erstellung eines Architekturbuchs sowie eines Kinderbuchs.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023	Verwendung	
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	4,0	4,0	Messestandelemente
	Gesamt	4,0		

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentl. Prod.	sonstige Produkte		
			1.1.1.03 Öffentlichkeits- arbeit	1.1.1.01 Gremienbetreu- ung und Städtepartner- schaften	1.1.1.02 Zentrale Steuerung	1.1.1.07 Personalrat
			in €			
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	130.000	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.800	7.700	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.900	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	3.000	0	3.000	0	0
10	Summe der Erträge	215.700	7.700	3.000	0	0
11	- Personalaufwendungen	2.394.200	212.900	572.000	218.900	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.700	1.500	2.000	3.900	100
14	- Abschreibungen	2.300	1.500	600	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.500	0	12.500	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	1.373.300	157.900	496.800	92.800	21.400
19	Summe der Aufwendungen	3.799.000	373.800	1.083.900	315.600	21.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-3.583.300	-366.100	-1.080.900	-315.600	-21.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	444.700	288.600	1.400	100	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-4.028.000	-654.700	-1.082.300	-315.700	-21.500

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.09 Verwaltungs- steuerung	1.1.6.03 Beteiligungs- management	1.1.8.01 Rechnungs- prüfungsamt	1.2.1.01 Statistik	5.1.1.01 Stadtmarketing
		in €				
		6	7	8	9	10
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	130.000
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	74.900	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	0	0	74.900	100	130.000
11	- Personalaufwendungen	355.300	278.700	531.300	83.800	141.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400	2.000	2.400	1.500	900
14	- Abschreibungen	0	0	200	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	173.200	71.200	95.300	34.300	230.400
19	Summe der Aufwendungen	530.900	351.900	629.200	119.600	372.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-530.900	-351.900	-554.300	-119.500	-242.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.700	1.000	900	150.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-530.900	-354.600	-555.300	-120.400	-392.600

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentl. Prod.	Sonstige Produkte			
			1.1.1.03 Öffentlichkeits- arbeit	1.1.1.01 Gremienbetreu- ung und Städtepartner- schaften	1.1.1.02 Zentrale Steuerung	1.1.1.07 Personalrat	
			in €				
			1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	130.000	0	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.800	7.700	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.900	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	3.000	0	3.000	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	215.700	7.700	3.000	0	0	
10	- Personalauszahlungen	2.305.300	212.900	572.000	203.800	0	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.700	1.500	2.000	3.900	100	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	12.500	0	12.500	0	0	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige Auszahlungen	1.373.300	157.900	496.800	92.800	21.400	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	3.707.800	372.300	1.083.300	300.500	21.500	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-3.492.100	-364.600	-1.080.300	-300.500	-21.500	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-444.700	-288.600	-1.400	-100	0	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-3.936.800	-653.200	-1.081.700	-300.600	-21.500	

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Sonstige Produkte				
		1.1.1.09 Verwaltungs- steuerung	1.1.6.03 Beteiligungs- management	1.1.8.01 Rechnungs- prüfungsamt	1.2.1.01 Statistik	5.1.1.01 Stadtmarketing
		in €				
		6	7	8	9	10
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	130.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	74.900	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	0	74.900	100	130.000
10	- Personalauszahlungen	317.900	278.700	498.700	80.000	141.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400	2.000	2.400	1.500	900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	173.200	71.200	95.300	34.300	230.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen	493.500	351.900	596.400	115.800	372.600
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-493.500	-351.900	-521.500	-115.700	-242.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-2.700	-1.000	-900	-150.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-493.500	-354.600	-522.500	-116.600	-392.600

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentl. Prod.	Sonstige Produkte			
			1.1.1.03 Öffentlichkeits- arbeit	1.1.1.01 Gremienbetreu- ung und Städtepartner- schaften	1.1.1.02 Zentrale Steuerung	1.1.1.07 Personalrat	
			in €				
			1	2	3	4	5
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.000	4.000	0	0	0	
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	4.000	0	0	0	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.000	-4.000	0	0	0	
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-3.940.800	-657.200	-1.081.700	-300.600	-21.500	

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Sonstige Produkte				
		1.1.1.09 Verwaltungs- steuerung	1.1.6.03 Beteiligungs- management	1.1.8.01 Rechnungs- prüfungsamt	1.2.1.01 Statistik	5.1.1.01 Stadtmarketing
		in €				
		6	7	8	9	10
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-493.500	-354.600	-522.500	-116.600	-392.600

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	1	1.1.1.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	4.000	0	0	0	0	4.000
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen			0	0	4.000	0	0	0	0	4.000
	Saldo			0	0	-4.000	0	0	0	0	-4.000

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung
Produkt	1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortlich

Anja Seugling

Art der Aufgabe

betriebsnotwendig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Grundgesetz, Artikel 5
- Verfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern, Artikel 5
- Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern § 2 Abs. 2
- Landespressegesetz für das Land M-V, § 4
- Kommunale Presse- und Öffentlichkeitsarbeit ist eine Pflichtaufgabe der Städte

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- Medien
- Unternehmen, Vereine, Verbände und Behörden
- Touristen

Leistung

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:

- Entwicklung, Gestaltung und grafische Aufbereitung von Informationen aus den Fachbereichen und von extern für die interne und externe Kommunikation
- Redaktion soziale Medien
- Redaktion Stadtanzeiger (Amtsblatt)
- Redaktion sämtlicher Werbe- und Printprodukte der Stadtverwaltung Neubrandenburg
- Gestaltung und grafische Aufbereitung von Informationen
- Redaktion Leitbild
- Redaktion Internet- und Intranetauftritt der Stadtverwaltung Neubrandenburg
- Projektarbeit öffentlichkeitsrelevanter Aktionen
- Weitergabe von Information an die Mitarbeiter/innen der Verwaltung (Weiterentwicklung Intranet)
- Interessenbekundungsverfahren
- Verwaltung Bildarchiv

Veranstaltungsmanagement:

- Eigenverantwortliche Organisation, Koordination, Betreuung von allen stadt eigenen Veranstaltungen
- Einladungsmanagement

Büro des Oberbürgermeisters:

- Terminvorbereitung, Durchführung, Begleitung
- Vermarktung öffentlichkeitsrelevanter Themen (Schirmherrschaft OB für externe Veranstaltungen)

- Schnittstelle für Fachbereiche, Eigenbetrieb, städtische Beteiligungen, Vereine, Verbände, Agenturen für die Öffentlichkeitsarbeit

Beschreibung

- Ziel:
- transparente Darstellung von Verwaltungshandeln
 - Schaffung von Vertrauen und Akzeptanz der Öffentlichkeit gegenüber dem Handeln der Stadtverwaltung und -vertretung
- Aufgaben:
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
 - Koordinierung Stadtmarketing
 - Veranstaltungsmanagement

Operative Ziele 2023

- Erarbeitung eines Mess- und Kennzahlensets zur Messung der Online-Präsenz und der Reichweite der städtischen Beiträge; Erhebung von Kenn- und Messzahlen bis zum 31.12.2023, die als Grundlage zur Messung der Entwicklung der Folgejahre dienen
- Die Aktivitäten im Bereich Social Media sind zu hinterfragen; auf dieser Grundlage ist ein Konzept für die nächsten Jahre zu erarbeiten
- Das Projekt Internet-Relaunch wird zum 31.12.2023 erfolgreich abgeschlossen
- Ausrichtung des 14. Mecklenburg-Vorpommern-Tages in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg im Rahmen des Festprogramms zur 775-Jahr-Feier

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Besucherzahlen Internet	Pers.	528.116	600.000	600.000	0	600.000	600.000	600.000
besuchte Seiten Internet	Anz.	1.296.694	1.400.000	1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
Kennzahlen								
besuchte Internetseiten der Stadt je Besucher	AZ/Pers	2,46	2,33	2,33	0,00	2,33	2,33	2,33
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	4,875	3,036	3,047	0,011	3,047	3,047	3,047

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
------------------------	----------	-----------	-----------	-------------	--------------	--------------	--------------

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,0	7,7	7,7	0,0	7,7	7,7	7,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	4,1	7,7	7,7	0,0	7,7	7,7	7,7
Personalauszahlungen	321,4	242,9	212,9	30,0	216,4	219,7	223,0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1,9	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Sonstige laufende Auszahlungen	292,2	186,8	157,9	28,9	157,2	157,2	157,2
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	287,3	290,9	288,6	2,3	288,6	288,6	288,6
Auszahlungen	902,8	722,1	660,9	61,2	663,7	667,0	670,3
Liquiditätssaldo	-898,8	-714,4	-653,2	61,2	-656,0	-659,3	-662,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,9	7,7	7,7	0,0	7,7	7,7	7,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	3,9	7,7	7,7	0,0	7,7	7,7	7,7
Personalaufwendungen	322,3	268,4	212,9	55,5	216,4	219,7	223,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,9	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	2,3	2,3	1,5	0,8	1,2	1,2	1,2
Sonstige lfd. Aufwendungen	286,4	186,8	157,9	28,9	157,2	157,2	157,2
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	287,3	290,9	288,6	2,3	288,6	288,6	288,6
Aufwendungen	900,2	749,9	662,4	87,5	664,9	668,2	671,5
Ergebnis	-896,2	-742,2	-654,7	87,5	-657,2	-660,5	-663,8

Teilhaushalt 2

Innere Verwaltung

Verantwortlich: Leiterin Fachbereich 1, Birgit Schad

Produkte des Teilhaushaltes

- | | | | |
|----------|--------------------------------|----------|---|
| 1.1.1.10 | Verwaltung Fachbereich 1 | 1.1.4.01 | Informationstechnologie |
| 1.1.2.01 | Personalservice | 1.1.6.01 | Finanzen |
| 1.1.2.03 | Zentrale Aufgaben der Vorsorge | 3.6.1.02 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege (w) |
| 1.1.3.01 | Organisation | | |

Strategische Ziele

- Schaffung der finanziellen, organisatorischen und personellen Rahmenbedingungen für die Verwaltung zur Umsetzung des Leitbildes der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 2 - Innere Verwaltung	Produktart	Art der Aufgabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand*	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2023	2022	+/-					Plan 2023	Plan 2022	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ					EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			399,369	397,209	2,160	159.489.500	169.994.500	28.919.400	141.075.100	-10.505.000	-2.794.900	-7.710.100
1.1.1.10	Verwaltung FB 1	S	B	3,000	3,000	0,000	0	362.300	307.100	55.200	-362.300	-451.000	88.700
1.1.2.01	Personalservice	S	PoG	**14,207	14,992	-0,785	337.500	2.433.900	1.661.000	772.900	-2.096.400	-2.132.500	36.100
1.1.2.03	Zentrale Aufgaben der Vorsorge	S	PoG	0,000	0,000	0,000	28.500	2.353.600	2.353.600	0	-2.325.100	-2.237.000	-88.100
1.1.3.01	Organisation	S	B	8,835	8,750	0,085	7.500	864.400	635.400	229.000	-856.900	-709.400	-147.500
1.1.4.01	Informationstechnologie	S	B	1,550	1,550	0,000	0	2.020.600	129.800	1.890.800	-2.020.600	-2.289.800	269.200
1.1.6.01	Finanzen	S	B	31,000	31,000	0,000	179.300	2.549.400	1.806.800	742.600	-2.370.100	-2.301.500	-68.600
3.6.1.02	Fördg. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. - pflege	W	PoG	1,000	1,000	0,000	0	9.438.100	65.600	9.372.500	-9.438.100	-8.761.500	-676.600
	Summe 2023			59,592			552.800	20.022.300	6.959.300	13.063.000	-19.469.500	-18.882.700	-586.800
	Anteil am Gesamthaushalt			14,9%			0,3%	11,8%	24,1%	9,3%			
	Vorjahr 2022				60,292		395.000	19.277.700	6.724.600	12.553.100		-18.882.700	
	Abweichung zum Vorjahr					-0,700	157.800	744.600	234.700	509.900			-586.800
	Wesentliches Produkt	W	PmG	Pflichtig mit Gestaltungsspielraum							* im THH 2 einschl. Versorgungsaufwand		
	Sonstiges Produkt	S	PoG	Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum							** einschl. Stellenpool		
			B	Betriebsnotwendig									
			F	Freiwillig									

Die Verschlechterung des Zuschusses im Teilhaushalt 2 um 586,8 TEUR begründet sich hauptsächlich aus dem Anstieg der Sachaufwendungen um 509,9 TEUR sowie der Personalaufwendungen um 171,6 TEUR gegenüber dem Vorjahr (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen). Die Versorgungsaufwendungen steigen um 63,1 TEUR. Die Erträge erhöhen sich dagegen um 157,8 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 2 steigen insgesamt um 98,8 TEUR. Bei der Planung wurde dabei von einem geschätzten Anstieg der Energiekosten um 165 % sowie von einem geschätzten Anstieg der weiteren Betriebskosten (u.a.

Reinigung, Wartung, Wasserversorgung) um 12 % ausgegangen. Diese Schätzungen basieren auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes sowie bezüglich der staatlichen Regulierung konnte dabei noch nicht abschließend berücksichtigt werden.

Im **Produkt 1.1.2.01 (Personalservice)** steigen die Aufwendungen für die Ausbildungskosten um 33,5 TEUR. Die Kosten erhöhen sich unter anderem, da die Anzahl der Ausbildungsplätze gegenüber dem Vorjahr steigt. In 2023 ist es vorgesehen erstmalig wieder zwei Stellen für die Ausbildung zum Straßenwärter zu besetzen. Eine weitere Kostenerhöhung ergibt sich, für die Inanspruchnahme der schriftlichen Eignungstests für die Auswahlverfahren, durch das Kommunale Studieninstitut, hier fällt ab 2023 die Mehrwertsteuer an. Zusätzlich sind in der Planung Kosten für die Ausbildung der Ausbilder (Ausbildereignungsprüfung) berücksichtigt worden, um die entsprechenden Bedarfe der Ausbildungen abdecken zu können. Dagegen steigen die Erträge aus Erstattungen für Personalaufwendungen um 72,0 TEUR aufgrund einer höheren Anzahl von Auszubildenden, welche im Bereich des Eigenbetriebes eingesetzt und deren Kosten durch diesen erstattet werden. Außerdem sind Kosten für die Ausbildung eines Brandreferendars veranschlagt, die jedoch durch die Landesschule für Brand und Katastrophenschutz M-V größtenteils refinanziert werden.

Die Erträge aus Kostenerstattung durch den Eigenbetrieb steigen im **Produkt 1.1.2.01** nach Neukalkulation der Pauschalen zur Leistungsverrechnung um 100,4 TEUR. Die letzte Kalkulation war 2018 erfolgt. Die Aufwendungen für Verbrauchsmittel zur Arbeitssicherheit sinken um 20,0 TEUR; da in 2023 die Beschaffung von Masken und Coronatests dezentral in den Fachbereichen erfolgt. Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten der Bezüge-/Familienkasse steigen um 35,9 TEUR. Grund hierfür ist zum einen eine Erhöhung des IT-Stammsatzes pro Fall und Monat. Außerdem führt die zum 01.01.2023 in Kraft tretende gesetzliche Neuregelung des § 2b Umsatzsteuergesetz dazu, dass Leistungen der Bezüge-/Familienkasse umsatzsteuerpflichtig werden.

Im Plan 2022 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost analog der Höhe der Abrechnung für 2020 in den Teilhaushalten dargestellt, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2022 zu erwartenden Inanspruchnahme von Leistungen je Bereich zum damaligen Planungszeitpunkt noch nicht möglich war. Die Aufteilung der Aufwendungen an die IKT-Ost auf die Teilhaushalte entsprechend der konkreten Inanspruchnahme erfolgt nach Vorlage der Rechnungen in der Haushaltsdurchführung. Auch mit dem Plan 2023 wird diese Verfahrensweise fortgeführt, sodass die Planung der anteiligen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten analog der Abrechnung für 2021 erfolgt ist.

Insgesamt verändern sich die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost für die Kernverwaltung mit dem Planentwurf gegenüber dem Plan 2022 nicht. Ein abgestimmter Wirtschaftsplanentwurf 2023 lag zum Redaktionsschluss des Planentwurfs 2023 noch nicht vor. Im Teilhaushalt 2 führt die geänderte Darstellung zu einer Verbesserung der Aufwendungen um 285,8 TEUR (davon Verbesserung durch Anpassung Differenz Abrechnung 2021 zu Plan 2022 im **Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie)**: 110,1 TEUR).

Die Planung der Wohnsitzgemeindeanteile für Tageseinrichtungen für Kinder im **Produkt 3.6.1.02 (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege)** erhöht sich um 657,1 TEUR aufgrund der steigenden monatlichen Wohnsitzgemeindepauschale pro betreutem Kind. Dagegen sinken die Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Tagespflege um 14,3 TEUR.

Investitionsmaßnahmen

Im Teilhaushalt 2 sind für 2023 keine Investitionen geplant.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung

Ifd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentl. Prod.	sonstige Produkte		
			3.6.1.02 Förderung von Kindern in Tages einrichtungen und Tagespflege	1.1.1.10 Verwaltung Fachbereich 1	1.1.2.01 Personal- service	
			in €			
			1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	0	0	1.800	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290.900	0	0	244.400	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	259.800	0	0	91.300	
10	Summe der Erträge	552.800	0	0	337.500	
11	- Personalaufwendungen	4.640.700	65.600	307.100	1.661.000	
12	- Versorgungsaufwendungen	2.318.600	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.500	0	6.100	14.700	
14	- Abschreibungen	1.000	0	0	1.000	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.319.800	9.319.800	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	3.656.300	51.600	48.100	749.500	
19	Summe der Aufwendungen	19.983.900	9.437.000	361.300	2.426.200	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-19.431.100	-9.437.000	-361.300	-2.088.700	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.400	1.100	1.000	7.700	
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-19.469.500	-9.438.100	-362.300	-2.096.400	

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte			
		1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation	1.1.4.01 Informations- technologie	1.1.6.01 Finanzen
		in €			
		5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	7.500	0	39.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	28.500	0	0	140.000
10	Summe der Erträge	28.500	7.500	0	179.300
11	- Personalaufwendungen	35.000	635.400	129.800	1.806.800
12	- Versorgungsaufwendungen	2.318.600	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	0	26.200
14	- Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	227.800	1.890.800	688.500
19	Summe der Aufwendungen	2.353.600	863.700	2.020.600	2.521.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-2.325.100	-856.200	-2.020.600	-2.342.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	700	0	27.900
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-2.325.100	-856.900	-2.020.600	-2.370.100

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentl. Prod.	sonstige Produkte	
			3.6.1.02 Förderung von Kindern in Tages- einrichtungen und Tagespflege	1.1.1.10 Verwaltung Fachbereich 1	1.1.2.01 Personal- service
			in €		
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	0	0	1.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290.900	0	0	244.400
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	231.300	0	0	91.300
9	Summe der laufenden Einzahlungen	524.300	0	0	337.500
10	- Personalauszahlungen	4.521.300	65.600	264.500	1.655.700
11	- Versorgungsauszahlungen	4.982.800	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.500	0	6.100	14.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	9.319.800	9.319.800	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	3.640.600	51.600	48.100	749.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	22.512.000	9.437.000	318.700	2.419.900
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-21.987.700	-9.437.000	-318.700	-2.082.400
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-38.400	-1.100	-1.000	-7.700
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-22.026.100	-9.438.100	-319.700	-2.090.100

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte			
		1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation	1.1.4.01 Informations- technologie	1.1.6.01 Finanzen
		in €			
		5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	7.500	0	39.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	140.000
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	7.500	0	179.300
10	- Personalauszahlungen	35.000	638.900	129.800	1.731.800
11	- Versorgungsauszahlungen	4.982.800	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	0	26.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	212.100	1.890.800	688.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	5.017.800	851.500	2.020.600	2.446.500
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-5.017.800	-844.000	-2.020.600	-2.267.200
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-700	0	-27.900
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-5.017.800	-844.700	-2.020.600	-2.295.100

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentl. Prod.	sonstige Produkte	
			3.6.1.02 Förderung von Kindern in Tages- einrichtungen und Tagespflege	1.1.1.10 Verwaltung Fachbereich 1	1.1.2.01 Personal- service
			in €		
		1	2	3	4
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-22.026.100	-9.438.100	-319.700	-2.090.100

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte			
		1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation	1.1.4.01 Informations- technologie	1.1.6.01 Finanzen
		in €			
		5	6	7	8
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-5.017.800	-844.700	-2.020.600	-2.295.100

Produkthaushalt
Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

Produkt
3.6
3.6.1
3.6.1.02

Produkthaushalt
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Verantwortlich

Birgit Schad

Art der Aufgabe

pflichtig ohne Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

SGB VIII, KiföG M-V, Kommunalverfassung

Zielgruppe

Personensorgeberechtigte, Tagespflegepersonen, Kinder von 8 Wochen bis 3 Jahre, Kinder von 3 Jahren bis zum Schuleintritt, Schulkinder bis zum Ende der Grundschule, in begründeten Fällen bis zur Orientierungsstufe, Landkreis Mecklenburgische Seenplatte als Träger der öffentlichen Jugendhilfe und indirekt Personensorgeberechtigte

Leistung

- Beteiligung am Abschluss von Entgelt-, Leistungs- und Qualitätsentwicklungsvereinbarungen gemäß § 24 i. V. m. § 27 Abs. 2 KiföG M-V
- Zahlung der Anteile als Wohnsitzgemeinde

Beschreibung

- Bereitstellung der finanziellen Mittel als Wohnsitzgemeinde
- Einflussnahme auf die Kostenentwicklung bei Entgeltverhandlungen

Operative Ziele 2023

- Einführung E-Akte KiföG

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
betreute Kinder insgesamt	Anz.	4.264	4.320	4.330	10	4.330	4.330	4.330
betreute Kinder in Tagespflege	Anz.	155	200	180	-20	180	180	180
betreute Kinder in Tageseinrichtungen	Anz.	4.109	4.120	4.150	30	4.150	4.150	4.150
Plätze in Tageseinrichtungen gesamt	Anz.	5.192	5.224	5.198	-26	5.198	5.198	5.198
Kennzahlen								
Aufwendungen Wohnsitzgemeinde gesamt	EUR	7.818.745	8.677.000	9.319.800	642.800	9.534.100	9.753.500	9.977.800
Aufwendungen Tagespflege	EUR	312.852	401.700	387.400	-14.300	396.300	405.500	414.800
Aufwendungen Kita	EUR	7.505.892	8.275.300	8.932.400	657.100	9.137.800	9.348.000	9.563.000
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	1,000	1,000	1,000	0,000	1,000	1,000	1,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	63,3	63,4	65,6	-2,2	66,5	67,6	68,6
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	7.818,4	8.677,0	9.319,8	-642,8	9.534,1	9.753,5	9.977,8
Sonstige laufende Auszahlungen	51,0	20,0	51,6	-31,6	51,6	51,6	51,6
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,1	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	1,1
Auszahlungen	7.933,9	8.761,5	9.438,1	-676,6	9.653,3	9.873,8	10.099,1
Liquiditätssaldo	-7.933,7	-8.761,5	-9.438,1	-676,6	-9.653,3	-9.873,8	-10.099,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	63,4	63,4	65,6	-2,2	66,5	67,6	68,6
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	7.818,7	8.677,0	9.319,8	-642,8	9.534,1	9.753,5	9.977,8
Sonstige lfd. Aufwendungen	51,0	20,0	51,6	-31,6	51,6	51,6	51,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,1	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	1,1
Aufwendungen	7.934,2	8.761,5	9.438,1	-676,6	9.653,3	9.873,8	10.099,1
Ergebnis	-7.934,1	-8.761,5	-9.438,1	-676,6	-9.653,3	-9.873,8	-10.099,1

Teilhaushalt 3

Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung

Verantwortlich: Leiter Fachbereich 2, Frank Renner

Produkte des Teilhaushaltes

1.1.1.20	Verwaltung Fachbereich 2	5.2.3.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege
3.5.1.03	Wohngeld	5.3.3.01	Wasserversorgung (Löschwasser)
5.1.1.03	Städtebauliche Planung	5.3.7.01	Nachsorge Deponie
5.1.1.04	Fachplanung Städtebau (w)	5.3.8.01	Abwasserbeseitigung
5.1.1.07	Stadtentwicklung (w)	5.4.7.01	Förderung des ÖPNV
5.1.1.08	Städtebauförderung (w)	5.5.4.03	Immissionsschutz
5.2.1.01	Bauaufsicht (w)	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung (w)
5.2.2.01	Städte- und Wohnungsbauförderung		

Im Teilhaushalt 3 verschlechtert sich das Ergebnis um 157,0 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Neben dem Anstieg der Personalaufwendungen um 81,2 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen) ist eine Reduzierung bei den Erträgen um 1.621,0 TEUR zu verzeichnen. Die Sachaufwendungen sinken gleichzeitig um 1.545,2 TEUR.

Im Plan 2022 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost analog der Höhe der Abrechnung für 2020 in den Teilhaushalten dargestellt, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2022 zu erwartenden Inanspruchnahme von Leistungen je Bereich zum damaligen Planungszeitpunkt noch nicht möglich war. Die Aufteilung der Aufwendungen an die IKT-Ost auf die Teilhaushalte entsprechend der konkreten Inanspruchnahme erfolgt nach Vorlage der Rechnungen in der Haushaltsdurchführung. Auch mit dem Plan 2023 wird diese Verfahrensweise fortgeführt, sodass die Planung der Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten analog der Abrechnung für 2021 erfolgt ist. Im Teilhaushalt 3 erhöhen sich die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost damit um 50,2 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb im Teilhaushalt 3 steigen insgesamt um 98,5 TEUR. Bei der Planung wurde dabei von einem geschätzten Anstieg der Energiekosten um 165 % sowie von einem geschätzten Anstieg der weiteren Betriebskosten (u.a. Reinigung, Wartung, Wasserversorgung) um 12 % ausgegangen. Diese Schätzungen basieren auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes sowie bezüglich der staatlichen Regulierung konnte dabei noch nicht abschließend berücksichtigt werden.

Im **Produkt 1.1.1.20 (Verwaltung Fachbereich 2)** sind Gutachteraufwendungen für den Klimaschutz in Höhe von 60,0 TEUR eingeplant. Diese sollen unter anderem für Potentialanalysen bezüglich Wärmetauscher und –pumpen sowie zu Wasserstoff verwendet werden.

Die Aufwendungen für Gutachterkosten im **Produkt 5.1.1.03 (Bauleitplanung)** steigen um 216,3 TEUR auf 534,3 TEUR. Davon sind 127,0 TEUR für Planungsleistungen und Gutachten zum B-Plan 132 „Bootsschuppen am Oberbach“. Weitere in den Aufwendungen berücksichtigte Leistungen beziehen sich unter anderem auf die Neuaufstellung des Flächennutzungsplans, den B-Plan Nr. 127 „Areal nördlich des Reitbahnwegs“, den B-Plan Nr. 9.2.1 „Broda Neukrug“ sowie den Rahmenplan „ehemaliges RWN-Gebiet“.

