

HAUSHALTSPLAN

DER VIER-TORE-STADT NEUBRANDENBURG

2024

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 2023	10 – 11
<u>Anlagen zum Haushaltsplan</u>	12 – 257
I Vorbericht	13 – 42
Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit (Auszug aus RUBIKON)	15 – 16
1. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	30 – 37
2. Kreditentwicklung und Belastung des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte	38 – 40
2.1 Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen und der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	38 – 39
2.2 Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	40
3. Die Veränderungen der Rücklagen	41
4. Die Veränderungen der Sonderposten	42
II Abschluss des Haushaltsjahres 2022	43 – 44
III Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	45
IV Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	46
V Übersicht über die Rückstellungen	47
VI Übersicht zur Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Muster 5b)	48 – 49
VII Übersicht über die Aufwendungen/Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen mit der Verpflichtung zu erheblichen Zahlungen	50 – 53
VIII Übersicht über die freiwilligen Leistungen	54 – 55

IX Übersicht über Mitgliedschaften der Stadt in Vereinen und Verbänden	56 – 59
X Übersicht Zuwendungen an Fraktionen.....	60
XI Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt.....	61 – 257
Ergebnishaushalt gesamt.....	62
Finanzhaushalt gesamt	63 – 64
Übersicht der Teilhaushalte	65 – 70
Investitionsprogramm	71 – 76
Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister	77 – 90
Vorbericht Teilhaushalt 1	77 – 80
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	81 – 82
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	83 – 86
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	87
Produktbeschreibungen	88 – 90
Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung.....	91 – 105
Vorbericht Teilhaushalt 2	91 – 94
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	95 – 96
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	97 – 100
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	101
Teilfinanzpläne.....	102
Produktbeschreibungen	103 – 105
Teilhaushalt 3 – Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	106 – 138
Vorbericht Teilhaushalt 3	106 – 109
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	110 – 112
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	113 – 118
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	119 – 120
Teilfinanzpläne.....	121 – 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 – 194
Vorbericht Teilhaushalt 6	167 – 172
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	173 – 174
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	175 – 178
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	179
Teilfinanzpläne.....	180 – 182
Produktbeschreibungen	183 – 194
Teilhaushalt 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft	195 – 201
Vorbericht Teilhaushalt 7	195 – 197
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	198
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	199 – 200
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	201
Teilhaushalt 8 – Schule, Sport und Recht	202 – 230
Vorbericht Teilhaushalt 8	202 – 205
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	206 – 208
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	209 – 214
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	215 – 216
Teilfinanzpläne.....	217 – 218
Produktbeschreibungen	219 – 230
Teilhaushalt 9 – Kultur	231 – 257
Vorbericht Teilhaushalt 9	231 – 234
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	235 – 236
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	237 – 240
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	241
Teilfinanzpläne.....	242
Produktbeschreibungen	243 – 257

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 2024

Aufgrund der §§ 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 14.12.2023 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1.	im Ergebnishaushalt auf	
	einen Gesamtbetrag der Erträge von	166.597.200 EUR
	einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	178.022.000 EUR
	ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-11.424.800 EUR
2.	im Finanzhaushalt auf	
a)	einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	166.333.200 EUR
	einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	176.840.600 EUR
	einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-10.507.400 EUR
b)	einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	4.139.600 EUR
	einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	17.527.600 EUR
	einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-13.388.000 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 15.413.000 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 400.000 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 410,988 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt

Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 69.255.965 EUR.

2. Zum Finanzhaushalt

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 16.467.953 EUR.

3. Zum Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 384.526.826 EUR.

Neubrandenburg

Silvio Witt
Oberbürgermeister

Siegel

Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2024

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 2024 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 für die Beschaffung von Masken und Coronatests werden teilhaushaltübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- n) 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 2023

1. Ergebnishaushalt

Entwicklung des Haushaltsvolumens	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Jahresergebnis nach Veränderung von Rücklagen
Plan vom 02.02.2023	161.372.900	170.617.500	-9.244.600

2. Finanzhaushalt

a) Entwicklung des Haushaltsvolumens	Laufende Einzahlungen in EUR	Laufende Auszahlungen in EUR	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen
Plan vom 02.02.2023	161.043.500	177.730.700	-16.687.200

b) Entwicklung der Investitionstätigkeit	Einzahlungen in EUR	Auszahlungen in EUR	Saldo
Plan vom 02.02.2023	5.262.600	8.754.200	-3.491.600

Mit dem Haushaltsplan 2023 wird für den gesamten Planungszeitraum ein Ausgleich im Ergebnishaushalt erreicht. Der Ergebnisvortrag ins Folgejahr beträgt zum Ende des Planungszeitraumes 62,2 Mio. EUR. Das Jahresergebnis fällt jedoch für den gesamten Planungszeitraum jeweils negativ aus.

Außerdem wird über den gesamten Planungszeitraum jeweils ein negativer jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen. Da bereits das vorläufige Ergebnis der Finanzrechnung 2022 vorlag und keine erhebliche Änderung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten zu erwarten war, wurde der Finanzhaushalt um eine Spalte zum vorläufigen Ergebnis 2022 ergänzt und dieses in der Ermittlung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen einbezogen. Dadurch wird der gesetzliche Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt bis zum Planungsjahr 2025 erreicht. Für das Planungsjahr 2026 kann der Haushaltsausgleich nicht mehr dargestellt werden.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ist als gesichert zu bewerten, da der Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr 2023 und zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2026 ausgeglichen ist und der Finanzhaushalt im Haushaltsjahr den Ausgleich darstellen kann.

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

Die Stadtvertretung hat auf ihrer Sitzung am 02.02.2023 die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2023 mit Anlagen sowie die Haushaltssatzungen 2023 der Städtebaulichen Sondervermögen beschlossen. Am 27.04.2023 wurde ein Ergänzungsbeschluss zur Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens „Nordstadt/ Ihlenfelder Vorstadt – Die Soziale Stadt“ gefasst.

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 2023 wurde am 16.05.2023 ohne Einschränkungen erteilt. Sowohl der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (VE) als auch der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde vollständig genehmigt.

Die Haushaltssatzung wurde am 25.05.2023 öffentlich bekannt gemacht und trat am Tage nach ihrer Bekanntmachung in Kraft.

Am 14.12.2023 hat die Stadtvertretung die Nachtragshaushaltssatzung 2023 beschlossen. Es erfolgte dabei insbesondere die Anpassung des Gesamtbetrags der Verpflichtungsermächtigungen von bisher 800,0 TEUR um 7.580,0 TEUR auf 8.380,0 TEUR, um die Zusicherung der Finanzierung des Baukostenzuschusses in 2024 im Rahmen des Abschlusses eines Mietvertrages für den Gewerbekomplex Max-Adrion-Straße 1 (DatzeCenter) als Grundschulstandort zu gewährleisten.

Das Ministerium für Inneres, Bau und Digitalisierung M-V als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 21.12.2023 die Nachtragshaushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg genehmigt. Der in der Nachtragshaushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde vollständig in Höhe von 3.491,6 TEUR genehmigt und der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen teilweise in Höhe von 800,0 TEUR. Die Entscheidung über die Genehmigung der veranschlagten Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 7.580,0 TEUR für den „Baukostenzuschuss zur Herrichtung des Ausweichstandortes für die Grundschule Datzeberg“ wurde zunächst zurückgestellt. Eine Nachgenehmigung wurde in Aussicht gestellt, sobald die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg die Wirtschaftlichkeit des Vorhabens plausibel dargestellt hat.

Die Nachtragshaushaltssatzung wurde am 27.12.2023 öffentlich bekannt gemacht und trat am Tage nach ihrer Bekanntmachung in Kraft.

**Anlagen
zum Haushaltsplan für das
Haushaltsjahr 2024**

I. Vorbericht

Mit dem Haushaltsplan 2024 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 39,0 Mio. EUR. Das Jahresergebnis fällt jedoch für den gesamten Planungszeitraum jeweils negativ aus.

in EUR

	2024	2025	2026	2027
Jahresergebnis	-11.424.800	-11.153.100	-10.316.000	-8.802.900
Ergebnis zum 31.12.	69.255.965	58.102.865	47.786.865	38.983.965

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 31.12.2024 beträgt 16.467.953 EUR. Damit wird der gesetzliche Haushaltsausgleich für das Haushaltsjahr 2024 im Finanzhaushalt erreicht. Zum Ende des Planungszeitraums wird dagegen ein negativer Saldo zum 31.12. ausgewiesen.

	2024	2025	2026	2027
jahresbezogener Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen	-10.507.400	-10.498.600	-9.421.600	-7.437.200
darunter: planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen	3.268.100	3.601.100	3.332.600	2.936.600
Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen zum 31.12. (vgl. Muster 5 b)	16.467.953	5.969.353	-3.452.247	-10.889.447

Die Höhe des Eigenkapitals reduziert sich mit dem Plan 2024 bis zum Ende des Planungszeitraums gegenüber dem voraussichtlichen Stand 31.12.2023 um 29,0 Mio. EUR (siehe auch 3. die Veränderung der Rücklagen):

	2023	2024	2025	2026	2027
voraussichtlicher Stand Eigenkapital zum 31.12.	392.381.326	384.526.826	376.399.726	369.109.726	363.332.826

Beurteilung und Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ist als **gesichert** zu bewerten, da der Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr 2024 ausgeglichen ist und auch der Finanzhaushalt im Haushaltsjahr 2024 den Ausgleich darstellen kann.

Die negativen Jahresergebnisse und die negativen jahresbezogenen Salden der laufenden Ein- und Auszahlungen deuten jedoch an, dass sowohl der gesetzliche Haushaltsausgleich als auch die gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit fragil sind. So wird bereits innerhalb des Planungszeitraums im Finanzhaushalt ein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2026 ausgewiesen. Daher ist die Vier-Tore-Stadt gehalten, weiterhin sparsam und wirtschaftlich mit den zur Verfügung stehenden Mitteln umzugehen.

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

Einwohner per 31.12. des Vorvorjahres: 63.989

Erhebungsjahr: 2024

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	80.680.765,00 €	
Jahresergebnis	-11.424.800,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	69.255.965,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	93,6%	-2
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	29.975.353,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-10.507.400,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	19.467.953,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	95,8%	-1
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	38.983.965,00 €	
Ergebnis je Einwohner	609,23 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-10.889.447,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-170,18 €	-16
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	384.526.826,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	363.332.826,00 €	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	391,43 €	
Zinsquote	3%	
Tilgungsquote	13%	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	7,0 Jahre	

fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	0,6%	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	102,72 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	78,9%	
freiwillige Leistungen je Einwohner	309,69 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	11,9%	
Bemerkungen der Kommune	- Da bereits vorläufige Finanzrechnung 2023 vorliegt und keine erhebliche Änderung im Rahmen Jahresabschluss zu erwarten ist, wurde der Finanzhaushalt um Spalte zum vorläufigen Ergebnis 2023 ergänzt und dieses in Ermittlung Saldo laufende Ein- und Auszahlungen einbezogen	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-28
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Plan 2023

Gegenüber dem Plan 2023 verändert sich der Haushalt 2024 wie folgt:

	Plan 2023	Plan 2024	Differenz
Erträge (ohne interne Leistungsverrechnung)	161.372,9 TEUR	166.597,2 TEUR	+5.224,3 TEUR
Aufwendungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	170.617,5 TEUR	178.022,0 TEUR	+7.404,5 TEUR
Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen	-9.244,6 TEUR	-11.424,8 TEUR	-2.180,2 TEUR

	Plan 2023	Plan 2024	Differenz
laufende Einzahlungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	161.043,5 TEUR	166.333,2 TEUR	+5.289,7 TEUR
laufende Auszahlungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	*177.730,7 TEUR	*176.840,6 TEUR	-890,1 TEUR
Jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen	-16.687,2 TEUR	-10.507,4 TEUR	+6.179,8 TEUR

* inklusive ordentliche Tilgung

Erträge/Einzahlungen

Bundeszweisungen für Wärmeplanung [s. THH 3]	-303,8 TEUR
Gewinnausschüttung Stadtwerke Neubrandenburg GmbH (brutto) [s. THH 6]	-275,0 TEUR
Wegfall Zuweisungen nach § 24b FAG M-V [s. THH 7]	-150,0 TEUR
Erstattung Versorgungsumlage Beamte und Beihilfeumlage für Mitarbeitende EBIM [s. THH 2]	+220,4 TEUR
Landeszuweisungen für Theater und Orchester GmbH [s. THH 6]	+224,2 TEUR (Durchlaufposten)
Zuweisungen für das Projekt BIWAQ [s. THH 8]	+240,0 TEUR
Kostenerstattung Rettungsdienst [s. THH 4]	+250,4 TEUR (Durchlaufposten)
Gemeindeanteil Umsatzsteuer gemäß November-Steuerschätzung 2023 [s. THH 7]	+576,9 TEUR
Ausgleichsleistung des Landkreises für ÖPNV [s. THH 3]	+683,3 TEUR
Schlüsselzuweisungen vom Land für laufende Aufgaben [s. THH 7]	+760,1 TEUR
Gemeindeanteil Einkommenssteuer gemäß November-Steuerschätzung 2023 [s. THH 7]	+944,7 TEUR
Transfererträge aus der Verluststützung ÖPNV [s. THH 3]	+952,1 TEUR (Durchlaufposten)
Gewerbsteuer [s. THH 7]	+1.000,0 TEUR

Aufwendungen/Auszahlungen

Veränderung Personalaufwendungen [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+1.906,8 TEUR (ergebniswirksam)
Veränderung Personalauszahlungen [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+1.771,9 TEUR (finanzwirksam)
Kreisumlage (bei Annahme Umlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert) [s. THH 7]	+1.515,7 TEUR
Zuschuss für Straßen/Grün an Eigenbetrieb Immobilienmanagement [siehe THH 6]	+1.406,0 TEUR
Abschreibungen	+1.057,6 TEUR (nur ergebniswirksam)
Transferaufwendungen aus der Verluststützung ÖPNV [s. THH 3]	+952,1 TEUR (Durchlaufposten)
Zinsaufwendungen für Investitionskredite [s. THH 7]	+609,3 TEUR
Anstieg Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen [s. THH 2]	+517,3 TEUR
Leistungen IKT-Ost für den Kernhaushalt und Schulen (ohne DigitalPakt) [s. THH 2]	+400,0 TEUR
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Grundschulen [s. THH 8]	+371,8 TEUR
Zuschüsse an Sanierungsträger für Städtebauliche Sondervermögen [s. THH 3]	+235,0 TEUR
Weiterleitung Landeszuweisung an die Theater und Orchester GmbH [s. THH 6]	+224,2 TEUR (Durchlaufposten)
Zuschüsse für das Projekt BIWAQ [s. THH 8]	+160,0 TEUR
Zuschuss für allgemeine Sportstättenförderung [s. THH 8]	+149,8 TEUR
Aufwendungen der Bauleitplanung [s. THH 3]	-198,3 TEUR
Zuschuss zur Förderung des Leistungssports [s. THH 8]	-225,6 TEUR
Gutachterkosten für Wärmeplanung [s. THH 3]	-277,8 TEUR
Zuschuss an Eigenbetrieb Immobilienmanagement für Schuldendienst Konzertkirche [s. THH 6]	-296,7 TEUR
Zuschuss Hochbauten an Eigenbetrieb Immobilienmanagement [s. THH 6]	-321,9 TEUR
Mieten Eigenbetrieb Immobilienmanagement	-552,0 TEUR
Umlage an den Versorgungsverband [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	-757,7 TEUR (ergebniswirksam)
Umlage an den Versorgungsverband	-698,2 TEUR (finanzwirksam)
Wegfall 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 2024

Erträge/Einzahlungen

	ErgHH	FinHH
Schlüsselzuweisungen vom Land für den laufenden Aufwand	41.973,7 TEUR	identisch
Gewerbesteuern	33.000,0 TEUR	identisch
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	23.156,4 TEUR	identisch
Abwassergebühren (kostenrechnende Einrichtung)	12.670,0 TEUR	identisch
Zuweisungen vom Land für Theater und Orchester GmbH (Durchlaufposten)	10.455,9 TEUR	identisch
Grundsteuer B	10.300,0 TEUR	identisch
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.144,1 TEUR	identisch
FAG-Zuweisungen für übertragene Aufgaben	4.878,3 TEUR	identisch
Gewinnausschüttung Stadtwerke Neubrandenburg GmbH (brutto)	3.825,0 TEUR	identisch
Transfererträge fiktive Gewinnausschüttung aus Verluststützung ÖPNV	3.359,0 TEUR	identisch
Kostenerstattung Landkreis für Rettungsdienst	3.002,9 TEUR	identisch
Ausgleichsleistung des Landkreises für ÖPNV	2.779,0 TEUR	identisch
Gewinnausschüttung Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH	1.955,0 TEUR	identisch
Bußgelder bei Ordnungsangelegenheiten	1.600,0 TEUR	identisch
	160.099,3 TEUR	160.099,3 TEUR
	(96,1 % der Gesamterträge)	(96,3 % der Gesamteinzahlung)

Aufwendungen/Auszahlungen

	ErgHH	FinHH
Kreisumlage	46.459,9 TEUR	identisch
Personalaufwendungen/-auszahlungen	28.142,2 TEUR	26.494,3 TEUR
Kostenerstattung an die neu-wab für Abwasserbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)	12.413,0 TEUR	identisch
Zuschuss für Straßen/Grün an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	11.769,0 TEUR	identisch
Weiterleitung Landeszuweisung an die Theater und Orchester GmbH (Durchlaufposten)	10.455,9 TEUR	identisch
Miete an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	9.713,3 TEUR	9.680,0 TEUR
Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Tagespflege	9.707,9 TEUR	identisch
Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Datenverarbeitung (insbesondere an IKT-Ost)	7.152,7 TEUR	7.140,8 TEUR
Umlage an Versorgungsverband für Beamte	3.213,9 TEUR	3.188,9 TEUR
Verlustübernahme Eigenbetrieb Immobilienmanagement	3.450,0 TEUR	-
Zuschuss für den allgemeinen Sport	3.271,3 TEUR	identisch
Zuschuss an die Theater und Orchester GmbH	3.126,2 TEUR	identisch
Ordentliche Tilgung	-	3.268,1 TEUR
Transferaufwendungen aus Verluststützung ÖPNV (fiktiv)	3.359,0 TEUR	identisch
Gewerbesteuerumlage	2.625,0 TEUR	identisch
Zuschuss an VZN GmbH (auch für Kapitaldienst, Abschreibungen)	2.354,0 TEUR	identisch

Aufwendungen/Auszahlungen

Straßenbeleuchtung
Abschreibungen
Entschädigung Waagestraße
Zuschuss für den Leistungssport

	ErgHH	FinHH
	2.167,0 TEUR	identisch
	2.117,0 TEUR	-
	1.293,0 TEUR	identisch
	879,1 TEUR	identisch
	163.669,4 TEUR	159.945,1 TEUR
	(91,9% des Gesamtaufwands)	(90,5% der Gesamtauszahlung)

Strukturelle Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Mit dem Plan 2024 ergeben sich keine strukturellen Änderungen gegenüber dem Vorjahr.