Im **Produkt 5.1.1.08 (Städtebauförderung)** verringern sich die Zuschüsse an die Städtebaulichen Sondervermögen gegenüber dem Vorjahr um 375,0 TEUR. Die Höhe der Zuschüsse orientiert sich jährlich an den Investitionskosten in den jeweiligen Gesamtmaßnahmen.

Weiterhin wurde mit dem Plan 2022 davon ausgegangen, dass eine Steuerfestsetzung mit erheblichen Steuernachforderungen als Ergebnis einer Betriebsprüfung für den Zeitraum 2013 bis 2016 seitens der Finanzverwaltung zu erwarten ist und eine damit einhergehende Zahlungsverpflichtung 2022. Daher wurden im **Produkt 5.1.1.08** sonstige Auszahlungen sowie Zinsauszahlungen in Höhe von 7.433,5 TEUR geplant. Da in den Vorjahren diesbezüglich bereits eine Rückstellung gebildet wurde, ergaben sich keine Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt. Weil bisher keine neuen Kenntnisse hinsichtlich der Steuerfestsetzung vorliegen, wurde der Planentwurf 2023 um diesen Betrag im Finanzhaushalt reduziert. Sollte absehbar sein, dass sich die Zahlungsverpflichtung ins Jahr 2023 hinein verschiebt, wird eine Anpassung mittels Änderungsblatt erfolgen, bei der die bereits mit dem Plan 2022 ausgewiesene Deckung zu berücksichtigen ist.

Im **Produkt 5.3.3.01 (Wasserversorgung (Löschwasser))** sinken die Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge um 75,6 TEUR. Hierbei handelt es sich um den Beitrag für den Wasser- und Bodenverband Obere Havel, für den die Zuständigkeit an den Eigenbetrieb übergegangen ist.

Das **Produkt 5.3.8.01 (Abwasserbeseitigung)** erreicht mit dem Plan 2023 eine 100-prozentige Kostendeckung. Dabei sind Ertrags- und Aufwandsenkungen um jeweils 1.825,5 TEUR im Vergleich zum Vorjahr geplant. Hier erfolgt eine Anpassung an die am 04.11.2022 von der Stadtvertretung beschlossene Abwassergebührekalkulation 2023.

Im **Produkt 5.4.7.01 (Förderung des ÖPNV)** werden die Ausgleichsleistungen vom Landkreis Mecklenburgische Seenplatte um 207,0 TEUR auf 1.922,0 TEUR auf der Einnahmenseite und die Transferaufwendungen zur Verluststützung des ÖPNV um 237,3 TEUR auf 2.207,0 TEUR auf der Ausgabenseite erhöht, sodass das Produkt im Ergebnis mit einem negativen Saldo von 285,0 TEUR abschließt. Hintergrund ist die vorliegende Ermittlung des ausgleichsfähigen Soll-Defizits im ÖPNV auf der Grundlage des Wirtschaftsplanes 2023 ff. der NVB. In gleicher Höhe wie die Transferaufwendungen erhöhen sich die Transfererträge im Teilhaushalt 6 im **Produkt 6.2.6.01** (Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens).

Aufgrund der Zuordnung des Tourismusmarketings im Bereich der Wirtschaftsförderung vom Bereich der Öffentlichkeitsarbeit in 2023 verschiebt sich auch die Zuständigkeit für die Mitgliedsbeiträge für den Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte e.V., den Europäische Route der Backsteingotik e.V. sowie den Tourismusverband Mecklenburg-Vorpommern e.V. Dadurch erhöhen sich im **Produkt 5.7.1.01 (Wirtschaftsförderung)** die sonstigen Aufwendungen um 28,7 TEUR. Analog sinken die Aufwendungen im Teilhaushalt 1 im Produkt 1.1.1.03.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023	Verwendung	
5.1.1.07	Stadtentwicklung	941,0		
davon	Schwimmhalle	150,0	150,0	Auszahlungen für Baumaßnahmen (hier: Planungsleistungen)
	Programm „Re-Start – Lebendige Innenstadt M-V“	220,0	220,0	Auszahlungen für Baumaßnahmen
	Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“	571,0	571,0	Auszahlungen für Baumaßnahmen
5.1.1.08	Städtebauförderung	2.898,8		
davon	Sanierungs-, Entwicklungs- und Stadtumbaumaßnahmen	2.898,8		Siehe Städtebauliches Sondervermögen Band 4
	Sanierungsmaßnahme „Altstadt“ Neubrandenburg	1.949,8	1.609,3	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			340,5	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“	415,0	365,0	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			50,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“ Programm „Die Soziale Stadt“	260,0	60,0	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			200,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023	Verwendung	
	Stadtumbaumaßnahme „Datzeberg“ und Programm „Zukunft Stadtgrün“	53,3	3,3	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			50,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Stadtumbaumaßnahme „Oststadt“ und Programm „Zukunft Stadtgrün“	220,7	160,7	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			60,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Gesamt	3.839,8		

Die Sanierungs-, Entwicklungs- und Stadtumbaumaßnahmen des Städtebaulichen Sondervermögens werden nach Fertigstellung im Anlagevermögen des Eigenbetriebes Immobilienmanagement aktiviert. Die damit verbundene Eigenkapitalerhöhung wirkt sich aufgrund der Eigenkapitalspiegelmethode in gleicher Höhe auf die Finanzanlage Eigenbetrieb Immobilienmanagement aus. Zum Übertragungszeitpunkt werden die dann im Bau bestehenden Anlagen im Kernhaushalt abgeschrieben und die dazu gehörenden Anzahlungen auf Sonderposten aufgelöst.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			5.1.1.04 Fachplanung Städtebau	5.1.1.07 Stadtentwick- lung	5.1.1.08 Städtebau- förderung	5.2.1.01 Bauaufsicht	5.7.1.01 Wirtschafts- förderung	
			in €					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.400	0	0	25.200	0	200	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.375.300	0	0	1.700	705.000	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlage	1.938.800	0	0	0	0	16.800	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	1.000	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge	15.340.500	0	0	26.900	705.000	17.000	
11	- Personalaufwendungen	3.862.700	606.300	232.400	295.900	782.700	193.300	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.636.300	900	3.000	1.000	1.400	6.200	
14	- Abschreibungen	44.600	8.600	0	22.700	0	300	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	891.500	0	36.500	795.000	0	60.000	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.207.000	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	2.349.500	203.000	222.500	92.800	593.100	146.800	
19	Summe der Aufwendungen	21.991.600	818.800	494.400	1.207.400	1.377.200	406.600	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-6.651.100	-818.800	-494.400	-1.180.500	-672.200	-389.600	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.000	300	700	1.400	300	400	
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl	-6.669.100	-819.100	-495.100	-1.181.900	-672.500	-390.000	

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.3.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		in €				
		7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlage	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	1.000	0	0	0
10	Summe der Erträge	0	1.000	0	0	500
11	- Personalaufwendungen	359.300	599.700	510.200	0	135.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.800	2.000	3.300	0	500
14	- Abschreibungen	0	0	1.300	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	152.800	155.300	685.000	0	49.600
19	Summe der Aufwendungen	523.900	757.000	1.199.800	0	185.900
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-523.900	-756.000	-1.199.800	0	-185.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800	9.200	0	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl	-524.700	-765.200	-1.199.800	0	-185.400

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		5.3.3.01 Wasser- versorgung (Löschwasser)	5.3.7.01 Nachsorge Deponie	5.3.8.01 Abwasser- beseitigung	5.4.7.01 Förderung des ÖPNV	5.5.4.03 Immissions- schutz
		in €				
		12	13	14	15	16
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	12.667.100	0	1.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlage	0	0	0	1.922.000	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	0	0	12.667.100	1.922.000	1.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	74.100	0	73.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.200	0	12.561.000	0	1.000
14	- Abschreibungen	0	11.700	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	2.207.000	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	31.100	0	17.500
19	Summe der Aufwendungen	44.200	11.700	12.666.200	2.207.000	91.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-44.200	-11.700	900	-285.000	-90.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.000	0	900	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl	-48.200	-11.700	0	-285.000	-90.500

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			5.1.1.04 Fachplanung Städtebau	5.1.1.07 Stadtentwick- lung	5.1.1.08 Städtebau- förderung	5.2.1.01 Bauaufsicht	5.7.1.01 Wirtschafts- förderung
			in €				
			1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.375.300	0	0	1.700	705.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.938.800	0	0	0	0	16.800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.000	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	15.315.100	0	0	1.700	705.000	16.800
10	- Personalauszahlungen	3.932.100	606.300	232.400	295.900	843.100	193.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.756.300	900	3.000	1.000	1.400	6.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	891.500	0	36.500	795.000	0	60.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.207.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	2.349.500	203.000	222.500	92.800	593.100	146.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen	22.136.400	810.200	494.400	1.184.700	1.437.600	406.300
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-6.821.300	-810.200	-494.400	-1.183.000	-732.600	-389.500
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-18.000	-300	-700	-1.400	-300	-400
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-6.839.300	-810.500	-495.100	-1.184.400	-732.900	-389.900

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.3.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		in €				
		7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	1.000	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	1.000	0	0	500
10	- Personalauszahlungen	359.300	572.600	510.200	0	184.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.800	2.000	3.300	0	500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	152.800	155.300	685.000	0	49.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen	523.900	729.900	1.198.500	0	234.500
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-523.900	-728.900	-1.198.500	0	-234.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-800	-9.200	0	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-524.700	-738.100	-1.198.500	0	-234.000

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		5.3.3.01 Wasser- versorgung (Löschwasser)	5.3.7.01 Nachsorge Deponie	5.3.8.01 Abwasser- beseitigung	5.4.7.01 Förderung des ÖPNV	5.5.4.03 Immissions- schutz
		in €				
		12	13	14	15	16
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	12.667.100	0	1.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.922.000	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	0	12.667.100	1.922.000	1.000
10	- Personalauszahlungen	0	0	74.100	0	60.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.200	120.000	12.561.000	0	1.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	2.207.000	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	31.100	0	17.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	44.200	120.000	12.666.200	2.207.000	79.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-44.200	-120.000	900	-285.000	-78.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-4.000	0	-900	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-48.200	-120.000	0	-285.000	-78.000

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			5.1.1.04 Fachplanung Städtebau	5.1.1.07 Stadtentwick- lung	5.1.1.08 Städtebau- förderung	5.2.1.01 Bauaufsicht	5.7.1.01 Wirtschafts- förderung
			in €				
			1	2	3	4	5
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	244.000	0	244.000	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelte	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	9.300	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	253.300	0	244.000	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.839.800	0	941.000	2.898.800	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	3.839.800	0	941.000	2.898.800	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-3.586.500	0	-697.000	-2.898.800	0	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-10.425.800	-810.500	-1.192.100	-4.083.200	-732.900	-389.900

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.3.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		in €				
		7	8	9	10	11
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelte	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	9.300	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	0	0	9.300	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	0	0	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	0	0	9.300	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-524.700	-738.100	-1.198.500	9.300	-234.000

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		5.3.3.01 Wasser- versorgung (Löschwasser)	5.3.7.01 Nachsorge Deponie	5.3.8.01 Abwasser- beseitigung	5.4.7.01 Förderung des ÖPNV	5.5.4.03 Immissions- schutz
		in €				
		12	13	14	15	16
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelte	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	0	0	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	0	0	0	0	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-48.200	-120.000	0	-285.000	-78.000

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>Schwimmhalle (Planungsleistungen)</i>	3	5.1.1.07								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	100.000	150.000	0	0	0		250.000
2	<i>Programm „Re-Start – Lebendige Innenstadt M-V“</i>	3	5.1.1.07								
	Einzahlungen			0	100.000	0	449.500	0	0	0	549.500
	Auszahlungen			0	400.000	220.000	0	0	0	0	620.000
3	<i>Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“</i>	3	5.1.1.07								
	Einzahlungen			0	70.000	244.000	500.000	0	0	0	814.000
	Auszahlungen			0	421.000	571.000	0	0	0	0	992.000
4	<i>Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg</i>	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	1.949.800	0	0	0	0	1.949.800
5	<i>Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt"</i>	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	415.000	0	0	0	0	415.000

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
6	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	260.000	0	0	0	0	260.000
7	Stadtumbaumaßnahme "Datzeberg" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	53.300	0	0	0	0	53.300
8	Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	220.700	0	0	0	0	220.700
9	Förderung des sozialen und privaten Wohnungsbaus	3	5.2.2.01								
	Einzahlungen			0	0	9.300	0	0	0	0	9.300
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen				0	170.000	253.300	949.500	0	0	0	1.372.800
Summe Auszahlungen				0	921.000	3.839.800	0	0	0	0	4.760.800
Saldo				0	-751.000	-3.586.500	949.500	0	0	0	-3.388.000

Investitionsübersicht									
Maßnahme 446 (Schwimmhalle) im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.07									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Ein- und Auszahlungen für den Neubau einer Schwimmhalle.									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ - auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0		0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0		0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0		0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0		0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	100.000	150.000		0	0	0	250.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	150.000	0	0	0	0	150.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-150.000	0	0	0	0	-150.000
Erläuterungen: Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2023 handelt es sich um weitere Planungskosten für die Leistungsphasen Entwurfs- und Genehmigungsplanung zur Ermittlung der Investitionskosten.									

Investitionsübersicht											
Maßnahme 448 (Programm „Re-Start – Lebendige Innenstadt M-V“) im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.07											
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Ein- und Auszahlungen im Rahmen des Programms „Re-Start – Lebendige Innenstadt M-V“ (Re-Start).											
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)			Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ - auszahlungen
				1	2	3	4	5	6	7	8
in €											
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	100.000	0	449.500	0	0	0	0	549.500
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	0	449.500	0	0	0	0	549.500
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	400.000	220.000	0	0	0	0	0	620.000
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	400.000	220.000	0	0	0	0	0	620.000
		darunter:									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	0	
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-220.000	449.500	0	0	0	0	229.500
Erläuterungen: Das Sofortprogramm der Landesregierung zur Revitalisierung der Innenstädte soll einen Beitrag zur Rückgewinnung der wirtschaftlichen, gesellschaftlichen und kulturellen Bedeutung der städtischen Zentren, die coronabedingt starke Einbrüche erlitten haben, leisten. Als Teilprojekte sind unter anderem der Bau eines Fahrradspielplatzes sowie die Anschaffung einer Bühne und Innenstadtmobiliar vorgesehen.											

Investitionsübersicht											
Maßnahme 449 (Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“) im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.07											
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Ein- und Auszahlungen im Rahmen des Programms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ (ZIZ).											
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)			Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				1	2	3	4	5	6	7	8
											0
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	70.000	244.000	500.000	0	0	0	0	814.000
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	244.000	500.000	0	0	0	0	814.000
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	421.000	571.000	0	0	0	0	0	992.000
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	421.000	571.000	0	0	0	0	0	992.000
		darunter:			0						
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	0	
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	0	
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-351.000	-327.000	500.000	0	0	0	0	-178.000

Erläuterungen: Das Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat (BMI) wird im Rahmen des Bundesprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ Städte und Gemeinden modellhaft bei der Erarbeitung von innovativen Konzepten und Handlungsstrategien und deren Umsetzung fördern. Im Kontext der Strategieentwicklung werden auch konkrete Einzelmaßnahmen zur Stärkung und Entwicklung der Innenstädte bzw. Zentren unterstützt. Nach Auswertung der Projektvorschläge wurde eine Auswahl an 238 Vorhaben getroffen, die sich für das anschließende formale Zuwendungsverfahren qualifizierten. Der Zuwendungsantrag der Vier-Tore-Stadt enthält unter anderem die Umsetzung der Investitionen im Anschluss an die Vorlage des Konzeptes zur Steigerung der Aufenthaltsqualität der Innenstadt.

Investitionsübersicht										
Maßnahme 401 (Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg) im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.08										
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen für das Sanierungsgebiet der Altstadt in Neubrandenburg.										
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			1	2	3	4	5	6	7	8
in €										
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	1.949.800	0	0	0	0	1.949.800
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.949.800	0	0	0	0	1.949.800
		darunter:								
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.949.800	0	0	0	0	-1.949.800

Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen für die Sanierungsmaßnahme "Altstadt" sind insbesondere für die energetische Sanierung des Rathauses, die Umsetzung des Spielplatzes am Stargarder Tor, die Sanierung vom Stargarder Tor, Vortor sowie für die Neugestaltung der Straßenräume der Großen Wollweberstraße, Poststraße und Markgrafenstraße, für die abschnittsbezogene Sanierung der Krämer-/Dümper-/2. Ringstraße und für die Sanierung des Wiekhauses Nr. 55 geplant. Nähere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten.

Investitionsübersicht										
Maßnahme 404 (Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt") im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.08										
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen für das Sanierungsgebiet der Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt.										
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			1	2	3	4	5	6	7	8
in €										
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	415.000	0	0	0	0	415.000
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	415.000	0	0	0	0	415.000
		darunter:								
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-415.000	0	0	0	0	-415.000

Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen für die Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" sind insbesondere für die Neugestaltung des Bahnhofsvorplatzes sowie für die Ordnungsmaßnahmen im Bereich der ehemalige Paketstation geplant. Nähere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten.

Investitionsübersicht											
Maßnahme 425 (Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" und Programm "Zukunft Stadtgrün") im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.08											
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst den Stadtumbau der Oststadt und die Verbesserung der grünen Infrastruktur.											
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)			Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				1	2	3	4	5	6	7	8
							0				
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	220.700	0	0	0	0	0	220.700
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	220.700	0	0	0	0	0	220.700
		darunter:	0			0					0
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0			0	0	0	0	0	0
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	0			0	0	0	0	0	0
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-220.700	0	0	0	0	0	-220.700
Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen für die Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" und dem Programm "Wachstum und nachhaltige Erneuerung" sind insbesondere für den Neubau der Sport- und Freizeitanlage (2. BA) geplant. Weitere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten.											

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung/Entw.
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.04	Fachplanung Städtebau

Verantwortlich

Kerstin Brecht

Art der Aufgabe

pflichtig ohne Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

BauGB, Beschlüsse der Stadtvertretung, DSchG M-V, BNatSchG, LNatSchG M-V, Bundesfernstraßengesetz, Straßen- und Wegegesetz M-V, Landesplanungsgesetz M-V, Verwaltungsverfahrensgesetz M-V, Landeshaushaltsordnung mit beruflichen Ergänzungsbestimmungen, Städtebauförderungsrichtlinien M-V, Wohnumfeldförderrichtlinien M-V, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz, ÖPNV Gesetz M-V, Personenbeförderungsgesetz, Nahverkehrsplan, Landesraumentwicklungsprogramm M-V, Regionales Raumordnungsprogramm Mecklenburgische Seenplatte, Beschlüsse der Stadt/Organisationsverfügungen, Integriertes Stadtentwicklungskonzept

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- private und kommunale Unternehmen
- Behörden
- Fachbereiche der Stadtverwaltung

Leistung

- Stadtgestaltung
- Stadtsanierung
- Landschaftsplanung
- Umweltprüfung
- Projektplanung Grünflächen
- Berufliche Prüfung Grünflächen
- Verkehrsentwicklungsplanung
- Projektprüfungen und -freigaben
- ÖPNV
- Aufgabenstellungen für Objektplanungen Verkehrsanlagen
- Straßenbaubehördliche Stellungnahmen zu Bauleitplanungen

Beschreibung

- Aufstellung, Änderung und Ergänzung städtebaulicher Rahmenpläne, Blockbereichspläne und Bebauungspläne in förmlich festgelegten Sanierungsgebieten sowie der Grünflächen in Sanierungsgebieten einschließlich der Erstellung von Erhaltungs- und Gestaltungssatzungen
- Verkehrsentwicklungsplanung, Projektprüfungen und -freigaben, ÖPNV, Aufgabenstellungen für Objektplanungen Verkehrsanlagen, Straßenbaubehördliche Stellungnahmen zu Bauleitplanungen

Operative Ziele 2023

- F-Plan Neuaufstellung - Entwurfs- und Auslegungsbeschluss
- Rahmenplan „Ehemaliges RWN-Gebiet“ - Entwurfs- und Auslegungsbeschluss
- Fortschreibung Landschaftsplan - Entwurf Landschaftsplan (Abgleich der Ergebnisse der Umweltprüfung zum Flächennutzungsplan mit den Zielen des Landschaftsplans)
- Prüfung der Rahmenbedingungen für die Neufassung der Erhaltungssatzung für das Erweiterte Stadtzentrum

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Fachplanungen	Anz.	165	90	90	0	90	90	90
Kennzahlen								
Gesamtaufwendungen je Fachplanung	EUR/FP	3.979	7.912	8.558	646	8.507	8.403	8.504
Gesamtaufwendungen je Einwohner	EUR/EW	10,26	11,01	11,85	0,84	11,87	11,82	12,05
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	7,250	7,633	7,641	0,008	7,641	7,641	7,641

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige laufende Einzahlungen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	553,5	568,1	606,3	-38,2	607,9	598,6	607,7
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1,9	2,6	0,9	1,7	0,9	0,9	0,9
Sonstige laufende Auszahlungen	130,6	184,1	203,0	-18,9	196,8	196,8	196,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,6	0,8	0,3	0,5	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	686,6	755,6	810,5	-54,9	805,9	796,6	805,7

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Liquiditätssaldo	-686,3	-755,6	-810,5	-54,9	-805,9	-796,6	-805,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige lfd. Erträge	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	558,4	568,1	606,3	-38,2	607,9	598,6	607,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,9	2,6	0,9	1,7	0,9	0,9	0,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	8,6	8,6	8,6	0,0	8,6	8,6	8,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	140,3	184,1	203,0	-18,9	196,8	196,8	196,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,6	0,8	0,3	0,5	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	709,8	764,2	819,1	-54,9	814,5	805,2	814,3
Ergebnis	-709,5	-764,2	-819,1	-54,9	-814,5	-805,2	-814,3

Produkthaushalt
Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

Produkt
5.1
5.1.1
5.1.1.07

Produkthaushalt
Räumliche Planung/Entw.
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Stadtentwicklung

Verantwortlich

Janine Kriegler

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Kommunalverfassung M-V, § 2 Abs. 2
- Integriertes Stadtentwicklungskonzept (ISEK) - 4. Fortschreibung, Stand März 2015

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, diverse Vereine und Verbände, private Unternehmen, kommunale Unternehmen, Sanierungsträger, andere Kommunen, Behörden, Verwaltungsführung, politische Gremien, Fachbereiche der Stadtverwaltung

Leistung

- Regionalplanung
- Stadtentwicklungsplanung
- Projektentwicklung

Beschreibung

Erarbeitung von strategischen Materialien der Stadtentwicklung, Organisation des Stadtumbauprozesses, Projektentwicklung/-management von Maßnahmen der sozialen und technischen Infrastruktur

Operative Ziele 2023

- Neuaufstellung ISEK; Prozesse koordinieren, Zielstellungen benennen und priorisieren; Beteiligungsverfahren durchführen ggf. betreuen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kennzahlen								
Zuschussbedarf je Einwohner	EUR/EW	4,93	6,89	6,90	0,01	7,28	7,39	7,51
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,090	3,090	3,090	0,000	3,090	3,090	3,090

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalauszahlungen	220,4	224,5	232,4	-7,9	236,0	239,5	243,1
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2,4	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	9,2	36,5	36,5	0,0	36,5	36,5	36,5
Sonstige laufende Auszahlungen	84,7	223,6	222,5	1,1	240,3	240,3	240,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,8	2,7	0,7	2,0	0,7	0,7	0,7
Auszahlungen	317,5	490,3	495,1	-4,8	516,5	520,0	523,6
Liquiditätssaldo	-317,5	-490,3	-495,1	-4,8	-516,5	-520,0	-523,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige lfd. Erträge	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	223,3	224,5	232,4	-7,9	236,0	239,5	243,1
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2,4	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	9,1	36,5	36,5	0,0	36,5	36,5	36,5
Sonstige lfd. Aufwendungen	100,1	223,6	222,5	1,1	240,3	240,3	240,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,8	2,7	0,7	2,0	0,7	0,7	0,7
Aufwendungen	335,7	490,3	495,1	-4,8	516,5	520,0	523,6
Ergebnis	-335,1	-490,3	-495,1	-4,8	-516,5	-520,0	-523,6

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung/Entw.
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.08	Städtebauförderung

Verantwortlich

Janine Kriegler

Art der Aufgabe

pflichtig mit Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

§ 2 Abs. 2 KV M-V, §§ 136 - 171 BauGB

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, private Unternehmen, kommunale Unternehmen, Sanierungsträger, Verwaltungsführung, politische Gremien, Fachbereiche der Stadtverwaltung

Leistung

- Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen
- Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen
- Koordinierung Stadtumbau
- Sanierungs- und Entwicklungsgenehmigungen

Beschreibung

Initiierung/Organisation/Koordination von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen, von städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen, Wohnumfeldverbesserungsmaßnahmen; Koordinierung des Stadtumbaus (städtebaulicher Teil)

Operative Ziele 2023

- Krämerstraße; Ausbau und Erneuerung der Verkehrs-sowie Freianlage
- Große Wollweberstraße; Vorbereitung für Baubeginn 2024; Baumverpflanzung; Fortschreibung Planung und Vorbereitung Ausschreibung
- Spielplatz Wallanlage; Herstellung Spielanlage; bauseitige Umsetzung
- Energetische Sanierung Rathaus; Fertigstellung der Baumaßnahmen; Umzug der Verwaltung
- Sport und Freizeitanlage Oststadt, 2. BA; anvisierter Baubeginn 2023
- INTERREG VA; Eingang Kulturpark, Fortführung "weicher" Maßnahmen; Beginn der Nachhaltigkeitsphase, Vorbereitung Abrechnung
- Begleitung der vorbereitenden Untersuchung zur Gebietserweiterung "Altstadt", Fortführung des Prozesses; Beteiligungsverfahren; Abstimmung mit Fördermittelgeber

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kennzahlen								
Zuschussbedarf je Einwohner	EUR/EW	15,75	23,09	17,83	-5,26	18,32	18,54	18,76
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,905	4,205	4,227	0,022	4,227	4,227	4,227

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,4	4,2	1,7	-2,5	1,7	1,7	1,7
Einzahlungen	1,4	4,2	1,7	-2,5	1,7	1,7	1,7
Personalauszahlungen	236,6	245,8	295,9	-50,1	300,4	304,9	309,5
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1,1	1,5	1,0	0,5	1,0	1,0	1,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	887,9	1.170,0	795,0	375,0	810,0	810,0	810,0
Sonstige laufende Auszahlungen	116,0	6.353,3	92,8	6.260,5	95,4	95,4	95,4
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahl.	0,0	1.162,2	0,0	1.162,2	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,5	2,0	1,4	0,6	1,4	1,4	1,4
Auszahlungen	1.243,2	8.934,8	1.186,1	7.748,7	1.208,2	1.212,7	1.217,3
Liquiditätssaldo	-1.241,8	-8.930,6	-1.184,4	7.746,2	-1.206,5	-1.211,0	-1.215,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,2	25,2	25,2	0,0	25,2	25,2	25,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,5	4,2	1,7	-2,5	1,7	1,7	1,7
Sonstige lfd. Erträge	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	27,3	29,4	26,9	-2,5	26,9	26,9	26,9
Personalaufwendungen	253,6	261,0	295,9	-34,9	300,4	304,9	309,5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,1	1,5	1,0	0,5	1,0	1,0	1,0
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	209,1	22,7	22,7	0,0	22,7	22,7	22,7
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	488,4	1.170,0	795,0	375,0	810,0	810,0	810,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	120,7	82,0	92,8	-10,8	95,4	95,4	95,4
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,5	2,0	1,4	0,6	1,4	1,4	1,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwendungen	1.074,5	1.539,2	1.208,8	330,4	1.230,9	1.235,4	1.240,0
Ergebnis	-1.047,2	-1.509,8	-1.181,9	327,9	-1.204,0	-1.208,5	-1.213,1

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	5.2	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5.2.1	Bauaufsicht
Produkt	5.2.1.01	Bauaufsicht

Verantwortlich

Peter Klaus

Art der Aufgabe

pflichtig ohne Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Landesbauordnung Mecklenburg-Vorpommern
- Baugesetzbuch
- Wohnungseigentumsgesetz
- Baunutzungsverordnung

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- private und kommunale Unternehmen
- Behörden

Leistung

- Beratung und Information
- Baurechtliche Erlaubnisse
- Bauaufsicht

Beschreibung

- Wahrnehmung der Aufgaben der unteren Bauaufsichtsbehörde nach Landesbauordnung Mecklenburg-Vorpommern
- Erteilung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen
- Wahrnehmung der Aufgaben der Gemeinde bei genehmigungsfreigestellten Vorhaben und Abweichungen von örtlichen Bauvorschriften verfahrensfreier Bauvorhaben
- Erteilung von Sanierungsgenehmigungen und Entwicklungsgenehmigungen bei baugenehmigungspflichtigen Bauvorhaben

Operative Ziele 2023

- Durchführung von mindestens 150 objektbezogenen Kontrollen durch die Baukontrolleure und Einleitung von Verfahren zur Wiederherstellung rechtskonformer Zustände bei Feststellung von Verstößen gegen öffentlich-rechtliche Vorschriften

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anträge	Anz.	622	350	350	0	350	350	350
bearbeitete Anträge innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Frist	Anz.	–	350	350	0	350	350	350
Bescheide	Anz.	203	200	200	0	200	200	200
Vorgänge Baulasten (Auskünfte und Eintragungen)	Anz.	95	150	150	0	150	150	150
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	9,863	12,500	12,500	0,000	12,500	12,000	12,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	969,2	705,0	705,0	0,0	705,0	705,0	705,0
Sonstige laufende Einzahlungen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	969,4	705,0	705,0	0,0	705,0	705,0	705,0
Personalauszahlungen	533,0	806,1	843,1	-37,0	866,1	832,2	844,7
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,8	1,8	1,4	0,4	1,4	1,4	1,4
Sonstige laufende Auszahlungen	669,2	574,5	593,1	-18,6	594,2	594,2	594,2
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,6	1,3	0,3	1,0	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	1.203,6	1.383,7	1.437,9	-54,2	1.462,0	1.428,1	1.440,6
Liquiditätssaldo	-234,2	-678,7	-732,9	-54,2	-757,0	-723,1	-735,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.034,9	705,0	705,0	0,0	705,0	705,0	705,0
Sonstige lfd. Erträge	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	1.035,2	705,0	705,0	0,0	705,0	705,0	705,0
Personalaufwendungen	588,4	773,4	782,7	-9,3	825,2	832,2	844,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,8	1,8	1,4	0,4	1,4	1,4	1,4
Sonstige lfd. Aufwendungen	676,0	574,5	593,1	-18,6	594,2	594,2	594,2
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,6	1,3	0,3	1,0	0,3	0,3	0,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwendungen	1.265,8	1.351,0	1.377,5	-26,5	1.421,1	1.428,1	1.440,6
Ergebnis	-230,6	-646,0	-672,5	-26,5	-716,1	-723,1	-735,6

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung

Verantwortlich

Janine Kriegler

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

§ 2 Abs. 2 KV M-V

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen

Leistung

- Existenzgründerberatung/-förderung
- Infrastrukturentwicklung
- Immobilienvermittlung (Gewerbegrundstücke, Büroflächen, Einzelhandelsflächen)
- Unternehmenspflege/-betreuung (interner einheitlicher Ansprechpartner)
- Ansiedlungsförderung
- Beschäftigungsförderung

Beschreibung

- Unternehmensförderung mittels Existenzgründer-/Unternehmensberatung, Ansiedlerförderung, Bestandspflege, Absatzförderung und Infrastrukturentwicklung zwecks Arbeitsplatzschaffung/-sicherung und Verbesserung der finanziellen Leistungskraft der Kommune
- Erwerbsförderung zwecks Integration von Arbeitnehmern in den Arbeitsmarkt

Operative Ziele 2023

- Durchführung von 45 Unternehmensbesuchen
- Digitales Innovationszentrum NB; Koordinieren des Gesamtprojektes Revitalisierung Lokschuppenareal; Betreuung Lenkungsgruppe DIZ; Einwerben von Fördermitteln; Durchführung von Wettbewerben (Architektur); Abstimmungen mit Behörden
- aktive Mitarbeit der Wirtschaftsförderung beim Thema Digitalisierung; Unterstützung des CDO bei der Findung von Themen und Durchführung von Veranstaltungen zum Thema Digitalisierung

- Citymanagement; Zusammenarbeit und Lenkung des Citymanagers, Umsetzung der Förderprogramme ReStart Land und Bund

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Unternehmensbesuche im Jahr	Anz.	9	45	45	0	45	45	45
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	2,380	2,580	2,580	0,000	2,580	2,580	2,580

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,0	16,8	16,8	0,0	16,8	16,8	16,8
Sonstige laufende Einzahlungen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	4,8	16,8	16,8	0,0	16,8	16,8	16,8
Personalauszahlungen	161,8	181,1	193,3	-12,2	184,0	186,8	189,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1,8	6,3	6,2	0,1	6,2	6,2	6,2
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	302,7	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Sonstige laufende Auszahlungen	60,9	106,8	146,8	-40,0	148,3	88,3	88,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,2	0,5	0,4	0,1	0,4	0,4	0,4
Auszahlungen	527,4	354,7	406,7	-52,0	398,9	341,7	344,5
Liquiditätssaldo	-522,6	-337,9	-389,9	-52,0	-382,1	-324,9	-327,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,2	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,4	16,8	16,8	0,0	16,8	16,8	16,8
Sonstige lfd. Erträge	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	6,0	17,0	17,0	0,0	17,0	17,0	17,0
Personalaufwendungen	163,5	181,1	193,3	-12,2	184,0	186,8	189,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2,2	6,3	6,2	0,1	6,2	6,2	6,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,2	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	302,7	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige lfd. Aufwendungen	71,7	106,8	146,8	-40,0	148,3	88,3	88,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,2	0,5	0,4	0,1	0,4	0,4	0,4
Aufwendungen	540,7	355,0	407,0	-52,0	399,2	342,0	344,8
Ergebnis	-534,7	-338,0	-390,0	-52,0	-382,2	-325,0	-327,8

Teilhaushalt 4

Sicherheit und Ordnung

Verantwortlich: Leiter Fachbereich 3, Beigeordneter und 1. Stellvertreter des OB, Peter Modemann

Produkte des Teilhaushaltes

1.1.1.30	Verwaltung Fachbereich 3	1.2.2.08	Obdachlosenhaus (w)
1.1.4.05	Bürgerberatung	1.2.3.01	Verkehrsangelegenheiten
1.2.1.02	Wahlen	1.2.3.02	Verkehrsaufsicht
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten (w)	1.2.6.01	Brandschutz (w)
1.2.2.02	Bürgerbüro (w)	1.2.7.01	Rettungsdienst
1.2.2.03	Standesamt		

Strategische Ziele

- Aufrechterhaltung, Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Gefahrenabwehr im Sinne und zum Wohle der Allgemeinheit; eine saubere und sichere Vier-Tore-Stadt als wesentliche Faktoren der Bürgerzufriedenheit und der Standortqualität

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 4 - Sicherheit und Ordnung	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2023	2022	+/-					Plan 2023	Plan 2022	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			399,369	397,209	2,160	159.489.500	169.994.500	28.919.400	141.075.100	-10.505.000	-2.794.900	-7.710.100
1.1.1.30	Verwaltung FB 3	S	B	4,300	4,300	0,000	11.800	565.800	472.800	93.000	-554.000	-573.300	19.300
1.1.4.05	Bürgerberatung	S	B	5,100	5,100	0,000	17.800	327.400	246.300	81.100	-309.600	-317.900	8.300
1.2.1.02	Wahlen	S	PoG	3,090	3,089	0,001	0	361.400	181.200	180.200	-361.400	-319.500	-41.900
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	W	PoG	34,200	34,200	0,000	1.582.800	2.997.100	1.963.100	1.034.000	-1.414.300	-1.464.100	49.800
1.2.2.02	Bürgerbüro	W	PoG	15,679	15,677	0,002	479.200	1.589.300	857.000	732.300	-1.110.100	-1.167.400	57.300
1.2.2.03	Standesamt (neu)	S	PoG	7,379	6,377	1,002	176.000	678.900	413.400	265.500	-502.900	-468.900	-34.000
1.2.2.08	Obdachlosenhaus	W	PmG	0,800	0,800	0,000	60.000	499.300	45.200	454.100	-439.300	-350.800	-88.500
1.2.3.01	Verkehrsangelegenheiten	S	PoG	11,649	11,643	0,006	589.400	1.016.200	633.600	382.600	-426.800	-384.800	-42.000
1.2.3.02	Verkehrsaufsicht	S	PoG	2,700	2,700	0,000	100.000	242.100	167.100	75.000	-142.100	-153.700	11.600
1.2.6.01	Brandschutz	W	PmG	102,000	102,000	0,000	1.443.000	8.126.200	5.849.700	2.276.500	-6.683.200	-5.601.300	-1.081.900
1.2.7.01	Rettungsdienst	S	PoG	4,000	4,000	0,000	2.752.500	2.752.500	464.100	2.288.400	0	0	0
	Summe 2023			190,897			7.212.500	19.156.200	11.293.500	7.862.700	-11.943.700	-10.801.700	-1.142.000
	Anteil am Gesamthaushalt			47,8%			4,5%	11,3%	39,1%	5,6%			
	Vorjahr 2022				189,886		7.028.800	17.830.500	10.584.000	7.246.500		-10.801.700	
	Abweichung zum Vorjahr					1,011	183.700	1.325.700	709.500	616.200			-1.142.000

Wesentliches Produkt W PmG Pflichtig mit Gestaltungsspielraum
 Sonstiges Produkt S PoG Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum
 B Betriebsnotwendig
 F Freiwillig

Das Jahresergebnis im Teilhaushalt 4 (Sicherheit und Ordnung) verschlechtert sich insgesamt um 1.142,0 TEUR. Personalkostensteigerungen haben daran einen Anteil von insgesamt 709,5 TEUR. Die Sachkosten des Teilhaushalts steigen um 616,2 TEUR. Gründe hierfür sind vor allem Erhöhungen der Mieten durch den Rückzug ins Rathaus und Energiekostensteigerungen in allen Bereichen sowie gestiegene Kosten für Leistungen der IKT-Ost. Außerdem fand auf Grund der geänderten Inventurrichtlinie eine Verlagerung von Kosten für geringwertige Wirtschaftsgüter aus dem investiven Finanzhaushalt in den Ergebnis- und laufenden Finanzhaushalt i. H. v. 305,8 TEUR statt, welche sich insbesondere im Brandschutz und Rettungsdienst bemerkbar macht.

Die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost wurden im Haushaltsplan 2022 analog der Höhe der Abrechnung für 2020 in den Teilhaushalten dargestellt. Dies erfolgte, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2022 zu erwartenden Inanspruchnahme von Leistungen je Bereich zum damaligen Planungszeitpunkt noch nicht möglich war. Die Aufteilung der Aufwendungen an die IKT-Ost auf die Teilhaushalte entsprechend der konkreten Inanspruchnahme wird nach Vorlage der Rechnungen in der Haushaltsdurchführung erfolgen.

Auch mit dem Plan 2023 wird diese Verfahrensweise fortgeführt, sodass die Planung der Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten analog der Abrechnung für 2021 erfolgt ist. Im Teilhaushalt 4 erhöhen sich die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost damit insgesamt um 181,9 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 4 steigen insgesamt um 322,7 TEUR. Bei der Planung wurde dabei von einem geschätzten Anstieg der Energiekosten um 165 % sowie von einem geschätzten Anstieg der weiteren Betriebskosten (u.a. Reinigung, Wartung, Wasserversorgung) um 12 % ausgegangen. Diese Schätzungen basieren auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes sowie bezüglich der staatlichen Regulierung konnte dabei noch nicht abschließend berücksichtigt werden.

Im **Produkt 1.2.1.02 (Wahlen)** entfallen die Aufwendungen für ehrenamtliche Helfer in voller Höhe (30,0 TEUR), da im Kalenderjahr 2023 keine Wahl durchzuführen ist.

Die Erträge aus Bußgeldern steigen im **Produkt 1.2.2.01 (Ordnungsangelegenheiten)** um 100,0 TEUR. Die angestrebte Gesamtsumme der Erträge aus Bußgeldern erhöht sich damit auf 1,5 Mio. Euro. Hintergrund ist eine zusätzliche, bereits in Betrieb genommene, neue Rotlicht- und Geschwindigkeitsmessanlage in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg. Im Jahr 2023 wird die Verkehrsüberwachung zudem um eine weitere Anlage an einem letzten auszubauenden Standort ergänzt.

Im **Produkt 1.2.2.02 (Bürgerbüro)** wird auf Grund der sich abzeichnenden deutlichen Erhöhung der Erträge im Haushaltsjahr 2022 von einer einnahmenseitigen Verbesserung der Verwaltungsgebühren im Jahr 2023 um 140,0 TEUR ausgegangen (auf 350,0 TEUR). Der coronabedingte Rückstau bei abgelaufenen Dokumenten konnte bislang im Jahr 2022 noch nicht vollständig abgebaut werden und wird sich noch im Jahr 2023 auswirken. Außerdem ist erneut mit zunehmender Reisetätigkeit gegenüber dem Vorjahr zu rechnen. Damit einher geht die Erhöhung der Geschäftsaufwendungen für benötigte Dokumente der Bundesdruckerei um 45,0 TEUR.

Im **Produkt 1.2.2.03 (Standesamt)** erhöhen sich aus einer Anpassung an das IST des Jahres 2022 die Verwaltungsgebühren um 10,0 TEUR (auf 140,0 TEUR).

Im **Produkt 1.2.2.08 (Obdachlosenhaus)** erhöhen sich die Kosten für den Betreiber des Hauses auf Grund des anzuwendenden gestiegenen Mindestlohns um 65,2 TEUR. Die Miete für das voraussichtlich im Sommer 2023 fertiggestellte neue Obdachlosenhaus wird sich um 25,6 TEUR auf 53,3 TEUR erhöhen, da nun mit einer Anmietung von 6 Monaten im Jahr 2023 gerechnet wird.

Im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** steigen die Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung um 165,3 TEUR (auf 188,6 TEUR). Der Grund hierfür ist die Verlagerung der ehemals als Investitionen im Finanzhaushalt geführten geringwertigen Wirtschaftsgüter in den Ergebnis- und laufenden Finanzhaushalt i. H. v. 157,1 TEUR. Die zusätzliche Erhöhung um 8,2 TEUR ist auf reguläre Preissteigerungen in diesem Segment zurückzuführen. Die Erstattungen aus dem Rettungsdienst für Kraftstoff steigen auf Grund der Wiederinbetriebnahme der Hoftankstelle und generell gestiegener Kraftstoffpreise um 12,0 TEUR. Die Höhe der Umlagen als Erstattung für Personalkosten aus dem Rettungsdienst steigt um 24,5 TEUR. Grund hierfür ist die reguläre Erhöhung der Personalkosten durch höhere Dienstaltersstufen im Brandschutz. Die Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung steigen um 15,0 TEUR wegen des zu erwartenden Anstiegs an Kraftstoffkosten.

Im **Produkt 1.2.7.01 (Rettungsdienst)** als kostenrechnende Einrichtung sinken sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen um 21,9 TEUR. Dies ist insbesondere durch eine Korrektur in der Abrechnung der Bereitschaftsdienste der Notärzte begründet. Auch in diesem Bereich steigen die Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung (Erhöhung um 73,0 TEUR). Grund hierfür ist wiederum die Verlagerung der ehemals als Investitionen im Finanzhaushalt geführten geringwertigen Wirtschaftsgüter in den Ergebnishaushalt (69,0 TEUR für Dienst- und Schutzbekleidung). Gleiches gilt für die Kostensteigerung bei den Aufwendungen für geringwertige Gebrauchsgegenstände um 37,1 TEUR, da hier nun die ehemals als Investitionen geplanten Beschaffungen geführt werden. Vor allem ist hier die Beschaffung von gesetzlich vorgeschriebenen elektronischen Mitarbeiterausweisen für 23,1 TEUR zu nennen.

Durch die Gründung des Eigenbetriebes Rettungsdienst im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte werden alle investiven Beschaffungen ab dem 01.01.2023 nicht mehr durch die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg getätigt, sondern direkt über den neu gegründeten Eigenbetrieb beschafft. Da der Abbau der Überschüsse aus gezahlten Vorhaltekosten der Vorjahre im Haushaltsjahr 2022 weitestgehend abgebaut wurde, ist im Jahr 2023 keine weitere Reduzierung vorhandener Überschüsse eingeplant.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023	Verwendung	
1.2.2.03	Standesamt	19,0	7,0	Sonnenschirm ¹
			5,0	Videoüberwachungsanlage ¹
			3,0	Hockerbank Außenbereich ¹
			2,0	Papierkorb Außenbereich ¹
			2,0	Blumenkübel/Cortenstahl ¹
1.2.3.01	Verkehrsangelegenheiten	1,1	1,1	1 Format Wertschutzschrank Lyra 66 Liter
1.2.6.01	Brandschutz	813,3	580,0	1 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20, Freiwillige Feuerwehr Innenstadt
			120,0	1 Multicar mit Pritsche, Räumschild
			25,0	10 x Pressluftatmer AirBoss
			20,0	1 Tragkraftspritze FOX 4
			20,0	1 Pritschenwagen für Wechselladerfahrzeug
			15,0	1 Hallenreinigungsmaschine Hako Scrubmaster B75 R
			9,0	1 Sicherheitsschrank zur Lagerung von Akkus
			5,0	1 Palettenregal
			5,0	1 Reifenregal
			4,3	1 Lüfter und Lutten zur Entlüftung Keller, Einsatztechnik
			4,0	1 Schweißgerät HDM EWM Picotig 200 AC/DC
			3,0	1 Motor-Ketten-Sägen-Regal
			3,0	2x Werkstattschrank (FF Innenstadt)
	Gesamt	833,4		

Die in der vorangestellten Übersicht aufgeführten Investitionen werden durch Abschreibungen und laufende Unterhaltungsmaßnahmen Auswirkungen im Ergebnis- und Finanzhaushalt des Planjahres und der folgenden Haushaltsjahre haben.

¹ bei Neugestaltung Außenbereich/Nordseite

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			1.2.2.01 Ordnungsangelegenheiten	1.2.2.02 Bürgerbüro	1.2.2.08 Obdachlosenhaus	1.2.6.01 Brandschutz
			in €			
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.482.800	69.000	451.000	60.000	74.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.200	12.800	0	0	20.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.896.500	100	2.000	0	94.100
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.510.300	1.500.100	3.000	0	0
10	Summe der Erträge	5.922.800	1.582.000	456.000	60.000	189.100
11	- Personalaufwendungen	11.293.500	1.963.100	857.000	45.200	5.849.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.230.700	262.900	2.800	400.700	242.200
14	- Abschreibungen	397.000	23.100	1.000	0	285.900
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.500	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	29.800	0	0	0	100
18	- Sonstige Aufwendungen	4.921.200	746.000	728.000	53.400	1.742.200
19	Summe der Aufwendungen	17.874.700	2.995.100	1.588.800	499.300	8.120.100
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-11.951.900	-1.413.100	-1.132.800	-439.300	-7.931.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.289.700	800	23.200	0	1.253.900
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.281.500	2.000	500	0	6.100
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-11.943.700	-1.414.300	-1.110.100	-439.300	-6.683.200

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.30 Verwaltung Fachbereich 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.2.03 Standesamt	1.2.3.01 Verkehrsan- gelegenheiten	1.2.3.02 Verkehrs- aufsicht
		in €					
		6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	140.000	588.000	100.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	200	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	17.800	0	30.000	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	6.000	1.200	0
10	Summe der Erträge	0	17.800	0	176.000	589.400	100.000
11	- Personalaufwendungen	472.800	246.300	181.200	413.400	633.600	167.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.300	100	18.200	8.000	13.100	700
14	- Abschreibungen	0	0	100	4.500	100	600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.500	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	68.900	80.900	161.200	251.000	364.100	73.400
19	Summe der Aufwendungen	565.500	327.300	360.700	676.900	1.010.900	241.800
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-565.500	-309.500	-360.700	-500.900	-421.500	-141.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.800	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300	100	700	2.000	5.300	300
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-554.000	-309.600	-361.400	-502.900	-426.800	-142.100

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		1.2.7.01 Rettungs- dienst	
		in €	
		12	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.752.500	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0
9	+ Sonstige Erträge		0
10	Summe der Erträge	2.752.500	
11	- Personalaufwendungen	464.100	
12	- Versorgungsaufwendungen		0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.700	
14	- Abschreibungen	81.700	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	29.700	
18	- Sonstige Aufwendungen	652.100	
19	Summe der Aufwendungen	1.488.300	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	1.264.200	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.264.200	
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.		0

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			1.2.2.01 Ordnungsange- legenheiten	1.2.2.02 Bürgerbüro	1.2.2.08 Obdachlosen- haus	1.2.6.01 Brandschutz	
			in €				
			1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.482.800	69.000	451.000	60.000	74.800	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.200	12.800	0	0	20.200	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.896.500	100	2.000	0	94.100	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.513.900	1.503.700	3.000	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	5.926.400	1.585.600	456.000	60.000	189.100	
10	- Personalauszahlungen	10.018.100	1.836.400	830.800	43.200	4.903.000	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.230.700	262.900	2.800	400.700	242.200	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	2.500	0	0	0	0	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	29.800	0	0	0	100	
16	- Sonstige Auszahlungen	4.921.200	746.000	728.000	53.400	1.742.200	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	16.202.300	2.845.300	1.561.600	497.300	6.887.500	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-10.275.900	-1.259.700	-1.105.600	-437.300	-6.698.400	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	8.200	-1.200	22.700	0	1.247.800	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-10.267.700	-1.260.900	-1.082.900	-437.300	-5.450.600	

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.30 Verwaltung Fachbereich 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.2.03 Standesamt	1.2.3.01 Verkehrsange- legenheiten	1.2.3.02 Verkehrs- aufsicht
		in €					
		6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	140.000	588.000	100.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	200	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	17.800	0	30.000	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	6.000	1.200	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	17.800	0	176.000	589.400	100.000
10	- Personalauszahlungen	425.400	244.400	169.600	366.800	589.400	145.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.300	100	18.200	8.000	13.100	700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	2.500	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	68.900	80.900	161.200	251.000	364.100	73.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen	518.100	325.400	349.000	625.800	966.600	219.100
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-518.100	-307.600	-349.000	-449.800	-377.200	-119.100
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	11.500	-100	-700	-2.000	-5.300	-300
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-506.600	-307.700	-349.700	-451.800	-382.500	-119.400

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte
		1.2.7.01 Rettungs- dienst
		in €
		12
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.752.500
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	2.752.500
10	- Personalauszahlungen	464.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	29.700
16	- Sonstige Auszahlungen	652.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.406.600
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	1.345.900
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.264.200
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	81.700

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			1.2.2.01 Ordnungsange- legenheiten	1.2.2.02 Bürgerbüro	1.2.2.08 Obdachlosen- haus	1.2.6.01 Brandschutz	
			in €				
			1	2	3	4	5
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	230.000	0	0	0	230.000	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000	0	0	0	230.000	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	833.400	0	0	0	813.300	
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	833.400	0	0	0	813.300	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-603.400	0	0	0	-583.300	
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-10.871.100	-1.260.900	-1.082.900	-437.300	-6.033.900	

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.30 Verwaltung Fachbereich 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.2.03 Standesamt	1.2.3.01 Verkehrsange- legenheiten	1.2.3.02 Verkehrs- aufsicht
		in €					
		6	7	8	9	10	11
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	19.000	1.100	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	19.000	1.100	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-19.000	-1.100	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-506.600	-307.700	-349.700	-470.800	-383.600	-119.400

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte
		1.2.7.01 Rettungs- dienst
		in €
		12
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	81.700

Investitionsprogramm

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen	
				in €								
				1	2	3	4	5	6	7	8	
1	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.2.03									
	Einzahlungen				0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen				0	19.000	0	0	0			19.000
2	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.3.01									
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	1.100	0	0	0			1.100
3	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.6.01									
	Einzahlungen			0	0	230.000	0	0	0			230.000
	Auszahlungen			0	0	813.300	800.000	0	0			1.613.300
Summe Einzahlungen				0	0	230.000	0	0	0	0		230.000
Summe Auszahlungen				0	0	833.400	800.000	0	0	0		1.633.400
Saldo				0	0	-603.400	-800.000	0	0	0		-1.403.400

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten

Verantwortlich

Konstanze Kunze

Art der Aufgabe

pflichtig ohne Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Sicherheits- und Ordnungsgesetz (SOG M-V)
- Straßenverkehrsgesetz
- Straßenverkehrsordnung
- Gesetz über Ordnungswidrigkeiten
- Gewerbeordnung
- Gaststättengesetz
- Hundehalterverordnung M-V
- Stadtverordnung zur Verbesserung der Sauberkeit und Sicherheit in der Stadt Neubrandenburg vom 28.03.2001
- Corona-Landesverordnung (Corona-LVO M-V)

Zielgruppe

- alle Verkehrsteilnehmer*innen
- Einwohner*innen der Stadt Neubrandenburg
- Gewerbetreibende der Stadt Neubrandenburg
- juristische Personen des Privatrechts

Leistung

- Gefahrenabwehr
- Verwahrung von Tieren
- Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen
- Gewerbeerlaubnisse, -überwachung und -register
- Ahndung allgemeiner Ordnungswidrigkeiten
- Verfolgung und Ahndung von Straßenverkehrswidrigkeiten

Beschreibung

- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung im Rahmen der Gefahrenabwehr zum Wohle der Allgemeinheit
- Bearbeitung von Gewerbeangelegenheiten
- Feststellung und Bearbeitung von Straßenverkehrs- und allgemeinen Ordnungswidrigkeiten