Produktübersicht 2024 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023

Produkt	Bezeichnung	Produktverantwortliche/r	Zuordnung THH in 2023	Produkt	Bezeichnung	Produktverantwortliche/r	Zuordnung THH in 2023
Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister							
1.1.1.01	Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften	Conny Kapler	1	1.2.2.03	Standesamt	Andreas Beck	4
1.1.1.02	Zentrale Steuerung	Kirsten Pächnatz	1	1.2.2.08	Obdachlosenheim	Konstanze Kunze	4
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	Marcel Grömke (kommissarisch)	1	1.2.3.01	Verkehrsangelegenheiten	Lutz Burmeister	4
1.1.1.07	Personalrat	Christian Schmidt	1	1.2.3.02	Verkehrsaufsicht	Andreas Neumann	4
1.1.1.09	Verwaltungssteuerung	Thomas Murawski	1	1.2.6.01	Brandschutz	Frank Bühring	4
1.1.6.03	Beteiligungsmanagement	Ingo Bachmann	1	1.2.7.01	Rettungsdienst	Frank Bühring	4
1.1.8.01	Rechnungsprüfungsamt	N.N.	1	Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen			
1.2.1.01	Statistik	Kirsten Pächnatz	1	2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	Ingo Bachmann	6
5.1.1.01	Stadtmarketing	Marcel Grömke (kommissarisch)	1	5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen	Ingo Bachmann	6
Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung				5.7.3.02	Allg. Einricht. u. Unternehmen (u.a. Tanzkompanie)	Ingo Bachmann	6
1.1.1.10	Verwaltung Fachbereich 1	Birgit Schad	2	5.7.3.03	Sozial- u. Jugendzentrum Hinterste Mühle	Ingo Bachmann	6
1.1.2.01	Personalservice	Mandy Brückner (kommissarisch)	2	5.7.3.04	Veranstaltungszentrum Nbg. GmbH	Ingo Bachmann	6
1.1.2.03	Zentrale Aufgaben der Vorsorge	Mandy Brückner (kommissarisch)	2	6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	Ingo Bachmann	6
1.1.3.01	Organisation	Mathis Longino	2	6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	Ingo Bachmann	6
1.1.4.01	Informationstechnologie	Mathis Longino	2	Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft			
1.1.6.01	Finanzen	Katja Piotrowski	2	6.1.1.01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Katja Piotrowski	7
3.6.1.02	Förderung v. Kindern in Tageseinr. und -pflege	Birgit Schad	2	6.1.2.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Katja Piotrowski	7
Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung				Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht			
1.1.1.20	Verwaltung Fachbereich 2	Frank Renner	3	1.1.1.08	Bauftragte und Projekte	Martin Ramp	8
3.5.1.03	Wohngeld	Ute Taggesell	3	1.1.4.04	Zentrale Vergabestelle	Heike Rathsack	8
5.1.1.03	Städtebauliche Planung	Felix Milbrandt	3	1.1.4.06	Versicherungen	Heike Rathsack	8
5.1.1.04	Fachplanung Städtebau	Kerstin Brecht	3	1.1.9.01	Justitiariat	Heike Rathsack	8
5.1.1.07	Stadtentwicklung	Janine Kriegler	3	2.1.1.01	Grundschulen	Martin Ramp	8
5.1.1.08	Städtebauförderung	Janine Kriegler	3	2.1.5.01	Regionale Schulen	Martin Ramp	8
5.2.1.01	Bauaufsicht	Peter Klaus	3	2.4.1.01	Schülerbeförderung zur Schwimmhalle	Martin Ramp	8
5.2.2.01	Städte- u. Wohnungsbauförderung	Janine Kriegler	3	2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben	Martin Ramp	8
5.2.3.01	Denkmalschutz und -pflege	Christine Henning	3	3.3.1.01	Förderungen	Martin Ramp	8
5.3.3.01	Wasserversorgung (Löschwasser)	Egbert Neumann	3	3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	Martin Ramp	8
5.3.7.01	Nachsorge Deponie	Steffen Brüser	3	4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	Martin Ramp	8
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	Egbert Neumann	3	4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	Martin Ramp	8
5.4.7.01	Förderg. öfftl. Personennahverkehr	Karola Schwahn	3	Teilhaushalt 9 - Kultur			
5.5.4.03	Immissionsschutz	Steffen Brüser	3	1.1.4.03	Zwischenarchiv	Eleonore Wolf	9
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	Janine Kriegler	3	2.5.2.01	Regionalmuseum	Wiebke Schrader (kommissarisch)	9
Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung				2.5.2.02	Stadtarchiv	Eleonore Wolf	9
1.1.1.30	Verwaltung Fachbereich 3	Peter Modemann	4	2.5.2.03	Kunstsammlung	Dr. Merete Cobarg	9
1.1.4.05	Bürgerberatung	Gitta Kutzik	4	2.7.2.01	Regionalbibliothek	Maxi Grubert (kommissarisch)	9
1.2.1.02	Wahlen	Lutz Burmeister	4	2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	Birger Maßmann	9
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	Konstanze Kunze	4	2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	Maxi Grubert (kommissarisch)	9
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 Einkommenssteuer bzw. an der Umsatzsteuer wurde mittels Steuerprognose auf Basis der November-Steuerschätzung 2023 sowie mittels der Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommens- und Umsatzsteuer 2024 bis 2026 errechnet. Auf dieser Grundlage erhöht sich der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg um 944,7 TEUR auf 23.156,4 TEUR und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sinkt um 62,0 TEUR auf 6.587,2 TEUR.

Die neuen, ab 2024 gültigen Schlüsselzahlen führen gegenüber den bisherigen Schlüsselzahlen zu einer Verringerung des Anteils der Vier-Tore Stadt Neubrandenburg an dem Aufkommen der Einkommenssteuer um 5 % sowie des Anteils am Aufkommen der Umsatzsteuer um 3%. Hinsichtlich der Einkommenssteuer führt dies im Hinblick auf ein voraussichtlich zu verteilendes Gesamtvolumen des Gemeindeanteils auf alle Gemeinden Mecklenburg-Vorpommerns zwischen 500 Mio. EUR und 700 Mio. EUR von 2024 bis 2027 zu Verlusten in Höhe von jährlich über 1 Mio. EUR.

Für den gesamten Planungszeitraum wird von folgender Entwicklung der Einkommens- und Umsatzsteuer ausgegangen:

in EUR

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	21.676.747	22.211.700	23.156.400	24.976.300	26.331.700	27.684.400
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	6.854.203	6.567.200	7.144.100	7.384.200	7.504.300	7.684.400

FAG-Zuweisungen

Auf Basis des Orientierungsdatenerlasses 2024 zum FAG vom 09.11.2023 steigen die Schlüsselzuweisungen für den laufenden Aufwand um 760,1 TEUR. Die Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis sinken um 25,6 TEUR. Da sich die Landeszuweisungen nach § 24b FAG M-V für Mehraufwendungen für ukrainische Kriegsvertriebene über das Jahr 2023 hinaus nicht verlängern, wurden diese für 2024 nicht mehr im Plan aufgenommen. Im Plan 2023 betrug der Ansatz für diese Zuweisungen 150,0 TEUR.

Die Einzahlungen aus der Infrastrukturpauschale sinken stark gegenüber dem Vorjahr um 1.266,2 TEUR auf 1.277,1 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/Brandschutz, kommunaler Wohnungsbau und für Digitalisierung/Breitband.

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 544,3 TEUR in 2024. Ab 2025 entfallen nach derzeitiger Gesetzeslage diese investiven Übergangszuweisungen.

Kreisumlage

Die Kreisumlage erhöht sich gegenüber dem Vorjahresplan um 1.515,7 TEUR auf 46.459,9 TEUR. Diese ermittelt sich nach einem prozentualen Anteil an der Steuerkraft der Stadt im Vorvorjahr zuzüglich der Schlüsselzuweisungen für 2024. Als Basis dienen hier die Angaben aus dem Orientierungsdatenerlass zum FAG M-V 2024 vom 09.11.2023. Zur Ermittlung des Planansatzes für die Kreisumlage wurde ein Kreisumlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert herangezogen. Dieser beruht mangels neuer Kenntnisse auf dem in der Haushaltssatzung 2023 des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte festgesetzten Kreisumlagesatz, welcher vom Kreistag am 05.12.2022 beschlossen wurde. Der Landkreis Mecklenburgische Seenplatte teilte mit Schreiben vom 29.09.2023 mit, dass aufgrund der Ungewissheit insbesondere bezüglich der Höhe der zur Verfügung stehenden Schlüsselmasse nach dem FAG M-V, welche wesentliche Kreisumlagegrundlage sowie bedeutende Einnahmequelle des Landkreises und der Gemeinden ist, die Entscheidung zur Verschiebung des Beschlusses der Haushaltssatzung 2024 des Landkreises voraussichtlich in den März 2024 getroffen wurde.

Gewinnausschüttungen von Unternehmen

Die Erträge aus Gewinnausschüttungen (netto) stellen sich seit 2020 wie folgt dar:

Unternehmen	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stadtwerke Neubrandenburg GmbH	4.208.700	3.798.817,75	4.851.341,95	3.451.000	3.219.600
darunter: Mehrabführung (Planübererfüllung)	0	0	0	0	0
Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH	1.955.000	1.955.000	1.955.000	1.955.000	1.955.000
darunter: Mehrabführung (Planübererfüllung)	0	0	0	0	0
Sparkasse Neubrandenburg-Demmin	0	0	0	0	0
Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH	21.044	33.670,00	16.840,00	8.400	0

Grundsätzlich erfolgt mit dem Plan 2024 eine Darstellung der Gewinnausschüttung brutto in den Erträgen sowie des Abzugs der Kapitalertragsteuer und des Solidaritätsbeitrages bei den Aufwendungen.

	Stadtwerke	NEUWOGES	Sparkasse
Gewinnausschüttung brutto (Plan 2024)	3.825.000	1.955.000	0
Abzug Kapitalertragsteuer u. Solidaritätszuschlag (Plan 2024)	605.400	0	0
Gewinnausschüttung netto	3.219.600	1.955.000	0

Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen des Gesamthaushaltes steigen in 2024 gegenüber dem Vorjahr um 891,1 TEUR auf 29.445,1 TEUR. Die Personal- und Versorgungsauszahlungen steigen um 722,6 TEUR auf 29.482,7 TEUR.

	Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Differenz 2024 zu 2023
Personalaufwendungen	22.936.184,33	26.660.060,79	*26.235.400	**28.142.200	+1.906.800
<i>darunter Zuführung Pensions- u. Beihilferückstellungen Aktive</i>	<i>1.767.345,60</i>	<i>4.106.880,00</i>	<i>1.657.200</i>	<i>1.707.800</i>	<i>+50.600</i>
Personalauszahlungen	20.833.820,03	22.472.899,81	*24.722.400	**26.494.300	+1.771.900
Versorgungsaufwendungen	3.510.936,44	5.099.163,57	2.318.600	1.302.900	-1.015.700
<i>darunter Zuführung/Inanspruchnahme Pensions- und Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger</i>	<i>-432.849,60</i>	<i>+1.350.153,60</i>	<i>-748.700</i>	<i>-655.600</i>	<i>+93.100</i>
<i>darunter Veränderung des Aktivpostens gem. § 37 (Versorgungsrücklagen) Abs. 7 GemHVO-Doppik</i>	<i>-1.223.183,85</i>	<i>-1.145.107,11</i>	<i>-2.000.000</i>	<i>-2.000.000</i>	<i>0</i>
Versorgungsauszahlungen	3.876.599,31	5.381.264,49	4.982.800	3.933.500	-1.049.300

* enthält Pauschaleinsparung in Höhe von 0,5 Mio. EUR

** enthält eine Pauschaleinsparung in Höhe von 1,005 Mio. EUR

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

- 01/2024 bis 02/2024: Inflationsausgleich monatlich +220 EUR für die Beschäftigten;
- ab 01.03.2024 Steigerung der Entgelte für die Beschäftigten um 200 EUR als Sockelbetrag und anschließend um 5,5 %, mind. 340 EUR
- Auszubildende: Inflationsausgleich 01/2024 bis 02/2024: 110 EUR monatlich; ab 01.03.2024 monatlich + 150 EUR
- ab 01.01.2024 geschätzte Besoldungserhöhung für die Beamten um 5 % sowie Inflationsausgleich von 250 EUR monatlich (noch keine gesetzliche Grundlage für Planung vorhanden)

Zusätzlich zum tarifbedingten Anstieg der Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen steigt die Stellenanzahl um 8,44 VZÄ.

Im Plan 2023 wurde ein Ansatz für eine pauschale Einsparung bei den Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen in Höhe von 500,0 TEUR aufgrund fehlender Kenntnisse über die möglichen Tarifierhöhungen im Rahmen der Tarifverhandlungen berücksichtigt. Für den Plan 2024 wurde dieser Planansatz auf Basis von Erfahrungswerten der Vorjahre um 505,0 TEUR auf 1.005,0 TEUR erhöht.

Die Verringerung der Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen begründet sich vorwiegend aus geänderten Finanzierungsgrundlagen des Kommunalen Versorgungsverband M-V. Bislang wurde für alle aktiven Beamten (mit Ausnahme der Beamten auf Widerruf) eine Versorgungsumlage erhoben. Hierbei wurde der gesamte Versorgungsaufwand aller der Solidargemeinschaft angehörenden Mitglieder nach einem Umlageschlüssel – basierend auf der Anzahl der aktiven Beschäftigten – auf die einzelnen Mitglieder verteilt. Dies setzte nicht nur einen immerwährenden Bestand an Mitgliedern, sondern auch einen gleichbleibenden bzw. im Verhältnis zur Zahl der Versorgungsberechtigten wachsenden Bestand an aktiven Beschäftigten voraus. Diese Voraussetzung kann allerdings auf Dauer nicht erfüllt werden. Darüber hinaus war bisher für ausgeschiedene Beamte für die Dauer von 10 Jahren eine sog. Solidarumlage fortzuzahlen. Für Beamte, die vor Erreichen der Regelaltersgrenze in den Ruhestand versetzt wurden, waren bis 2023 sogenannte Dienstherrenanteile fällig.

Die neuen Finanzierungsgrundlagen sehen vor, neben der Besoldung der aktiven Beschäftigten auch die Versorgungs- bzw. Hinterbliebenenbezüge des jeweiligen Mitglieds sowie das Verhältnis dieser beiden Werte zueinander in die Ermittlung der Umlagepflicht mit einfließen zu lassen. Daraus folgt einerseits, dass die Basis, auf deren Grundlage sich die Umlage errechnet, verbreitet wird; andererseits orientiert sich die Höhe der Umlage für das einzelne Mitglied damit künftig vermehrt an der Höhe des tatsächlichen Versorgungsaufwandes der eigenen ehemaligen Beschäftigten. Im Gegenzug werden dann zukünftig die Erhebung der Solidarumlage (auch für bereits bestehende Fälle) sowie die Erhebung aller Dienstherrenanteile wegfallen.

Darüber hinaus wurde sowohl für aktive Beamte als auch für Versorgungsempfänger eine Zuführung zur Versorgungsrücklage vorgenommen. Der Verwaltungsrat des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V hat in seiner Sitzung am 04.05.2022 beschlossen, die Versorgungsrücklage nicht über das Jahr 2022 hinaus zu erheben und eine dementsprechende Satzungsänderung vorgenommen. Ab dem Kalenderjahr 2023 entfällt damit die Zahlung der Versorgungsrücklage.

Die Abweichungen zwischen dem Ergebnis- und Finanzhaushalt bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen begründen sich unter anderem mit Reduzierungen bei den nur finanzwirksamen Auszahlungen an Beschäftigte in Altersteilzeit (ATZ) um 80,7 TEUR auf 59,9 TEUR. Auf den Ergebnishaushalt hat dies keine Auswirkungen, da die Rückstellung für die Altersteilzeit bereits in den Vorjahren gebildet wurde.

Weiterhin erhöhen sich die nur ergebniswirksamen Aufwendungen aus der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive um 50,6 TEUR auf 1.707,8 TEUR. Die Inanspruchnahme von Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger verschlechtert sich um 93,1 TEUR auf 655,6 TEUR. Die Höhe dieser Rückstellungen wurde auf Basis des Schreibens des Versorgungsverbandes M-V vom 03.03.2023 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 2024 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 2024 ein Bewirtschaftungszuschuss an den Eigenbetrieb von 11.769,0 TEUR. Dieser Zuschuss beinhaltet einen Anteil von 594,0 TEUR zur Finanzierung von 25% der im Eigenbetrieb für die Sparte Straße/Grün aufzubringende planmäßige Tilgung (insgesamt 2.377,0 TEUR). Die Zuschusshöhe liegt mit 1.406,0 TEUR über der Höhe des Planansatzes des Vorjahres. Ursächlich dafür sind neben der anteiligen Tilgungsfinanzierung insbesondere höhere Personalkosten aufgrund von Tarifsteigerungen sowie eines Stellenaufbaus darüber hinaus höhere Kosten für den Winterdienst. Im Gegenzug entfällt der einmalige Zuschuss aus 2023 zur Beräumung der Bootsschuppen.

Es 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 13.552,0 TEUR notwendig wäre. Künftig sollte der Zuschuss so bemessen sein, dass ab dem Haushaltsjahr 2025 der Cashflow des Eigenbetriebes in der Mittelfristplanung von 0 erreicht werden kann.

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 2023 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost analog der Höhe der Abrechnung für 2021 in den Teilhaushalten dargestellt, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2023 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 2024 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Da für 2022 noch keine produktkonkrete Abrechnung vorliegt, wurde die Aufteilung anhand der Abrechnung für 2021 beibehalten.

Ursprünglich sollte die Anpassung der Planansätze nach Vorlage der im Ergebnis der erfolgten Abstimmungen mit IKT-Ost zur geplanten Kostenkalkulation zu erwartenden geänderten Plankalkulation 2024 erfolgen. Da dies zur Beschlussfassung des Haushaltes noch nicht vorlag, wird im **Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie)** eine vorsichtig geschätzte pauschale Erhöhung um 400,0 TEUR gegenüber dem Plan 2023 zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten für IKT-Ost-Leistungen für alle Produkte im Kernhaushalt veranschlagt.

Investitionstätigkeit

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Haushaltsjahr 2024 beträgt -13.388,0 TEUR.

Dabei wird die mit der FAG-Novelle 2020 eingeführte Infrastrukturpauschale in Höhe von 1.277,1 TEUR im Plan 2024 ausschließlich zur Finanzierung von Investitionen verwendet.

In den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind folgende Maßnahmen enthalten, für welche mit dem Plan 2023 jeweils eine Verpflichtungsermächtigung (VE) genehmigt wurde:

- Anschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr in Höhe von 600,0 TEUR (VE 2023)
- Abrollbehälter Löschwasser & Schaum für die Berufsfeuerwehr in Höhe von 200,0 TEUR (VE 2023)

Um die Deckungslücke im Investitionshaushalt zu schließen, ist in eine Neuaufnahme von Investitionskrediten vorgesehen. Näheres dazu ist unter „**Finanzierungstätigkeit**“ erläutert.

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

Verpflichtungsermächtigungen

Im Plan 2024 werden neue Verpflichtungsermächtigungen im Bereich Brandschutz für die Anschaffung eines Kleineinsatzfahrzeuges in Höhe von 200,0 TEUR und die Anschaffung eines Abrollbehälters zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen in Höhe von 200,0 TEUR veranschlagt.

Für den Abrollbehälter zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen war bereits im Plan 2023 eine Verpflichtungsermächtigung eingestellt. Hier erfolgte jedoch durch Beschluss der Stadtvertretung vom 07.09.2023 die Veranschlagung einer außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigung für einen Abrollbehälter Löschwasser & Schaum für die Berufsfeuerwehr Neubrandenburg im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 200,0 TEUR, zu deren Ausgleich die bereits genehmigte Verpflichtungsermächtigung für einen Abrollbehälter zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen in Höhe von 200,0 TEUR nicht in Anspruch genommen wurde. Der Beschluss sah weiterhin vor, dass das Investitionsvorhaben „Abrollbehälter zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen“ in das Haushaltsjahr 2025 verschoben und eine erneute Verpflichtungsermächtigung im Jahr 2024 beantragt wird.

Finanzierungstätigkeit

Im Plan 2024 ist eine Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 15.413,0 TEUR vorgesehen.

Diese dient zum größten Teil dazu, die Deckungslücke im Investitionshaushalt 2024 in Höhe von 13.388,0 TEUR zu schließen. Es ist vorgesehen, die Kreditaufnahme für folgende Maßnahmen vorzunehmen:

Maßnahme	in TEUR
	Kredithöhe
Baukostenzuschuss Ausweichstandort Grundschule Datzeberg	7.580,0
Zuschuss EBIM - Ankauf Flächen Grundschule Süd	1.100,0
Zuschuss EBIM - Grundschule West	1.000,0
Zuschuss EBIM - Grundschule Süd	800,0
Zuschuss EBIM - Erweiterungsbau Regionalschule Ost	650,0
Zuschuss EBIM - Außenanlagen Rathaus	200,0
1x Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20 für die Berufsfeuerwehr	600,0
1x Hygienefahrzeug für die Berufsfeuerwehr	280,0
Zuschuss SSV Altstadt – Abbruch Hochhaus Waagestraße	342,3
Zuschuss SSV Altstadt – Große Wollweberstraße	300,0

Maßnahme	Kredithöhe
Zuschuss SSV Altstadt – Rathaus/Freianlagen	160,0
Zuschuss SSV Nordstadt – Digitales Innovationszentrum	200,0
Zuschuss SSV Oststadt – Ost-West-Fuß- und Radwegeachse	153,3
Zuschuss SSV Oststadt – Sport- und Freizeitanlage Ost 2. BA - <i>anteilig kredit-finanziert</i>	22,4

Außerdem erfolgt die Wiederaufnahme von bereits mit dem Plan 2022 beschlossenen Krediten, für welche die Kreditermächtigung mit der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2024 endet.