Operative Ziele 2023

- Errichtung einer neuen Verkehrsüberwachungsanlage, um die Sicherheit im Straßenverkehr zu erhöhen. Hierfür ist ein Standort unter den bekannten Unfallhäufungsstellen im Stadtgebiet zu wählen, der sowohl die technischen als auch eichrelevanten Voraussetzungen erfüllt und die Zustimmung des Landesamtes für Straßenbau- und Verkehr M-V findet

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Anz.	629	800	800	0	800	800	800
Ordnungswidrigkeiten Straßenverkehr	Anz.	35.660	35.000	38.000	3.000	38.000	38.000	38.000
Bestand Gewerbebetriebe	Anz.	3.323	3.400	3.400	0	3.400	3.400	3.400
Außendienstmitarbeiter	VZÄ	15,00	17,50	17,50	0,00	17,50	17,50	18,00
Öffnungszeiten in der Woche	Std.	25,00	25,00	25,00	0,00	25,00	25,00	25,00
Kennzahlen								
Aufwendungen Ausleihe Messgeräte	EUR	88.504,58	65.000,00	60.000,00	-5.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Erträge aus Bußgeldern	EUR	1.180.103,11	1.400.000,00	1.500.000,00	100.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00
Erträge aus Gewerbegebühren	EUR	27.884,03	50.000,00	40.000,00	-10.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Kostenerstattung Tierheim	EUR	110.477,81	136.100,00	156.000,00	19.900,00	161.000,00	166.000,00	171.000,00
Höhe der Kostenerstattung für Sicherstellung von Tieren	EUR	23.493,94	7.000,00	10.000,00	3.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	30,850	34,200	34,200	0,000	34,200	34,200	34,200

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43,8	73,0	69,0	-4,0	69,0	69,0	69,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,4	12,3	12,8	0,5	12,8	12,8	12,8
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,1	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1
Sonstige laufende Einzahlungen	1.141,7	1.403,5	1.503,7	100,2	1.553,7	1.553,7	1.553,7
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,0	0,8	0,8	0,0	0,8	0,8	0,8
Einzahlungen	1.190,6	1.489,7	1.586,4	96,7	1.636,4	1.636,4	1.636,4
Personalauszahlungen	1.483,4	1.849,5	1.836,4	13,1	1.859,3	1.876,9	1.905,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155,3	226,5	262,9	-36,4	262,9	275,8	275,9
Sonstige laufende Auszahlungen	680,2	672,5	746,0	-73,5	780,1	777,9	778,9
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	2,2	6,9	2,0	4,9	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen	2.321,1	2.755,4	2.847,3	-91,9	2.904,3	2.932,6	2.962,2
Liquiditätssaldo	-1.130,5	-1.265,7	-1.260,9	4,8	-1.267,9	-1.296,2	-1.325,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65,7	73,0	69,0	-4,0	69,0	69,0	69,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,4	12,3	12,8	0,5	12,8	12,8	12,8
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1
Sonstige lfd. Erträge	1.193,3	1.400,1	1.500,1	100,0	1.550,1	1.550,1	1.550,1
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1,0	0,8	0,8	0,0	0,8	0,8	0,8
Erträge	1.263,9	1.486,3	1.582,8	96,5	1.632,8	1.632,8	1.632,8
Personalaufwendungen	1.638,6	1.990,7	1.963,1	27,6	1.978,1	1.997,4	2.027,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157,8	226,5	262,9	-36,4	262,9	275,8	275,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	35,0	53,8	23,1	30,7	23,1	23,1	23,1
Sonstige lfd. Aufwendungen	708,6	672,5	746,0	-73,5	780,1	777,9	778,9
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2,2	6,9	2,0	4,9	2,0	2,0	2,0
Aufwendungen	2.542,2	2.950,4	2.997,1	-46,7	3.046,2	3.076,2	3.107,6
Ergebnis	-1.278,3	-1.464,1	-1.414,3	49,8	-1.413,4	-1.443,4	-1.474,8

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	1.2.2.02	Bürgerbüro

Verantwortlich

Gitta Kutzik

Art der Aufgabe

pflichtig ohne Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Meldegesetze, Pass- und Personalausweisgesetze, Bürgerliches Gesetzbuch
- Straßenverkehrsordnung, Landesfischereigesetz M-V, Schulgesetz M-V
- Entsprechende Wahlgesetze, Wahlordnungen und Verwaltungsvorschriften
- Satzung für die Erhebung von Zweitwohnsitzsteuern, Begrüßungsgeld u. a.

Zielgruppe

Bürger*innen, Einwohner*innen und Besucher*innen der Stadt Neubrandenburg

Leistung

- Bürgerservice

Beschreibung

- Erbringen von Leistungen für alltägliche Lebenssituationen, z. B. Ausstellen von Dokumenten, Pass- und Personalausweise, Zweitwohnsitz und Begrüßungsgeld
- Briefwahlen, Schulanmeldungen, Fischerei- und Fundangelegenheiten u. v. m.
- Parkerleichterungen und Bewohnerparkausweise
- Aufgaben zur Pflichterfüllung nach Weisung

Operative Ziele 2023

- Einführung von VOIS/MESO (Meldewesen) als ersten Baustein der VOIS-Plattform mit den entsprechenden Modulen Fisch, Fund, Bewohnerparken und Parkerleichterungen sowie OLIWA, incl. der erforderlichen Datenmigration und Schulung der Mitarbeiter*innen
- Überarbeitung der Arbeitsorganisation Bürgerbüro im Zusammenhang mit dem Einzug in das sanierte Rathaus und der damit verbundenen Einrichtung aller Arbeitsplätze für die Tätigkeiten im Sprechtag (Vordergrundarbeitsplätze).

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl beantragter Personalausweise	Anz.	6.935	6.000	6.000	0	6.000	9.000	6.000
Anzahl beantragter Pässe	Anz.	1.226	960	1.200	240	1.200	1.560	1.200
Anzahl beantragter Kinderpässe	Anz.	249	360	360	0	360	360	360
Öffnungszeiten Bürgerservice in der Woche	Std.	36,00	31,00	31,00	0,00	31,00	31,00	30,00
Durchschnittliche Wartezeiten Bürgerservice	min.	1,51	5,00	10,00	5,00	10,00	10,00	10,00
Anzahl Begrüßungsgeldempfänger	Anz.	578	750	750	0	750	750	750
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	21,100	15,677	15,679	0,002	15,679	15,679	15,679

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	512,6	305,0	451,0	146,0	451,0	451,0	451,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,1	1,7	2,0	0,3	2,0	2,0	2,0
Sonstige laufende Einzahlungen	16,8	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	24,4	24,3	23,2	-1,1	23,2	23,2	23,2
Einzahlungen	569,4	334,0	479,2	145,2	479,2	479,2	479,2
Personalauszahlungen	1.138,7	832,4	830,8	1,6	877,9	881,9	891,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9,7	4,3	2,8	1,5	2,8	2,8	2,8
Sonstige laufende Auszahlungen	797,1	622,9	728,0	-105,1	751,2	751,2	751,2
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,8	4,3	0,5	3,8	0,5	0,5	0,5
Auszahlungen	1.946,3	1.463,9	1.562,1	-98,2	1.632,4	1.636,4	1.646,1
Liquiditätssaldo	-1.376,9	-1.129,9	-1.082,9	47,0	-1.153,2	-1.157,2	-1.166,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514,0	305,0	451,0	146,0	451,0	451,0	451,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34,8	1,7	2,0	0,3	2,0	2,0	2,0
Sonstige lfd. Erträge	25,3	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24,4	24,3	23,2	-1,1	23,2	23,2	23,2
Erträge	600,0	334,0	479,2	145,2	479,2	479,2	479,2
Personalaufwendungen	1.216,4	867,8	857,0	10,8	904,4	908,9	919,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,7	4,3	2,8	1,5	2,8	2,8	2,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	2,7	2,1	1,0	1,1	1,0	1,0	1,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	804,6	622,9	728,0	-105,1	751,2	751,2	751,2
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,8	4,3	0,5	3,8	0,5	0,5	0,5
Aufwendungen	2.034,3	1.501,4	1.589,3	-87,9	1.659,9	1.664,4	1.674,5
Ergebnis	-1.434,3	-1.167,4	-1.110,1	57,3	-1.180,7	-1.185,2	-1.195,3

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	1.2.2.08	Obdachlosenhaus

Verantwortlich

Konstanze Kunze

Art der Aufgabe

pflichtig mit Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung M-V
- Satzung über die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte der Stadt Neubrandenburg vom 21.06.2012
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte der Stadt Neubrandenburg vom 21.06.2012

Zielgruppe

Unfreiwillig obdachlos gewordene Personen

Leistung

Unterbringung von unfreiwillig obdachlos gewordenen Personen

Beschreibung

- Unterbringung von unfreiwillig gewordenen Obdachlosen
- Bereitstellung von Unterkünften für unfreiwillig obdachlos gewordene Personen

Operative Ziele 2023

- Inbetriebnahme neuer Unterbringungsmöglichkeiten für obdachlose Personen mit der finalen Umsetzung in 2023

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
--	---------	----------	-----------	-----------	-------------	--------------	--------------	--------------

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl Betten	Anz.	46	26	26	0	26	26	26
Durchschnittliche Aufenthaltsdauer	Monate	10,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00
Auslastung Obdachlosenunterkunft gesamt	%	32,2	37,5	60,0	22,5	60,0	60,0	60,0
Auslastung Obdachlosenunterkunft (Tagesaufenthaltsstätte)	%	54,5	60,0	75,0	15,0	75,0	75,0	75,0
Kennzahlen								
Aufwendungen je Bett	EUR	7.434,39	12.876,92	15.384,62	2.507,70	15.384,62	15.384,62	15.384,62
Aufwendungen gemäß vertraglicher Bindung	EUR	341.982,00	334.800,00	400.000,00	65.200,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	0,800	0,800	0,800	0,000	0,800	0,800	0,800

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51,3	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Einzahlungen	51,3	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Personalauszahlungen	44,4	45,6	43,2	2,4	43,2	43,7	44,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	342,4	335,5	400,7	-65,2	400,7	400,7	400,7
Sonstige laufende Auszahlungen	0,1	27,8	53,4	-25,6	106,8	106,8	106,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	387,6	408,9	497,3	-88,4	550,7	551,2	551,9
Liquiditätssaldo	-336,3	-348,9	-437,3	-88,4	-490,7	-491,2	-491,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57,4	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Erträge	57,4	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Personalaufwendungen	46,1	47,5	45,2	2,3	45,2	45,7	46,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342,4	335,5	400,7	-65,2	400,7	400,7	400,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige lfd. Aufwendungen	1,7	27,8	53,4	-25,6	106,8	106,8	106,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	390,9	410,8	499,3	-88,5	552,7	553,2	554,1
Ergebnis	-333,5	-350,8	-439,3	-88,5	-492,7	-493,2	-494,1

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	1.2	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1.2.6	Brandschutz
Produkt	1.2.6.01	Brandschutz

Verantwortlich

Frank Bühring

Art der Aufgabe

pflichtig mit Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Gesetz über den Brandschutz und die Technischen Hilfeleistungen durch die Feuerwehren für M-V (BrSchG) §§ 1 und 2
- § 19 BrSchG (für Brandverhütungsschauen)
- § 20 BrSchG (für Stellungnahmen)
- § 21 BrSchG (für Brandsicherheitswachen)
- Feuerwehrbedarfsplan vom 02.11.2017
- Gebührensatzung für die öffentlichen Feuerwehren der Stadt Neubrandenburg vom 14.12.2016

Zielgruppe

Bürger*innen, juristische Personen des Privatrechts und des öffentlichen Rechts

Leistung

- Brandeinsätze
- technische Hilfen
- Brandsicherheitswachdienst, Brandverhütungsschauen, Stellungnahmen zum vorbeugenden Brandschutz

Beschreibung

Gewährleistung eines umfassenden und erfolgreichen Schutzes der Bevölkerung und des Gemeindewesens vor Gefahren bei Bränden und Explosionen, Havarien, lebensbedrohlichen Notlagen, öffentlichen Notständen und sonstigen Not- und Unglücksfällen sowie vorbeugender Brandschutz

Operative Ziele 2023

- Aufbau Führungsgruppe C mit Einrichtung des Stabsraumes für die Führungsgruppe und Schulung des Personals

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl der Einsätze gesamt	Anz.	1.245	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Anzahl der Brandeinsätze	Anz.	159	300	300	0	300	300	300
Anzahl hilfsfristrelevanter Einsätze	Anz.	833	750	750	0	750	750	750
Anzahl der Einsätze zur Technischen Hilfe	Anz.	711	700	700	0	700	700	700
Durchschnittliche Eintreffzeit hilfsrelevanter Brandeinsätze (Norm 8 min nach Alarmierung)	min.	7,01	7,30	7,30	0,00	7,30	7,30	7,00
Erreichungsgrad der Hilfsfrist (Norm: 8 min bei 80 % der Einsätze)	%	87,3	86,0	86,0	0,0	86,0	86,0	86,0
Anzahl Fehlalarme	Anz.	366	0	0	0	0	0	0
Einsatzkräfte in der FFW	Pers.	96	90	90	0	90	90	90
Kennzahlen								
Anteil Einsatzkräfte FFW an Bevölkerung i. A. von 16 bis unter 65 Jahre	%	0,25	0,24	0,24	0,00	0,24	0,24	0,24
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	90,000	102,000	102,000	0,000	102,000	102,000	102,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58,2	74,8	74,8	0,0	74,8	74,8	74,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18,1	16,8	20,2	3,4	20,2	20,2	20,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,2	80,0	94,1	14,1	94,1	94,1	94,1
Sonstige laufende Einzahlungen	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	981,0	1.229,4	1.253,9	24,5	1.285,1	1.317,1	1.350,0
Einzahlungen	1.081,1	1.401,0	1.443,0	42,0	1.474,2	1.506,2	1.539,1
Personalauszahlungen	4.208,6	3.992,6	4.903,0	-910,4	4.960,9	5.024,3	5.096,0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154,7	222,9	242,2	-19,3	243,2	243,2	264,2
Sonstige laufende Auszahlungen	1.031,0	1.363,1	1.742,2	-379,1	1.640,8	1.641,7	1.642,2
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahl.	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	3,2	6,1	6,1	0,0	6,1	6,1	6,1
Auszahlungen	5.397,5	5.584,8	6.893,6	-1.308,8	6.851,0	6.915,3	7.008,5

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Liquiditätssaldo	-4.316,4	-4.183,8	-5.450,6	-1.266,8	-5.376,8	-5.409,1	-5.469,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	349,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41,9	74,8	74,8	0,0	74,8	74,8	74,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17,2	16,8	20,2	3,4	20,2	20,2	20,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,4	80,0	94,1	14,1	94,1	94,1	94,1
Sonstige lfd. Erträge	16,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Außerordentliche Erträge	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	981,0	1.229,4	1.253,9	24,5	1.285,1	1.317,1	1.350,0
Erträge	1.434,7	1.401,0	1.443,0	42,0	1.474,2	1.506,2	1.539,1
Personalaufwendungen	5.302,0	5.012,7	5.849,7	-837,0	5.954,0	5.999,5	6.085,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158,9	222,9	242,2	-19,3	243,2	243,2	264,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	586,9	397,4	285,9	111,5	285,9	285,9	285,9
Sonstige lfd. Aufwendungen	1.022,4	1.363,1	1.742,2	-379,1	1.640,8	1.641,7	1.642,2
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Außerordentliche Aufwendungen	15,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3,2	6,1	6,1	0,0	6,1	6,1	6,1
Aufwendungen	7.089,3	7.002,3	8.126,2	-1.123,9	8.130,0	8.176,4	8.284,3
Ergebnis	-5.654,6	-5.601,3	-6.683,2	-1.081,9	-6.655,8	-6.670,2	-6.745,2

Teilhaushalt 6

Wirtschaftliche Unternehmen

Verantwortlich: Beauftragter Beteiligungsmanagement, Ingo Bachmann

Produkte des Teilhaushaltes

- | | | | |
|----------|---|----------|---|
| 2.6.1.01 | Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz (w) | 5.7.3.04 | Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH (w) |
| 5.4.7.02 | Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (w) | 6.2.3.01 | Eigenbetrieb Immobilienmanagement (w) |
| 5.7.3.02 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Tanzkompanie) | 6.2.6.01 | Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens |
| 5.7.3.03 | Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (w) | | |

Strategische Ziele

- Umsetzung kommunalpolitischer Ziele und der den Beteiligungen übertragenen öffentlichen Aufgaben, wirtschaftliche Steuerung der städtischen Beteiligungsunternehmen hinsichtlich einer rationellen, kostengünstigen Aufgabenerfüllung sowie langfristigen Sicherung des Vermögensbestandes

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 6 - Wirtschaftliche Unternehmen	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Perso- nal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2023	2022	+/-					Plan 2023	Plan 2022	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			399,369	397,209	2,160	159.489.500	169.994.500	28.919.400	141.075.100	-10.505.000	-2.794.900	-7.710.100
2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	10.231.700	13.603.900	0	13.603.900	-3.372.200	-3.439.100	66.900
5.4.7.02	Flughafen Nbdg.-Trollen. GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	0	264.700	0	264.700	-264.700	-258.000	-6.700
5.7.3.02	Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen	S	F	0,000	0,000	0,000	0	84.500	0	84.500	-84.500	-52.900	-31.600
5.7.3.03	Sozial- u. Jugendzentrum Hinterste Mühle	W	PmG	0,000	0,000	0,000	0	192.900	0	192.900	-192.900	-175.000	-17.900
5.7.3.04	VZN GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	1.122.100	2.293.000	0	2.293.000	-1.170.900	-919.700	-251.200
6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	W	B	0,000	0,000	0,000	518.700	16.939.100	0	16.939.100	-16.420.400	-13.062.600	-3.357.800
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des AV	S	B	0,000	0,000	0,000	8.322.000	1.959.600	0	1.959.600	6.362.400	7.491.600	-1.129.200
	Summe 2023			0,000			20.194.500	35.337.700	0	35.337.700	-15.143.200	-10.415.700	-4.727.500
	Anteil am Gesamthaushalt			0,0%			12,7%	20,8%	0,0%	25,0%			
	Vorjahr 2022				0,000		21.446.900	31.862.600	0	31.862.600		-10.415.700	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	-1.252.400	3.475.100	0	3.475.100			-4.727.500

Wesentliches Produkt	W	PmG	Pflichtig mit Gestaltungsspielraum
Sonstiges Produkt	S	PoG	Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum
		B	Betriebsnotwendig
		F	Freiwillig

Die Verschlechterung des Ergebnisses in Höhe von 4.726,3 TEUR ergibt sich hauptsächlich aus einem um 3.656,5 TEUR gestiegenen Zuschussbedarf des Eigenbetriebes Immobilienmanagement und einer um 1.663,4 TEUR geringeren Gewinnausschüttung der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw).

Im **Produkt 2.6.1.01 (Theater und Orchester GmbH)** erhöht sich der städtische Unternehmenszuschuss um 77,4 TEUR. Die Zuweisungen vom Land für Theater und Orchester sowie die Aufwendungen aus der Weiterleitung dieser an die TOG erhöhen sich ebenso um 212,7 TEUR. Ursächlich ist hier die im Theaterpakt 2018 - 2028 zwischen den Trägern und dem Land M-V vereinbarte jährliche Dynamisierung der Zuschüsse (+2,5 %). Dagegen mindert sich der Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen für die Nutzung von Konzertkirche und Schauspielhaus um 144,3 TEUR.

Im **Produkt 5.7.3.04 (VZN GmbH)** zeigt sich ein gestiegener Gesamtzuschussbedarf von 433,0 TEUR. Dieser ergibt sich aufgrund von Preissteigerungen um 5 – 15 % bei Wartungen, Unterhaltsreinigungen, Reparaturen und Steigerungen im Bereich der Energiekosten (Strom, Gas, Fernwärme), die noch nicht genau abschätzbar sind. Weitere Mehraufwendungen ergeben sich aufgrund der 775-Jahr-Feier in Höhe von 150,0 TEUR und der geplanten Tarifsteigerungen bei den Personalkosten. Der zur Vermeidung einer bilanziellen Verschuldung gebildete Abschreibungszuschuss in Höhe von 150,0 TEUR fällt ab 2023 weg und entlastet das Produkt. Die Kapitaldiensthilfe für das Jahnsportforum sinkt um 25,8 TEUR.

Beim **Produkt 6.2.3.01 (Eigenbetrieb Immobilienmanagement)** ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr ein höherer Zuschussbedarf.

Für die Sparte Straßen/Grün ergibt sich ein Bewirtschaftungszuschuss von 9.963,0 TEUR ohne planmäßige Tilgung und welcher damit mit 2.585,0 TEUR über der Höhe des Planansatzes des Vorjahres liegt. Ursächlich dafür ist ein Mehrbedarf aus absehbaren Kostensteigerungen bei Dienstleistungen und Energiekosten. Dabei ist zu erwähnen, dass für eine auskömmliche Finanzausstattung des Eigenbetriebes und die Wiederherstellung der weggefallenen Leistungsfähigkeit eine Zuschusszahlung inklusive planmäßiger Tilgung aller Investitionskredite für den Bereich Straßen/Grün notwendig wäre. Diese Leistungen für den Ausgleich der Verbindlichkeiten aus bestehenden Darlehensverpflichtungen können aufgrund des gefährdeten Haushaltsausgleichs der Vier-Tore-Stadt derzeit nicht erbracht werden.

Der Zuschuss für die Stadtbeleuchtung erhöht sich zum Vorjahr um 673,0 TEUR. Die aktuellen Kostensteigerungen bei Dienstleistungen, Personal und Energie sind auch hier ursächlich für den Anstieg.

Der im Ergebnishaushalt auszugleichende Verlust des Eigenbetriebes verringert sich gegenüber 2021 um 370,0 TEUR. Dies hat keine Auswirkungen auf den Finanzhaushalt.

Im **Produkt 6.2.6.01 (Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des AV)** sind die Haushaltsbeziehungen mit den ausschüttenden Beteiligungen und die indirekte Ergebnisverwendung für die Stützung des ÖPNV (Produkt 5.4.7.01 im Teilhaushalt 3) dargestellt.

Die Veränderung resultiert hauptsächlich aus der Verringerung der Gewinnausschüttung der neu.sw. Die 2022 vorgenommene Mehrgewinnabführung (1.250,0 TEUR) entfällt. Bei der Ermittlung der planmäßigen Gewinnausschüttung mit einer Absenkung um 413,4 TEUR auf 4.100,0 TEUR wurden ein Anstieg der ÖPNV-Verluststützung im Querverbund - als vorweg genommene Gewinnverwendung, die durch eine Ausgleichszahlung des Landkreises im Produkt 5.4.7.01 ÖPNV (+207,0 TEUR) kompensiert wird - sowie eine Absenkung der Eigenkapitalverzinsung der neu.sw

beim Entgelt für Straßenentwässerung – mit einer entsprechenden Kostenentlastung im Eigenbetrieb Immobilienmanagement (-256 TEUR) - berücksichtigt.

Die planmäßige Gewinnausschüttung der **Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH** bleibt mit 1.955,0 TEUR unverändert. Es besteht keine Steuerbelastung auf auszuschüttende Erträge (brutto ist gleich netto).