Dabei handelt es sich um folgende mit dem Plan 2022 beschlossene und genehmigte Maßnahmen:

Maßnahme	Kredithöhe
Zuschuss an SSV „Datzeberg“ – Kita Kunterbunt	1.400,0
1 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20 für freiwillige Feuerwehr Oststadt	500,0
Stationäre Rotlicht- und Geschwindigkeitsmessanlage	125,0

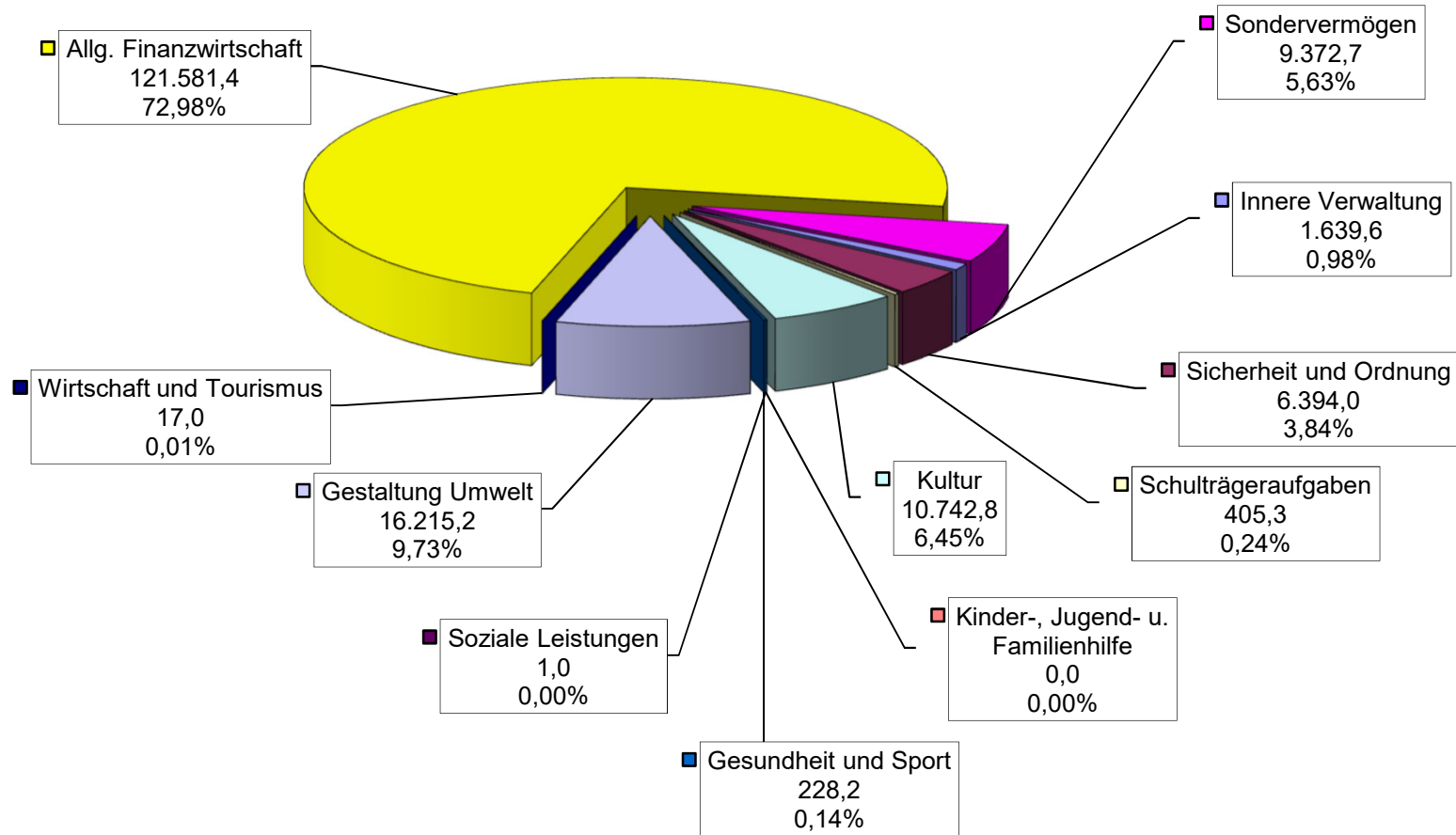
Die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beträgt 3.268,1 TEUR für den Betrachtungszeitraum 2024. Eine Umschuldung von Investitionskrediten erfolgt in 2024 nicht.

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

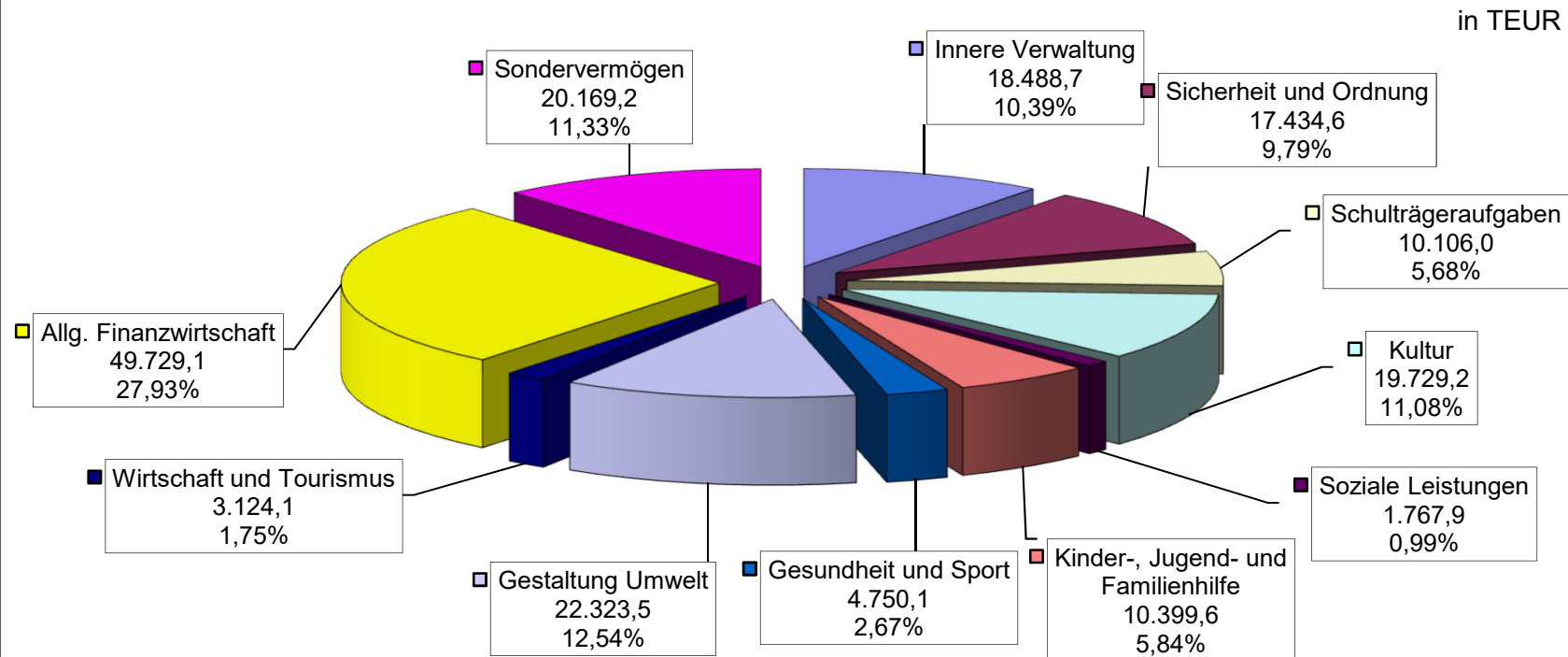
Haushaltsplan 2024 Erträge - 166.597,2 TEUR

in TEUR



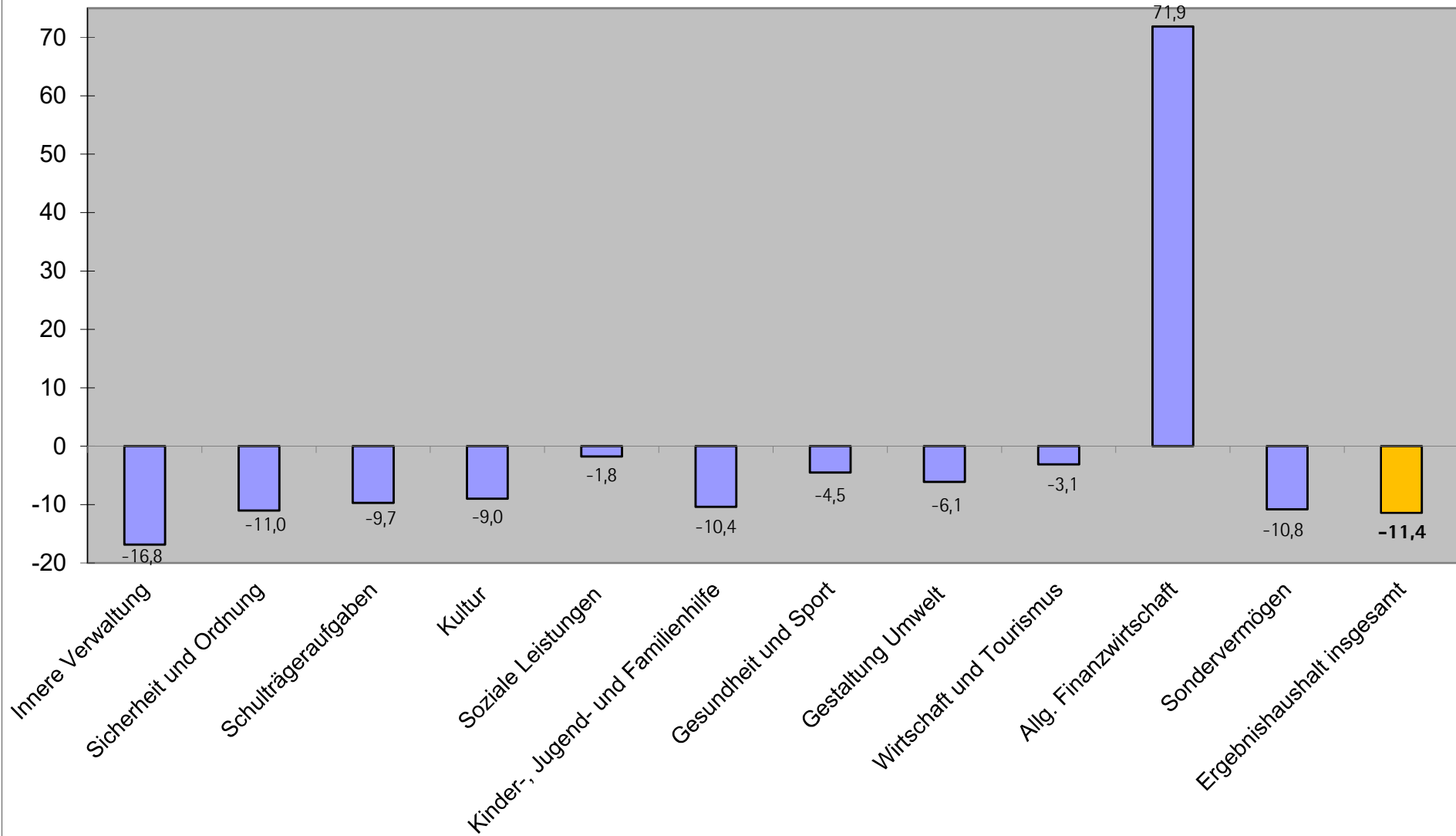
Haushaltsplan 2024

Aufwendungen - 178.022,0 TEUR



Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen 2024

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		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
1		+ Steuern und ähnliche Abgaben	73.611.024	71.683.900	74.290.500	77.350.500	79.826.000	82.283.900		
		darunter:								
	1.1	Grundsteuer A	36.417	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000		
	1.2	Grundsteuer B	10.277.545	10.300.000	10.300.000	10.300.000	10.300.000	10.300.000		
	1.3	Gewerbsteuer	33.629.474	32.000.000	33.000.000	34.000.000	35.000.000	36.000.000		
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	21.676.747	22.211.700	23.156.400	24.976.300	26.331.700	27.609.500		
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.854.203	6.567.200	7.144.100	7.384.200	7.504.300	7.684.400		
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	1.073.728	520.000	555.000	555.000	555.000	555.000		
	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	57.077.249	58.199.700	58.812.700	58.822.000	58.956.200	59.196.700		
		darunter:								
	2.1	Schlüsselzuweisungen	40.286.684	41.213.600	41.973.700	41.973.700	41.973.700	41.973.700		
	2.2	Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0		
	2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	5.072.256	5.053.900	4.878.300	4.878.300	4.878.300	4.878.300		
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.974.096	11.627.700	11.713.100	11.722.400	11.856.600	12.097.100		
	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	744.213	304.500	247.600	247.600	247.600	247.600		

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	
			vorjahres	vorjahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	zweiten	dritten
				einschl.	jahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres	folgejahres
		Nachträge							
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	
in €									
			1	2	3	4	5	6	
3		+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
		darunter:							
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0	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	15.842.134	14.950.900	14.900.700	14.990.700	14.990.700	14.990.700	
		darunter:							
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	2.218.466	2.059.000	2.007.400	2.097.400	2.097.400	2.097.400	
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	13.040.788	12.891.900	12.893.300	12.893.300	12.893.300	12.893.300	
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	
5		+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.199	96.900	95.600	95.600	95.600	95.600	
		darunter:							
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.199	96.900	95.600	95.600	95.600	95.600	
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0	
6		+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.951.335	5.731.800	6.961.200	6.617.900	6.332.900	6.081.900	
7		+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	

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		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
8		+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.307.623	8.765.800	9.581.000	9.105.000	8.617.000	8.507.000		
		darunter:								
	8.1	Zinserträge	0	0	90.000	90.000	90.000	90.000		
	8.2	Sonstige Finanzerträge	9.851.440	8.471.900	9.139.000	8.663.000	8.175.000	8.065.000		
9		+ Sonstige Erträge	4.821.158	1.943.900	1.955.500	1.910.100	1.862.300	1.862.300		
		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	2.381.551	28.500	20.000	20.000	20.000	20.000		
	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)	166.703.722	161.372.900	166.597.200	168.891.800	170.680.700	173.018.100		
11		- Personalaufwendungen	26.660.061	26.235.400	28.142.200	29.760.300	30.183.700	30.414.900		
12		- Versorgungsaufwendungen	5.099.164	2.318.600	1.302.900	1.367.100	1.468.400	1.571.700		
13		- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.448.677	16.990.800	17.411.000	17.188.000	17.200.800	16.678.200		
		darunter:								
	13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und	147.216	144.500	144.500	144.500	144.500	144.500		
	13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	317.269	382.300	364.800	367.700	372.700	377.700		
14		- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.567.116	1.059.400	2.117.000	2.107.300	2.104.200	2.101.400		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €							
		1	2	3	4	5	6		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.693.912	93.317.900	97.186.400	98.198.500	99.226.600	100.468.000		
	darunter:								
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	40.755.627	45.828.200	48.101.500	49.034.000	49.982.600	51.144.400		
	15.2 Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0	0		
	15.3 Gewerbesteuerumlage	2.666.370	2.545.500	2.625.000	2.704.600	2.784.100	2.863.700		
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0	0		
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	42.271.916	44.944.200	46.459.900	46.459.900	46.459.900	46.459.900		
	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 Haushalts- vorjahres	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		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027		
		in €							
		1	2	3	4	5	6		
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.709.402	6.146.600	7.728.100	7.323.600	6.877.000	6.703.900		
	darunter:								
	17.1 Zinsaufwendungen	5.173.358	5.985.600	7.565.000	7.160.500	6.713.900	6.540.800		
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	536.045	161.000	163.100	163.100	163.100	163.100		
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	19.692.561	24.548.800	24.134.400	24.100.100	23.936.000	23.882.900		
19	Summe der Aufwendungen	160.870.893	170.617.500	178.022.000	180.044.900	180.996.700	181.821.000		
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der	5.832.828	-9.244.600	-11.424.800	-11.153.100	-10.316.000	-8.802.900		
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	163.182	0	0	0	0	0		
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	278.046	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)	5.947.693	-9.244.600	-11.424.800	-11.153.100	-10.316.000	-8.802.900		
nachrichtlich:									
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	83.977.672	89.925.365	80.680.765	69.255.965	58.102.865	47.786.865		
27	Ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	89.925.365	80.680.765	69.255.965	58.102.865	47.786.865	38.983.965		

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
31.12.2008	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	14.334	226,54	0
31.12.2022	63.016	12.014	190,65	0
Plan 31.12.2023	64.230	12.902	200,87	0
Plan 31.12.2024	64.230 (31.03.2023)	25.047	389,96	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	02. Jan 26	0,400	0,00
54/11	Landesförderinstitut M-V	2006	8.787.000,00	04. Jan 27	0,400	0,00
54/12	Landesförderinstitut M-V	2007	6.420.000,00	03. Jan 28	0,400	0,00
54/13	Landesförderinstitut M-V	2007	2.909.000,00	03. Jan 28	0,400	0,00
54/14	Landesförderinstitut M-V	2008	1.487.000,00	02. Jan 29	0,400	0,00
54/15	Landesförderinstitut M-V	2009	8.169.000,00	02. Jan 30	0,400	0,00
54/19	Landesförderinstitut M-V	2012	798.000,00	04. Jan 38	0,400	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	2024	6.213.400,00	30. Jun 34	4,000	0,00
neu	Kapitalmarkt	2024	11.230.000,00	30. Jun 44	4,000	0,00
Gesamt			54.224.122,97			363.033,47

* auch Kreditgenehmigung aus Haushaltsplan 2023, gilt bis 2024

2.2 Entwicklung der Kassenkredite

Haushaltsjahr	Kassenkredite
IST 31.12.2022	105.000
V-IST 31.12.2023 (laut Muster 5b)	35.000
2024	0
2025	0
2026	2.505.790
2027	9.942.990

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
vorl. Jahresabschluss 31.12.2022	75.864.575,07	230.946.930,04	0,00	83.977.672,21	6.013.149,12	396.802.326,44
Plan 2023	80.688.175,07	230.946.930,04	0,00	89.990.821,33	-9.244.600,00	392.381.326,44
Plan 2024	84.258.475,07	230.946.930,04	0,00	80.746.221,33	-11.424.800,00	384.526.826,44

* 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
vorl. Jahresabschluss 31.12.2022	2.251.346,77	357.633,67	1.525.564,10	1.658.530,25	5.793.074,79
Plan 2023	2.130.946,77	357.633,67	1.525.564,10	1.474.430,25	5.488.574,79
Plan 2024	2.067.546,77	357.633,67	1.525.564,10	1.290.230,25	5.240.974,79

II. Abschluss des Haushaltsjahres 2022

1. Allgemeines

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 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 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. Für die Haushaltssatzungen der Städtebaulichen Sondervermögen bedurfte es keiner Genehmigung.

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.

Der Jahresabschluss der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2022 sowie die Jahresabschlüsse 2022 der Städtebaulichen Sondervermögen sollen am 22.02.2024 durch die Stadtvertretung festgestellt werden.

2. Bilanz 2022

AKTIVA	31.12.2021 in EUR	31.12.2022 in EUR	PASSIVA	31.12.2021 in EUR	31.12.2022 in EUR
Anlagevermögen	445.277.614,71	448.455.128,13	Eigenkapital	383.368.614,27	392.876.989,10
Umlaufvermögen	35.532.575,25	42.101.836,44	Sonderposten	6.388.110,23	5.793.074,79
Rechnungsabgrenzungsposten	2.411.679,99	1.020.745,35	Rückstellungen	70.736.078,93	75.371.144,58
			Verbindlichkeiten	22.718.071,23	17.526.707,93
			Rechnungsabgrenzungsposten	10.995,29	9.793,52
Bilanzsumme AKTIVA	483.221.869,95	491.577.709,92	Bilanzsumme PASSIVA	483.221.869,95	491.577.709,92

3. Ergebnis- und Finanzrechnung

Ergebnisrechnung

- Summe der Erträge 166.703,7 TEUR
- Summe der Aufwendungen 160.870,9 TEUR
- Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen 5.947,7 TEUR

Finanzrechnung

- Summe der laufenden Einzahlungen 168.944,2 TEUR
- Summe der laufenden Auszahlungen 152.659,5 TEUR
- planmäßige Tilgung Investitionskredite 2.171,3 TEUR
- jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 14.113,4 TEUR
- Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2022 26.110,2 TEUR

Die Vier-Tore-Stadt hat mit dem Jahresabschluss 2022 den gesetzlichen Ausgleich sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung erreicht, da der Saldo ausgeglichen wurde.

III. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Produkt	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolge- jahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushalts- jahres 2027	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolge- jahre
		in €			
		1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2024: 1 Kleineinsatzfahrzeug	1.2.6.01	200.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024: 1 Abrollbehälter zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen	1.2.6.01	200.000	0	0	0
Summe		400.000	0	0	0

IV. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2024

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	12.902.073	a) 3.268.100 b) 0 c) 0	a) 15.413.000 b) 0	25.046.973
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	35.000			0
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0			0
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	12.937.073			25.046.973

V. Übersicht über die Rückstellungen 2024

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	65.082.133	655.600	1.707.800	0	66.134.333
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Rückstellungen	3.947.523	658.600	503.700	20.000	3.772.623
3.1	ATZ-Rückstellung	76.638	59.900	0	0	16.738
3.2	Rekultivierung und Nachsorge Deponie	3.181.660	120.000	0	0	3.061.660
3.3	Rückstellungen LOB	266.700	266.700	266.700	0	266.700
3.4	Lieferungen und Leistungen	163.394	150.000	150.000	0	163.394
3.5	Rückstellungen Nachversicherung	70.000	10.000	35.000	20.000	75.000
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	59.981	0	0	0	59.981
3.9	Begrüßungsgeld	55.450	30.000	30.000	0	55.450
3.10	Nachversicherung Scheinselbstständigkeit	7.000	0	0	0	7.000
4	Summe der Rückstellungen	69.029.656				69.906.956

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

lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres (Stand: 05.01.24)	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2		3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	23.678.961,22	35.529.057,82	35.529.057,82	40.632.674,43	32.080.274,43	12.768.874,43	-10.648.225,57
2 ²	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	175.000,00	105.000,00	105.000,00	175.000,00	105.000,00	0,00	0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	23.503.961,22	35.424.057,82	35.424.057,82	40.457.674,43	31.975.274,43	12.768.874,43	-10.648.225,57
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	11.996.776,32	26.110.159,96	26.110.159,96	26.975.352,96	16.467.952,96	5.969.352,96	-3.452.247,04
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	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)	14.113.383,64	-16.687.200,00	865.193,00	-10.507.400,00	-10.498.600,00	-9.421.600,00	-7.437.200,00
7 ³	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	26.110.159,96	9.422.959,96	26.975.352,96	16.467.952,96	5.969.352,96	-3.452.247,04	-10.889.447,04
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	6.406.085,60	7.922.887,46	7.922.887,46	12.535.864,46	14.560.864,46	5.853.064,46	-8.142.435,54
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	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)	1.516.801,86	-3.491.600,00	4.612.977,00	-13.388.000,00	-8.707.800,00	-13.995.500,00	-6.684.600,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	3.491.600,00	0,00	15.413.000,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	7.922.887,46	7.922.887,46	12.535.864,46	14.560.864,46	5.853.064,46	-8.142.435,54	-14.827.035,54

lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres (Stand: 05.01.24)	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
		in €						
		1	2		3	4	5	6
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	5.101.099,30	1.391.010,40	1.391.010,40	946.457,01	946.457,01	946.457,01	946.457,01
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	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)	-3.710.088,90	0,00	-444.553,39	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.391.010,40	1.391.010,40	946.457,01	946.457,01	946.457,01	946.457,01	946.457,01
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	35.424.057,82	18.736.857,82	40.457.674,43	31.975.274,43	12.768.874,43	-10.648.225,57	-24.770.025,57

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

Angaben in EUR

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Plan 2024
	alle (inkl. Schulen ohne DigitalPakt)	Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Erbringung von IT-Dienstleistungen	6.900.000
Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister				
Teilhaushalt 1	Bereich Oberbürgermeister	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 1	199.900
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	Dienstleistungsvertrag	Druck und Verteilung des Stadtanzeigers	37.000
Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung				
Teilhaushalt 2	Innere Verwaltung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 2	308.600
1.1.2.01	Personalservice	Dienstleistungsvertrag	Zentrale Bezügekasse (inkl. EBIM [Verrechnung erfolgt])	173.000
Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung				
Teilhaushalt 3	Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 3	383.700
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	Geschäftsbesorgungsvertrag	Beseitigung von Abwässern	12.413.000
5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Aufgabenübertragung ÖPNV auf die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg	580.000

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Plan 2024
Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung				
Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 4	471.482
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	Mietvertrag	Ausleihen von Messanlagen	58.000
		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Zuschuss Hinterste Mühle für den Betrieb des Tierheimes/ Bergstraße	161.500
		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Zuschuss Hinterste Mühle für den Betrieb des Tierheimes/ Hinterste Mühle	40.500
1.2.2.03	Standesamt	Mietvertrag	Friedländer Tor, Standesamt	94.577
1.2.2.08	Obdachlosenhaus	Dienstvertrag	ambulante Wohnungsnotfallhilfe	320.000
		Mietvertrag	Anmietung Neubau Obdachlosenhaus	105.000
1.2.6.01	Brandschutz	Mietvertrag	Mietobjekte: Berufsfeuerwehr	757.588
		Mietvertrag	Mietobjekte: Freiwillige Feuerwehr Oststadt und Innenstadt	364.547
1.2.7.01	Rettungsdienst	Mietvertrag	Mietvertrag Rettungswache	105.406
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	3.126.200
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 , Jahres-abschluss, Jahresabschlussprüfung, Offenlegung, <u>Nachschusspflicht</u> etc.	274.800
5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH	Betrauungsakt	Betrauung 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	219.200

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Plan 2024
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 im Rathaus durch den Teilhaushalt 8	121.700
2.1.1.01	Grundschulen	Mietvertrag/ Rahmenvereinbarung	Mietobjekte: sechs Grundschulen/Nutzung der Sportstätten (Schulsport)	2.385.500
		Nutzungsvertrag	Nutzung Schwimmhalle	71.700
		Versicherungsvertrag	Schülerunfallversicherung	168.500
2.1.5.01	Regionale Schulen	Mietvertrag/ Rahmenvereinbarung	Mietobjekte: drei Regionale Schulen/Nutzung der Sportstätten (Schulsport)	2.810.700
		Versicherungsvertrag	Schülerunfallversicherung	131.800
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	Rahmenvereinbarung	Nutzung der Sportstätten durch den Vereinssport (Eigenbetrieb)	2.515.100
			Nutzung der Sportstätten durch den Vereinssport (VZN GmbH)	160.100
4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	Mietvertrag	Nutzung d. Sportstätte Werferkabinett f. Olympiastützpunkt (Eigenbetrieb)	167.100
		Rahmenvereinbarung	Nutzung der Sportstätten für den Olympiastützpunkt (Eigenbetrieb)	326.300

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Plan 2024
Teilhaushalt 9 - Kultur				
1.1.4.03	Zwischenarchiv	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 9	119.000
2.5.2.01	Regionalmuseum	Mietvertrag	Mietobjekte: Regionalmuseum, Zentraldepot, Franziskanerkloster	447.900
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung in den Ausstellungsbereichen	144.000
2.5.2.02	Stadtarchiv	Mietvertrag	Mietobjekt: Haus der Kultur und Bildung	167.200
2.5.2.03	Kunstsammlung	Mietvertrag	Mietobjekt: Kunstsammlung	225.200
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung in den Ausstellungsbereichen	165.000
2.7.2.01	Regionalbibliothek	Mietvertrag	Mietobjekt: Regionalbibliothek einschließlich Annalise-Wagner-Stiftung im Haus der Kultur und Bildung	664.500
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	45.000
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	Mietvertrag	Mietobjekt: Haus der Kultur und Bildung	34.700
		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

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Plan 2024					Plan 2023				
			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
1	anteilig mehrere Prod.	Aufwendungen für Repräsentationen	20.600	0	20.600	0	20.600	30.700	0	30.700	0	30.700
1	anteilig 1.1.1.01	Städtepartnerschaft	10.000	0	10.000	0	10.000	11.500	0	11.500	0	11.500
1	anteilig 1.1.1.01	Sonstige allgemeine sächliche Aufwendungen u. a. Gratulationen anlässlich Jubiläen	7.500	0	7.500	0	7.500	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	276.000	0	276.000	0	276.000	274.000	0	274.000	0	274.000
1	5.1.1.01	Stadtmarketing	370.500	121.800	370.500	121.800	248.700	529.400	136.300	529.400	136.300	393.100
2	anteilig 1.1.2.01	Eigenanteil Projekt Gesundheitsmanagement	2.000	0	2.000	0	2.000	4.000	0	4.000	0	4.000
3	5.1.1.07	Stadtentwicklung	537.200	0	537.200	0	537.200	495.100	0	495.100	0	495.100
3	5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	3.359.000	2.779.000	3.359.000	2.779.000	580.000	2.406.900	2.095.700	2.406.900	2.095.700	311.200
3	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	465.500	17.000	465.200	16.800	448.500	423.500	17.000	423.200	16.800	406.500
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	13.919.800	10.455.900	13.917.100	10.455.900	3.463.900	13.603.900	10.231.700	13.661.200	10.231.700	3.372.200
6	5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH	274.800	0	274.800	0	274.800	264.700	0	264.700	0	264.700
6	5.7.3.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Deutsche Tanzkompanie)	85.800	0	83.700	0	85.800	84.500	0	81.600	0	84.500
6	5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle GmbH	219.200	0	219.200	0	219.200	192.900	0	192.900	0	192.900
6	5.7.3.04	Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	2.354.000	1.042.100	2.354.000	1.042.100	1.311.900	2.293.000	1.122.100	2.293.000	1.122.100	1.170.900

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Plan 2024					Plan 2023				
			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	1.280.500	790.000	1.280.400	790.000	490.500	458.500	125.000	458.500	125.000	333.500
8	3.3.1.01	Förderungen (z. B. Mehrgenerationshaus, Beratungsstellen)	690.200	0	347.800	0	690.200	345.000	0	338.700	0	345.000
8	3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	570.000	0	570.000	0	570.000	503.200	0	503.200	0	503.200
8	4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	3.857.600	1.200	3.456.500	1.200	3.856.400	3.310.100	1.200	3.281.100	1.200	3.308.900
8	4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	1.577.800	227.000	1.577.800	227.000	1.350.800	1.803.300	227.000	1.803.300	227.000	1.576.300
9	2.5.2.01	Regionalmuseum	1.250.800	104.600	1.211.800	89.600	1.146.200	1.365.600	148.900	1.277.700	77.700	1.216.700
9	2.5.2.03	Kunstsammlung	988.300	55.900	982.700	55.300	932.400	1.038.200	105.700	1.031.000	105.300	932.500
9	2.7.2.01	Regionalbibliothek	2.242.900	98.600	2.055.200	76.000	2.144.300	2.221.900	119.100	2.037.200	96.500	2.102.800
9	2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben (u. a. Medienbildung, Tanz, Theater, Literatur, Städtische Events, Musik, Soziokultur)	1.108.200	21.400	1.089.200	21.300	1.086.800	1.066.900	19.100	1.051.100	19.000	1.047.800
9	2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	37.700	3.100	37.700	3.100	34.600	35.800	0	35.800	0	35.800
		Mitgliedsbeiträge (bereinigt um bereits in o. g. Produkten enthaltene Beiträge)	26.302	0	26.302	0	26.302	12.802	0	12.802	0	12.802
Freiwillige Leistungen gesamt			35.534.302	15.717.600	34.534.302	15.679.100	19.816.702	32.783.502	14.348.800	32.506.702	14.254.300	18.434.702

* ohne Investitionen

IX. Übersicht über Mitgliedschaften der Stadt in Verbänden und Vereinen

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2024 in EUR	Umlagen 2024 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	8.500,00				
- KGST	3.500,00		05.06.1990		
- Zweckverband e-government	5.000,00		609/39/08		
1.1.6.01.564200 Finanzen	100,00				
- Fachverband Kommunalkassenverwalter e. V.	50,00				x

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2024 in EUR	Umlagen 2024 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	900,00				
- vhw - Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e. V.	400,00				x
- Klima-Bündnis Alianza Del Clima e.V.	500,00				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	
5.1.1.08.564200 Städtebauförderung	13.000,00				
- Interreg VI a - grenzüberschreitendes Netzwerk d. Information u. Beratungsstelle	13.000,00				x
5.3.8.01.564200 Abwasserbeseitigung	2.000,00				
- 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 2024 in EUR	Umlagen 2024 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				
- 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	600,00				
- Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	600,00			x	
4.2.1.01.564200 Förderung des allgemeinen Sports	100,00				
- Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter	100,00				x

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2024 in EUR	Umlagen 2024 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	800,00	100,00			
- Deutscher Bibliotheksverband e. V.	550,00		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.	30,00		515/41/93		
Mitgliedsbeiträge/Umlagen	138.900,00	15.600,00			
G e s a m t	154.500,00				

X. Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Teil A : Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansätze		Erläuterungen	
		2024 EUR	2023 EUR		
				<u>Sachaufwendungen</u>	
				Finanzierung pro Ratsfrau/-herr	442 EUR
				<u>Personalaufwendungen</u>	
1.	CDU/FDP	42.300	42.000	6 Ratsfrauen/-herren	38.283 EUR
2.	DIE LINKE	53.400	53.000	9 Ratsfrauen/-herren	49.104 EUR
3.	SPD	49.800	49.400	8 Ratsfrauen/-herren	45.830 EUR
4.	AfD	42.300	42.000	6 Ratsfrauen/-herren	39.283 EUR
5.	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	38.500	38.200	5 Ratsfrauen/-herren	36.010 EUR
6.	Bürger für Neubrandenburg	49.700	49.400	8 Ratsfrauen/-herren	45.830 EUR
	Gesamt	276.000	274.000		

XI. Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	73.611.023,58	71.683.900	74.290.500	77.350.500	79.826.000	82.283.900
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	57.077.249,08	58.199.700	58.812.700	58.822.000	58.956.200	59.196.700
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.842.134,42	14.950.900	14.900.700	14.990.700	14.990.700	14.990.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.198,52	96.900	95.600	95.600	95.600	95.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.951.334,99	5.731.800	6.961.200	6.617.900	6.332.900	6.081.900
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.307.623,34	8.765.800	9.581.000	9.105.000	8.617.000	8.507.000
9	+ Sonstige Erträge	4.821.158,02	1.943.900	1.955.500	1.910.100	1.862.300	1.862.300
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	166.703.721,95	161.372.900	166.597.200	168.891.800	170.680.700	173.018.100
11	- Personalaufwendungen	26.660.060,79	26.235.400	28.142.200	29.760.300	30.183.700	30.414.900
12	- Versorgungsaufwendungen	5.099.163,57	2.318.600	1.302.900	1.367.100	1.468.400	1.571.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.448.676,73	16.990.800	17.411.000	17.188.000	17.200.800	16.678.200
14	- Abschreibungen	1.567.116,48	1.059.400	2.117.000	2.107.300	2.104.200	2.101.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	85.693.912,28	93.317.900	97.186.400	98.198.500	99.226.600	100.468.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	5.709.402,31	6.146.600	7.728.100	7.323.600	6.877.000	6.703.900
18	- Sonstige Aufwendungen	19.692.561,31	24.548.800	24.134.400	24.100.100	23.936.000	23.882.900
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	160.870.893,47	170.617.500	178.022.000	180.044.900	180.996.700	181.821.000
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	5.832.828,48	-9.244.600	-11.424.800	-11.153.100	-10.316.000	-8.802.900
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	163.181,64	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	278.046,00	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)	5.947.692,84	-9.244.600	-11.424.800	-11.153.100	-10.316.000	-8.802.900
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	83.977.672,21	89.925.365	80.680.765	69.255.965	58.102.865	47.786.865
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	89.925.365,05	80.680.765	69.255.965	58.102.865	47.786.865	38.983.965

Finanzhaushalt																
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorläufiges Ergebnis 2023 (Stand 05.01.24)	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027								
									in €							
									1	2	2a	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	73.469.143,39	71.683.900	74.213.584	74.290.500	77.350.500	79.826.000	82.283.900								
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	57.291.628,43	57.895.200	57.846.017	58.565.100	58.574.400	58.708.600	58.949.100								
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	26.391	0	0	0	0								
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.072.060,09	14.950.900	* 2.339.714	14.900.700	14.990.700	14.990.700	14.990.700								
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.148,50	96.900	99.370	95.600	95.600	95.600	95.600								
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.626.575,57	5.731.800	6.638.433	6.961.200	6.617.900	6.332.900	6.081.900								
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.069.122,74	8.765.800	6.743.625	9.581.000	9.105.000	8.617.000	8.507.000								
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.296.539,31	1.919.000	3.489.740	1.939.100	1.890.100	1.842.300	1.842.300								
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	168.944.218,03	161.043.500	* 151.396.874	166.333.200	168.624.200	170.413.100	172.750.500								
10	- Personalauszahlungen	22.472.899,81	24.722.400	23.578.082	26.494.300	28.044.400	28.467.800	28.699.000								
11	- Versorgungsauszahlungen	5.381.264,49	4.982.800	4.304.879	3.933.500	3.997.200	4.124.000	4.149.200								
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.497.258,41	17.213.100	* 3.025.286	17.531.000	17.308.000	17.320.800	16.798.200								
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	84.673.500,38	93.517.900	91.419.778	97.186.400	98.198.500	99.226.600	100.468.000								
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0								
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.747.450,97	3.886.800	560.498	4.278.100	3.873.600	3.427.000	3.253.900								
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	20.887.168,16	30.804.300	25.472.687	24.149.200	24.100.000	23.935.900	23.882.800								
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	152.659.542,22	175.127.300	* 148.361.209	173.572.500	175.521.700	176.502.100	177.251.100								
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	16.284.675,81	-14.083.800	3.035.665	-7.239.300	-6.897.500	-6.089.000	-4.500.600								
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.508.979,83	5.253.300	10.475.271	4.130.300	6.604.000	3.974.000	4.551.500								
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0								
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	13.080	0	0	0	0								
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	9.289,15	9.300	5.103	9.300	2.600	2.600	0								
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.000.700,00	0	0	0	0	0	0								
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	12.518.968,98	5.262.600	10.493.454	4.139.600	6.606.600	3.976.600	4.551.500								
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	11.002.167,12	8.754.200	5.880.369	17.527.600	15.314.400	17.972.100	11.236.100								
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0								
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	109	0	0	0	0								
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	11.002.167,12	8.754.200	5.880.478	17.527.600	15.314.400	17.972.100	11.236.100								
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	1.516.801,86	-3.491.600	4.612.977	-13.388.000	-8.707.800	-13.995.500	-6.684.600								
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	17.801.477,67	-17.575.400	7.648.641	-20.627.300	-15.605.300	-20.084.500	-11.185.200								

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	vorläufiges Ergebnis 2023 (Stand 05.01.24)	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		in €						
		1	2	2a	3	4	5	6
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	3.491.600	0	15.413.000	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und	2.171.292,17	2.603.400	2.170.472	3.268.100	3.601.100	3.332.600	2.936.600
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und	0,00	0	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-2.171.292,17	888.200	-2.170.472	12.144.900	-3.601.100	-3.332.600	-2.936.600
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-3.710.088,90	0	41.654	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	11.920.096,60	-16.687.200	5.519.824	-8.482.400	-19.206.400	-23.417.100	-14.121.800
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	14.113.383,64	-16.687.200	865.193	-10.507.400	-10.498.600	-9.421.600	-7.437.200
nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	11.996.776,32	26.110.160	26.110.160	26.975.353	16.467.953	5.969.353	-3.452.247
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	26.110.159,96	9.422.960	26.975.353	16.467.953	5.969.353	-3.452.247	-10.889.447*
darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	4.000.700,00						
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]							

Anmerkung:

* Im Produkt "Abwasserbeseitigung" sind im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 noch Verrechnungen in den Einzahlungen und Auszahlungen zu buchen, die sich ergebnisneutral auswirken (Ansatz 2023: 12,7 Mio. EUR).