Auch mit dem Plan 2023 erfolgt eine Darstellung der Gewinnausschüttung (brutto) in den Erträgen sowie des Abzugs der Kapitalertragssteuer und des Solidaritätszuschlages bei den Aufwendungen. Im Ergebnishaushalt 2023 stellen sich die Gewinnausschüttungen wie folgt dar:

	Stadtwerke	NEUWOGES	Sparkasse	KEG
Gewinnausschüttung brutto (Plan 2023)	4.100.000	1.955.000	0	10.000
Abzug Kapitalertragssteuer u. Solidaritätszuschlag (Plan 2023)	648.900	0	0	1.600
Gewinnausschüttung netto	3.451.100	1.955.000	0	8.400

Im Produkt 6.2.6.01 wird eine Zuwendung für die neue Betreibergesellschaft Digitales Innovationszentrum (DIZ) in Höhe von 16,1 TEUR abgebildet.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023	Verwendung	
5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (Anteil der Stadt 56,3 %)	178,3		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			37,6	Tilgungszuschuss
				Sachanlagen:
			78,8	mittelschwerer Traktor
			11,3	Brandschutzkonzept
			45,0	Zugang und Fluchtweg 1. OG
			5,6	sonstige Werkzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung
5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (Anteil der Stadt 6,0 %)	8,7		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			0,3	Internate (Ausstattung und Technik)
				Freizeitbereich:
			0,1	Ersatz Spielgeräte Freizeitbereich
			0,3	Neubau Spielehaus (zusätzliche Förderung LAGUS 0,3 TEUR)
			0,4	Neubau Keramikwerkstatt (zusätzliche Förderung LAGUS 0,5 TEUR)
			0,9	Zaunneubau
			0,9	Fahrzeugparcours
			3,0	Gelände Verwaltung (Neugestaltung Einfahrt und Parken)
			0,5	Technik/Werkstatt
				Schullandheim:
			0,6	Ersatzneubau Haus D (zusätzliche Förderung LAGUS 4,2 TEUR)
			0,6	Möblierung Bungalow

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023	Verwendung	
			0,9	Tierhof (Sanierung Tiergehege, Dächer)
			0,2	Tierheim Bergstraße (Ausstattung Technik und Quarantäne)
5.7.3.04	VZN GmbH	95,0		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			38,0	HKB Ausstattung (Oberbühnenmaschinerie)
				Konzertkirche
			22,0	Beschallungsequipment Orgelempore
			35,0	Dampfbefeuchter Keller/Instrumentenlager
6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	2.395,0		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/2
			90,0	Ausstattung Rathaus (19.2.2.1)
			200,0	Außenanlagen Rathaus (19.2.2.5)
			500,0	Belvedere (19.2.94)
			1.000,0	Grundschule West (Dückerweg 2) (19.2.52)
			40,0	Friedhofstechnik (19.3.46)
			320,0	Verkehrstechnische Anlagen (19.4.57)
			200,0	Erneuerungsmaßnahme Straße (19.4.5)
			45,0	Fahrzeuge/technische Ausrüstung (19.4.138)
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	10,0	10,0	anteilige Stammeinlage in Betreibergesellschaft DIZ
	Gesamt	2.687,0		

Die Auszahlungen für Investitionszuwendungen an die Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH, die Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH, die Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH und den Eigenbetrieb Immobilienmanagement werden hinsichtlich der Zuschüsse für laufende Zwecke den Finanzhaushalt der folgenden Haushaltsjahre im Kernhaushalt entlasten, da in den Unternehmen entsprechende Sonderposten gebildet werden und deren künftige ertragswirksame Auflösung das bilanzielle Ergebnis der Unternehmen verbessern.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.6.1.01 Theater und Orchester GmbH	5.4.7.02 Flughafen Neubrandenburg- Trollenhagen GmbH	5.7.3.03 SJZ Hinterste Mühle	5.7.3.04 Veranstaltungs- zentrum Nbg. GmbH	6.2.3.01 Eigenbetrieb Immobilien- management
			in €				
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.415.400	10.231.700	0	0	0	183.700
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	8.272.000	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	50.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	18.737.400	10.231.700	0	0	0	183.700
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	191.900	2.700	0	0	0	186.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	29.441.300	13.266.200	264.700	192.900	2.293.000	13.326.800
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.422.000	0	0	0	0	3.422.000
18	- Sonstige Aufwendungen	654.500	0	0	0	0	4.000
19	Summe der Aufwendungen	35.002.700	13.268.900	264.700	192.900	2.293.000	16.939.100
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-16.265.300	-3.037.200	-264.700	-192.900	-2.293.000	-16.755.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.457.100	0	0	0	1.122.100	335.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335.000	335.000	0	0	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-15.143.200	-3.372.200	-264.700	-192.900	-1.170.900	-16.420.400

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		5.7.3.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.2.6.01 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
		7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	8.272.000
9	+ Sonstige Erträge	0	50.000
10	Summe der Erträge	0	8.322.000
11	- Personalaufwendungen	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.293.000
14	- Abschreibungen	2.900	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	81.600	16.100
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	650.500
19	Summe der Aufwendungen	84.500	1.959.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-84.500	6.362.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-84.500	6.362.400

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.6.1.01 Theater und Orchester GmbH	5.4.7.02 Flughafen Neubrandenburg- Trollenhagen	5.7.3.03 SJZ Hinterste Mühle	5.7.3.04 Veranstaltungs- zentrum Nbg. GmbH	6.2.3.01 Eigenbetrieb Immobilien- management
			in €				
			1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	10.231.700	10.231.700	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.272.000	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	50.000	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	18.553.700	10.231.700	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	29.641.300	13.326.200	264.700	192.900	2.293.000	13.466.800
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	654.500	0	0	0	0	4.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen	31.588.800	13.326.200	264.700	192.900	2.293.000	13.470.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-13.035.100	-3.094.500	-264.700	-192.900	-2.293.000	-13.470.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	1.122.100	-335.000	0	0	1.122.100	335.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-11.913.000	-3.429.500	-264.700	-192.900	-1.170.900	-13.135.800

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		5.7.3.02 Allgemeine Einrichtungen und	6.2.6.01 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
		7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	8.272.000
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	50.000
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	8.322.000
10	- Personalauszahlungen	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.293.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	81.600	16.100
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	650.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	81.600	1.959.600
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-81.600	6.362.400
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-81.600	6.362.400

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.6.1.01 Theater und Orchester GmbH	5.4.7.02 Flughafen Neubrandenburg- Trollenhagen	5.7.3.03 SJZ Hinterste Mühle	5.7.3.04 Veranstaltungs- zentrum Nbg. GmbH	6.2.3.01 Eigenbetrieb Immobilien- management
			in €				
			1	2	3	4	5
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.687.000	0	178.300	8.700	95.000	2.395.000
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.687.000	0	178.300	8.700	95.000	2.395.000
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.687.000	0	-178.300	-8.700	-95.000	-2.395.000
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-14.600.000	-3.429.500	-443.000	-201.600	-1.265.900	-15.530.800

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		5.7.3.02 Allgemeine Einrichtungen und	6.2.6.01 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
		7	8
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	10.000
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.000
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-81.600	6.352.400

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>Investitionszuwendungen an Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH</i>	6	5.4.7.02								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	178.300	0	0	0		178.300
2	<i>Investitionszuwendungen an Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH</i>	6	5.7.3.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	8.700	0	0	0		8.700
3	<i>Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH</i>	6	5.7.3.04								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	95.000	0	0	0		95.000
4	<i>Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement</i>	6	6.2.3.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	2.395.000	0	0	0		2.395.000

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
5	sonstige Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	6	6.2.6.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen			0	0	2.687.000	0	0	0	0	2.687.000
	Saldo			0	0	-2.687.000	0	0	0	0	-2.687.000

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Investitionszuwendungen an Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH) 5.4.7.02									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen an die Flughafen Neubrandenburg - Trollenhagen GmbH									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	178.300	0	0	0	0	178.300
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	178.300	0	0	0	0	178.300
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-178.300	0	0	0	0	-178.300

Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten anteilige Zwendungen an die Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH zur Anschaffung eines mittelschweren Traktors (140.000 EUR), zur Schaffung eines Zugangs und Fluchtwegs im 1. OG (80.000 EUR), zur Umsetzung des Brandschutzkonzeptes (20.000 EUR) sowie Anschaffung sonstiger Werkzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung (10.000 EUR). Weiterhin erfolgt die Auszahlung eines Tilgungszuschusses (66.700 EUR).

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH) 5.7.3.04									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen an die Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	95.000	0	0	0	0	95.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	95.000	0	0	0	0	95.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-95.000	0	0	0	0	-95.000

Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten Zuwendungen an die Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH zur Erneuerung der Oberbühnenmaschinerie im Haus der Kultur und Bildung in Höhe von 38.000 EUR sowie zur Anschaffung eines Dampfbefeuchters für den Keller und das Instrumentenlager der Konzertkirche in Höhe von 35.000 EUR und eines Beschallungsequipments für die Orgelempore der Konzertkirche in Höhe von 22.000 EUR.

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement) im Teilhaushalt 6, Produkt 6.2.3.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement.									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	2.395.000	0	0	0	0	2.395.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.395.000	0	0	0	0	2.395.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-2.395.000	0	0	0	0	-2.395.000

Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement sind insbesondere für die Maßnahmen 19.2.52 Grundschule West (1.000.000 EUR), 19.2.94 Belvedere (500.000 EUR), 19.4.157 Verkehrstechnische Anlagen (320.000 EUR), 19.2.2.5 Außenanlagen Rathaus (200.000 EUR) und 19.4.5 Erneuerungsmaßnahmen Straßen (200.000 EUR) geplant. Weitere Ausführungen sind im Wirtschaftsplan Band 3/2 enthalten.

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe	2.6.1	Theater
Produkt	2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH

Verantwortlich

Ingo Bachmann

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Beschluss der Stadtvertretung Nr. 285/16/00 vom 21.12.00 Verschmelzungsvertrag zwischen dem Kammertheater Neubrandenburg im Schauspielhaus e. V., dem Neubrandenburger Philharmonie e. V. und der Landestheater Mecklenburg GmbH Neustrelitz
- Theatervertrag vom 17.12.2018 und ergänzende Vereinbarung zum Theatervertrag vom 01.08.2021 zwischen dem Land M-V und dem Theaterverbund, bestehend aus der Stadt Neubrandenburg, der Stadt Neustrelitz und dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte)

Zielgruppe

regional und überregional: Kinder und Jugendliche, Bürgerinnen und Bürger, Touristen/Gäste, Ausländer

Beschreibung

Gegenstand des Unternehmens ist das Betreiben eines Mehrspartentheaters mit den Sparten Schauspiel, Musiktheater (Oper, Musical, Operette) und Konzertwesen zur Pflege des Theater- und Musiklebens in der Region und auf Landesebene. Dazu gehört auch die Veranstaltung von Aufführungen anderer Bühnen und Orchester. Das Theater wird durch die Neubrandenburger Philharmonie bespielt.

Operative Ziele 2023

- Es bestehen detaillierte Vorgaben der Gesellschafter für die mittelfristige Weiterentwicklung der Gesellschaft. Die Umsetzung dieser Vorgaben wird regelmäßig im Aufsichtsrat der Gesellschaft überwacht. Den finanziellen Rahmen bildet eine „Ergänzende Vereinbarung zum Theaterpakt 2018“; weitere Schwerpunkte 2023: Rückgewinnung von Zuschauern nach dem pandemiebedingtem Aussetzen des Spielbetriebes, Vorbereitung/Umsetzung eines mehrjährigen Instandsetzungsprogramms für die Spielstätten mit dem Schwerpunkt Bühnentechnik.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	–	19.017.000	18.700.000	-317.000	19.074.380	19.372.600	19.823.000
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	–	2.256.000	2.400.000	144.000	2.366.680	2.304.500	2.328.190
Zuschuss gesamt	EUR	–	15.957.000	16.301.000	344.000	16.707.700	17.068.100	17.494.810
Zuschuss Trägerkommunen	EUR	–	5.914.300	6.069.000	154.700	6.252.000	6.413.800	6.605.800
Zuschuss Stadt Neubrandenburg	EUR	2.869.255	2.957.100	3.034.500	77.400	3.126.500	3.207.200	3.303.200
Besucher	Pers.	24.352	105.000	105.000	0	107.625	110.316	113.074
davon im Konzertwesen	Pers.	8.958	40.000	40.000	0	41.000	42.025	43.076
davon im Schauspiel	Pers.	5.206	35.000	35.000	0	35.875	36.772	37.691
davon im Musiktheater	Pers.	7.000	20.000	20.000	0	20.500	21.013	21.538
Veranstaltungen	Anz.	192	550	550	0	550	550	550
davon in Neubrandenburg	%	96,0	50,9	50,9	0,0	50,9	50,9	50,9
Kennzahlen								
öffentliche Zuschüsse je Besucher	EUR	–	151,97	155,25	3,28	155,24	154,72	154,72
Zuschuss der Trägerkommune Nbdg. je Einwohner	EUR/EW	44,83	45,72	46,68	0,96	48,47	50,11	52,02

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.766,2	10.042,7	10.231,7	189,0	10.455,9	10.653,7	10.888,4
Einzahlungen	12.766,2	10.042,7	10.231,7	189,0	10.455,9	10.653,7	10.888,4
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	15.657,6	12.320,5	13.326,2	-1.005,7	13.582,1	13.860,8	14.191,5
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	366,0	479,3	335,0	144,3	335,0	335,0	335,0
Auszahlungen	16.023,6	12.799,8	13.661,2	-861,4	13.917,1	14.195,8	14.526,5
Liquiditätssaldo	-3.257,4	-2.757,1	-3.429,5	-672,4	-3.461,2	-3.542,1	-3.638,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.766,2	10.042,7	10.231,7	189,0	10.455,9	10.653,7	10.888,4
Erträge	12.766,2	10.042,7	10.231,7	189,0	10.455,9	10.653,7	10.888,4
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,0	2,7	2,7	0,0	2,7	2,7	2,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	15.635,7	12.999,8	13.266,2	-266,4	13.582,1	13.860,8	14.191,5
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	366,0	479,3	335,0	144,3	335,0	335,0	335,0
Aufwendungen	16.001,7	13.481,8	13.603,9	-122,1	13.919,8	14.198,5	14.529,2
Ergebnis	-3.235,5	-3.439,1	-3.372,2	66,9	-3.463,9	-3.544,8	-3.640,8

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen/-anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5.4.7	Personen- und Güterverkehr
Produkt	5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH

Verantwortlich

Ingo Bachmann

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Beschluss der Stadtvertretung vom 01.10.90 (R02-06/90) Beteiligung der Kommune an der Flughafengesellschaft Trollenhagen
- Beschluss der Stadtvertretung vom 08.02.2018 zum Kauf der Betriebsgrundstücke durch die FNT und Ausreichung einer kommunalen Ausfallbürgschaft

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, private und kommunale Unternehmen der Stadt Neubrandenburg und der Region

Beschreibung

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb eines Flughafens

Operative Ziele 2023

- Sicherstellung des Flughafenbetriebes und Mitwirkung bei den Vermarktungsaktivitäten für angrenzende Gewerbeflächen (Konversion), Senkung der finanziellen Belastung aus dem Flughafenbetrieb für die kommunalen Haushalte.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	675.000	735.300	900.000	164.700	951.000	959.200	1.010.000
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	626.000	208.500	384.000	175.500	390.000	396.200	403.000
Zuschuss Trägerkommunen	EUR	19.000	489.200	470.000	-19.200	488.100	476.200	509.000
Entnahme aus Kapitalrücklage	EUR	31.000	37.600	46.000	8.400	72.900	86.800	98.000

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personen an Bord	Pers.	24.082	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
Flugbewegungen	Anz.	10.288	9.400	10.000	600	10.000	10.000	10.000
Kennzahlen								
Zuschuss je Person an Bord	EUR/FlugGa	0,79	22,24	21,36	-0,88	22,19	21,65	23,14
Zuschuss Stadt Neubrandenburg je Einwohner	EUR	0,50	3,99	4,07	0,08	4,26	4,19	4,51

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	31,7	258,0	264,7	-6,7	274,8	268,1	286,6
Auszahlungen	31,7	258,0	264,7	-6,7	274,8	268,1	286,6
Liquiditätssaldo	-31,7	-258,0	-264,7	-6,7	-274,8	-268,1	-286,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	17,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	31,7	258,0	264,7	-6,7	274,8	268,1	286,6
Aufwendungen	49,1	258,0	264,7	-6,7	274,8	268,1	286,6
Ergebnis	-49,1	-258,0	-264,7	-6,7	-274,8	-268,1	-286,6

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH

Verantwortlich

Ingo Bachmann

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Beschluss der Stadtvertretung vom 24.09.92 Nr. 310/32/92 Profilierung der Einrichtung "Hinterste Mühle" und ihre Überführung in die freie Trägerschaft
- Beschluss der Stadtvertretung vom 18.03.2021 Fortführung und Betrauung der SJZ

Zielgruppe

regional und überregional, Kinder und Jugendliche, sozial Benachteiligte, Behinderte, Arbeitslose, Bürgerinnen und Bürger, Gäste, Touristen

Leistung

- Sicherung der Unterbringung und Betreuung von Großtieren (Pferden), Heim- und Haustieren auf der Grundlage des Tierschutzgesetzes § 11 am Standort Hinterste Mühle und Kulturpark. Die Gesellschaft ist Ort einer engen Umweltpartnerschaft und Umweltlernort (Kommunales Handlungsprogramm Lokale Agenda 21 - Projekt der Stadt Neubrandenburg).
- Betrieb einer Stätte der offenen Kinder- und Jugendarbeit, Internatsbetrieb für Kinder und Jugendliche, Betrieb eines Schullandheimes

Beschreibung

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Kultur, der Kinder- und Jugendhilfe im Sinne des SGB VIII, der Bildung und Erziehung und des Umwelt- und Landschaftsschutzes. Der Zweck wird vor allem verwirklicht durch den Betrieb des Zentrums für Kinder-, Jugend- und Sozialarbeit Hinterste Mühle sowie Projekte zur Förderung der Kultur, der Kinder- und Jugendhilfe im Sinne des SGB VIII, der beruflichen Bildung und Qualifizierung, zur Gestaltung und Pflege von Naturschutz- und Landschaftsschutzgebieten und zur Integration sozial Benachteiligter und Behinderter. Die Gesellschaft ist eine gemeinnützige Gesellschaft.

Operative Ziele 2023

- Ziel der Integration in den NEUWOGES-Konzern ist die Nutzung von Synergieeffekten, die Weiterentwicklung des Aufgabenportfolios der Gesellschaft und die Begrenzung des Zuschussanstiegs für die betraute Leistung offene Kinder- und Jugendarbeit; diese Aufgabe gilt es weiter umzusetzen. Weitere Schwerpunkte: Durchführung von attraktivitätssteigernden Maßnahmen am Standort Hinterste Mühle, Rückgewinnung von Nutzerinnen und Nutzern sowie Besucherinnen und Besuchern nach dem pandemiebedingten Aussetzen der Angebote 2020-22

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	1.996.000	2.120.000	1.996.000	-124.000	2.155.000	2.228.000	2.252.000
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	1.832.000	1.960.000	1.809.000	-151.000	1.930.000	1.989.000	2.053.000
Besucher der Angebote	Pers.	24.052	66.000	59.000	-7.000	63.000	66.000	67.000
Übernachtungen Feriendorf	Anz.	2.321	2.800	2.600	-200	2.700	2.800	2.900
Kennzahlen								
Zuschuss Stadt Neubrandenburg	EUR	253.980	87.500	192.900	105.400	219.200	219.200	219.200
Kostendeckungsgrad	%	91,8	92,5	90,6	-1,9	89,6	89,3	91,2
Zuschuss je Besucher	EUR/Bes	10,56	1,33	3,27	1,94	3,48	3,32	3,27
Zuschuss Stadt Neubrandenburg je Einwohner	EUR	3,97	1,35	2,97	1,62	3,40	3,43	3,45

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	254,0	87,5	192,9	-105,4	219,2	219,2	219,2
Auszahlungen	254,0	87,5	192,9	-105,4	219,2	219,2	219,2
Liquiditätssaldo	-254,0	-87,5	-192,9	-105,4	-219,2	-219,2	-219,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	226,5	175,0	192,9	-17,9	219,2	219,2	219,2
Aufwendungen	228,1	175,0	192,9	-17,9	219,2	219,2	219,2
Ergebnis	-228,1	-175,0	-192,9	-17,9	-219,2	-219,2	-219,2

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5.7.3.04	Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH

Verantwortlich

Ingo Bachmann

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Gründung des VZN: Beschluss der Stadtvertretung Nr. 22/24/92 vom 30.01.92

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger der Region und überregional, Veranstalter

Beschreibung

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung, Vermietung, Veräußerung und Verwaltung von Immobilien, die zur Durchführung von Veranstaltungen geeignet sind. Zu den Aufgaben der Gesellschaft gehört die Erledigung aller mit dem Gegenstand des Unternehmens unmittelbar und mittelbar zusammenhängenden und seinen Belangen dienenden Geschäfte sowie die Erarbeitung und Umsetzung des Veranstaltungsmarketings.

Operative Ziele 2023

- Entwicklung der VZN von einer Immobilienverwaltung zu einer städtischen Veranstaltungs- und Marketinggesellschaft: Aufgabenerweiterung der Gesellschaft in Umsetzung des Grundsatzbeschlusses zum Stadtmarketing 2022 und von Folgebeschlüssen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Zuschuss für Veranstaltungshäuser gesamt	EUR	1.571.033	1.802.500	1.878.000	75.500	1.877.400	1.877.200	1.877.200
Zuschuss Touristeninformation	EUR	329.873	242.000	242.000	0	242.000	242.000	242.000
Anzahl Veranstaltungen gesamt	Anz.	408	530	380	-150	380	400	400
dar. (V) Konzertkirche	Anz.	65	160	180	20	180	180	180
dar. (V) Jahnsportforum	Anz.	9	30	25	-5	25	25	25
dar. (V) Stadthalle	Anz.	0	–	0	–	10	20	20
dar. (V) HKB	Anz.	145	75	120	45	120	140	140

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Besucher gesamt (ex Training)	Pers.	48.009	190.000	150.000	-40.000	180.000	190.000	190.000
dar. (B) Konzertkirche	Pers.	18.965	85.000	70.000	-15.000	70.000	70.000	70.000
dar. (B) Jahnsportforum	Pers.	10.576	50.000	32.000	-18.000	32.000	32.000	32.000
dar. (B) Stadthalle	Pers.	0	–	0	–	8.000	15.000	15.000
dar. (B) HKB	Pers.	16.864	35.000	33.000	-2.000	33.000	35.000	35.000
Veranstaltungshäuser - Kostendeckungsgrad	%	61,8	–	59,0	–	59,0	59,0	59,0
Touristeninformation - Besucher	Pers.	9.285	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Kennzahlen								
Besucher je Veranstaltung	Anz.	118	358	395	37	474	475	475
Veranstaltungshäuser - Zuschuss je Besucher	EUR	32,72	9,49	12,52	3,03	10,43	9,88	9,88
Veranstaltungshäuser - Zuschuss je Einwohner	EUR	24,55	27,87	28,89	1,02	29,11	29,33	29,56

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige laufende Einzahlungen	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	903,6	1.116,1	1.122,1	6,0	972,1	972,1	972,1
Einzahlungen	904,1	1.116,1	1.122,1	6,0	972,1	972,1	972,1
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.443,6	1.461,8	2.293,0	-831,2	2.404,0	2.384,0	2.449,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,0	0,0	0,0	171,0	171,0	171,0
Auszahlungen	2.443,6	1.461,8	2.293,0	-831,2	2.575,0	2.555,0	2.620,0
Liquiditätssaldo	-1.539,5	-345,7	-1.170,9	-825,2	-1.602,9	-1.582,9	-1.647,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige lfd. Erträge	18,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	903,6	1.116,1	1.122,1	6,0	972,1	972,1	972,1
Erträge	922,4	1.116,1	1.122,1	6,0	972,1	972,1	972,1
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	137,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.537,9	2.035,8	2.293,0	-257,2	2.404,0	2.384,0	2.449,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,0	0,0	0,0	171,0	171,0	171,0
Aufwendungen	2.675,4	2.035,8	2.293,0	-257,2	2.575,0	2.555,0	2.620,0
Ergebnis	-1.752,9	-919,7	-1.170,9	-251,2	-1.602,9	-1.582,9	-1.647,9

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	6.2	Beteiligungen, Sonderverm.
Produktgruppe	6.2.3	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit
Produkt	6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement

Verantwortlich

Ingo Bachmann

Art der Aufgabe

betriebsnotwendig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

Beschluss der Stadtvertretung Nr. 24/02/04 vom 26.08.04 Gründung des Eigenbetriebes Immobilienmanagement

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, private und kommunale Unternehmen

Beschreibung

- bedarfsgerechte Versorgung der Organisationseinheiten und Dienstleistungsbereiche der Stadtverwaltung Neubrandenburg mit der Nutzungsmöglichkeit von Grundstücken, Gebäuden und Räumen einschließlich der mit ihrem Betrieb in engem Zusammenhang stehenden Anlagen und Ausrüstungen sowie Dienstleistungen
- Planung, die Durchführung, die Vergabe und die Koordination von Bau- und Investitionsmaßnahmen, zugehörige Dienstleistungen und Geschäftsbesorgungen aller Art
- Sicherung der kommunalen Gebäudesubstanz und Infrastruktur

Operative Ziele 2023

- Prüfung und Umsetzung von Möglichkeiten der Effizienzsteigerung in den Bereichen Hochbauten und Straßen/Grün, um den bestehenden Kostenanstiegen entgegenzuwirken und diese zu begrenzen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Zuschuss Straßenunterhaltung	EUR	4.110.000	4.110.000	4.110.000	0	4.110.000	4.110.000	4.110.000
Zuschuss Straßenbeleuchtung	EUR	1.434.787	1.400.000	2.073.000	673.000	2.073.000	2.073.000	2.073.000
Zuschuss Grünflächen	EUR	3.068.000	3.068.000	3.068.000	0	3.068.000	3.068.000	3.068.000

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuschuss Strandbadunterhaltung	EUR	200.000	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
Zuschuss Straßen/Grün gesamt	EUR	7.378.000	7.378.000	7.378.000	0	7.378.000	7.378.000	7.378.000
Nutzfläche Schulen	qm	21.769	–	–	–	–	–	–
Nutzfläche Turnhallen	qm	14.270	–	–	–	–	–	–
Nutzfläche Sportplätze	qm	19.818	–	–	–	–	–	–
Nutzfläche Verwaltungsgebäude	qm	22.372	–	–	–	–	–	–
Gemeindestraßen	qm	1.634.769	–	–	–	–	–	–
Laternen Stadtbeleuchtung	Anz.	8.424	8.424	–	–	–	–	–
Fläche Forst	ha	1.055	1.055	–	–	–	–	–
Fläche Friedhöfe (gew.)	ha	36	36	–	–	–	–	–
Fläche Spielplätze	ha	16	16	–	–	–	–	–
Fläche Strandbäder	qm	130.000	130.000	–	–	–	–	–
Kennzahlen								
Zuschuss je qm Straßenunterhaltung	EUR	2,51	–	–	–	–	–	–
Zuschuss je Laterne Stadtbeleuchtung	EUR	170,32	166,19	–	–	–	–	–
Zuschuss je qm Strandbadunterhaltung	EUR	1,54	1,54	–	–	–	–	–
Zuschuss Straßen/Grün gesamt je Einwohner	EUR	115,28	114,07	113,51	-0,56	114,39	115,28	116,19

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	366,0	406,3	335,0	-71,3	506,0	506,0	506,0
Einzahlungen	366,0	406,3	335,0	-71,3	506,0	506,0	506,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	10.616,6	9.810,3	13.466,8	-3.656,5	12.525,0	12.588,6	12.795,9
Sonstige laufende Auszahlungen	3,8	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Auszahlungen	10.620,4	9.814,3	13.470,8	-3.656,5	12.529,0	12.592,6	12.799,9
Liquiditätssaldo	-10.254,4	-9.408,0	-13.135,8	-3.727,8	-12.023,0	-12.086,6	-12.293,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183,7	183,7	183,7	0,0	183,7	183,7	183,7
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	366,0	406,3	335,0	-71,3	506,0	506,0	506,0
Erträge	549,7	590,0	518,7	-71,3	689,7	689,7	689,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	186,3	186,3	186,3	0,0	186,3	186,3	186,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	10.704,0	9.670,3	13.326,8	-3.656,5	12.385,0	12.588,6	12.795,9
Sonstige lfd. Aufwendungen	0,0	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	6.373,6	3.792,0	3.422,0	370,0	2.485,0	2.284,0	2.276,0
Aufwendungen	17.264,0	13.652,6	16.939,1	-3.286,5	15.060,3	15.062,9	15.262,2
Ergebnis	-16.714,3	-13.062,6	-16.420,4	-3.357,8	-14.370,6	-14.373,2	-14.572,5

Teilhaushalt 7

Allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich: Leiterin Abteilung 1.40 Finanzservice, Katja Piotrowski

Produkte des Teilhaushaltes

6.1.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
allgemeine Umlagen

6.1.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Strategische Ziele

- Die Vier-Tore Stadt Neubrandenburg gestaltet ihre kommunale Finanz- und Haushaltspolitik nachhaltig und wirkungsorientiert, um auch künftigen Generationen eine finanzwirtschaftliche Grundlage für eigenständige politische Gestaltungen zu ermöglichen.

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2023	2022	+/-					Plan 2023	Plan 2022	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			399,369	397,209	2,160	159.489.500	169.994.500	28.919.400	141.075.100	-10.505.000	-2.794.900	-7.710.100
6.1.1.01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	S	PmG	0,000	0,000	0,000	114.101.400	46.626.900	0	46.626.900	67.474.500	65.097.400	2.377.100
6.1.2.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	S	PmG	0,000	0,000	0,000	248.900	126.900	0	126.900	122.000	62.300	59.700
	Summe 2023			0,000			114.350.300	46.753.800	0	46.753.800	67.596.500	65.159.700	2.436.800
	Anteil am Gesamthaushalt			0,0%			71,7%	27,5%	0,0%	33,1%			
	Vorjahr 2022				0,000		111.542.700	46.383.000	0	46.383.000		65.159.700	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	2.807.600	370.800	0	370.800			2.436.800

Wesentliches Produkt W PmG Pflichtig mit Gestaltungsspielraum
 Sonstiges Produkt S PoG Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum
 B Betriebsnotwendig
 F Freiwillig

Im Teilhaushalt 7 steigen die Erträge um 2.807,6 TEUR, dagegen erhöhen sich die Aufwendungen um 370,8 TEUR.

Im **Produkt 6.1.1.01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)** werden die Erträge aus der Grundsteuer B um 100,0 TEUR und die Erträge aus der Gewerbesteuer um 1.500,0 TEUR höher als im Vorjahr prognostiziert unter Berücksichtigung des Ist 2021. In dem Zusammenhang erhöht sich auch die Gewerbesteuerumlage um 119,3 TEUR.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer bzw. an der Umsatzsteuer wurde mittels Steuerprognose auf Basis der November-Steuerschätzung 2022 sowie mittels der bis 2023 gültigen Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommens- und Umsatzsteuer errechnet. Für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wurde dabei auf Empfehlung des Deutschen Städtetages eine Absenkung der Prognose um 4 % vorgenommen, um die Risiken durch Steuerrechtsänderungen (Steuerentlastungsgesetz sowie Anpassung des Grundfreibetrags an Inflation) zu berücksichtigen. Auf dieser Grundlage erhöht sich der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer um 1.192,7 TEUR auf 22.211,7 TEUR, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sinkt dagegen um 62,0 TEUR auf 6.567,2 TEUR.

Zur Entlastung der Veranstaltungsbranche der Vier-Tore-Stadt-Neubrandenburg erfolgte für die im Jahr 2022 durchgeführten Veranstaltungen keine Erhebung der Vergnügungssteuer. Im Planentwurf 2023 sind Erträge in Höhe von 20,0 TEUR geplant.

Die Zinserträge aus Steuernachforderungen sinken um 40,0 TEUR und die Aufwendungen durch Steuererstattungen steigen um 35,0 TEUR.

Auf Basis des Orientierungsdatenerlasses 2023 zum FAG M-V vom 26.09.2022 sinken im **Produkt 6.1.1.01** die Schlüsselzuweisungen für den laufenden Aufwand um 639,5 TEUR. Die Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis steigen um 560,4 TEUR. In 2023 sind außerdem Landeszuweisungen nach § 24b FAG M-V für Mehraufwendungen für ukrainische Kriegsvertriebene in Höhe von 150,0 TEUR geplant.

Die Kreisumlage erhöht sich gegenüber dem Vorjahresplan um 276,2 TEUR auf 44.080,5 TEUR. Diese ermittelt sich nach einem prozentualen Anteil an der Steuerkraft der Stadt im Vorvorjahr zuzüglich der Schlüsselzuweisungen für 2023. Als Basis dienen hier die Angaben aus dem Orientierungsdatenerlass zum FAG M-V 2023 vom 26.09.2022. Zur Ermittlung des Planansatzes für die Kreisumlage wurde ein Kreisumlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert herangezogen. Dieser beruht auf dem im Anhörungsschreiben für den Abwägungsprozess zur Festsetzung der Kreisumlage 2023 des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte vom 20.10.2022 angekündigten Kreisumlagesatz. Im Plan 2022 wurde die Kreisumlage mit einem Kreisumlagesatz in Höhe von 45,025 von Hundert ermittelt, basierend auf dem Anhörungsschreiben des Landkreises vom 13.01.2022.

Beschlossen hat der Kreistag des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte einen Kreisumlagesatz für 2022 von 43,294 von Hundert. Gegenüber der auf dem beschlossenen Kreisumlagesatz beruhenden, tatsächlich für 2022 abzuführenden Kreisumlage steigt die geplante Aufwendung für die Kreisumlage in 2023 um 1,8 Mio. EUR. Dagegen steigt die der Kreisumlageberechnung zugrundeliegende Finanzkraft der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg gemäß FAG-Orientierungsdatenerlass 2023 nur um 0,7 Mio. EUR. Grund hierfür ist das Auslaufen des gesetzlichen Absenkungsfaktors nach § 30 FAG M-V. Damit steigt der an den Landkreis abzuführende Anteil an der Finanzkraft von 41,8 von Hundert auf 43,3 von Hundert.

Nach Anhebung der Zinsen durch die Europäische Zentralbank sinken im **Produkt 6.1.2.01 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)** die Zinsaufwendungen für Verwarentgelte um 65,0 TEUR.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.1.01 Steuern, allg. Zuweis., Uml.	6.1.2.01 Sonst. allg. Finanzwirtsch.
			in €	
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	69.703.900	69.703.900	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	44.352.500	44.352.500	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	293.900	45.000	248.900
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0
10	Summe der Erträge	114.350.300	114.101.400	248.900
11	- Personalaufwendungen	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
14	- Abschreibungen	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.466.900	46.466.900	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	286.900	160.000	126.900
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen	46.753.800	46.626.900	126.900
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	67.596.500	67.474.500	122.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	67.596.500	67.474.500	122.000

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.1.01 Steuern, allg. Zuweis., Uml.	6.1.2.01 Sonst. allg. Finanzwirtsch.
			in €	
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	69.703.900	69.703.900	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	44.352.500	44.352.500	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	293.900	45.000	248.900
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	114.350.300	114.101.400	248.900
10	- Personalauszahlungen	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	46.466.900	46.466.900	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	286.900	160.000	126.900
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen	46.753.800	46.626.900	126.900
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	67.596.500	67.474.500	122.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	67.596.500	67.474.500	122.000

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.1.01 Steuern, allg. Zuweis., Uml.	6.1.2.01 Sonst. allg. Finanzwirtsch.
			in €	
		1	2	3
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.472.100	3.472.100	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.472.100	3.472.100	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.472.100	3.472.100	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	71.068.600	70.946.600	122.000

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>Allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</i>	7	6.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	3.472.100	0	0	0	0	3.472.100
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Summe Einzahlungen			0	0	3.472.100	0	0	0	0	3.472.100
	Summe Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo			0	0	3.472.100	0	0	0	0	3.472.100

Teilhaushalt 8

Schule, Sport und Recht

Verantwortlich: Leiter Fachbereich 4, Dominik Meyer zu Schlochtern

Produkte des Teilhaushaltes

1.1.1.08	Beauftragte und Projekte	2.4.1.01	Schülerbeförderung
1.1.4.04	Zentrale Vergabestelle	2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben
1.1.4.06	Versicherungen	3.3.1.01	Förderungen
1.1.9.01	Justitiariat	3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit
2.1.1.01	Grundschulen (w)	4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports (w)
2.1.5.01	Regionale Schulen (w)	4.2.1.02	Förderung des Leistungssports (w)

Strategische Ziele

- Erhöhung der Lebensqualität der Bewohner der Vier-Tore-Stadt durch Verbesserung des Miteinanders der Generationen und Geschlechter; Stärkung des ehrenamtlichen Engagements; Erhalt der aktuellen Projektstellen Schul- u. Jugendsozialarbeit bei den jeweiligen Trägern
- Erhalt der Schullandschaft im Stadtgebiet und Schaffung der materiell-technischen Voraussetzungen, die zur Erfüllung des Bildungs- und Erziehungsauftrages der Schule erforderlich sind und die sich strategisch auf die Bildung in der digitalen Welt im Bereich der Schulen fokussieren werden; Schaffung von Rahmenbedingungen für nachhaltige Netzwerke zur Vermeidung von Brüchen beim Übergang von einer Stufe des Bildungswesens zur nächsten
- Stärkung der Neuausrichtung der "Sportstadt Neubrandenburg" auf Grundlage der erarbeiteten Integrierten Sportentwicklungsplanung (ISEP), insb. Sportstättennutzung sowie Unterstützung bei der Schaffung der Voraussetzungen zum Erhalt des Olympiastützpunktes
- Stärkung der Zusammenarbeit zwischen dem Justitiariat und den Fachbereichen und dem EBIM sowie der Stadtvertretung

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 8 - Schule, Sport und Recht	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2023	2022	+/-					Plan 2023	Plan 2022	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			399,369	397,209	2,160	159.489.500	169.994.500	28.919.400	141.075.100	-10.505.000	-2.794.900	-7.710.100
1.1.1.08	Beauftragte und Projekte	S	PoG	3,000	3,000	0,000	425.000	772.400	222.400	550.000	-347.400	-120.500	-226.900
1.1.4.04	Zentrale Vergabestelle	S	B	2,513	2,506	0,007	48.900	209.600	160.200	49.400	-160.700	-113.000	-47.700
1.1.4.06	Versicherungen	S	B	1,000	1,000	0,000	0	139.700	89.400	50.300	-139.700	-132.200	-7.500
1.1.9.01	Justitiariat	S	B	5,000	5,000	0,000	3.100	530.300	406.400	123.900	-527.200	-487.900	-39.300
2.1.1.01	Grundschulen	W	PmG	4,926	4,860	0,066	290.000	4.339.600	247.100	4.092.500	-4.049.600	-3.268.700	-780.900
2.1.5.01	Regionale Schulen	W	PmG	2,463	2,430	0,033	109.600	3.652.100	190.700	3.461.400	-3.542.500	-2.874.000	-668.500
2.4.1.01	Schülerbeförderung zur Schwimmhalle	S	PmG	0,000	0,000	0,000	34.300	34.300	0	34.300	0	-600	600
2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben	S	PmG	4,500	4,500	0,000	0	419.600	334.900	84.700	-419.600	-353.400	-66.200
3.3.1.01	Förderungen	S	F	1,000	1,000	0,000	0	289.800	66.200	223.600	-289.800	-294.800	5.000
3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	S	F	0,500	0,500	0,000	0	503.200	66.200	437.000	-503.200	-469.600	-33.600
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	W	F	1,950	1,950	0,000	1.200	3.310.100	116.300	3.193.800	-3.308.900	-2.848.600	-460.300
4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	W	F	0,050	0,050	0,000	227.000	1.803.300	2.800	1.800.500	-1.576.300	-1.479.300	-97.000
	Summe 2023			26,902			1.139.100	16.004.000	1.902.600	14.101.400	-14.864.900	-12.442.600	-2.422.300
	Anteil am Gesamthaushalt			6,7%			0,7%	9,4%	6,6%	10,0%			
	Vorjahr 2022				26,796		1.375.600	13.818.200	1.665.700	12.152.500		-12.442.600	
	Abweichung zum Vorjahr					0,106	-236.500	2.185.800	236.900	1.948.900			-2.422.300

Wesentliches Produkt
Sonstiges Produkt

W
S

PmG
PoG

Pflichtig mit Gestaltungsspielraum
Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum

B
F

Betriebsnotwendig
Freiwillig

Die Ergebnisverschlechterung in Höhe von 2.494,6 TEUR ergibt sich vor allem aus der Erhöhung der Sachaufwendungen um 2.021,2 TEUR. Die Erträge verringern sich um 236,5 TEUR und die Personalaufwendungen steigen um 236,9 TEUR (siehe I. Vorbericht – Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen).

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 8 steigen insgesamt um 1.352,5 TEUR. Bei der Planung wurde dabei von einem geschätzten Anstieg der Energiekosten um 165 % sowie von einem geschätzten Anstieg der weiteren Betriebskosten (u.a. Reinigung, Wartung, Wasserversorgung) um 12 % ausgegangen. Diese Schätzungen basieren auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes sowie bezüglich der staatlichen Regulierung konnte dabei noch nicht abschließend berücksichtigt werden.

Im Plan 2022 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost analog der Höhe der Abrechnung für 2020 in den Teilhaushalten dargestellt, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2022 zu erwartenden Inanspruchnahme von Leistungen je Bereich zum damaligen Planungszeitpunkt noch nicht möglich war. Die Aufteilung der Aufwendungen an die IKT-Ost auf die Teilhaushalte entsprechend der konkreten Inanspruchnahme erfolgt nach Vorlage der Rechnungen in der Haushaltsdurchführung. Auch mit dem Plan 2023 wird diese Verfahrensweise fortgeführt, sodass die Planung der Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten analog der Abrechnung für 2021 erfolgt ist. Im Teilhaushalt 8 erhöhen sich die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost ohne den Bereich Schulen (Produkte 2.1.1.01 und 2.1.5.01) damit um 69,8 TEUR.

Die Aufwendungen aus Leistungen der IKT-Ost für die Schulen in den **Produkten 2.1.1.01 (Grundschulen)** und **2.1.5.01 (Regionale Schulen)** verringern sich dagegen um 122,0 TEUR. Außerdem sind im Plan 2023 sowohl Erträge aus Landeszuweisungen in Höhe von 126,7 TEUR als auch dementsprechend weitere Aufwendungen für Datenverarbeitung in Höhe von 139,7 TEUR im **Produkt 2.1.1.01** geplant. Hierbei handelt es sich um den Anteil für die Verwendung mobiler Endgeräte inklusive des kommunalen Eigenanteils im Zuge der Umsetzung des DigitalPakts Schule, welche vom Bund zur Verfügung gestellt werden, um die Lernbedingungen an das digitale Zeitalter anzupassen. Diese Erträge verringern sich damit gegenüber dem Vorjahr um 2,9 TEUR und diese Aufwendungen um 15,9 TEUR.

Der geschätzte Anstieg der Energiekosten hat auch Auswirkungen auf den Zuschuss im Rahmen der Sportförderung. Darüber hinaus tritt zum 01.01.23 die gesetzliche Neuregelung des § 2b Umsatzsteuergesetz zur Umsatzbesteuerung juristischer Personen des öffentlichen Rechts in Kraft. Damit wird die Vermietung kommunaler Sportstätten umsatzsteuerpflichtig. Um die Belastungen durch die steigenden Mietpreise und die zusätzliche Umsatzsteuer für die gemeinnützigen eingetragenen Sportvereine und Institutionen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg zum überwiegenden Teil zu kompensieren, soll zum 01.01.23 eine Entgeltordnung eingeführt werden. In Summe führen die genannten Änderungen zu einer Erhöhung der Zuschüsse im **Produkt 4.2.1.01 (Förderung des allgemeinen Sports)** von 570,9 TEUR. Der Anstieg der Zuschüsse im **Produkt 4.2.1.02 (Förderung des Leistungssports)** beträgt 163,2 TEUR. Hierin enthalten sind außerdem Zuschüsse zur Durchführung der Internationalen Deutschen Meisterschaft im ID-Judo sowie im Rahmen der Gastgebertätigkeit als Host Town für eine Delegation der in Berlin stattfindenden Special Olympics.

Im **Produkt 1.1.1.08 (Beauftragte und Projekte)** sinken die Erträge aus Zuweisungen um 179,5 TEUR sowie die Aufwendungen um 90,0 TEUR für das Projekt „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)“. Die Einzahlungen für das Projekt BIWAQ verringern sich um 779,9 TEUR. Im Plan 2022 wurden neben den Zuwendungen für die Förderperiode auch die ausstehenden Zuwendungen für vorherige Jahre berücksichtigt, die erst in 2022 gezahlt werden. Diese Anpassung war nur finanzwirksam. Der einmalige Effekt in 2022 entfällt für 2023. Grundsätzlich ist die Förder-

periode 2019 bis 2022 ausgelaufen. Es wird davon ausgegangen, dass es eine weitere Förderperiode von Mai 2023 bis Dezember 2026 geben wird.

Im Rahmen des Schullastenausgleichs steigen die Erträge in den **Produkten 2.1.1.01** und **2.1.5.01** um 23,9 TEUR. Gleichzeitig ergibt sich eine Erhöhung bei den Aufwendungen für die Ersatzschulen um 126,4 TEUR. Dagegen sinken die Aufwendungen für den Schullastenausgleich um 9,5 TEUR.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023	Verwendung	
2.1.1.01	Grundschulen	252,0	139,7	Beschaffung im Rahmen DigitalPakt Schule
			112,3	Luftreinigungsgeräte
2.1.5.01	Regionale Schulen	217,9	7,6	Schulspezifisches Mobiliar, Musik-, Sportausstattung, Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel
			210,3	Luftreinigungsgeräte
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	206,0	200,0	Zuschuss Vereinshaus Polizeisportverein Neubrandenburg e. V.
			6,0	Startband Walk of Sport
	Gesamt	675,9		

Die in der vorangestellten Übersicht aufgeführten Investitionen werden durch Abschreibungen sowie laufende Unterhaltungsmaßnahmen Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzhaushalt des Planjahres und der folgenden Haushaltsjahre haben.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht

Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			2.1.1.01 Grundschulen	2.1.5.01 Regionale Schulen	4.2.1.01 Förderung des allgemeinen Sports	4.2.1.02 Förderung des Leistungssports
			in €			
			1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	749.900	126.700	0	1.200	227.000
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332.900	163.300	109.600	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	1.088.900	290.000	109.600	1.200	227.000
11	- Personalaufwendungen	1.902.600	247.100	190.700	116.300	2.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.209.500	852.500	270.600	4.200	1.900
14	- Abschreibungen	135.400	58.600	41.500	29.000	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.269.600	0	0	3.121.500	1.104.700
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	6.751.700	3.147.700	3.147.500	39.000	8.900
19	Summe der Aufwendungen	15.268.800	4.305.900	3.650.300	3.310.000	1.118.300
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-14.179.900	-4.015.900	-3.540.700	-3.308.800	-891.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.200	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	735.200	33.700	1.800	100	685.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-14.864.900	-4.049.600	-3.542.500	-3.308.900	-1.576.300

Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.08 Beauftragte und Projekte	1.1.4.04 Zentrale Vergabestelle	1.1.4.06 Versicherungen	1.1.9.01 Justitiariat	2.4.1.01 Schülerbeför- derung	2.4.3.01 Sonstige schulische Aufgaben
		in €					
		6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	395.000	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	100	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.000	0	3.000	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	30.000	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	425.000	33.000	0	3.100	0	0
11	- Personalaufwendungen	222.400	160.200	89.400	406.400	0	334.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.900	300	400	2.800	34.300	1.200
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	425.500	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	83.500	46.700	49.900	115.100	0	77.500
19	Summe der Aufwendungen	772.300	207.200	139.700	524.300	34.300	413.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-347.300	-174.200	-139.700	-521.200	-34.300	-413.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	15.900	0	0	34.300	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100	2.400	0	6.000	0	6.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-347.400	-160.700	-139.700	-527.200	0	-419.600

Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		3.3.1.01 Förderungen	3.6.3.01 Schul- und Jugendsozial- arbeit
		in €	
		12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0
10	Summe der Erträge	0	0
11	- Personalaufwendungen	66.200	66.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	200
14	- Abschreibungen	6.300	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	194.000	423.900
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	23.000	12.900
19	Summe der Aufwendungen	289.700	503.200
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-289.700	-503.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-289.800	-503.200

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			2.1.1.01 Grundschulen	2.1.5.01 Regionale Schulen	4.2.1.01 Förderung des allgemeinen Sports	4.2.1.02 Förderung des Leistungssports
			in €			
			1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	749.900	126.700	0	1.200	227.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332.900	163.300	109.600	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	1.088.900	290.000	109.600	1.200	227.000
10	- Personalauszahlungen	1.817.000	247.100	190.700	116.300	2.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.209.500	852.500	270.600	4.200	1.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	5.269.600	0	0	3.121.500	1.104.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	6.751.600	3.147.700	3.147.500	39.000	8.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen	15.047.700	4.247.300	3.608.800	3.281.000	1.118.300
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-13.958.800	-3.957.300	-3.499.200	-3.279.800	-891.300
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-685.000	-33.700	-1.800	-100	-685.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-14.643.800	-3.991.000	-3.501.000	-3.279.900	-1.576.300

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.08 Beauftragte und Projekte	1.1.4.04 Zentrale Vergabestelle	1.1.4.06 Versicherungen	1.1.9.01 Justitiariat	2.4.1.01 Schülerbeför- derung	2.4.3.01 Sonstige schulische Aufgaben
		in €					
		6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	395.000	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	100	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.000	0	3.000	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	30.000	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	425.000	33.000	0	3.100	0	0
10	- Personalauszahlungen	222.400	139.000	87.000	344.400	0	334.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.900	300	400	2.800	34.300	1.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	425.500	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	83.500	46.700	49.900	115.000	0	77.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	772.300	186.000	137.300	462.200	34.300	413.600
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-347.300	-153.000	-137.300	-459.100	-34.300	-413.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-100	13.500	0	-6.000	34.300	-6.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-347.400	-139.500	-137.300	-465.100	0	-419.600

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		3.3.1.01 Förderungen	3.6.3.01 Schul- und Jugendsozial- arbeit
		in €	
		12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	0
10	- Personalauszahlungen	66.200	66.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200	200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	194.000	423.900
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	23.000	12.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen	283.400	503.200
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-283.400	-503.200
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-100	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-283.500	-503.200

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			2.1.1.01 Grundschulen	2.1.5.01 Regionale Schulen	4.2.1.01 Förderung des allgemeinen Sports	4.2.1.02 Förderung des Leistungssports
			in €			
			1	2	3	4
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	126.700	126.700	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	126.700	126.700	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	675.900	252.000	217.900	206.000	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	675.900	252.000	217.900	206.000	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-549.200	-125.300	-217.900	-206.000	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-15.193.000	-4.116.300	-3.718.900	-3.485.900	-1.576.300

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.08 Beauftragte und Projekte	1.1.4.04 Zentrale Vergabestelle	1.1.4.06 Versicherungen	1.1.9.01 Justitiariat	2.4.1.01 Schülerbeför- derung	2.4.3.01 Sonstige schulische Aufgaben
		in €					
		6	7	8	9	10	11
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-347.400	-139.500	-137.300	-465.100	0	-419.600

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		3.3.1.01 Förderungen	3.6.3.01 Schul- und Jugendsozial- arbeit
		in €	
		12	13
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-283.500	-503.200

Investitionsprogramm

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	126.700	0	0	0		126.700
	Auszahlungen			0	0	252.000	0	0	0		252.000
2	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	2.1.5.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	217.900	0	0	0		217.900
3	<i>Investitionszuwendung an Polzeisportverein Neubrandenburg e. V.</i>	8	4.2.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	206.000	0	0	0		206.000
Summe Einzahlungen				0	0	126.700	0	0	0	0	126.700
Summe Auszahlungen				0	0	675.900	0	0	0	0	675.900
Saldo				0	0	-549.200	0	0	0	0	-549.200

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge) im Teilhaushalt 8, Produkt 2.1.1.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen an die Grundschulen.									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	126.700	0	0	0	0	126.700
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	126.700	0	0	0	0	126.700
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	252.000	0	0	0	0	252.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	252.000	0	0	0	0	252.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			112.300	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-125.300	0	0	0	0	-125.300

Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten die Anschaffung von Luftreinigungsgeräten in Höhe von 112.300 EUR . Weiterhin sind Investitionen im Rahmen des DigitalPaktes Schulen in Höhe von 139.700 EUR geplant, welche in Höhe von 126.700 EUR durch Zuwendungen finanziert werden.

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge) im Teilhaushalt 8, Produkt 2.1.5.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen an die Regionale Schulen.									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	217.900	0	0	0	0	217.900
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	217.900	0	0	0	0	217.900
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			210.300	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-217.900	0	0	0	0	-217.900

Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten die Anschaffung von schulspezifischem Mobiliar sowie Lehr-, -Lern- und Unterrichtsmitteln. Weiterhin sind Investitionen für die Anschaffung von Luftreinigungsgeräten in Höhe von 210.300 EUR geplant.

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Investitionszuwendungen an Polzeisportverein Neubrandenburg e. V.) im Teilhaushalt 8, Produkt 4.2.1.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen an den Polzeisportverein Neubrandenburg e. V.									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	200.000	0	0	0	0	200.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	200.000	0	0	0	0	200.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			200.000	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-200.000	0	0	0	0	-200.000

Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten einen Investitionszuschuss in Höhe von 200.000 EUR für den Neubau eines Vereinshauses des Polzeisportvereins Neubrandenburg e. V. Der Großteil der Investitionssumme ist durch Eigenmittel, Fördermittel und einen Kredit gesichert. Um die Fördermittel des Landessportbundes und die Mittel aus dem Strategiefonds abrufen zu können sowie zur Gewährung des Kredits ist die Deckung der Finanzierung notwendige Voraussetzung. Zur Deckung der bestehenden Finanzierungslücke in Höhe von 200.000 EUR soll ein nicht rückzahlbarer Zuschuss durch die Stadt in 2023 gewährt werden. Nach Fertigstellung des Vereinsneubaus wird der Verein Sportstätten von Dritten freiziehen und somit Mittel zur Rückzahlung bereitstellen können. Im Plan 2021 war entsprechend eine Verpflichtungsermächtigung enthalten.