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	74.290.500	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	58.812.700	119.800	0	25.400	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.900.700	0	300	13.289.200	1.548.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.600	3.500	1.800	0	34.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.961.200	55.600	507.300	2.795.800	3.214.300
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.581.000	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.955.500	3.000	179.300	1.000	1.615.000
10	Summe der Erträge	166.597.200	181.900	688.700	16.111.400	6.412.100
11	- Personalaufwendungen	28.142.200	2.345.000	4.724.800	4.546.700	11.634.100
12	- Versorgungsaufwendungen	1.302.900	0	1.302.900	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.411.000	8.700	42.100	12.622.900	1.185.000
14	- Abschreibungen	2.117.000	1.200	1.000	32.900	315.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	97.186.400	11.000	9.707.900	1.126.500	2.500
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.728.100	0	0	3.359.000	300
18	- Sonstige Aufwendungen	24.134.400	1.666.400	4.724.000	2.482.600	5.087.000
19	Summe der Aufwendungen	178.022.000	4.032.300	20.502.700	24.170.600	18.223.900
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-11.424.800	-3.850.400	-19.814.000	-8.059.200	-11.811.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.916.700	0	13.900	0	1.421.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.916.700	363.100	43.100	14.700	1.421.200
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-11.424.800	-4.213.500	-19.843.200	-8.073.900	-11.812.000

lfd. 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 Unternehmen	Allgemeine Finanzwirtschaft	Schule, Sport und Recht	Kultur
		in €			
		6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	74.290.500	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.639.600	46.852.000	1.114.900	61.000
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	62.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	3.000	53.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	358.600	29.600
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.139.000	438.900	0	3.100
9	+ Sonstige Erträge	50.000	0	0	107.200
10	Summe der Erträge	19.828.600	121.581.400	1.476.600	316.500
11	- Personalaufwendungen	0	0	2.107.500	2.784.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	2.113.500	145.800
14	- Abschreibungen	191.100	0	1.336.800	239.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	31.144.300	49.084.900	5.626.600	482.700
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.450.000	644.200	271.500	3.100
18	- Sonstige Aufwendungen	609.400	0	6.864.800	2.700.200
19	Summe der Aufwendungen	36.687.800	49.729.100	18.320.700	6.354.900
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-16.859.200	71.852.300	-16.844.100	-6.038.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.377.100	0	47.500	57.200
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335.000	0	738.500	1.100
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-15.817.100	71.852.300	-17.535.100	-5.982.300

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	74.290.500	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	58.565.100	119.800	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.900.700	0	300	13.289.200	1.548.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.600	3.500	1.800	0	34.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.961.200	55.600	507.300	2.795.800	3.214.300
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.581.000	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.939.100	3.000	159.300	1.000	1.618.600
9	Summe der laufenden Einzahlungen	166.333.200	181.900	668.700	16.086.000	6.415.700
10	- Personalauszahlungen	26.494.300	2.268.400	4.564.700	4.549.800	10.278.200
11	- Versorgungsauszahlungen	3.933.500	0	3.933.500	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.531.000	8.700	42.100	12.742.900	1.185.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	97.186.400	11.000	9.707.900	1.126.500	2.500
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.278.100	0	0	3.359.000	300
16	- Sonstige Auszahlungen	24.149.200	1.711.400	4.693.900	2.482.600	5.087.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen	173.572.500	3.999.500	22.942.100	24.260.800	16.553.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-7.239.300	-3.817.600	-22.273.400	-8.174.800	-10.137.300
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-363.100	-29.200	-14.700	-200
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-7.239.300	-4.180.700	-22.302.600	-8.189.500	-10.137.500

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	74.290.500	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	10.455.900	46.852.000	1.114.900	22.500
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	62.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	3.000	53.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	358.600	29.600
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.139.000	438.900	0	3.100
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	50.000	0	0	107.200
9	Summe der laufenden Einzahlungen	19.644.900	121.581.400	1.476.600	278.000
10	- Personalauszahlungen	0	0	2.064.600	2.768.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	2.113.500	145.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	31.144.300	49.084.900	5.626.600	482.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	644.200	271.500	3.100
16	- Sonstige Auszahlungen	609.400	0	6.864.700	2.700.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen	33.046.700	49.729.100	16.940.900	6.100.400
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-13.401.800	71.852.300	-15.464.300	-5.822.400
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	1.042.100	0	-691.000	56.100
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-12.359.700	71.852.300	-16.155.300	-5.766.300

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
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.130.300	0	0	115.100	376.900
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	4.139.600	0	0	124.400	376.900
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	17.527.600	1.000	149.000	3.382.300	1.371.300
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.527.600	1.000	149.000	3.382.300	1.371.300
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.388.000	-1.000	-149.000	-3.257.900	-994.400
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-20.627.300	-4.181.700	-22.451.600	-11.447.400	-11.131.900

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	3.570.300	0	68.000
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	3.570.300	0	68.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	4.606.700	0	7.735.200	282.100
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.606.700	0	7.735.200	282.100
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.606.700	3.570.300	-7.735.200	-214.100
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-16.966.400	75.422.600	-23.890.500	-5.980.400

Investitionsprogramm

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus-	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	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	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	1.000	0	0	0	0	0	1.000
2	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	3	1.1.4.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
3	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	3	1.1.6.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	139.000	0	0	0	0	0	139.000
4	<i>Programm „Re-Start – Lebendige Innenstadt M-V“</i>	3	5.1.1.07									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
	<i>Auszahlungen</i>			0	220.000	0	0	0	0	0	0	220.000
5	<i>Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“</i>	3	5.1.1.07									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	15.100	0	0	0	0	0	15.100
	<i>Auszahlungen</i>			0	66.200	0	0	0	0	0	0	66.200
6	<i>Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg</i>	3	5.1.1.08									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	1.636.100	0	0	0	0	0	1.636.100

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 2024	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
7	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	1.196.600	0	0	0	0	1.196.600
8	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	268.000	0	0	0		268.000
9	Stadtumbaumaßnahme "Datzeberg" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	53.300	0	0	0		53.300
10	Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	228.300	0	0	0		228.300
11	Förderung des sozialen und privaten Wohnungsbaus	3	5.2.2.01								
	Einzahlungen			0	0	9.300	2.600	2.600	0		14.500
	Auszahlungen			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 2024	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	
12	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.1.1.30									
	<i>Einzahlungen</i>				50.000	50.000	0	0	0			100.000
	<i>Auszahlungen</i>				50.000	50.000	0	0	0			100.000
13	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.2.03									
	<i>Einzahlungen</i>				0	0	0	0	0			0
	<i>Auszahlungen</i>				0	6.500	0	0	0			6.500
14	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.6.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	326.900	0	0	0			326.900
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	1.314.800	400.000	0	0			1.714.800
15	<i>Investitionszuwendungen an Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH</i>	6	5.4.7.02									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0			0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	293.800	0	0	0			293.800
16	<i>Investitionszuwendungen an Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle GmbH</i>	6	5.7.3.03									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0			0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	14.100	0	0	0			14.100

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 2024	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	
17	Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	6	5.7.3.04									
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	298.800	0	0	0	0	298.800	298.800
18	Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	6	6.2.3.01									
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	4.000.000	0	0	0	0	4.000.000	4.000.000
19	Allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	7	6.1.1.01									
	Einzahlungen			0	0	3.570.300	0	0	0	0	3.570.300	3.570.300
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	2.1.1.01									
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	2.600	0	0	0	0	2.600	2.600
21	Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg	8	2.1.1.01									
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	76.100	0	0	0	0	76.100	76.100

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 2024	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	<i>Baukostenzuschuss Ausweichstandort Grundschule Datzeberg</i>	8	2.1.1.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	7.580.000	0	0	0	0	0	7.580.000
23	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	2.1.5.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	9.900	0	0	0	0	0	9.900
24	<i>Ausstattung Ergänzungsstandort Regionalschule Ost</i>	8	2.1.5.01									
	<i>Einzahlungen</i>				0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>				0	46.600	0	0	0	0	0	46.600
25	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	4.2.1.01									
	<i>Einzahlungen</i>				0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>				0	20.000	0	0	0	0	0	20.000

Investitionsprogramm

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit													
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	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		
26	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.5.2.01										
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0		
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	22.000	0	0	0	0	22.000		
27	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.5.2.03										
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	30.000	0	0	0	0	30.000		
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	47.600	0	0	0	0	47.600		
28	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.7.2.01										
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	23.000	0	0	0	0	23.000		
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	171.500	0	0	0	0	171.500		
29	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.8.1.01										
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	15.000	0	0	0	0	15.000		
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	41.000	0	0	0	0	41.000		
Summe Einzahlungen				0	50.000	4.139.600	2.600	2.600	0	0	4.194.800		
Summe Auszahlungen				0	336.200	17.527.600	400.000	0	0	0	18.263.800		
Saldo				0	-286.200	-13.388.000	-397.400	2.600	0	0	-14.069.000		

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 Neubrandenburg; Erreichung einer besseren Außenwahrnehmung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 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		
				2024	2023	+/-					Plan 2024	Plan 2023	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			410,988	402,548	8,440	169.513.900	180.938.700	29.445.100	151.493.600	-11.424.800	-9.244.600	-2.180.200
1.1.1.01	Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften	S	B	4,000	4,000	0,000	3.000	1.159.300	547.100	612.200	-1.156.300	-1.087.300	-69.000
1.1.1.02	Zentrale Steuerung	S	B	2,400	2,400	0,000	0	304.500	212.800	91.700	-304.500	-315.700	11.200
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	W	B	2,947	2,947	0,000	2.000	807.200	216.700	590.500	-805.200	-654.700	-150.500
1.1.1.07	Personalrat	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	19.500	0	19.500	-19.500	-21.500	2.000
1.1.1.09	Verwaltungssteuerung	S	B	4,000	4,000	0,000	0	589.200	395.400	193.800	-589.200	-530.900	-58.300
1.1.6.03	Beteiligungsmanagement	S	B	3,400	3,400	0,000	0	409.700	312.300	97.400	-409.700	-381.800	-27.900
1.1.8.01	Rechnungsprüfungsamt	S	PoG	6,641	6,641	0,000	55.000	592.900	499.800	93.100	-537.900	-555.300	17.400
1.2.1.01	Statistik	S	PoG	1,200	1,200	0,000	100	142.600	95.600	47.000	-142.500	-120.400	-22.100
5.1.1.01	Stadtmarketing	S	F	0,950	0,950	0,000	121.800	370.500	65.300	305.200	-248.700	-393.100	144.400
	Summe 2024			25,538			181.900	4.395.400	2.345.000	2.050.400	-4.213.500	-4.060.700	-152.800
	Anteil am Gesamthaushalt			6,2%			0,1%	2,4%	8,0%	1,4%			
	Vorjahr 2023				25,538		222.000	4.282.700	2.394.200	1.888.500		-4.060.700	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	-40.100	112.700	-49.200	161.900			-152.800

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

Die Zuschussverschlechterung in Höhe von 152,8 TEUR begründet sich vorwiegend mit der Verringerung der Erträge um 40,1 TEUR sowie der Erhöhung der Sachaufwendungen um 112,7 TEUR. Gleichzeitig verringern sich die Personalaufwendungen um 49,2 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen).

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im **Teilhaushalt 1** sinken insgesamt um 57,1 TEUR. Bei der Planung 2023 wurde 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 basierten auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes führt nun zu einer Verbesserung. Weiterhin wirkt sich der Rückzug ins Rathaus nach Sanierung auf die Entwicklung der Mieten aus.

Im Plan 2023 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost analog der Höhe der Abrechnung für 2021 in den Teilhaushalten dargestellt, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2023 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 2024 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Da für 2022 noch keine produktkonkrete Abrechnung vorliegt, wurde die Aufteilung anhand der Abrechnung für 2021 beibehalten. Im **Teilhaushalt 1** wurden jedoch Korrekturen vorgenommen, sodass sich die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost im Teilhaushalt um 208,1 TEUR erhöhen. Insgesamt verändern sich die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost für die Kernverwaltung mit dem Planentwurf gegenüber dem Plan 2023 nicht. Änderungen innerhalb der Produkte werden über das Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie) im Teilhaushalt 2 ausgeglichen.

Im Plan 2023 wurde davon ausgegangen, dass die Gremiensitzungen ab 2023 im Rathaus stattfinden können. Da der Ratssaal jedoch auch 2024 als Bestandteil des 2. Bauabschnittes zur Sanierung des Rathauses noch nicht für die Nutzung zur Verfügung steht, müssen weitere Räumlichkeiten Dritter für die Sitzung der Stadtvertretung sowie der Ausschüsse angemietet werden. Daher steigen im **Produkt 1.1.1.01 (Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften)** die Aufwendungen für allgemeine Mieten und Pachten gegenüber dem Plan 2023 um 43,1 TEUR.

Die Aufwendungen für Gutachten sinken im **Produkt 1.1.6.03 (Beteiligungsmanagement)** um 27,2 TEUR auf 12,8 TEUR.

Im **Produkt 1.1.8.01 (Rechnungsprüfungsamt)** sinken die Erträge aus Kostenerstattung im Rahmen der Übernahme der örtlichen Prüfung für die Gemeinden des Amtes Neverin um 19,9 TEUR. Hier erfolgt zum einen die Darstellung ohne Umsatzsteuer aufgrund der Verschiebung der Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetzes, zum anderen erfolgt eine Anpassung des Abrechnungsbetrages in Bezug auf den Prüfaufwand. Weiterhin sind Auszahlungen in Höhe von 45,0 TEUR im Finanzhaushalt geplant. Hier konnten wegen fehlender Prüfungsbereitschaft im Amt Prüfleistungen in 2023 nicht erbracht werden, sodass eine Kostenüberdeckung in 2023 entstand. Deren Erstattung ist im Januar 2024 vorgesehen.

Im Rahmen des Programms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ (ZIZ) werden im **Produkt 5.1.1.01 (Stadtmarketing)** fortführend sonstige Aufwendungen in Höhe von 259,2 TEUR (Vorjahr 181,8 TEUR) für Ausgaben im Rahmen des Stadtmarketings sowie für die Erstellung eines Konzeptes zum Erlebnismarketing geplant und gleichzeitig Erträge aus Fördermitteln vom Bund in Höhe von 119,8 TEUR (Vorjahr 136,3 TEUR). Hier erfolgt eine Anpassung der Kosten und Zuwendungen für das Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ an den durch den 2. Änderungsbescheid vom 24.10.2023 bestätigten Ausgaben- und Finanzierungsplan.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung	
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	1,0	1,0	Betriebsausstattung
	Gesamt	1,0		

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 Öffentlichkeitsarbeit	1.1.1.01 Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften	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	119.800	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	3.500	1.400	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.600	600	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	181.900	2.000	3.000	0	0
11	- Personalaufwendungen	2.345.000	216.700	547.100	212.800	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.700	600	1.500	700	100
14	- Abschreibungen	1.200	900	300	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.000	0	11.000	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	1.666.400	231.600	598.400	90.900	19.400
19	Summe der Aufwendungen	4.032.300	449.800	1.158.300	304.400	19.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-3.850.400	-447.800	-1.155.300	-304.400	-19.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	363.100	357.400	1.000	100	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-4.213.500	-805.200	-1.156.300	-304.500	-19.500

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	119.800
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	2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	55.000	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	55.000	100	121.800
11	- Personalaufwendungen	395.400	312.300	499.800	95.600	65.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200	800	1.500	1.100	200
14	- Abschreibungen	0	0	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	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	191.600	93.900	90.600	45.000	305.000
19	Summe der Aufwendungen	589.200	407.000	591.900	141.700	370.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-589.200	-407.000	-536.900	-141.600	-248.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.700	1.000	900	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-589.200	-409.700	-537.900	-142.500	-248.700

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.	119.800	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	3.500	1.400	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.600	600	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	181.900	2.000	3.000	0	0	
10	- Personalauszahlungen	2.268.400	216.700	547.100	194.300	0	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.700	600	1.500	700	100	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	11.000	0	11.000	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	1.711.400	231.600	598.400	90.900	19.400	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	3.999.500	448.900	1.158.000	285.900	19.500	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-3.817.600	-446.900	-1.155.000	-285.900	-19.500	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-363.100	-357.400	-1.000	-100	0	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-4.180.700	-804.300	-1.156.000	-286.000	-19.500	

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	119.800
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	2.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	55.000	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	55.000	100	121.800
10	- Personalauszahlungen	351.600	312.300	490.200	90.900	65.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.200	800	1.500	1.100	200
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	191.600	93.900	135.600	45.000	305.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen	545.400	407.000	627.300	137.000	370.500
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-545.400	-407.000	-572.300	-136.900	-248.700
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-2.700	-1.000	-900	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-545.400	-409.700	-573.300	-137.800	-248.700

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	1.000	1.000	0	0	0	
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000	-1.000	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-4.181.700	-805.300	-1.156.000	-286.000	-19.500	

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
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-545.400	-409.700	-573.300	-137.800	-248.700

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 2024	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	
1	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	1	1.1.1.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	1.000	0	0	0	1.000	
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen			0	0	1.000	0	0	0	1.000	
	Saldo			0	0	-1.000	0	0	0	-1.000	

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

Verantwortlich

Marcel Grömke

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
- Touristinnen und 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 stadteigenen 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 2024

- Das Projekt Internet-Relaunch wird zum 31.12.2024 erfolgreich abgeschlossen.
- Erarbeitung eines Konzeptes für das 777. Stadtjubiläum im Jahr 2025. Erste Maßnahmen daraus (z. B. Webseite, Logo) werden bereits 2024 sichtbar.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Besucherzahlen Internet	Pers.	658.405	600.000	600.000	0	600.000	600.000	600.000
besuchte Seiten Internet	Anz.	2.564.644	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	3,90	2,33	2,33	0,00	2,33	2,33	2,33
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	2,936	2,947	2,947	0,000	2,947	2,947	2,947

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,6	7,7	1,4	-6,3	1,4	1,4	1,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,6	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Sonstige laufende Einzahlungen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	6,3	7,7	2,0	-5,7	2,0	2,0	2,0
Personalauszahlungen	173,2	212,9	216,7	-3,8	217,6	221,9	226,3

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,7	1,5	0,6	0,9	0,6	0,6	0,6
Sonstige laufende Auszahlungen	166,2	157,9	231,6	-73,7	220,3	220,1	220,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	287,1	288,6	357,4	-68,8	357,4	357,4	357,4
Auszahlungen	627,2	660,9	806,3	-145,4	795,9	800,0	804,4
Liquiditätssaldo	-620,9	-653,2	-804,3	-151,1	-793,9	-798,0	-802,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,5	7,7	1,4	-6,3	1,4	1,4	1,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,6	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Sonstige lfd. Erträge	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	6,2	7,7	2,0	-5,7	2,0	2,0	2,0
Personalaufwendungen	171,8	212,9	216,7	-3,8	217,6	221,9	226,3
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,7	1,5	0,6	0,9	0,6	0,6	0,6
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	2,5	1,5	0,9	0,6	0,9	0,9	0,9
Sonstige lfd. Aufwendungen	173,1	157,9	231,6	-73,7	220,3	220,1	220,1
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	287,1	288,6	357,4	-68,8	357,4	357,4	357,4
Aufwendungen	635,2	662,4	807,2	-144,8	796,8	800,9	805,3
Ergebnis	-629,0	-654,7	-805,2	-150,5	-794,8	-798,9	-803,3

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		
				2024 VZÄ	2023 VZÄ	+/- VZÄ					Plan 2024 EUR	Plan 2023 EUR	+/- EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			410,988	402,548	8,440	169.513.900	180.938.700	29.445.100	151.493.600	-11.424.800	-9.244.600	-2.180.200
1.1.1.10	Verwaltung FB 1	S	B	3,000	3,000	0,000	0	379.800	339.000	40.800	-379.800	-362.300	-17.500
1.1.2.01	Personalservice	S	PoG	**14,282	**14,207	0,075	259.400	2.067.200	1.411.000	656.200	-1.807.800	-2.112.400	304.600
1.1.2.03	Zentrale Aufgaben der Vorsorge	S	PoG	0,000	0,000	0,000	240.400	1.337.900	1.337.900	0	-1.097.500	-2.325.100	1.227.600
1.1.3.01	Organisation	S	B	8,835	8,835	0,000	2.000	886.200	672.000	214.200	-884.200	-862.400	-21.800
1.1.4.01	Informationstechnologie	S	B	1,550	1,550	0,000	0	3.262.700	128.900	3.133.800	-3.262.700	-3.098.200	-164.500
1.1.6.01	Finanzen	S	B	32,000	31,000	1,000	200.800	2.781.300	2.068.500	712.800	-2.580.500	-2.370.100	-210.400
3.6.1.02	Fördg. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. - pflege	W	PoG	1,000	1,000	0,000	0	9.830.700	70.400	9.760.300	-9.830.700	-9.309.000	-521.700
	Summe 2024			60,667			702.600	20.545.800	6.027.700	14.518.100	-19.843.200	-20.439.500	596.300
	Anteil am Gesamthaushalt			14,8%			0,4%	11,4%	20,5%	9,6%			
	Vorjahr 2023				59,592		547.300	20.986.800	6.959.300	14.027.500		-20.439.500	
	Abweichung zum Vorjahr					1,075	155.300	-441.000	-931.600	490.600			596.300
	Wesentliches Produkt	W	PmG	Pflichtig mit Gestaltungsspielraum						* im THH2 einschl. Versorgungsaufwand			
	Sonstiges Produkt	S	PoG	Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum						** einschl. Stellenpool			
			B	Betriebsnotwendig									
			F	Freiwillig									

Die Verbesserung des Zuschusses im Teilhaushalt 2 um 596,3 TEUR begründet sich hauptsächlich aus der Verringerung der Versorgungsaufwendungen um 1.015,7 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen) sowie der Erhöhung der Erträge um 155,3 TEUR. Die Personalaufwendungen steigen dagegen um 84,1 TEUR, die Sachaufwendungen um 490,6 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 2 sinken insgesamt um 64,7 TEUR. Bei der Planung 2023 wurde 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 basierten auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes führt nun zu einer Verbesserung. Weiterhin wirkt sich der Rückzug ins Rathaus nach Sanierung auf die Entwicklung der Mieten aus.

Im **Produkt 1.1.2.01 (Personalservice)** sinken die Aufwendungen für die Ausbildung um 121,8 TEUR. Die Kosten verringern sich unter anderem, da die Anzahl der Ausbildungsplätze gegenüber dem Vorjahr sinkt. Insbesondere werden die Kosten für die Auszubildenden des Eigenbetriebes Immobilienmanagement ab 2024 direkt im Wirtschaftsplan dargestellt. Aus diesem Grund sinken auch die Erträge aus Erstattungen für Personalaufwendungen durch den Eigenbetrieb im Produkt um 87,0 TEUR.

Die Erträge aus Kostenerstattung durch den Eigenbetrieb steigen im **Produkt 1.1.2.03 (Zentrale Aufgaben der Vorsorge)** um 220,4 TEUR. Hier wird die bisher nur während der Haushaltsdurchführung erfolgende Erstattung der Versorgungsumlage Beamte sowie der Beihilfeumlage für die Mitarbeitenden des Eigenbetriebes Immobilienmanagement erstmals auch im Plan dargestellt.

Im Plan 2023 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost analog der Höhe der Abrechnung für 2021 in den Teilhaushalten dargestellt, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2023 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 2024 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Da für 2022 noch keine produktkonkrete Abrechnung vorliegt, wurde die Aufteilung anhand der Abrechnung für 2021 beibehalten.

Ursprünglich sollte die Anpassung der Planansätze nach Vorlage der - im Ergebnis der erfolgten Abstimmungen mit IKT-Ost zur geplanten Kostenkalkulation - zu erwartenden geänderten Plankalkulation 2024 erfolgen. Da dies voraussichtlich erst nach geplanter Beschlussfassung des Haushaltes zu erwarten ist, wird im **Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie)** eine vorsichtig geschätzte pauschale Erhöhung um 400,0 TEUR zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten für IKT-Ost-Leistungen für alle Produkte im Kernhaushalt (inkl. Schulen ohne DigitalPakt) in Höhe von 6,9 Mio. EUR zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten für IKT-Ost-Leistungen für alle Produkte im Kernhaushalt veranschlagt. Im Teilhaushalt 2 gesamt führt diese Darstellung zu einer Verschlechterung der Aufwendungen um 171,2 TEUR.

Im **Produkt 1.1.6.01. (Finanzen)** steigen die Aufwendungen für Datenverarbeitung um 10,7 TEUR durch die Planung von Dienstleistungen (wie z.B. Schulungen oder Anpassungen im Dokumentenmanagementsystem) im Zusammenhang mit dem Umstieg auf die neue Buchungssoftware.

Die Planung der Wohnsitzgemeindeanteile für Tageseinrichtungen für Kinder erhöht sich um 517,3 TEUR im **Produkt 3.6.1.02 (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege)** aufgrund der steigenden monatlichen Wohnsitzgemeindepauschale pro betreutem Kind.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung	
1.1.4.01	Informationstechnologie	10,0	10,0	Projekte Digitalisierung
1.1.6.01	Finanzservice	139,0	139,0	Anschaffung einer neuen Buchungssoftware, Betreuung Kassen- automaten
	Gesamt	149,0		

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)	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	507.300	0	0	245.900	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	179.300	0	0	4.300	
10	Summe der Erträge	688.700	0	0	252.000	
11	- Personalaufwendungen	4.724.800	70.400	339.000	1.411.000	
12	- Versorgungsaufwendungen	1.302.900	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.100	0	100	14.700	
14	- Abschreibungen	1.000	0	0	1.000	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.707.900	9.707.900	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	4.724.000	51.300	39.700	632.800	
19	Summe der Aufwendungen	20.502.700	9.829.600	378.800	2.059.500	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-19.814.000	-9.829.600	-378.800	-1.807.500	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.900	0	0	7.400	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.100	1.100	1.000	7.700	
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-19.843.200	-9.830.700	-379.800	-1.807.800	

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	220.400	2.000	0	39.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	20.000	0	0	155.000
10	Summe der Erträge	240.400	2.000	0	194.300
11	- Personalaufwendungen	35.000	672.000	128.900	2.068.500
12	- Versorgungsaufwendungen	1.302.900	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	0	26.800
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	213.000	3.133.800	653.400
19	Summe der Aufwendungen	1.337.900	885.500	3.262.700	2.748.700
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.097.500	-883.500	-3.262.700	-2.554.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	6.500
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	700	0	32.600
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-1.097.500	-884.200	-3.262.700	-2.580.500

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> 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	507.300	0	0	245.900	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	159.300	0	0	4.300	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	668.700	0	0	252.000	
10	- Personalauszahlungen	4.564.700	70.400	288.600	1.392.800	
11	- Versorgungsauszahlungen	3.933.500	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.100	0	100	14.700	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	9.707.900	9.707.900	0	0	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	
16	- Sonstige Auszahlungen	4.693.900	51.300	39.700	632.800	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	22.942.100	9.829.600	328.400	2.040.300	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-22.273.400	-9.829.600	-328.400	-1.788.300	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-29.200	-1.100	-1.000	-300	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-22.302.600	-9.830.700	-329.400	-1.788.600	

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	220.400	2.000	0	39.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	155.000
9	Summe der laufenden Einzahlungen	220.400	2.000	0	194.300
10	- Personalauszahlungen	35.000	670.700	128.900	1.978.300
11	- Versorgungsauszahlungen	3.933.500	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	0	26.800
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	182.900	3.133.800	653.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen	3.968.500	854.100	3.262.700	2.658.500
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-3.748.100	-852.100	-3.262.700	-2.464.200
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-700	0	-26.100
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-3.748.100	-852.800	-3.262.700	-2.490.300

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	149.000	0	0	0	
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-149.000	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-22.451.600	-9.830.700	-329.400	-1.788.600	

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	10.000	139.000
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10.000	139.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-10.000	-139.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-3.748.100	-852.800	-3.272.700	-2.629.300

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 2024	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>	3	1.1.4.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	10.000	0	0	0	0	10.000
2	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	3	1.1.6.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	139.000	0	0	0	0	139.000
Summe Einzahlungen				0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen				0	0	149.000	0	0	0	0	149.000
Saldo				0	0	-149.000	0	0	0	0	-149.000

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge) im Teilhaushalt 2, Produkt 1.1.6.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Ein- und Auszahlungen für für die Anschaffung einer neuen Buchungssoftware und erforderliche Investitionen an den Kassentomaten der Stadt.									
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 2024	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	0	139.000		0	0	0	139.000
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	139.000	0	0	0	0	139.000
	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	-139.000	0	0	0	0	-139.000

Erläuterungen: Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 2024 handelt es sich um die Kosten für die Anschaffung einer neuen Buchungssoftware (Lizenz- und Impelementierungskosten) von 134 TEUR sowie um Kosten für Investitionen im Zusammenhang mit den drei in der Stadt genutzten Kassenautomaten (5 TEUR).

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

Landkreis Mecklenburgische Seenplatte als Träger der öffentlichen Jugendhilfe (direkt) sowie Träger der Kindertageseinrichtungen und Tagespflegepersonen (indirekt)

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 2024

- Einflussnahme auf die Optimierung der Prozesse der Entgeltverhandlungen gem. §27 Abs. 2 KiföG M-V

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
betreute Kinder insgesamt	Anz.	4.176	4.270	4.230	-40	4.230	4.230	4.230
betreute Kinder in Tagespflege	Anz.	145	160	150	-10	150	150	150
betreute Kinder in Tageseinrichtungen	Anz.	4.031	4.110	4.080	-30	4.080	4.080	4.080
Plätze in Tageseinrichtungen gesamt	Anz.	5.198	5.198	5.198	0	5.198	5.198	5.198
Kennzahlen								
Aufwendungen Wohnsitzgemeinde gesamt	EUR	8.561.258	9.190.700	9.707.900	517.200	10.290.300	10.907.700	11.562.200
Aufwendungen Tagespflege	EUR	309.744	344.400	344.300	-100	364.900	386.800	410.000
Aufwendungen Kita	EUR	8.251.514	8.846.300	9.363.600	517.300	9.925.400	10.520.900	11.152.200
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	1,000	1,000	1,000	0,000	1,000	1,000	1,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	61,4	65,6	70,4	-4,8	72,3	73,8	75,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	8.561,6	9.190,7	9.707,9	-517,2	10.290,3	10.907,7	11.562,2
Sonstige laufende Auszahlungen	5,6	51,6	51,3	0,3	51,3	51,3	51,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,9	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	1,1
Auszahlungen	8.629,5	9.309,0	9.830,7	-521,7	10.415,0	11.033,9	11.689,9
Liquiditätssaldo	-8.629,3	-9.309,0	-9.830,7	-521,7	-10.415,0	-11.033,9	-11.689,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	61,3	65,6	70,4	-4,8	72,3	73,8	75,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	8.561,3	9.190,7	9.707,9	-517,2	10.290,3	10.907,7	11.562,2
Sonstige lfd. Aufwendungen	5,6	51,6	51,3	0,3	51,3	51,3	51,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,9	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	1,1
Aufwendungen	8.629,1	9.309,0	9.830,7	-521,7	10.415,0	11.033,9	11.689,9
Ergebnis	-8.628,9	-9.309,0	-9.830,7	-521,7	-10.415,0	-11.033,9	-11.689,9

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		

Strategische Ziele

- Wirtschaftliches Wachstum durch Profilierung des Wirtschaftsstandorts
Grundsatz: Innenentwicklung vor Außenentwicklung
- Stärkung der Vier-Tore-Stadt als Oberzentrum, u. a. durch die Entwicklung der regionalen und überregionalen Infrastruktur
- Verbesserung der Identifikation der Bürger mit der Vier-Tore-Stadt und der Außenwahrnehmung durch Gäste

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2024	2023	+/-					Plan 2024	Plan 2023	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			410,988	402,548	8,440	169.513.900	180.938.700	29.445.100	151.493.600	-11.424.800	-9.244.600	-2.180.200
1.1.1.20	Verwaltung FB 2	S	B	4,400	4,400	0,000	0	951.000	442.100	508.900	-951.000	-800.500	-150.500
3.5.1.03	Wohngeld	S	PoG	14,000	12,000	2,000	1.000	1.087.000	907.800	179.200	-1.086.000	-899.400	-186.600
5.1.1.03	Städtebauliche Planung	S	PoG	7,000	7,000	0,000	0	1.037.600	538.300	499.300	-1.037.600	-1.199.800	162.200
5.1.1.04	Fachplanung Städtebau	W	PoG	7,641	7,641	0,000	0	844.400	648.000	196.400	-844.400	-819.100	-25.300
5.1.1.07	Stadtentwicklung	W	F	3,090	3,090	0,000	0	537.200	256.700	280.500	-537.200	-495.100	-42.100
5.1.1.08	Städtebauförderung	W	PmG	4,330	4,330	0,000	26.900	1.486.000	321.500	1.164.500	-1.459.100	-1.185.500	-273.600
5.2.1.01	Bauaufsicht	W	PoG	12,500	12,500	0,000	615.000	1.410.300	884.900	525.400	-795.300	-672.500	-122.800
5.2.3.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	S	PoG	2,000	2,506	-0,506	500	193.500	143.500	50.000	-193.000	-185.400	-7.600
5.3.3.01	Wasserversorgung (Löschwasser)	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	44.200	0	44.200	-44.200	-48.200	4.000
5.3.7.01	Nachsorge Deponie	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	0	0	0	0	-11.700	11.700
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	S	PoG	1,600	1,600	0,000	12.670.000	12.670.000	78.700	12.591.300	0	0	0
5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	S	F	0,000	0,000	0,000	2.779.000	3.359.000	0	3.359.000	-580.000	-311.200	-268.800
5.5.4.03	Immissionsschutz	S	PoG	1,000	1,000	0,000	2.000	99.600	79.900	19.700	-97.600	-90.500	-7.100
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	W	F	3,580	3,580	0,000	17.000	465.500	245.300	220.200	-448.500	-406.500	-42.000
	Summe 2024			61,141			16.111.400	24.185.300	4.546.700	19.638.600	-8.073.900	-7.125.400	-948.500
	Anteil am Gesamthaushalt			14,9%			9,5%	13,4%	15,4%	13,0%			
	Vorjahr 2023				59,647		15.818.000	22.943.400	4.000.700	18.942.700		-7.125.400	
	Abweichung zum Vorjahr					1,494	293.400	1.241.900	546.000	695.900			-948.500

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

Im Teilhaushalt 3 verschlechtert sich das Ergebnis um 948,5 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Neben dem Anstieg der Personalaufwendungen um 546,0 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen) ist eine Verschlechterung bei den Sachaufwendungen um 695,9 TEUR zu verzeichnen. Die Erträge steigen gleichzeitig um 293,4 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb im Teilhaushalt 3 steigen insgesamt um 53,1 TEUR. Bei der Planung 2023 wurde 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 basierten auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes führt nun zu einer Verbesserung. Weiterhin wirkt sich der Rückzug ins Rathaus nach Sanierung auf die Entwicklung der Mieten aus.

Um die Aufgaben der kommunalen Wärmeplanung finanziell bewältigen zu können, hatte sich die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg auf die Bundesförderung für effiziente Wärmenetze (BEW) Modul 1 beworben. Als einer der ersten Städte in Deutschland hatte die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg hierfür den Zuschlag für einen nicht rückzahlbaren Zuschuss in Höhe von 303,8 TEUR zum Bewilligungszeitraum vom 07.12.2022 bis 06.12.2023 erhalten. Der Umfang der förderfähigen externen Gesamtausgaben betrug 677,8 TEUR in 2023. Die entsprechenden Erträge bzw. Aufwendungen wurden in den Plan 2023 unter dem **Produkt 1.1.1.20 (Verwaltung Fachbereich 2)** aufgenommen. In 2024 entfallen diese Erträge. Die Gutachteraufwendungen im Rahmen des Klimaschutzes reduzieren sich um 277,8 TEUR.

Die Aufwendungen für Gutachterkosten im **Produkt 5.1.1.03 (Bauleitplanung)** sinken um 198,3 TEUR auf 336,0 TEUR. Hierbei handelt es sich insbesondere um Planungsleistungen und Gutachten zur Neuaufstellung des Flächennutzungsplans (93,3 TEUR), für den B-Plan Nr. 127 „Areal nördlich des Reitbahnwegs“ (79,5 TEUR), für den B-Plan 3, 2. Änderung (39,7 TEUR) und für den B-Plan 9.2.1 „Broda Neukrug“ (35,7 TEUR).

Im **Produkt 5.1.1.04 (Fachplanung Städtebau)** sinken die Aufwendungen für Gutachterkosten um 27,0 TEUR. Hier sind für 2024 Gutachten zum Landschaftsplan, zum Radverkehrskonzept sowie zur Neufassung der Erhaltungssatzung für das erweiterte Stadtzentrum geplant.

Im **Produkt 5.1.1.08 (Städtebauförderung)** erhöhen sich die Zuschüsse an die Städtebaulichen Sondervermögen gegenüber dem Vorjahr um 235,0 TEUR. Die Höhe der Zuschüsse orientiert sich jährlich an den Investitionskosten in den jeweiligen Gesamtmaßnahmen.

Im Ergebnis einer Betriebsprüfung für den Zeitraum 2013 bis 2016 wurde seitens der Finanzverwaltung ein möglicher Betrieb gewerblicher Art offeriert, der erhebliche Steuernachforderungen verursacht. Im Plan 2023 wurden dementsprechend im **Produkt 5.1.1.08 (Städtebauförderung)** 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. In 2024 entfallen diese Auszahlungen.

Im **Produkt 5.4.7.01 (Förderung des ÖPNV)** werden die Ausgleichsleistungen vom Landkreis Mecklenburgische Seenplatte um 683,3 TEUR auf 2.779,0 TEUR auf der Einnahmenseite und die Transferaufwendungen zur Verluststützung des ÖPNV um 437,2 TEUR auf 3.359,0 TEUR auf der Ausgabenseite erhöht, sodass das Produkt im Ergebnis mit einem negativen Saldo von 580,0 TEUR abschließt. Hintergrund ist die vorliegende Berechnung des ausgleichsfähigen Soll-Defizits des Wirtschaftsprüfers für das Jahr 2024. In gleicher Höhe wie die Transferaufwendungen erhöhen sich die Transfererträge im Teilhaushalt 6 im Produkt 6.2.6.01 (Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens).

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung	
5.1.1.08	Städtebauförderung	3.382,3		
davon	Sanierungs-, Entwicklungs- und Stadtumbaumaßnahmen	3.382,3		Siehe Städtebauliches Sondervermögen Band 4
	Sanierungsmaßnahme „Altstadt“ Neubrandenburg	1.636,1	1.536,1	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			100,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“	1.196,6	1.146,6	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			50,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“ Programm „Die Soziale Stadt“	268,0	68,0	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			200,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	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“	228,3	158,3	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			70,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Gesamt	3.382,3		

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 Eigenkapital-spiegelmethode in gleicher Höhe auf die Finanzanlage Eigenbetrieb Immobilienmanagement aus. Zum Übertragungszeitpunkt werden die bis dahin 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	13.289.200	0	0	1.700	615.000	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.795.800	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	16.111.400	0	0	26.900	615.000	17.000	
11	- Personalaufwendungen	4.546.700	648.000	256.700	321.500	884.900	245.300	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.622.900	900	3.000	1.000	1.400	6.200	
14	- Abschreibungen	32.900	8.600	0	22.700	0	300	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.126.500	0	36.500	1.030.000	0	60.000	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.359.000	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	2.482.600	186.600	240.300	109.400	523.700	153.300	
19	Summe der Aufwendungen	24.170.600	844.100	536.500	1.484.600	1.410.000	465.100	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-8.059.200	-844.100	-536.500	-1.457.700	-795.000	-448.100	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.700	300	700	1.400	300	400	
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-8.073.900	-844.400	-537.200	-1.459.100	-795.300	-448.500	

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 Kostenumlagen	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	442.100	907.800	538.300	0	143.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	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	506.400	168.000	494.700	0	49.500
19	Summe der Aufwendungen	949.500	1.077.800	1.037.600	0	193.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-949.500	-1.076.800	-1.037.600	0	-193.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.500	9.200	0	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-951.000	-1.086.000	-1.037.600	0	-193.000

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	12.670.000	0	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2.779.000	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	12.670.000	2.779.000	2.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	78.700	0	79.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.200	0	12.557.900	0	1.500
14	- Abschreibungen	0	0	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	3.359.000	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	32.500	0	18.200
19	Summe der Aufwendungen	44.200	0	12.669.100	3.359.000	99.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-44.200	0	900	-580.000	-97.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	900	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-44.200	0	0	-580.000	-97.600

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	13.289.200	0	0	1.700	615.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.795.800	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	16.086.000	0	0	1.700	615.000	16.800
10	- Personalauszahlungen	4.549.800	648.000	256.700	321.500	924.600	245.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.742.900	900	3.000	1.000	1.400	6.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	1.126.500	0	36.500	1.030.000	0	60.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.359.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	2.482.600	186.600	240.300	109.400	523.700	153.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen	24.260.800	835.500	536.500	1.461.900	1.449.700	464.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-8.174.800	-835.500	-536.500	-1.460.200	-834.700	-448.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-14.700	-300	-700	-1.400	-300	-400
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-8.189.500	-835.800	-537.200	-1.461.600	-835.000	-448.400

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	442.100	886.100	538.300	0	143.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	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	506.400	168.000	494.700	0	49.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	949.500	1.056.100	1.036.300	0	193.500
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-949.500	-1.055.100	-1.036.300	0	-193.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.500	-9.200	0	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-951.000	-1.064.300	-1.036.300	0	-193.000

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	12.670.000	0	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2.779.000	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	12.670.000	2.779.000	2.000
10	- Personalauszahlungen	0	0	78.700	0	65.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.200	120.000	12.557.900	0	1.500
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	3.359.000	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	32.500	0	18.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen	44.200	120.000	12.669.100	3.359.000	84.700
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-44.200	-120.000	900	-580.000	-82.700
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	0	-900	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-44.200	-120.000	0	-580.000	-82.700

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	115.100	0	115.100	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	9.300	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124.400	0	115.100	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.382.300	0	0	3.382.300	0	0
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.382.300	0	0	3.382.300	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.257.900	0	115.100	-3.382.300	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-11.447.400	-835.800	-422.100	-4.843.900	-835.000	-448.400

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 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	9.300	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	9.300	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	9.300	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-951.000	-1.064.300	-1.036.300	9.300	-193.000

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 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
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-44.200	-120.000	0	-580.000	-82.700

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 2024	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	Programm „Re-Start – Lebendige Innenstadt M-V“	3	5.1.1.07								
	Einzahlungen			0	0	100.000	0	0	0	0	100.000
	Auszahlungen			0	220.000	0	0	0	0	0	220.000
2	Programm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“	3	5.1.1.07								
	Einzahlungen			0	0	15.100	0	0	0	0	15.100
	Auszahlungen			0	66.200	0	0	0	0	0	66.200
3	Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	1.636.100	0	0	0	0	1.636.100
4	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	1.196.600	0	0	0	0	1.196.600
5	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	268.000	0	0	0	0	268.000

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 2024	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	Stadtumbaumaßnahme "Datzeberg" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	53.300	0	0	0		53.300
7	Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	228.300	0	0	0		228.300
8	Förderung des sozialen und privaten Wohnungsbaus	3	5.2.2.01								
	Einzahlungen			0	0	9.300	2.600	2.600	0		14.500
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Summe Einzahlungen			0	0	124.400	2.600	2.600	0	0	129.600
	Summe Auszahlungen			0	286.200	3.382.300	0	0	0	0	3.668.500
	Saldo			0	-286.200	-3.257.900	2.600	2.600	0	0	-3.538.900

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 2024	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	1.636.100	0	0	0	0	1.636.100
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	1.636.100	0	0	0	0	1.636.100
	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	-1.636.100	0	0	0	0	-1.636.100
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, den Abbruch des Hochhauses in der Waagestraße, die Neugestaltung der Freianlagen des Rathauses sowie für die Neugestaltung des Straßenraums der Großen Wollweberstraße und für die Sanierung des Wiekhauses Nr. 52 geplant. Nähere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten. Die Finanzierung der städtischen Anteile zur Neugestaltung der Straßenräume der Großen Wollweberstraße in Höhe von 300.000 EUR, für den Abbruch des Hochhauses in der Waagestraße in Höhe von 342.300 EUR sowie für die Neugestaltung der Freianlagen des Rathauses in Höhe von 110.000 EUR soll durch Kreditaufnahme erfolgen.									