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufg. - allg. bildende Schulen
Produktgruppe	2.1.1	Grundschulen
Produkt	2.1.1.01	Grundschulen

Verantwortlich

Martin Ramp

Art der Aufgabe

pflichtig mit Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz für das Land Mecklenburg-Vorpommern (SchulG M-V)
- Verordnungen und Erlasse auf der Grundlage des SchulG M-V
- Schulentwicklungsplan des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte Teil A - all-gemeinbildende Schulen in der jeweils gültigen Fassung

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler
- Eltern und Sorgeberechtigte der Schülerinnen und Schüler
- Schulleitungen, Lehrerinnen und Lehrer

Leistung

- Schulträger für Grundschule Mitte "Uns Hüsung", die Grundschule West "Am See", die Grundschule Ost "Hans Christian Andersen", die Grundschule Datzeberg, die Grundschule Nord "Am Reitbahnsee" und die Grundschule Süd
- Zeitnahe Entscheidungen bei Bedarfsänderungen des Schulnetzes
- Bemessung der Gebäudekapazitäten und Beachtung des Bildungsauftrages
- Gewährleistung der Lernmittelfreiheit
- Modernisierung und Ergänzung der Ausstattung der Schulen, einschließlich der Lehr- und Unterrichtsmittel
- Überwachung der Schulpflicht
- Schulkostenbeiträge an kommunale Schulträger und an Schulen in freier Trägerschaft

Beschreibung

- Wahrnehmung der Aufgaben der Schulträgerschaft als Pflichtaufgabe des eigenen Wirkungskreises
- Sicherung eines bedarfsgerechten öffentlichen Angebotes an Grundschulen
- Schulträgerplanung
- Errichtung und Unterhaltung von Schulgebäuden
- Sachbedarf des Schulbetriebes decken
- Verwaltungspersonal der Schulen stellen

Operative Ziele 2023

- Implementierung Schulwegeplanung (Bedeutung, Kosten, Nutzen)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl Grundschüler	Schüler	1.814	1.829	1.931	102	1.931	1.931	1.931
Schulsachbearbeiter	VZÄ	4,80	4,80	4,80	0,00	4,80	4,80	–
Kennzahlen								
Aufwendungen Produkt ohne Schulkostenbeiträge	EUR	2.847.324,25	2.886.800,00	3.575.500,00	688.700,00	3.511.300,00	3.515.100,00	3.518.900,00
darunter Aufwendungen Miete EBIM	EUR	1.861.109,01	1.868.200,00	2.479.900,00	611.700,00	2.469.900,00	2.469.900,00	2.469.900,00
Gesamtaufwendungen	EUR	3.343.625,67	3.387.200,00	4.199.400,00	812.200,00	4.135.200,00	4.139.000,00	4.142.800,00
Erstattung an Ersatzschulen	EUR	486.454,38	447.800,00	576.700,00	128.900,00	576.700,00	576.700,00	576.700,00
Aufwendungen für Schullastenausgleich	EUR	9.847,04	21.600,00	14.400,00	-7.200,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
Erträge aus Schullastenausgleich	EUR	196.734,08	145.000,00	163.300,00	18.300,00	163.300,00	163.300,00	163.300,00
Bildungsaufwendungen je Grundschüler	EUR/Sch	1.569,64	1.578,35	1.851,63	273,28	1.818,38	1.820,35	1.822,32
darunter Aufwendungen Miete an EBIM je Grundschüler	EUR/Sch	1.025,97	1.021,43	1.284,26	262,83	1.279,08	1.279,08	1.279,08
Gesamtaufwendungen je Grundschüler	EUR/Sch	1.843,23	1.834,99	2.157,74	322,75	2.124,50	2.126,46	2.128,43
Grundschüler je Schulsachbearbeiter	Sch/VZÄ	377,92	381,04	402,29	21,25	402,29	402,29	–
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	4,800	4,860	4,926	0,066	4,926	4,926	4,926

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1,3	129,6	126,7	-2,9	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197,6	145,0	163,3	18,3	163,3	163,3	163,3
Sonstige laufende Einzahlungen	1,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	202,5	274,6	290,0	15,4	163,3	163,3	163,3
Personalauszahlungen	233,6	235,5	247,1	-11,6	250,8	254,6	258,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	677,3	688,1	852,5	-164,4	795,2	795,2	795,2
Sonstige laufende Auszahlungen	2.300,7	2.546,6	3.147,7	-601,1	2.997,4	2.997,4	2.997,4

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	13,9	31,9	33,7	-1,8	33,7	33,7	33,7
Auszahlungen	3.225,6	3.502,1	4.281,0	-778,9	4.077,1	4.080,9	4.084,7
Liquiditätssaldo	-3.023,1	-3.227,5	-3.991,0	-763,5	-3.913,8	-3.917,6	-3.921,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13,3	129,6	126,7	-2,9	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197,6	145,0	163,3	18,3	163,3	163,3	163,3
Sonstige lfd. Erträge	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	242,5	274,6	290,0	15,4	163,3	163,3	163,3
Personalaufwendungen	234,7	235,5	247,1	-11,6	250,8	254,6	258,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	698,9	688,1	852,5	-164,4	795,2	795,2	795,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	58,5	41,2	58,6	-17,4	58,6	58,6	58,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	2.388,6	2.546,6	3.147,7	-601,1	2.997,4	2.997,4	2.997,4
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13,9	31,9	33,7	-1,8	33,7	33,7	33,7
Aufwendungen	3.394,5	3.543,3	4.339,6	-796,3	4.135,7	4.139,5	4.143,3
Ergebnis	-3.152,0	-3.268,7	-4.049,6	-780,9	-3.972,4	-3.976,2	-3.980,0

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	2.1	Schulträgeraufg. - allg. bildende Schulen
Produktgruppe	2.1.5	Regionale Schulen
Produkt	2.1.5.01	Regionale Schulen

Verantwortlich

Martin Ramp

Art der Aufgabe

pflichtig mit Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz für das Land Mecklenburg-Vorpommern (SchulG M-V)
- Verordnungen und Erlasse auf der Grundlage des SchulG M-V
- Schulentwicklungsplan des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte Teil A - all-gemeinbildende Schulen in der jeweils gültigen Fassung

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler
- Eltern und Sorgeberechtigte der Schülerinnen und Schüler
- Schulleitungen, Lehrerinnen und Lehrer

Leistung

- Schulträger für die Regionale Schule Mitte "Fritz Reuter", die Regionale Schule Ost "Am Lindetal" und die Regionale Schule Nord
- Zeitnahe Entscheidungen bei Bedarfsänderungen des Schulnetzes
- Bemessung der Gebäudekapazitäten und Beachtung des Bildungsauftrages
- Gewährleistung der Lernmittelfreiheit
- Modernisierung und Ergänzung der Ausstattung der Schulen, einschließlich der Lehr- und Unterrichtsmittel
- Schulkostenbeiträge an kommunale Schulträger und an Schulen in freier Trägerschaft

Beschreibung

- Wahrnehmung der Aufgaben der Schulträgerschaft als Pflichtaufgabe des eigenen Wirkungskreises
- Sicherung eines bedarfsgerechten öffentlichen Angebotes an Regionalen Schulen
- Schulträgerplanung
- Errichtung und Unterhaltung von Schulgebäuden
- Sachbedarf des Schulbetriebes decken
- Verwaltungspersonal der Schulen stellen

Operative Ziele 2023

- Prüfung Erweiterung der Kapazitäten RS Ost und/oder RS Mitte (Attraktivitätssteigerung durch Erhöhung Kapazitäten)
- Optimierung und Standardisierung des Umlenkungsprozesses

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl Regionalschüler	Schüler	1.375	1.353	1.535	182	1.535	1.535	1.535
Schulsachbearbeiter	VZÄ	2,40	2,40	2,40	0,00	2,40	2,40	–
Kennzahlen								
Aufwendungen Produkt ohne Schulkostenbeiträge	EUR	2.180.346,17	2.835.600,00	3.547.100,00	711.500,00	3.427.700,00	3.428.900,00	3.430.600,00
darunter Aufwendungen Miete EBIM	EUR	1.566.237,18	2.073.100,00	2.770.400,00	697.300,00	2.760.400,00	2.760.400,00	2.760.400,00
Gesamtaufwendungen	EUR	2.290.863,67	2.977.700,00	3.651.800,00	674.100,00	3.532.400,00	3.533.600,00	3.535.300,00
Erstattung an Ersatzschulen	EUR	90.802,12	81.000,00	78.500,00	-2.500,00	78.500,00	78.500,00	78.500,00
Aufwendungen für Schullastenausgleich	EUR	19.715,38	27.000,00	24.700,00	-2.300,00	24.700,00	24.700,00	24.700,00
Erträge aus Schullastenausgleich	EUR	123.167,70	104.000,00	109.600,00	5.600,00	109.600,00	109.600,00	109.600,00
Bildungsaufwendungen je Regionalschüler	EUR/Sch	1.585,71	2.095,79	2.310,81	215,02	2.233,03	2.233,81	2.234,92
darunter Aufwendungen Miete an EBIM je Regionalschüler	EUR/Sch	1.139,08	1.532,22	1.804,82	272,60	1.798,31	1.798,31	1.798,31
Gesamtaufwendungen je Regionalschüler	EUR/Sch	1.666,08	2.175,61	2.378,05	202,44	2.300,26	2.301,04	2.302,15
Regionalschüler je Schulsachbearbeiter	Sch/VZÄ	572,92	563,75	639,58	75,83	639,58	639,58	–
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	1,600	2,430	2,463	0,033	2,463	2,463	2,463

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126,1	104,0	109,6	5,6	109,6	109,6	109,6
Sonstige laufende Einzahlungen	11,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	138,0	104,0	109,6	5,6	109,6	109,6	109,6
Personalauszahlungen	93,2	90,6	190,7	-100,1	117,0	118,2	119,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	212,8	282,2	270,6	11,6	234,9	234,9	234,9

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige laufende Auszahlungen	1.924,1	2.585,2	3.147,5	-562,3	3.137,5	3.137,5	3.137,5
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,3	2,2	1,8	0,4	1,8	1,8	1,8
Auszahlungen	2.230,4	2.960,2	3.610,6	-650,4	3.491,2	3.492,4	3.494,1
Liquiditätssaldo	-2.092,4	-2.856,2	-3.501,0	-644,8	-3.381,6	-3.382,8	-3.384,5

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126,1	104,0	109,6	5,6	109,6	109,6	109,6
Sonstige lfd. Erträge	49,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	191,7	104,0	109,6	5,6	109,6	109,6	109,6
Personalaufwendungen	92,3	90,6	190,7	-100,1	117,0	118,2	119,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229,0	282,2	270,6	11,6	234,9	234,9	234,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	41,5	17,8	41,5	-23,7	41,5	41,5	41,5
Sonstige lfd. Aufwendungen	1.980,8	2.585,2	3.147,5	-562,3	3.137,5	3.137,5	3.137,5
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,3	2,2	1,8	0,4	1,8	1,8	1,8
Aufwendungen	2.343,9	2.978,0	3.652,1	-674,1	3.532,7	3.533,9	3.535,6
Ergebnis	-2.152,2	-2.874,0	-3.542,5	-668,5	-3.423,1	-3.424,3	-3.426,0

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports

Verantwortlich

Martin Ramp

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- KV M-V, § 2
- Integrierte Sportentwicklungsplanung der Stadt Neubrandenburg in der jeweils gültigen Fassung
- Sportförderrichtlinie der Stadt Neubrandenburg in der jeweils gültigen Fassung
- Richtlinie zur Förderung der Hauptamtlichkeit in den gemeinnützigen Vereinen der Stadt Neubrandenburg in der jeweils gültigen Fassung
- Förderrichtlinie zur Sportstättennutzung in der Stadt Neubrandenburg in der jeweils gültigen Fassung

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche
- Bürgerinnen und Bürger
- Sportvereine und –verbände

Leistung

- Umsetzung bzw. Aktualisierung der Integrierten Sportentwicklungsplanung der Stadt Neubrandenburg in Zusammenarbeit mit Institutionen des Sports und der Kommunalpolitik
- Erstellung und Umsetzung von sportrelevanten Richtlinien
- Beratung von Sportvereinen, Landesfachverbänden und anderen Sportinstitutionen hinsichtlich der Sportförderung

Beschreibung

Die Förderung des allgemeinen Sports umfasst:

- die Förderung des Kinder- und Jugendsports
- die Förderung des Breiten-, Behinderten- und Leistungssports in den gemeinnützigen Sportvereinen der Stadt Neubrandenburg
- die Förderung der Durchführung bedeutsamer Sportveranstaltungen.

Operative Ziele 2023

- Analyse des Bewegungsdefizits in Nord- und Oststadt sowie Entwicklung von Gegenmaßnahmen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl Vereinsmitglieder	Anz.	13.476	13.897	13.897	0	13.897	13.897	13.897
Kennzahlen								
Förderung je Vereinsmitglied	EUR/Pers	108,96	193,31	224,62	31,31	221,02	221,02	221,02
Förderung je Einwohner	EUR/EW	22,94	41,53	48,02	6,49	47,62	47,99	48,37
Zuwendungen (direkte Förderung)	EUR	1.468.290,80	2.686.400,00	3.121.500,00	435.100,00	3.071.500,00	3.071.500,00	3.071.500,00
dav. Förderung Sportstättennutzung	EUR	1.243.356,00	2.464.400,00	2.899.500,00	435.100,00	2.849.500,00	2.849.500,00	2.849.500,00
dav. Förderung Sportverbände u. -vereine	EUR	67.782,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
dav. Förderung Hauptamtlichkeit Nachwuchsleistungssport	EUR	54.432,80	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
dav. Förderung Hauptamtlichkeit Vereinssportlehrer	EUR	102.720,00	107.000,00	107.000,00	0,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	1,950	1,950	1,950	0,000	1,950	1,950	1,950

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1,2	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	4,0	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Personalauszahlungen	74,0	104,5	116,3	-11,8	118,0	119,7	121,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3,1	4,6	4,2	0,4	4,2	4,2	4,2
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	1.328,6	2.550,6	3.121,5	-570,9	3.071,5	3.071,5	3.071,5
Sonstige laufende Auszahlungen	28,5	25,4	39,0	-13,6	39,0	39,0	39,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,2	0,3	0,1	0,2	0,1	0,1	0,1
Auszahlungen	1.434,3	2.685,4	3.281,1	-595,7	3.232,8	3.234,5	3.236,4
Liquiditätssaldo	-1.430,3	-2.684,2	-3.279,9	-595,7	-3.231,6	-3.233,3	-3.235,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1,2	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	112,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	113,6	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Personalaufwendungen	75,9	104,5	116,3	-11,8	118,0	119,7	121,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,1	4,6	4,2	0,4	4,2	4,2	4,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	28,9	28,6	29,0	-0,4	29,0	29,0	29,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	1.479,3	2.686,4	3.121,5	-435,1	3.071,5	3.071,5	3.071,5
Sonstige lfd. Aufwendungen	28,4	25,4	39,0	-13,6	39,0	39,0	39,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,2	0,3	0,1	0,2	0,1	0,1	0,1
Aufwendungen	1.615,8	2.849,8	3.310,1	-460,3	3.261,8	3.263,5	3.265,4
Ergebnis	-1.502,2	-2.848,6	-3.308,9	-460,3	-3.260,6	-3.262,3	-3.264,2

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	4.2	Sportförderung
Produktgruppe	4.2.1	Förderung des Sports
Produkt	4.2.1.02	Förderung des Leistungssports

Verantwortlich

Martin Ramp

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Richtlinie zur "Förderung der Hauptamtlichkeit in den gemeinnützigen Vereinen der Stadt Neubrandenburg" in der jeweils gültigen Fassung
- Förderrichtlinie zur Sportstättennutzung in der Stadt Neubrandenburg in der jeweils gültigen Fassung

Zielgruppe

- Kaderathletinnen und Kaderathleten der Stadt Neubrandenburg in den Sportarten Leichtathletik und Kanurennsport

Leistung

- Förderung des OSP für die Sportstättennutzung durch den Leistungssport
- Förderung der Hauptamtlichkeit von Trainerstellen beim OSP
- Erstellung und Umsetzung von sportrelevanten Richtlinien

Beschreibung

Die Förderung des Leistungssports umfasst:

- Schaffung notwendiger Rahmenbedingungen für die sportfachliche Ausbildung der Kaderathletinnen und Kaderathleten des Olympiastützpunktes Mecklenburg-Vorpommern e. V. (OSP) in den Sportarten Leichtathletik und Kanurennsport

Operative Ziele 2023

- Erfassung der Abgänge von Kaderathleten und Einordnung der Abwanderungsgründe; Ableitung von Gegenmaßnahmen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl Kaderathleten im OSP	Pers.	25	25	25	0	25	25	–
Kennzahlen								
Förderung je Kaderathlet im OSP	EUR	28.438,32	37.360,00	42.628,00	5.268,00	42.628,00	42.628,00	–
Förderung je Einwohner	EUR	11,11	14,44	16,40	1,96	16,52	16,65	16,78
Zuwendungen (direkte Förderung)	EUR	710.958,08	934.000,00	1.065.700,00	131.700,00	1.065.700,00	1.065.700,00	1.065.700,00
dav. Förderung Sportstättennutzung	EUR	702.808,08	925.800,00	1.057.500,00	131.700,00	1.057.500,00	1.057.500,00	1.057.500,00
dav. Förderung Hauptamtlichkeit Nachwuchsleistungssport	EUR	8.150,00	8.200,00	8.200,00	0,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	0,050	0,050	0,050	0,000	0,050	0,050	0,050

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232,1	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	232,1	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Personalauszahlungen	2,4	2,6	2,8	-0,2	2,8	2,8	2,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1,0	2,1	1,9	0,2	1,9	1,9	1,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	711,0	941,5	1.104,7	-163,2	1.104,7	1.104,7	1.104,7
Sonstige laufende Auszahlungen	8,3	4,1	8,9	-4,8	8,9	8,9	8,9
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	616,5	756,0	685,0	71,0	685,0	685,0	685,0
Auszahlungen	1.339,2	1.706,3	1.803,3	-97,0	1.803,3	1.803,3	1.803,4
Liquiditätssaldo	-1.107,0	-1.479,3	-1.576,3	-97,0	-1.576,3	-1.576,3	-1.576,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232,1	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	232,1	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Personalaufwendungen	2,5	2,6	2,8	-0,2	2,8	2,8	2,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,0	2,1	1,9	0,2	1,9	1,9	1,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	711,0	941,5	1.104,7	-163,2	1.104,7	1.104,7	1.104,7
Sonstige lfd. Aufwendungen	8,3	4,1	8,9	-4,8	8,9	8,9	8,9
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	616,5	756,0	685,0	71,0	685,0	685,0	685,0
Aufwendungen	1.339,2	1.706,3	1.803,3	-97,0	1.803,3	1.803,3	1.803,4
Ergebnis	-1.107,1	-1.479,3	-1.576,3	-97,0	-1.576,3	-1.576,3	-1.576,4

Teilhaushalt 9

Kultur

Verantwortlich: Leiter Fachbereich 4, Dominik Meyer zu Schlochtern

Produkte des Teilhaushaltes

1.1.4.03 Zwischenarchiv (Verwaltungsarchiv)

2.5.2.01 Regionalmuseum (w)

2.5.2.02 Stadtarchiv (w)

2.5.2.03 Kunstsammlung (w)

2.7.2.01 Regionalbibliothek (w)

2.8.1.01 Sonstige kulturelle Aufgaben (w)

2.8.1.02 Annalise-Wagner-Stiftung

Strategische Ziele

- Weiterentwicklung der Vier-Tore-Stadt zu einer Kultur- und Eventstadt

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 9 - Kultur	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2023	2022	+/-					Plan 2023	Plan 2022	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			399,369	397,209	2,160	159.489.500	169.994.500	28.919.400	141.075.100	-10.505.000	-2.794.900	-7.710.100
1.1.4.03	Zwischenarchiv	S	B	1,000	1,000	0,000	86.400	213.600	58.300	155.300	-127.200	-86.900	-40.300
2.5.2.01	Regionalmuseum	W	F	7,154	7,152	0,002	148.900	1.365.600	446.200	919.400	-1.216.700	-1.002.500	-214.200
2.5.2.02	Stadtarchiv	W	PmG	3,000	3,000	0,000	4.900	531.200	250.800	280.400	-526.300	-465.800	-60.500
2.5.2.03	Kunstsammlung	W	F	4,846	4,835	0,011	105.700	1.038.200	345.100	693.100	-932.500	-772.500	-160.000
2.7.2.01	Regionalbibliothek	W	F	16,626	16,578	0,048	119.100	2.221.900	934.900	1.287.000	-2.102.800	-1.860.400	-242.400
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	W	F	6,000	6,000	0,000	19.100	1.060.900	449.500	611.400	-1.041.800	-933.600	-108.200
2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	S	F	0,270	0,270	0,000	0	35.800	22.300	13.500	-35.800	-25.200	-10.600
	Summe 2023			38,896			484.100	6.467.200	2.507.100	3.960.100	-5.983.100	-5.146.900	-836.200
	Anteil am Gesamthaushalt			9,7%			0,3%	3,8%	8,7%	2,8%			
	Vorjahr 2022				38,835		521.700	5.668.600	2.372.700	3.295.900		-5.146.900	
	Abweichung zum Vorjahr					0,061	-37.600	798.600	134.400	664.200			-836.200

Wesentliches Produkt	W	PmG	Pflichtig mit Gestaltungsspielraum
Sonstiges Produkt	S	PoG	Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum
		B	Betriebsnotwendig
		F	Freiwillig

Im Teilhaushalt 9 verschlechtert sich das Ergebnis des Jahres 2023 insgesamt um 836,2 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Dies begründet sich vor allem aus gestiegenen Personal- und Mietkosten. Die Sachaufwendungen steigen um 664,2 TEUR. Ein Grund hierfür ist neben den erhöhten Mietkosten die Reduzierung der anteiligen Erstattung für Personalaufwendungen aus dem Gesetz zur Teilhabe am Arbeitsmarkt gemäß § 16i SGB II i. H. v. 54,2 TEUR, der sich fortlaufend jahresweise verringert (zwei Hilfskräfte in der Regionalbibliothek (30,3 TEUR), eine Hilfskraft im Regionalmuseum (14,9 TEUR) und eine Hilfskraft in der Kunstsammlung (9,0 TEUR)). Außerdem fand auf Grund der geänderten Inventurrichtlinie eine Verlagerung von Kosten für geringwertige Wirtschaftsgüter aus dem investiven Finanzhaushalt in den Ergebnis- und laufenden Finanzhaushalt i. H. v. 14,9 TEUR statt, welche sich insbesondere in der Regionalbibliothek (10,0 TEUR) bemerkbar macht.

Die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost wurden im Haushaltsplan 2022 analog der Höhe der Abrechnung für 2020 in den Teilhaushalten dargestellt. Dies erfolgte, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2022 zu erwartenden Inanspruchnahme von Leistungen je Bereich zum damaligen Planungszeitpunkt noch nicht möglich war. Die Aufteilung der Aufwendungen an die IKT-Ost auf die Teilhaushalte entsprechend der konkreten Inanspruchnahme wird nach Vorlage der Rechnungen in der Haushaltsdurchführung erfolgen.

Auch mit dem Plan 2023 wird diese Verfahrensweise fortgeführt, sodass die Planung der Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten analog der Abrechnung für 2021 erfolgt ist. Im Teilhaushalt 9 sinken die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost insgesamt um 16,1 TEUR. Wesentlich verantwortlich hierfür ist die nun buchungsstellengenauere Aufteilung der Kosten zwischen Leistungen der IKT-Ost und anderen IT-Leistungen, vor allem für Online-Anwendungen im Bereich der Regionalbibliothek (11,7 TEUR).

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 9 steigen insgesamt um 507,9 TEUR. Bei der Planung wurde dabei von einem geschätzten Anstieg der Energiekosten um 165 % sowie von einem geschätzten Anstieg der weiteren Betriebskosten (u.a. Reinigung, Wartung, Wasserversorgung) um 12 % ausgegangen. Diese Schätzungen basieren auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes sowie bezüglich der staatlichen Regulierung konnte dabei noch nicht abschließend berücksichtigt werden.

Im **Produkt 2.5.2.01 (Regionalmuseum)** verringern sich die Zuweisungen um 7,0 TEUR, da nur für ein Projekt („Wer ist wer in NB. Jubiläumsheft zur 775-Jahr-Feier“, 5,0 TEUR) Fördermittel beantragt werden konnten. Es erfolgt eine Erhöhung bei auszahlenden Honoraren um 6,8 TEUR auf insgesamt 25,0 TEUR wegen besonderer Aktivitäten zum Stadtjubiläum, Akteuren zum Stadtfest sowie Honoraren für Publikationen zum Stadtjubiläum. Im Gegenzug entfallen die Mittel zur Projektförderung i. H. v. 8,0 TEUR. Die Kosten für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen erhöhen sich von 119,8 TEUR um 8,2 TEUR auf 128,0 TEUR. Grund ist die Anpassung des Vertrages für die Aufsicht und Kassierung an den neuen gesetzlichen Mindestlohn und einer damit einhergehenden Tarifierhöhung um 17,7 %.

Im **Produkt 2.5.2.03 (Kunstsammlung)** erhöhen sich die Zuweisungen vom Land um 35,0 TEUR durch beantragte Förderungen für Sonderausstellungen (Ramona Seyfarth, Christa Jeitner, Hiroyuki Masuyama). Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurde eine Erhöhung um 6,0 TEUR (auf insgesamt 18,0 TEUR) für Eintrittsgelder in Durchführung der Veranstaltungen mit Ursus Wehrli eingeplant, womit sich die geplanten zusätzlichen Veranstaltungskosten amortisieren. Im Bereich der vermischten Erträge fand eine Anpassung an die Vorjahre statt, aus der sich eine Verringerung von 6,6 TEUR auf 0,1 TEUR ergibt. Die Aufwendungen für Honorare und deren Nebenleistungen erhöhen sich im Haushaltsplan 2023 um 21,6 TEUR auf 80,4 TEUR. Hierunter zu nennen sind neben der Gestaltung von Ausstellungskatalogen und Prospekten sowie der Umrahmung von Veranstaltungen vor allem Honorare für die Nachbereitung des Projektes „Dinnen und draußen. Kunst im Norden der DDR“ (12,8 TEUR) sowie für die Gestaltung und den Aufbau von Sonderausstellungen (22,2 TEUR) und museumspädagogische Projekte (7,9 TEUR). In der Kunstsammlung erhöhen sich die Kosten für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen um 19,4 TEUR auf 140,0 TEUR. Grund ist die Anpassung des Vertrages für die Aufsicht und Kassierung an den gesetzlichen Mindestlohn und einer damit einhergehenden Tarifierhöhung um 17,7 %.

Im **Produkt 2.7.2.01 (Regionalbibliothek)** verschlechtern sich die Erträge aus Benutzungsgebühren um 8,0 TEUR auf Grund einer Anpassung an die tatsächlichen Erträge aus den Haushaltsjahren 2020 und 2021. Tendenziell wird davon ausgegangen, dass die Zahl der Nutzerinnen und Nutzer jedoch langfristig wieder steigt.

Die Zuschüsse an Dritte erhöhen sich im **Produkt 2.8.1.01 (Sonstige kulturelle Aufgaben)** um 54,5 TEUR auf insgesamt 471,0 TEUR. Dies betrifft den Zuschuss Medienbildung mit einer Erhöhung um 9,0 TEUR (auf 97,0 TEUR) wegen des laufenden Zuschusses an den Latücht Film & Medien e.V. Neubrandenburg. Die Aufstockung des Zuschusses Literatur um 14,1 TEUR resultiert aus dem angezeigten Förderungsbedarf der Fritz-Reuter-Gesellschaft, dem Literaturzentrum, der Mecklenburgischen Literaturgesellschaft e. V. inkl. der Förderung des Bücherfrühlings sowie

zum Jubiläum „90 Jahre Brigitte Reimann“. Eine Erhöhung um 5,0 TEUR auf 38,0 TEUR erfolgt ebenfalls beim Zuschuss Musik auf Grund des Regionalwettbewerbes „Jugend musiziert“, der vereinbarungsgemäß alle vier Jahre in Neubrandenburg ausgetragen wird sowie der Bezuschussung der Ev.-Luth. Kirchgemeinde St. Johannis in Ausrichtung der Internationalen Orgeltage in Neubrandenburg. Der Zuschuss Tanz erhöht sich um 8,4 TEUR auf 106,0 TEUR für den Tanzaktion e.V. wegen zu erwartender Betriebskostenerhöhungen für das Tanzhaus. Im Bereich Soziokultur erhöht sich der Zuschuss Soziokultur um 17,3 TEUR auf 65,3 TEUR. Diese Erhöhung berücksichtigt die Bezuschussung von vier Stadtteilfesten sowie den angezeigten Mehrbedarf des Soziokulturellen Bildungszentrums und der Jugendkunstschule Junge Künste Neubrandenburg e. V..