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 2024	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	1.196.600	0	0	0	0	1.196.600
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	1.196.600	0	0	0	0	1.196.600
		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	-1.196.600	0	0	0	0	-1.196.600

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 Schaffung eines digitalen Innovationsraums (DIZ), die Neugestaltung des Bahnhofsvorplatzes sowie für die Modernisierung des Gebäudes am Friedrich-Engels-Ring 8 geplant. Nähere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten. Die Finanzierung der städtischen Anteile für die Schaffung eines DIZ soll in Höhe von 200.000 EUR durch Kreditaufnahme erfolgen.

Investitionsübersicht									
Maßnahme 405 (Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt") im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.08									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen für "Die Soziale Stadt" im Sanierungsgebiet der Nordstadt.									
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 2024	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
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	268.000	0	0	0	0	268.000
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	268.000	0	0	0	0	268.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-268.000	0	0	0	0	-268.000
Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen für die Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt" sind insbesondere für Rückstellungen bzw. Forderungen Dritter geplant. Weitere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten.									

Investitionsübersicht										
Maßnahme 425 (Stadtumbaumaßnahme "Oststadt Grün") im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.08										
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst den Stadtbau der Oststadt und die Verbesserung der grünen Infrastruktur.										
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss 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
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	228.300	0	0	0	0	228.300
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	228.300	0	0	0	0	228.300
		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
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-228.300	0	0	0	0	-228.300
<p>Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen für die Stadtumbaumaßnahme "Oststadt Grün" sind insbesondere für den Ausbau und die Neuanlagen der Ost-West-Fuß- und Radwegeachse sowie den Neubau der Sport- und Freizeitanlage (2. BA) geplant. Weitere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten. Die Finanzierung der städtischen Anteile für den Ausbau und die Neuanlagen der Ost-West-Fuß- und Radwegeachse in Höhe von 153.300 EUR sowie anteilig für den Neubau der Sport- und Freizeitanlage (2. BA) in Höhe von 22.400 EUR soll durch Kreditaufnahme erfolgen.</p>										

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 baufachlichen 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
- Baufachliche 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 2024

- Flächennutzungsplan Neuaufstellung; - Entwurfs- und Auslegungsbeschluss
- Rahmenplan „Ehemaliges RWN-Gebiet“ - Entwurfs- und Auslegungsbeschluss
- Prüfung möglicher Standorte für Wertstoffcontainer in der Innenstadt und mögliche Verlegung in den unterirdischen Bauraum
- Fortschreibung Landschaftsplan: Erstellung der Karte der Landschaftsentwicklung (Landschaftsplan Entwurf) zusammen mit dem Entwurf des Flächennutzungsplanes bis Ende 2024.
- Neufassung der Erhaltungssatzung für das erweiterte Stadtzentrum; Bestandserfassung abschließen und Entwurf für Neufassung Erhaltungssatzung entwickeln

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Fachplanungen	Anz.	153	90	90	0	90	90	90
Kennzahlen								
Gesamtaufwendungen je Fachplanung	EUR/FP	4.474	8.558	8.839	281	8.963	9.102	9.249
Gesamtaufwendungen je Einwohner	EUR/EW	10,54	11,85	12,24	0,39	12,41	12,70	13,01
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	7,279	7,641	7,641	0,000	7,641	7,641	7,641

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sonstige laufende Einzahlungen	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	573,9	606,3	648,0	-41,7	649,0	661,5	674,7
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,8	0,9	0,9	0,0	0,9	0,9	0,9
Sonstige laufende Auszahlungen	83,0	203,0	186,6	16,4	196,8	196,8	196,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,3	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen	658,0	810,5	835,8	-25,3	847,0	859,5	872,7
Liquiditätssaldo	-656,7	-810,5	-835,8	-25,3	-847,0	-859,5	-872,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sonstige lfd. Erträge	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	574,7	606,3	648,0	-41,7	649,0	661,5	674,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,8	0,9	0,9	0,0	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	124,4	203,0	186,6	16,4	196,8	196,8	196,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,3	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	708,8	819,1	844,4	-25,3	855,6	868,1	881,3
Ergebnis	-707,5	-819,1	-844,4	-25,3	-855,6	-868,1	-881,3

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung/Entw.
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5.1.1.07	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 2024

- Neuaufstellung ISEK; Federführend im Prozess bei der Neuaufstellung des ISEK; Koordination und Abwicklung
- Tourismuskonzeption Tollenseregion; Federführende Zusammenarbeit mit den Anrainern zur Verbesserung der touristischen Erschließung der Region

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kennzahlen								
Zuschussbedarf je Einwohner	EUR/EW	4,15	6,90	7,54	0,64	7,19	7,33	7,47
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	2,750	3,090	3,090	0,000	3,090	3,090	3,090

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	216,9	232,4	256,7	-24,3	263,7	269,0	274,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,9	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	30,5	36,5	36,5	0,0	36,5	36,5	36,5
Sonstige laufende Auszahlungen	93,0	222,5	240,3	-17,8	210,3	210,3	210,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,7	0,7	0,7	0,0	0,7	0,7	0,7
Auszahlungen	341,9	495,1	537,2	-42,1	514,2	519,5	524,9
Liquiditätssaldo	-307,0	-495,1	-537,2	-42,1	-514,2	-519,5	-524,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	34,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	216,2	232,4	256,7	-24,3	263,7	269,0	274,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,6	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	30,4	36,5	36,5	0,0	36,5	36,5	36,5
Sonstige lfd. Aufwendungen	95,4	222,5	240,3	-17,8	210,3	210,3	210,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,7	0,7	0,7	0,0	0,7	0,7	0,7
Aufwendungen	347,3	495,1	537,2	-42,1	514,2	519,5	524,9
Ergebnis	-312,9	-495,1	-537,2	-42,1	-514,2	-519,5	-524,9

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 2024

- Umsetzung Straßenbaumaßnahmen; Große Wollweberstraße; Heidenstraße; Poststraße
- Begleitung der vorbereitenden Untersuchung zur Gebietserweiterung "Altstadt", Fortführung des Prozesses
- Sanierung Wiekhaus Nr. 55
- Sport- und Freizeitanlage 2. BA; Bau des 2. BAs der Sport und Freizeitanlage Oststadt
- Koordination der Planungswettbewerbe "Rathausumfeld" sowie "Bahnhofsvorplatz"
- Abbruch Hochhaus Waagestraße; Begleitung des Prozesses sowie des Wettbewerbes zur Neubebauung

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kennzahlen								
Zuschussbedarf je Einwohner	EUR/EW	-12,48	17,88	21,89	4,01	18,40	18,64	18,90
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	2,721	4,330	4,330	0,000	4,330	4,330	4,330

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,7	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
Sonstige laufende Einzahlungen	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	8,2	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
Personalauszahlungen	204,4	299,5	321,5	-22,0	329,7	336,1	342,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4,1	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	522,6	795,0	1.030,0	-235,0	795,0	795,0	795,0
Sonstige laufende Auszahlungen	82,9	6.364,1	109,4	6.254,7	109,4	109,4	109,4
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahl.	0,0	1.162,2	0,0	1.162,2	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,3	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Auszahlungen	815,4	8.623,2	1.463,3	7.159,9	1.236,5	1.242,9	1.249,7
Liquiditätssaldo	-807,1	-8.621,5	-1.461,6	7.159,9	-1.234,8	-1.241,2	-1.248,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,2	25,2	25,2	0,0	25,2	25,2	25,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,7	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
Sonstige lfd. Erträge	1.744,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	1.771,0	26,9	26,9	0,0	26,9	26,9	26,9
Personalaufwendungen	206,6	299,5	321,5	-22,0	329,7	336,1	342,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7,7	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	197,0	22,7	22,7	0,0	22,7	22,7	22,7
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	522,6	795,0	1.030,0	-235,0	795,0	795,0	795,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	89,0	92,8	109,4	-16,6	109,4	109,4	109,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,3	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Aufwendungen	1.024,2	1.212,4	1.486,0	-273,6	1.259,2	1.265,6	1.272,4
Ergebnis	746,8	-1.185,5	-1.459,1	-273,6	-1.232,3	-1.238,7	-1.245,5

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 2024

- 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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anträge	Anz.	545	350	350	0	350	350	350
bearbeitete Anträge innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Frist	Anz.	545	350	350	0	350	350	350
Bescheide	Anz.	222	200	200	0	200	200	200
durchgeführte Baukontrollen	Anz.	194	100	100	0	100	100	100
Vorgänge Baulasten (Auskünfte und Eintragungen)	Anz.	114	150	150	0	150	150	150
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	10,829	12,500	12,500	0,000	12,500	12,500	12,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	790,1	705,0	615,0	-90,0	705,0	705,0	705,0
Sonstige laufende Einzahlungen	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	792,3	705,0	615,0	-90,0	705,0	705,0	705,0
Personalauszahlungen	726,0	843,1	924,6	-81,5	905,2	923,2	785,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4,3	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Sonstige laufende Auszahlungen	512,2	593,1	523,7	69,4	608,7	609,2	606,7
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,3	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	1.242,8	1.437,9	1.450,0	-12,1	1.515,6	1.534,1	1.394,3
Liquiditätssaldo	-450,5	-732,9	-835,0	-102,1	-810,6	-829,1	-689,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763,5	705,0	615,0	-90,0	705,0	705,0	705,0
Sonstige lfd. Erträge	21,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	784,6	705,0	615,0	-90,0	705,0	705,0	705,0
Personalaufwendungen	721,0	782,7	884,9	-102,2	905,2	923,2	785,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,3	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Sonstige lfd. Aufwendungen	506,4	593,1	523,7	69,4	608,7	609,2	606,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,3	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	1.232,0	1.377,5	1.410,3	-32,8	1.515,6	1.534,1	1.394,3
Ergebnis	-447,4	-672,5	-795,3	-122,8	-810,6	-829,1	-689,3

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 2024

- Implementierung "Gewerbegebietsmanagement" in der Abteilung; Aquirieren von Fördermitteln und Neuausrichtung der Aufgaben
- Durchführen von ca. 45 Unternehmensbesuchen
- Mitorganisation der Thematik "Smart City" Entwicklung in der Stadt
- Koordination der "ReStart" Programme des Bundes und des Landes
- Citymanagement; Zusammenarbeit und Lenkung des Citymanagers, Gremienarbeit und Vergabebeirat

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Unternehmensbesuche im Jahr	Anz.	34	45	45	0	45	45	45
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,060	3,580	3,580	0,000	3,580	3,580	3,580

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,4	16,8	16,8	0,0	16,8	16,8	16,8
Sonstige laufende Einzahlungen	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	18,3	16,8	16,8	0,0	16,8	16,8	16,8
Personalauszahlungen	174,8	193,3	245,3	-52,0	283,9	289,5	295,2
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6,2	6,2	6,2	0,0	5,7	5,7	5,7
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	55,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Sonstige laufende Auszahlungen	92,2	163,3	153,3	10,0	150,2	150,2	150,2
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,2	0,4	0,4	0,0	0,4	0,4	0,4
Auszahlungen	328,4	423,2	465,2	-42,0	500,2	505,8	511,5
Liquiditätssaldo	-310,2	-406,4	-448,4	-42,0	-483,4	-489,0	-494,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,1	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,0	16,8	16,8	0,0	16,8	16,8	16,8
Sonstige lfd. Erträge	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	17,4	17,0	17,0	0,0	17,0	17,0	17,0
Personalaufwendungen	176,1	193,3	245,3	-52,0	283,9	289,5	295,2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,8	6,2	6,2	0,0	5,7	5,7	5,7
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,1	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	55,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	84,4	163,3	153,3	10,0	150,2	150,2	150,2
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,2	0,4	0,4	0,0	0,4	0,4	0,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwendungen	322,5	423,5	465,5	-42,0	500,5	506,1	511,8
Ergebnis	-305,2	-406,5	-448,5	-42,0	-483,5	-489,1	-494,8

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		

Das Jahresergebnis im Teilhaushalt 4 (Sicherheit und Ordnung) verschlechtert sich insgesamt um 419,6 TEUR. Personalkostensteigerungen haben daran einen Anteil von insgesamt 851,9 TEUR. Darüber hinaus wurde eine haushaltübergreifende pauschale Personalkosteneinsparung im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** in Höhe von 1.005,0 TEUR berücksichtigt, die sich gegenüber dem Planjahr 2023 (500,0 TEUR) verbessernd auswirkt. Die Sachkosten des Teilhaushalts steigen um 148,3 TEUR. Die Erträge erhöhen sich demgegenüber um 580,6 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 4 sinken insgesamt um 55,7 TEUR. Bei der Planung 2023 wurde 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 basierten auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes führt nun zu einer Verbesserung. Weiterhin wirkt sich der Rückzug ins Rathaus nach Sanierung auf die Entwicklung der Mieten aus. Die Mieterhöhung der betreffenden Bereiche im Rathaus wird im Teilhaushalt 4 insgesamt mit 29,5 TEUR angesetzt.

Im **Produkt 1.2.1.02 (Wahlen)** steigen die Aufwendungen für Porto und Versandkosten um 25,0 TEUR sowie die Aufwendungen für ehrenamtliche Helfer um 40,0 TEUR und die Aufwendungen für Sach- und Verbrauchsmittel um 11,5 TEUR, da im Kalenderjahr 2024 die Europawahl, die Kreistagswahl und die Wahl der Stadtvertretung durchzuführen sind. Demgegenüber werden Erträge aus Erstattung der Wahlkosten durch den Landkreis in Höhe 35,0 TEUR geplant.

Die Erträge aus Bußgeldern steigen im **Produkt 1.2.2.01 (Ordnungsangelegenheiten)** um 70,0 TEUR. Die angestrebte Gesamtsumme der Erträge aus Bußgeldern erhöht sich damit auf 1.600,0 TEUR. Hintergrund ist die Annahme, dass ab Januar 2024 alle geplanten Stellen im Außendienst vollständig besetzt sein werden. Die Erträge aus Verwaltungsgebühren erhöhen sich unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ist 2023 um 17,0 TEUR. Die Aufwendungen für Kostenerstattungen an das Tierheim erhöhen sich um 19,0 TEUR wegen zu berücksichtigender Tarifierhöhungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dort.

Im **Produkt 1.2.2.03 (Standesamt)** erhöhen sich die Erträge aus Verwaltungsgebühren aus einer Anpassung an das Ergebnis des Jahres 2022 um 20,0 TEUR (auf 160,0 TEUR).

Im **Produkt 1.2.2.08 (Obdachlosenhaus)** sinkt die Kostenerstattung für die Betreuung des Obdachlosenhauses um 80,0 TEUR. Grund hierfür ist die Abkoppelung der Mietzahlungen aus dem Betreibervertrag, welche zuvor hierin enthalten waren und direkt durch den Betreiber beglichen wurden. Die Aufwendungen im Sachkonto für Mieten steigen wegen dieser separaten Kontierung um 51,7 TEUR gegenüber 2023. Zudem wird wegen der nötigen Neufassung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte der Stadt Neubrandenburg von einer Steigerung der Erträge aus Gebühren für die Nutzung der Übernachtungsstätte um 12,0 TEUR auf 72,0 TEUR ausgegangen.

Im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** sinken die Aufwendungen insgesamt um 76,8 TEUR. Den größten Anteil daran haben die Personalkostensteigerungen mit 123,5 TEUR, bei denen sich jedoch die Einplanung einer im Vergleich zum Vorjahr um 505,0 TEUR erhöhten pauschalen Personalkosteneinsparung verbessernd auswirkt. Die Sachkosten sinken um 11,6 TEUR, wobei neben einigen Kostensteigerungen vor allem die Minderung der Mietkosten in Höhe von 80,7 TEUR positive Auswirkungen hat. Die Erträge steigen um insgesamt 188,7 TEUR. Hiervon betreffen

143,0 TEUR die Erhöhung der Umlagen aus der Erstattung für Personalkosten des Rettungsdienstes. Um 10,0 TEUR verschlechternd wirkt sich die Anpassung der Erstattung der Pauschalen aus der Übernahme des Brandschutzes und der technischen Hilfe in den Gemeinden Trollenhagen und Neddemin aus, die an die erwarteten Auszahlungen für Brandschutz in den Gemeinden gekoppelt ist. Aufwandsseitig sinken die Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung um 30,6 TEUR (auf 158,0 TEUR) da hier nur reguläre Ersatzbeschaffungen geplant sind. Die Aufwendungen für Ausbildung steigen um 95,7 TEUR. Grund hierfür sind Aus- und Fortbildungen, die regelmäßig aufgefrischt werden müssen wie z.B. zur Absturzsicherung (20,0 TEUR) oder zu Boots- (10,0 TEUR) bzw. Gabelstaplerführerscheinen (10,0 TEUR). Zusätzlich müssen Schulungen zur neu anzuschaffenden Einsatzsoftware in Höhe von 23,2 TEUR sowie Spezialausbildungen im Bereich Waldbrandschutz (30,0 TEUR) veranschlagt werden. Die größte Position betrifft die neu aufzunehmende Ausbildung zur Flugzeugbrandbekämpfung (45,0 TEUR). Hierfür wurde jedoch die Kostenübernahme durch die Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH in gleicher Höhe als Ertrag eingeplant. Außerdem steigen die Aufwendungen für sonstige Sachleistungen um 40,3 TEUR. Grund hierfür ist die sachkontengerechte Zuordnung der ehemals als Investitionen im Finanzhaushalt geführten geringwertigen Wirtschaftsgüter (regelmäßiger Tausch von Pressluftflaschen und -hüllen, Atemschutzmasken und Ausstattung) in Höhe von 41,9 TEUR.

Im **Produkt 1.2.7.01 (Rettungsdienst)** als kostenrechnende Einrichtung steigen sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen um 250,4 TEUR. Dies ist insbesondere auf den Anstieg der Personalaufwendungen um 133,0 TEUR zurückzuführen. Weiterhin steigen die Aufwendungen aus Honoraren für Notärzte um 70,3 TEUR. Hier erfolgt eine jährliche Anpassung auf Grund der Dynamik auf dem Markt. Auch die Kosten für Ausbildung im Rettungsdienst erhöhen sich um 37,2 TEUR.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung	
1.1.1.30	Verwaltung Fachbereich 3	50,0	50,0	Einrichtung von Meldestellen und Wärmepunkten (insb. Notstromanlagen und Kleinheizgeräte) – finanziert durch Zuweisungen der Fachaufsicht
1.2.2.03	Standesamt	6,5	5,0	1x Briefkasten, diebstahlgesichert
			1,5	1x Festzelt
1.2.6.01	Brandschutz	1.314,8	600,0	1x Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 20, Berufsfeuerwehr
			280,0	1x Hygienefahrzeug
			200,0	1x Abrollbehälter Löschwasser und Schaum
			57,0	1x Mobiler Stromerzeuger
			25,0	10 x Pressluftatmer AirBoss
			25,0	19 x Schwannenhälse (Funkgarnituren für Helme)

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung
		17,0	1x Luftüberwachung Dräger Airgard
		14,0	1x Kalibrierstation Dräger X-Dock 6600
		12,2	1x Außenschild Brandschutzwache
		9,5	Ausstattung Büromöbel, Freiwillige Feuerwehr Innenstadt
		9,0	1x Beschallungsanlage außen und innen inkl. Stativ
		7,5	1x Druckbelüfter inkl. Akku
		6,2	1x Mobile Tankstelle
		5,8	1x Übungspuppe Smart Dummy thermisch inkl. 4 Sprachboxen
		5,5	1x Übungstür
		5,5	1x Gasmessgerät Dräger X-am 8000
		5,1	1x Laufband
		5,0	1x Drägerware Werkstattmodul plus Scanner für Einsatzmittel
		5,0	2x Headset für Einsatzdienst
		4,0	2x Gasmessgeräte Dräger X-am 2800
		3,3	1x Schweißstisch inkl. Zubehör
		3,2	1x Lion Rauchgenerator SG 1000
		2,9	1x Faltzelt inkl. Planenset (Hygienekonzept Kleineinsatzfahrzeug an Einsatzstelle)
		2,4	1x Gastro Vakuumierer
		2,0	1x Pavillon mit Seitenwänden
		1,5	1x Lion Übungspuppe Smart Dummy Retten
		1,2	1x Stiefelwaschanlage mit Box (Hygienekonzept Kleineinsatzfahrzeug)
	Gesamt	1.371,3	

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.