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2023	Verwendung	
2.5.2.01	Regionalmuseum	20,0	10,0	Erneuerung bzw. Ergänzung Film-Angebote auf Terminals o.ä.
			10,0	Museumsspezifische Ausstattung (Treptower Tor, u.a.)
2.5.2.03	Kunstsammlung	30,0	30,0	Ankäufe
2.7.2.01	Regionalbibliothek	184,5	150,0	Neuerwerb und Ersatzbeschaffung von Medien
			16,5	Medienanschaffung für digitale Bibliothek (Onleihe M-V)
			10,0	Bibliotheksausstattung (Service- und Thekenbereiche u.a.)
			5,0	Neuanschaffung von Sitzgruppen, Umgestaltung vorhandener Bereiche zum Verweilen
			3,0	Teppichboden für Veranstaltungsbereich
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	17,0	12,0	4 x Stele für Gedenkorte
			5,0	Investitionsanteil der Stadt für die Erschließung der Gedenkstätte Waldbau
	Gesamt	251,5		

Die in der vorangestellten Übersicht aufgeführten Investitionen werden durch Abschreibungen sowie laufende Unterhaltungsmaßnahmen Auswirkungen im Ergebnis- und Finanzhaushalt des Planjahres und der folgenden Haushaltsjahre haben.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 9 - Kultur

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.5.2.01 Regional- museum	2.5.2.02 Stadtarchiv	2.5.2.03 Kunstsammlung	2.7.2.01 Regional- bibliothek	2.8.1.01 Sonstige kulturelle Aufgaben
			in €				
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	177.400	76.200	1.100	58.400	22.600	19.100
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.400	0	2.400	0	80.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.100	24.000	1.400	20.300	2.400	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.600	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	89.800	48.700	0	27.000	14.100	0
10	Summe der Erträge	427.300	148.900	4.900	105.700	119.100	19.100
11	- Personalaufwendungen	2.507.100	446.200	250.800	345.100	934.900	449.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.300	25.800	7.800	42.900	74.500	17.700
14	- Abschreibungen	287.200	87.900	4.700	7.200	184.700	2.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	471.000	0	0	0	0	471.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	3.030.600	805.700	267.900	642.600	1.027.500	119.700
19	Summe der Aufwendungen	6.466.200	1.365.600	531.200	1.037.800	2.221.600	1.060.600
20	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-6.038.900	-1.216.700	-526.300	-932.100	-2.102.500	-1.041.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.800	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	0	0	400	300	300
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. int. Leistungsbeziehg. u. vor Veränd	-5.983.100	-1.216.700	-526.300	-932.500	-2.102.800	-1.041.800

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		1.1.4.03 Zwischen- archiv	2.8.1.02 Annalise-Wagner Stiftung
		in €	
		7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.600	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0
10	Summe der Erträge	29.600	0
11	- Personalaufwendungen	58.300	22.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600	0
14	- Abschreibungen	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	1.000
18	- Sonstige Aufwendungen	154.700	12.500
19	Summe der Aufwendungen	213.600	35.800
20	Jahreserg. des Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg.	-184.000	-35.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.800	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. int. Leistungsbeziehg. u. vor Veränd	-127.200	-35.800

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			2.5.2.01 Regional- museum	2.5.2.02 Stadtarchiv	2.5.2.03 Kunstsammlung	2.7.2.01 Regional- bibliothek	2.8.1.01 Sonstige kulturelle Aufgaben	
			in €					
			1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	82.000	5.000	0	58.000	0	19.000	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.400	0	2.400	0	80.000	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.100	24.000	1.400	20.300	2.400	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.600	0	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	89.800	48.700	0	27.000	14.100	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	331.900	77.700	3.800	105.300	96.500	19.000	
10	- Personalauszahlungen	2.494.000	446.200	250.800	345.100	934.900	436.400	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.300	25.800	7.800	42.900	74.500	17.700	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	471.000	0	0	0	0	471.000	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige Auszahlungen	3.030.600	805.700	267.900	642.600	1.027.500	119.700	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	6.165.900	1.277.700	526.500	1.030.600	2.036.900	1.044.800	
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planm.	-5.833.000	-1.200.000	-522.700	-925.300	-1.940.400	-1.025.800	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.800	0	0	-400	-300	-300	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach Verr. int. L	-5.777.200	-1.200.000	-522.700	-925.700	-1.940.700	-1.026.100	

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		1.1.4.03 Zwischen- archiv	2.8.1.02 Annalise-Wagner Stiftung
		in €	
		7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.600	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	29.600	0
10	- Personalauszahlungen	58.300	22.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	600	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	1.000
16	- Sonstige Auszahlungen	154.700	12.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	213.600	35.800
18	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planm.	-184.000	-34.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.800	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach Verr. int. L	-127.200	-34.800

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			2.5.2.01 Regional- museum	2.5.2.02 Stadtarchiv	2.5.2.03 Kunstsammlung	2.7.2.01 Regional- bibliothek	2.8.1.01 Sonstige kulturelle Aufgaben	
			in €					
			1	2	3	4	5	6
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.000	0	0	0	23.000	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.000	0	0	0	23.000	0	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	251.500	20.000	0	30.000	184.500	17.000	
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	251.500	20.000	0	30.000	184.500	17.000	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-228.500	-20.000	0	-30.000	-161.500	-17.000	
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-6.005.700	-1.220.000	-522.700	-955.700	-2.102.200	-1.043.100	

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		1.1.4.03 Zwischen- archiv	2.8.1.02 Annalise-Wagner Stiftung
		in €	
		7	8
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0
35	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
40	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-127.200	-34.800

Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2023	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.5.2.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	20.000	0	0	0	0	20.000
2	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.5.2.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	30.000	0	0	0	0	30.000
3	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.7.2.01								
	Einzahlungen			0	0	23.000	0	0	0	0	23.000
	Auszahlungen			0	0	184.500	0	0	0	0	184.500
4	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.8.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	17.000	0	0	0	0	17.000
Summe Einzahlungen				0	0	23.000	0	0	0	0	23.000
Summe Auszahlungen				0	0	251.500	0	0	0	0	251.500
Saldo				0	0	-228.500	0	0	0	0	-228.500

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge) im Teilhaushalt 9, Produkt 2.7.2.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Ein- und Auszahlungen für Medien und Ausstattungsgegenstände in der Regionalbibliothek.									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
in €									
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	23.000	0	0	0	0	23.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	23.000	0	0	0	0	23.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	184.500	0	0	0	0	184.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	184.500	0	0	0	0	184.500
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-161.500	0	0	0	0	-161.500

Erläuterungen: In der Regionalbibliothek sind 150.000 EUR für Medienanschaffungen geplant, die vom Land M-V mit 23.000 EUR gefördert werden. Der Ersatz von zeitlich und physisch verschlissenen Medien ist auf der Grundlage einer jährlichen Aktualisierungsquote zu gewährleisten. Neben diesem Neuerwerb ist auch eine Erweiterung der Bestände um digitale Medien in Höhe von 16,5 TEUR vorgesehen. Weiterhin sind 18,0 TEUR u.a. für den Ersatz von Ausstattungsgegenständen, die Neuanschaffung von Sitzgruppen sowie die Anschaffung eines Teppichbodens für den Veranstaltungsbereich veranschlagt.

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	2.5	Wissenschaft, Museen, Zoo
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	2.5.2.01	Regionalmuseum

Verantwortlich

Dr. Rolf Voß

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Konzept des Regionalmuseums vom 22.04.2004 (Beschluss-Nr. 813/48/04)
- Satzung des Regionalmuseums der Stadt Neubrandenburg vom 24.10.2019
- Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg vom 17.03.2022

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche
- Bürgerinnen und Bürger
- Touristen/Gäste

Leistung

- Sammlung, Forschung, Dokumentation
- Ausstellungen
- Museumspädagogik, Vermittlungen, Veranstaltungen

Beschreibung

- Sammlung von Musealien zur Bewahrung regionaler Alltagskultur
- Restaurierung und Konservierung dieser Sammlungsgegenstände
- Erforschung und Dokumentation der Sammlungsgegenstände bzw. Sammlungsbereiche in Schrift und Bild
- Bestandssicherung und Erschließung von Informationsträgern zu Sammlungsbeständen (einschl. Bücher), auch für Ausstellungen, Forschungen und Vermittlungsarbeit
- Förderung des regionalen populärwissenschaftlichen Schrifttums
- Bereitstellung von Sammlungsbeständen und Fachdokumentationen für Wissenschaft, Forschung, Information und Bildung (Ausleihe von Sammelgut)

Operative Ziele 2023

- Events: Vier-Tore-Fest, Museumsfest, Kinderfest, Museumsnacht, Rock auf dem Klosterhof, 150 Jahre erste Museumseröffnung im Torturm

- Ausstellungen zum Jubiläum 775 Jahre Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg: Welch eine Stadt – Neubrandenburg(er) Ansichten (04-08/2023); Nachholen der Ausstellung „30 Jahre Neubrandenburger Jazzfrühling“ (09/2023); Jugendkunstschule Neubrandenburg (im Museum ab 10/2023)
- Publikation zur 775 Jahr-Feier der Vier-Tore-Stadt: Wer war wer in Neubrandenburg - Sonderheft der Schriftenreihe - zwei Bände (Vorlage 04/2023)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl Besucher	Pers.	4.797	15.000	13.000	-2.000	13.000	13.000	13.000
Öffnungsstunden im Jahr	Anz.	329,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
Kennzahlen								
Besucher je Öffnungsstunde	Pers/Std	14,6	8,2	7,1	-1,1	7,1	7,1	7,1
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	14,41	15,50	18,70	3,20	19,25	19,19	18,42
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	6,888	7,152	7,154	0,002	7,154	7,154	5,154

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7,4	12,0	5,0	-7,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,9	23,7	24,0	0,3	24,0	24,0	24,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	56,7	63,6	48,7	-14,9	25,0	0,0	0,0
Einzahlungen	76,4	99,3	77,7	-21,6	49,0	24,0	24,0
Personalauszahlungen	364,1	430,1	446,2	-16,1	448,1	409,4	350,7
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10,7	27,6	25,8	1,8	20,8	20,8	20,8
Sonstige laufende Auszahlungen	668,0	627,0	805,7	-178,7	800,7	800,7	800,7
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,9	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	1.043,8	1.085,1	1.277,7	-192,6	1.269,6	1.230,9	1.172,2
Liquiditätssaldo	-967,4	-985,8	-1.200,0	-214,2	-1.220,6	-1.206,9	-1.148,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73,4	83,2	76,2	-7,0	43,4	43,4	43,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,1	23,7	24,0	0,3	24,0	24,0	24,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	71,1	63,6	48,7	-14,9	25,0	0,0	0,0
Erträge	156,9	170,5	148,9	-21,6	92,4	67,4	67,4
Personalaufwendungen	367,6	430,1	446,2	-16,1	448,1	409,4	350,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,4	27,6	25,8	1,8	20,8	20,8	20,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	85,8	87,9	87,9	0,0	66,1	66,1	66,1
Sonstige lfd. Aufwendungen	654,8	627,0	805,7	-178,7	800,7	800,7	800,7
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,9	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	1.120,5	1.173,0	1.365,6	-192,6	1.335,7	1.297,0	1.238,3
Ergebnis	-963,6	-1.002,5	-1.216,7	-214,2	-1.243,3	-1.229,6	-1.170,9

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	2.5	Wissenschaft, Museen, Zoo
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	2.5.2.02	Stadtarchiv

Verantwortlich

Eleonore Wolf

Art der Aufgabe

pflichtig mit Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Archivgesetz M-V
- Bundesarchivgesetz
- Archivordnung der Stadt Neubrandenburg vom 28.08.1996
- Konzept zur Entwicklung des Stadtarchivs vom 08.08.2003
- Aktenordnung der Stadt Neubrandenburg vom 12.09.2007, Aktenplan vom 01.01.2008
- Satzung des Archivs der Stadt Neubrandenburg vom 18.12.2014
- Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg vom 17.03.2022

Zielgruppe

- Heimat- und Familienforscher
- Wissenschaftler
- wissenschaftliche und kulturelle Einrichtungen
- Organisationseinheiten der Stadtverwaltung
- interessierte Öffentlichkeit

Leistung

- Nutzbarmachung von Archivgut
- Öffentlichkeitsarbeit
- Vorbereitung und Durchführung von Ausstellungen
- Wissenschaftliche Forschungsarbeit sowie Anregung und Mitwirkung an Forschungsprojekten
- Bekanntmachung der Forschungsergebnisse für lokal- und regionalgeschichtlich interessierte Bürgerinnen und Bürger
- Führen der chronologischen Stadtgeschichte

Beschreibung

- Sammlung, Sicherung und Erschließung von Archivgut
- Bewertung und Übernahme von Archivgut
- Bereitstellung und Vermittlung von Archivgut

- Bearbeitung von Rechercheanfragen
- Archivfachliche Beratung anbieterpflichtiger und anbietungswilliger Stellen
- lokalhistorische Forschung
- Herausgabe von Publikationen, Öffentlichkeitsarbeit

Operative Ziele 2023

- Vorbereitung/Organisation des Rückzuges des Zwischenarchivs in das Rathaus
- Ausstellung zum Stadtjubiläum „Archivierte Visionen“ (Visionen ehemaliger Stadtplaner zur Stadtentwicklung) (Febr. 2023)
- Veröffentlichung des Forschungsprojektes „Historische Straßennamen“

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl Nutzer	Anz.	405	700	500	-200	500	500	500
Anzahl Rechercheaufträge	Anz.	726	1.600	1.000	-600	1.000	1.000	1.000
Anzahl erschlossener Archivalieneinheiten	Anz.	6.888	6.000	4.000	-2.000	4.000	4.000	4.000
Kennzahlen								
Anzahl Nutzer je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	6,3	10,8	7,7	-3,1	7,8	7,8	7,9
Anzahl Rechercheaufträge je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	11,3	24,7	15,4	-9,3	15,5	15,6	15,7
Anzahl erschlossener Archivalieneinheiten je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	107,6	92,8	61,5	-31,3	62,0	62,5	63,0
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,000	3,000	3,000	0,000	3,000	3,000	3,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,6	1,9	2,4	0,5	2,4	2,4	2,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,2	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	5,7	3,3	3,8	0,5	3,8	3,8	3,8
Personalauszahlungen	238,3	242,9	250,8	-7,9	241,5	228,7	224,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6,1	10,1	7,8	2,3	7,8	7,8	7,8

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige laufende Auszahlungen	196,1	211,9	267,9	-56,0	267,9	267,9	267,7
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,1	0,6	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	440,6	465,5	526,5	-61,0	517,2	504,4	500,1
Liquiditätssaldo	-434,9	-462,2	-522,7	-60,5	-513,4	-500,6	-496,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1,2	1,1	1,1	0,0	0,2	0,2	0,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3,0	1,9	2,4	0,5	2,4	2,4	2,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,2	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	7,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	14,8	4,4	4,9	0,5	4,0	4,0	4,0
Personalaufwendungen	241,5	242,9	250,8	-7,9	241,5	228,7	224,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7,7	10,1	7,8	2,3	7,8	7,8	7,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	4,9	4,7	4,7	0,0	3,6	3,6	3,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	204,3	211,9	267,9	-56,0	267,9	267,9	267,7
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,1	0,6	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	458,4	470,2	531,2	-61,0	520,8	508,0	503,7
Ergebnis	-443,6	-465,8	-526,3	-60,5	-516,8	-504,0	-499,7

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	2.5	Wissenschaft, Museen, Zoo
Produktgruppe	2.5.2	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	2.5.2.03	Kunstsammlung

Verantwortlich

Dr. Merete Cobarg

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Konzept für die Kunstsammlung vom 22.04.2004 (Beschluss-Nr. 812/48/04)
- Satzung der Kunstsammlung der Stadt Neubrandenburg vom 24.10.2019
- Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg vom 17.03.2022

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche
- Bürgerinnen und Bürger
- Touristen/Gäste

Leistung

- Sammlung, Forschung, Dokumentation
- Ausstellungen
- Museumspädagogik, Vermittlungen, Veranstaltungen

Beschreibung

- Sammlung von Werken der bildenden Kunst des 20. und 21. Jahrhunderts
- Restaurierung und Konservierung dieser Sammlungsgegenstände
- Bestandssicherung und Erschließung von Informationsträgern zu Sammlungsbeständen (einschließlich Büchern u. Medieneinheiten), auch für Ausstellungen, Forschungen und Vermittlungsarbeit
- Publikationen zum Kunstgut und zu Ausstellungen
- Bereitstellung von Sammlungsbeständen und Fachdokumentationen für Wissenschaft, Forschung, Information und Bildung (Ausleihe von Sammelgut)

Operative Ziele 2023

- Events zur 775 Jahr-Feier der Vier-Tore-Stadt: Ursus Wehrli (2 Aufführungen), Kunstprojekte von Hiroyuki Masuyama mit Neubrandenburgern zu Caspar David Friedrich
- Event zu 20 Jahre Standort Große Wollweberstr. 24 am 13.04.2023: Einzelausstellung der Neubrandenburger Künstlerin Ramona Seyfarth mit Katalog
- Erstellung eines Kunstvideos mit Bezug zur Kunstsammlung Neubrandenburg von Stefanie Rübensaal zum Tollenseleuchten

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Anzahl Besucher	Pers.	2.535	7.000	6.000	-1.000	6.000	6.000	6.000
Öffnungsstunden im Jahr	Anz.	1.092,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
Kennzahlen								
Besucher je Öffnungsstunde	Pers/Std	2,3	3,8	3,3	-0,5	3,3	3,3	3,3
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	11,32	11,94	14,32	2,38	14,70	14,38	14,18
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	4,825	4,835	4,846	0,011	4,846	4,846	3,846

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16,2	29,8	58,0	28,2	30,0	30,0	30,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,7	20,8	20,3	-0,5	14,3	14,3	14,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	30,4	36,0	27,0	-9,0	13,8	0,0	0,0
Einzahlungen	62,2	86,6	105,3	18,7	58,1	44,3	44,3
Personalauszahlungen	322,4	331,5	345,1	-13,6	349,8	307,9	288,1
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15,4	24,4	42,9	-18,5	37,1	37,1	37,1
Sonstige laufende Auszahlungen	469,2	496,4	642,6	-146,2	614,8	614,8	614,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,8	0,0	0,4	-0,4	0,4	0,4	0,4
Auszahlungen	807,8	852,3	1.031,0	-178,7	1.002,1	960,2	940,4
Liquiditätssaldo	-745,7	-765,7	-925,7	-160,0	-944,0	-915,9	-896,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16,8	30,2	58,4	28,2	30,6	30,6	30,6
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,0	20,8	20,3	-0,5	14,3	14,3	14,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	31,2	36,0	27,0	-9,0	13,8	0,0	0,0
Erträge	63,8	87,0	105,7	18,7	58,7	44,9	44,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Personalaufwendungen	327,0	331,5	345,1	-13,6	349,8	307,9	288,1
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18,3	24,4	42,9	-18,5	37,1	37,1	37,1
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	26,6	7,2	7,2	0,0	6,2	6,2	6,2
Sonstige lfd. Aufwendungen	452,6	496,4	642,6	-146,2	614,8	614,8	614,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,8	0,0	0,4	-0,4	0,4	0,4	0,4
Aufwendungen	825,3	859,5	1.038,2	-178,7	1.008,3	966,4	946,6
Ergebnis	-761,5	-772,5	-932,5	-160,0	-949,6	-921,5	-901,7

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	2.7	Volkshochschulen, Büchereien u. a.
Produktgruppe	2.7.2	Büchereien, Bibliotheken
Produkt	2.7.2.01	Regionalbibliothek

Verantwortlich

Anne Drews

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Satzung der Regionalbibliothek der Stadt Neubrandenburg vom 12.12.2019
- Bibliothekskonzept 2025
- Gebührensatzung der Regionalbibliothek der Stadt Neubrandenburg vom 17.03.2022
- Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg vom 17.03.2022

Zielgruppe

- Kinder und Jugendliche
- Bürgerinnen und Bürger
- Institutionen
- Vereine
- Nutzer und Besucher

Leistung

- Medien und Information (Einkauf, Beratung, Auskunft, Ausleihe), digitales Bibliotheksangebot im Verbund der Onleihe MV
- Regionale Dienste (Fachinformationen, Fernleihe, Recherchen)
- Veranstaltungen und Bibliothekseinführungen

Beschreibung

- Bereitstellung und Vermittlung eines aktuellen Medienangebotes, Recherche- und Informationstätigkeit
- Sammlung, Erschließung und Bereitstellung von historischen und regionalkundlichen Sammlungen zu Wissenschaft und Forschung
- Literaturvermittlung, Lese- und Medienkompetenz, Veranstaltungen, interkulturelle Bibliotheksarbeit, Projektarbeit
- Publikationen zu Medien und Informationen
- Spezielle Dienstleistungen: Annalise-Wagner-Stiftung

Operative Ziele 2023

- Bibliotheksfest, Ausstellungs- und Veranstaltungsreihe „Regionalbibliothek Neubrandenburg – damals, heute und morgen“, „Regionalbuchtage“, Preisträgertreffen der Annalise-Wagner-Stiftung
- Kundenbindung, sowie Kundenneu- und Kundenrückgewinnung mit dem Ziel 6.500 aktive Bibliotheksnutzer*innen
- Beginn der Einführung eines Online-Bezahlsystems in 2023 in Abstimmung mit dem FB 1
- Sicherung der Aktualisierungsquote des Medienbestandes, einschließlich der Onleihe von 10 % als Erfordernis für eine Landesförderung
- Sicherung der Arbeitsfähigkeit durch qualifizierte Personalgewinnung/-entwicklung

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Leistungsmengen								
Besucher	Anz.	0	125.000	125.000	0	125.000	125.000	125.000
Nutzer	Anz.	5.332	7.000	6.500	-500	6.500	6.500	6.500
Entleihungen insgesamt	Anz.	193.874	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
dar. Onleihen	Anz.	–	–	75.000	–	75.000	75.000	75.000
Gesamtmedienbestand	Anz.	197.299	201.000	193.000	-8.000	193.000	193.000	193.000
Ausleihbestand (physisch und digital Onleihe)	Anz.	110.307	115.500	105.000	-10.500	105.000	105.000	105.000
Sammlungen	Anz.	86.050	85.500	88.000	2.500	85.000	88.000	88.000
Neuerwerbungen (inkl. Onleihe)	Anz.	12.486	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
Kennzahlen								
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	24,52	28,02	31,57	3,55	29,30	29,68	30,17
Zuschuss je Entleiher	EUR/AZ	8,09	5,18	5,86	0,68	5,40	5,43	5,47
Zuschuss je Nutzer	EUR/Pers	294,28	258,87	315,68	56,81	290,77	292,23	294,69
Medienbestand je Einwohner	AZ/EW	1,7	1,8	1,6	-0,2	1,6	1,6	1,7
Aktualisierungsquote	%	10,8	9,6	10,0	0,4	10,0	10,0	10,0
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	13,330	16,578	16,626	0,048	15,626	15,626	15,626

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43,8	100,0	80,0	-20,0	80,0	80,0	80,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,5	1,8	2,4	0,6	2,4	2,4	2,4

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige laufende Einzahlungen	45,2	32,4	14,1	-18,3	12,0	12,0	12,0
Einzahlungen	90,6	134,2	96,5	-37,7	94,4	94,4	94,4
Personalauszahlungen	780,1	861,8	934,9	-73,1	948,9	958,4	974,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44,2	53,7	74,5	-20,8	60,4	60,4	60,4
Sonstige laufende Auszahlungen	727,6	910,7	1.027,5	-116,8	1.025,6	1.025,6	1.025,6
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,6	0,8	0,3	0,5	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	1.552,6	1.827,0	2.037,2	-210,2	2.035,2	2.044,7	2.060,7
Liquiditätssaldo	-1.462,0	-1.692,8	-1.940,7	-247,9	-1.940,8	-1.950,3	-1.966,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29,9	22,6	22,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42,2	100,0	80,0	-20,0	80,0	80,0	80,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,5	1,8	2,4	0,6	2,4	2,4	2,4
Sonstige lfd. Erträge	46,1	32,4	14,1	-18,3	12,0	12,0	12,0
Erträge	119,7	156,8	119,1	-37,7	94,4	94,4	94,4
Personalaufwendungen	783,4	861,8	934,9	-73,1	948,9	958,4	974,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44,5	53,7	74,5	-20,8	60,5	60,5	60,5
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	191,0	190,2	184,7	5,5	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	755,7	910,7	1.027,5	-116,8	1.025,6	1.025,6	1.025,6
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,6	0,8	0,3	0,5	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	1.775,2	2.017,2	2.221,9	-204,7	2.035,3	2.044,8	2.060,8
Ergebnis	-1.655,4	-1.860,4	-2.102,8	-242,4	-1.940,9	-1.950,4	-1.966,4

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	2.8	Heimat- u. sonst. Kulturpflege
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- u. sonst. Kulturpflege
Produkt	2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben

Verantwortlich

Birger Maßmann

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Kommunalverfassung M-V § 2 Abs. 2
- Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen im kulturellen Bereich in Mecklenburg-Vorpommern (Kulturförderrichtlinie - KultFöRL M-V) vom 5. Oktober 2017, geändert durch Verwaltungsvorschrift vom 16.01.2018
- Kulturentwicklungskonzept der Stadt Neubrandenburg (Beschluss-Nr. 153/10/05 vom 31.03.2005)

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- freie Träger
- Kultureinrichtungen

Leistung

Umsetzung der Leitlinien der Stadt Neubrandenburg und des Kulturentwicklungskonzeptes

Beschreibung

- Sicherung der Rahmenbedingungen von Kulturarbeit der kommunalen Einrichtungen, freier Träger, Initiativen und Gruppen sowie Einzelpersonen und Künstler durch Kooperation von Kulturträgern
- Verstärkte Öffentlichkeitsarbeit (Kultureinrichtungen und Projekte mit städtischer Beteiligung)

Operative Ziele 2023

- Unterstützung der Durchführung der 775 Jahr-Feier der Vier-Tore-Stadt im Kulturbereich
- Organisation eines Festaktes „75 Jahre Ende aller Inhaftierungslager in Neubrandenburg“

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kennzahlen								
Förderung je Einwohner	EUR/EW	5,46	6,13	6,95	0,82	6,91	6,96	7,02
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	5,950	6,000	6,000	0,000	6,000	6,000	6,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13,0	19,0	19,0	0,0	19,0	19,0	19,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	15,6	19,0	19,0	0,0	19,0	19,0	19,0
Personalauszahlungen	377,4	417,3	436,4	-19,1	442,6	449,1	455,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8,3	14,1	17,7	-3,6	13,7	13,7	13,7
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	394,9	416,5	471,0	-54,5	462,7	462,7	462,7
Sonstige laufende Auszahlungen	101,0	89,6	119,7	-30,1	119,7	119,7	119,7
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,5	0,2	0,3	-0,1	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	882,0	937,7	1.045,1	-107,4	1.039,0	1.045,5	1.051,8
Liquiditätssaldo	-866,4	-918,7	-1.026,1	-107,4	-1.020,0	-1.026,5	-1.032,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13,1	19,2	19,1	-0,1	19,1	19,1	19,1
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	15,7	19,2	19,1	-0,1	19,1	19,1	19,1
Personalaufwendungen	394,0	429,7	449,5	-19,8	455,8	462,5	469,1
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8,5	14,1	17,7	-3,6	13,7	13,7	13,7
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	3,2	2,7	2,7	0,0	0,4	0,4	0,4
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	396,2	416,5	471,0	-54,5	462,7	462,7	462,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Veränderung	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Sonstige lfd. Aufwendungen	100,7	89,6	119,7	-30,1	119,7	119,7	119,7
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,5	0,2	0,3	-0,1	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	903,0	952,8	1.060,9	-108,1	1.052,6	1.059,3	1.065,9
Ergebnis	-887,2	-933,6	-1.041,8	-108,2	-1.033,5	-1.040,2	-1.046,8

Herausgeber:

**Vier-Tore-Stadt
Neubrandenburg
Der Oberbürgermeister**

Friedrich-Engels-Ring 53
17033 Neubrandenburg

stadt@neubrandenburg.de
www.neubrandenburg.de