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	1.548.800	87.000	448.000	72.000	88.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.000	14.100	0	0	19.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.214.300	100	1.800	0	126.300
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.615.000	1.603.800	5.000	0	0
10	Summe der Erträge	6.412.100	1.705.000	454.800	72.000	234.800
11	- Personalaufwendungen	11.634.100	2.135.900	906.600	52.100	5.473.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.185.000	280.600	2.100	320.800	281.900
14	- Abschreibungen	315.000	32.000	1.000	0	256.300
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	300	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	5.087.000	742.400	749.100	105.500	1.723.200
19	Summe der Aufwendungen	18.223.900	3.190.900	1.658.800	478.400	7.734.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-11.811.800	-1.485.900	-1.204.000	-406.400	-7.499.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.421.000	800	23.300	0	1.396.900
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.421.200	1.000	0	0	3.500
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-11.812.000	-1.486.100	-1.180.700	-406.400	-6.106.400

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	160.000	588.000	105.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	200	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	18.200	35.000	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	5.000	1.200	0
10	Summe der Erträge	0	18.200	35.000	195.000	589.400	105.000
11	- Personalaufwendungen	514.700	262.800	260.400	497.900	746.500	186.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.600	100	20.400	8.100	13.000	700
14	- Abschreibungen	0	0	100	1.000	200	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	58.600	79.700	212.700	261.900	356.000	70.200
19	Summe der Aufwendungen	588.400	342.600	493.600	768.900	1.115.700	258.400
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-588.400	-324.400	-458.600	-573.900	-526.300	-153.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	0	400	400	5.300	300
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-589.400	-324.400	-459.000	-574.300	-531.600	-153.700

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	3.002.900
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0
9	+ Sonstige Erträge	0
10	Summe der Erträge	3.002.900
11	- Personalaufwendungen	597.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.700
14	- Abschreibungen	23.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	300
18	- Sonstige Aufwendungen	727.700
19	Summe der Aufwendungen	1.593.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	1.409.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.409.300
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	1.548.800	87.000	448.000	72.000	88.800	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.000	14.100	0	0	19.700	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.214.300	100	1.800	0	126.300	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.618.600	1.607.400	5.000	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	6.415.700	1.708.600	454.800	72.000	234.800	
10	- Personalauszahlungen	10.278.200	2.018.000	875.500	49.700	4.488.700	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.185.000	280.600	2.100	320.800	281.900	
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	300	0	0	0	0	
16	- Sonstige Auszahlungen	5.087.000	742.400	749.100	105.500	1.723.200	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	16.553.000	3.041.000	1.626.700	476.000	6.493.800	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-10.137.300	-1.332.400	-1.171.900	-404.000	-6.259.000	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-200	-200	23.300	0	1.393.400	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-10.137.500	-1.332.600	-1.148.600	-404.000	-4.865.600	

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	160.000	588.000	105.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	200	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	18.200	35.000	30.000	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	5.000	1.200	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	18.200	35.000	195.000	589.400	105.000
10	- Personalauszahlungen	458.400	260.500	246.700	429.100	693.900	160.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.600	100	20.400	8.100	13.000	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	58.600	79.700	212.700	261.900	356.000	70.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen	532.100	340.300	479.800	699.100	1.062.900	231.500
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-532.100	-322.100	-444.800	-504.100	-473.500	-126.500
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.000	0	-400	-400	-5.300	-300
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-533.100	-322.100	-445.200	-504.500	-478.800	-126.800

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	3.002.900
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	3.002.900
10	- Personalauszahlungen	597.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	244.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	300
16	- Sonstige Auszahlungen	727.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.569.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	1.433.100
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.409.300
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	23.800

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	376.900	0	0	0	326.900	
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	376.900	0	0	0	326.900	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.371.300	0	0	0	1.314.800	
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.371.300	0	0	0	1.314.800	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-994.400	0	0	0	-987.900	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-11.131.900	-1.332.600	-1.148.600	-404.000	-5.853.500	

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	50.000	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	50.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	50.000	0	0	6.500	0	0
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	0	6.500	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-6.500	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-533.100	-322.100	-445.200	-511.000	-478.800	-126.800

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
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	23.800

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 2024	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>	4	1.1.1.30									
	<i>Einzahlungen</i>				50.000	50.000	0	0	0	0	0	100.000
	<i>Auszahlungen</i>				50.000	50.000	0	0	0	0	0	100.000
2	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.2.03									
	<i>Einzahlungen</i>				0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>				0	6.500	0	0	0	0	0	6.500
3	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.6.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	326.900	0	0	0	0	0	326.900
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	1.314.800	400.000	0	0	0	0	1.714.800
	Summe Einzahlungen			0	50.000	376.900	0	0	0	0	0	426.900
	Summe Auszahlungen			0	50.000	1.371.300	400.000	0	0	0	0	1.821.300
	Saldo			0	0	-994.400	-400.000	0	0	0	0	-1.394.400

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 Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg vom 26.04.2021

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
- Ermittlungs- und Vollzugsmaßnahmen
- Bäderdienst

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 2024

Erichtung 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. Gegenwärtig prüft die Abt. 3.10 den Standort Salvador-Allende-Str. /Sammelweisstraße.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Anz.	369	800	800	0	800	800	600
Ordnungswidrigkeiten Straßenverkehr	Anz.	33.601	38.000	38.000	0	38.000	38.000	35.000
Bestand Gewerbebetriebe	Anz.	3.282	3.400	3.400	0	3.400	3.400	3.300
Außendienstmitarbeiter	VZÄ	16,00	17,50	17,50	0,00	17,50	18,00	18,00
Öffnungszeiten in der Woche	Std.	17,00	17,00	17,00	0,00	17,00	17,00	17,00
Kennzahlen								
Aufwendungen Ausleihe Messgeräte	EUR	57.120,00	60.000,00	58.000,00	-2.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
Erträge aus Bußgeldern	EUR	1.535.047,47	1.530.000,00	1.600.000,00	70.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
Erträge aus Gewerbegebühren	EUR	49.760,30	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Kostenerstattung Tierheim	EUR	129.848,28	156.000,00	175.000,00	19.000,00	180.000,00	185.000,00	190.000,00
Höhe der Kostenerstattung für Sicherstellung von Tieren	EUR	18.683,59	10.000,00	9.000,00	-1.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	31,947	34,200	34,200	0,000	34,200	34,200	34,200

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
-------------------------------	---------------------	----------------------	----------------------	--------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73,3	79,0	87,0	8,0	87,0	87,0	87,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,8	12,8	14,1	1,3	14,1	14,1	14,1
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,5	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1
Sonstige laufende Einzahlungen	1.559,3	1.533,7	1.607,4	73,7	1.603,8	1.603,8	1.603,8
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,7	0,8	0,8	0,0	0,8	0,8	0,8
Einzahlungen	1.647,7	1.626,4	1.709,4	83,0	1.705,8	1.705,8	1.705,8
Personalauszahlungen	1.642,8	1.841,7	2.018,0	-176,3	2.067,7	2.109,6	2.150,1
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182,1	262,9	280,6	-17,7	288,4	295,9	303,4
Sonstige laufende Auszahlungen	267,2	746,0	742,4	3,6	743,4	744,4	745,4
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,0	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Auszahlungen	2.093,1	2.852,6	3.042,0	-189,4	3.100,5	3.150,9	3.199,9
Liquiditätssaldo	-445,5	-1.226,2	-1.332,6	-106,4	-1.394,7	-1.445,1	-1.494,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94,0	79,0	87,0	8,0	87,0	87,0	87,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,8	12,8	14,1	1,3	14,1	14,1	14,1
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,2	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,1
Sonstige lfd. Erträge	1.568,9	1.530,1	1.603,8	73,7	1.603,8	1.603,8	1.603,8
Außerordentliche Erträge	101,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,7	0,8	0,8	0,0	0,8	0,8	0,8
Erträge	1.779,3	1.622,8	1.705,8	83,0	1.705,8	1.705,8	1.705,8
Personalaufwendungen	2.003,3	1.968,4	2.135,9	-167,5	2.185,6	2.227,5	2.268,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187,7	262,9	280,6	-17,7	288,4	295,9	303,4
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	24,6	23,1	32,0	-8,9	32,0	32,0	32,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	395,5	746,0	742,4	3,6	743,4	744,4	745,4
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,0	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Aufwendungen	2.612,1	3.002,4	3.191,9	-189,5	3.250,4	3.300,8	3.349,8
Ergebnis	-832,7	-1.379,6	-1.486,1	-106,5	-1.544,6	-1.595,0	-1.644,0

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
- 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, Fischerei- und Fundangelegenheiten u. v. m.
- Parkerleichterungen und Bewohnerparkausweise
- Aufgaben zur Pflichterfüllung nach Weisung

Operative Ziele 2024

- Nach Einführung der Plattform VOIS mit dem ersten Modul VOIS | MESO in 2023 werden weitere Module für diese Plattform wie Fischereischein, Fundbüro, Parkausweise, Parkerleichterungen und OLAV (On-line Anwendungen für Kommunen) beschafft und eingesetzt.
- Mit dem Rückzug in das sanierte Rathaus wird die Arbeitsorganisation im Bürgerbüro überarbeitet. Damit in Zusammenhang steht die Einrichtung aller Arbeitsplätze der Kundenberatenden in einen Vordergrundarbeitsplatz für alle Tätigkeiten im Sprechtag.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl beantragter Personalausweise	Anz.	8.404	6.000	6.300	300	9.000	6.300	6.300
Anzahl beantragter Pässe	Anz.	2.452	1.200	2.300	1.100	2.300	2.300	2.300
Öffnungszeiten Bürgerservice in der Woche	Std.	34,00	34,00	30,00	-4,00	30,00	30,00	30,00
Durchschnittliche Wartezeiten Bürgerservice	min.	7,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	10,00
Anzahl Begrüßungsgeldempfänger	Anz.	399	750	400	-350	400	400	400
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	15,575	15,679	15,679	0,000	15,679	15,679	15,679

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	507,2	451,0	448,0	-3,0	448,0	448,0	448,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21,6	2,0	1,8	-0,2	1,8	1,8	1,8
Sonstige laufende Einzahlungen	7,6	3,0	5,0	2,0	5,0	5,0	5,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	23,2	23,3	0,1	23,3	23,3	23,3
Einzahlungen	539,0	479,2	478,1	-1,1	478,1	478,1	478,1
Personalauszahlungen	856,3	816,5	875,5	-59,0	898,4	916,3	935,1
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,5	2,8	2,1	0,7	2,1	2,1	2,1
Sonstige laufende Auszahlungen	452,1	728,0	749,1	-21,1	744,1	744,1	744,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	1.309,0	1.547,8	1.626,7	-78,9	1.644,6	1.662,5	1.681,3
Liquiditätssaldo	-770,0	-1.068,6	-1.148,6	-80,0	-1.166,5	-1.184,4	-1.203,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	504,5	451,0	448,0	-3,0	448,0	448,0	448,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,0	2,0	1,8	-0,2	1,8	1,8	1,8
Sonstige lfd. Erträge	12,8	3,0	5,0	2,0	5,0	5,0	5,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	23,2	23,3	0,1	23,3	23,3	23,3
Erträge	538,9	479,2	478,1	-1,1	478,1	478,1	478,1
Personalaufwendungen	918,7	842,7	906,6	-63,9	929,5	947,4	966,2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,7	2,8	2,1	0,7	2,1	2,1	2,1
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	1,2	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	459,2	728,0	749,1	-21,1	744,1	744,1	744,1
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	1.380,7	1.575,0	1.658,8	-83,8	1.675,7	1.693,6	1.712,4
Ergebnis	-841,9	-1.095,8	-1.180,7	-84,9	-1.197,6	-1.215,5	-1.234,3

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, 1. Änderung vom 14.12.2016

Zielgruppe

Unfreiwillig obdachlos gewordene Personen

Leistung

Unterbringung von unfreiwillig obdachlos gewordenen Personen

Beschreibung

- Bereitstellung von Unterkünften für unfreiwillig obdachlos gewordenen Personen

Operative Ziele 2024

Für das neue Obdachlosenhaus sind die Verwaltungsgebühren neu zu kalkulieren und die Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte der Stadt Neubrandenburg zu aktualisieren.

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl Betten	Anz.	46	26	26	0	26	26	26
Durchschnittliche Aufenthaltsdauer	Monate	20,70	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00
Auslastung Obdachlosenunterkunft gesamt	%	36,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Auslastung Obdachlosenunterkunft (Tagesaufenthaltsstätte)	%	61,0	75,0	75,0	0,0	75,0	75,0	75,0
Kennzahlen								
Aufwendungen je Bett	EUR	7.256,50	15.384,62	12.307,69	-3.076,93	12.307,69	12.307,69	12.307,69
Aufwendungen gemäß vertraglicher Bindung	EUR	333.799,00	400.000,00	320.000,00	-80.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	0,800	0,800	0,800	0,000	0,800	0,800	0,800

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63,7	60,0	72,0	12,0	72,0	72,0	72,0
Sonstige laufende Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	63,7	60,0	72,0	12,0	72,0	72,0	72,0
Personalauszahlungen	32,0	43,2	49,7	-6,5	51,1	52,1	53,0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	333,8	400,7	320,8	79,9	320,8	320,8	320,8
Sonstige laufende Auszahlungen	0,1	53,4	105,5	-52,1	105,5	105,5	105,5
Auszahlungen	365,9	497,3	476,0	21,3	477,4	478,4	479,3
Liquiditätssaldo	-302,1	-437,3	-404,0	33,3	-405,4	-406,4	-407,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76,5	60,0	72,0	12,0	72,0	72,0	72,0
Sonstige lfd. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	76,5	60,0	72,0	12,0	72,0	72,0	72,0
Personalaufwendungen	37,0	45,2	52,1	-6,9	53,5	54,5	55,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333,8	400,7	320,8	79,9	320,8	320,8	320,8
Sonstige lfd. Aufwendungen	2,8	53,4	105,5	-52,1	105,5	105,5	105,5
Aufwendungen	373,5	499,3	478,4	20,9	479,8	480,8	481,7
Ergebnis	-297,0	-439,3	-406,4	32,9	-407,8	-408,8	-409,7

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
- § 2, Abs. 1, Punkt 6 BrSchG (für Brandschutzerziehung und -aufklärung)
- § 19 BrSchG (für Brandverhütungsschauen)
- § 20 BrSchG (für Stellungnahmen)
- § 21 BrSchG (für Brandsicherheitswachen)
- Feuerwehrbedarfsplan vom 14.12.2023
- 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
- Brandschutzerziehung und -aufklärung

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 2024

- Erstellung und Umsetzung eines Hygienekonzeptes zur Vermeidung von Kontaminationsverschleppung von der Einsatzstelle in die Feuerwache und innerhalb der Feuerwache
- Erstellung von objekt- und ereignisbezogenen Einsatzplänen im Zusammenhang mit den Herausforderungen des Klimawandels für die Feuerwehr wie Technik-, Ausrüstungs- und Ausbildungskonzept Vegetations- und Waldbrände, Starkregen, Sturmereignisse

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl der Einsätze gesamt	Anz.	1.460	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Anzahl der Brandeinsätze	Anz.	160	300	300	0	300	300	300
Anzahl hilfsfristrelevanter Einsätze	Anz.	972	750	750	0	750	750	750
Anzahl der Einsätze zur Technischen Hilfe	Anz.	887	700	700	0	700	700	700
Durchschnittliche Eintreffzeit hilfsrelevanter Brandeinsätze (Norm 8 min nach Alarmierung)	min.	6,97	7,30	7,30	0,00	7,30	7,00	7,00
Erreichungsgrad der Hilfsfrist (Norm: 8 min bei 80 % der Einsätze)	%	90,0	86,0	86,0	0,0	86,0	86,0	86,0
Anzahl Fehlalarme	Anz.	403	0	0	0	0	0	0
Einsatzkräfte in der FFW	Pers.	102	90	96	6	96	96	96
Aufwendungen Brandschutz (BF+FF-ohne Invest, ohne Rettungsdienst)	EUR	5.988.425	4.910.000	4.970.000	60.000	5.020.000	5.070.000	5.070.000
Kennzahlen								
Anteil Einsatzkräfte FFW an Bevölkerung i. A. von 16 bis unter 65 Jahre	%	0,27	0,24	0,25	0,01	0,25	0,25	0,25
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	96,000	102,000	102,000	0,000	102,000	102,000	102,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81,5	74,8	88,8	14,0	88,8	88,8	88,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	27,8	20,2	19,7	-0,5	19,7	19,7	19,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44,0	94,1	126,3	32,2	79,5	79,5	79,5
Sonstige laufende Einzahlungen	15,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	510,6	1.253,9	1.396,9	143,0	1.392,9	1.392,9	1.392,9

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Einzahlungen	679,6	1.443,0	1.631,7	188,7	1.580,9	1.580,9	1.580,9
Personalauszahlungen	4.624,0	4.403,0	4.488,7	-85,7	5.571,2	5.676,6	5.785,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240,1	242,2	281,9	-39,7	286,2	291,2	296,2
Sonstige laufende Auszahlungen	1.144,6	1.742,2	1.723,2	19,0	1.639,0	1.639,0	1.639,0
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahl.	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	2,4	6,1	3,5	2,6	3,5	3,5	3,5
Auszahlungen	6.011,1	6.393,6	6.497,3	-103,7	7.499,9	7.610,3	7.724,6
Liquiditätssaldo	-5.331,5	-4.950,6	-4.865,6	85,0	-5.919,0	-6.029,4	-6.143,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112,2	74,8	88,8	14,0	88,8	88,8	88,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,3	20,2	19,7	-0,5	19,7	19,7	19,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86,6	94,1	126,3	32,2	79,5	79,5	79,5
Sonstige lfd. Erträge	53,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Außerordentliche Erträge	17,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.225,4	1.253,9	1.396,9	143,0	1.392,9	1.392,9	1.392,9
Erträge	1.841,0	1.443,0	1.631,7	188,7	1.580,9	1.580,9	1.580,9
Personalaufwendungen	6.864,3	5.349,7	5.473,2	-123,5	6.563,8	6.669,2	6.778,5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252,8	242,2	281,9	-39,7	286,2	291,2	296,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	386,0	285,9	256,3	29,6	256,3	256,3	256,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	1.136,9	1.742,2	1.723,2	19,0	1.639,0	1.639,0	1.639,0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
Außerordentliche Aufwendungen	229,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2,4	6,1	3,5	2,6	3,5	3,5	3,5
Aufwendungen	8.872,2	7.626,2	7.738,1	-111,9	8.748,8	8.859,2	8.973,5
Ergebnis	-7.031,2	-6.183,2	-6.106,4	76,8	-7.167,9	-7.278,3	-7.392,6

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	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2024	2023	+/-					Plan 2024	Plan 2023	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			410,988	402,548	8,440	169.513.900	180.938.700	29.445.100	151.493.600	-11.424.800	-9.244.600	-2.180.200
2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	10.455.900	13.919.800	0	13.919.800	-3.463.900	-3.372.200	-91.700
5.4.7.02	Flughafen Nbdg.-Trollenh. GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	0	274.800	0	274.800	-274.800	-264.700	-10.100
5.7.3.02	Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen	S	F	0,000	0,000	0,000	0	85.800	0	85.800	-85.800	-84.500	-1.300
5.7.3.03	Sozial- u. Jugendzentrum Hinterste Mühle	W	PmG	0,000	0,000	0,000	0	219.200	0	219.200	-219.200	-192.900	-26.300
5.7.3.04	VZN GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	1.042.100	2.354.000	0	2.354.000	-1.311.900	-1.170.900	-141.000
6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	W	B	0,000	0,000	0,000	518.700	18.248.500	0	18.248.500	-17.729.800	-16.820.400	-909.400
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des AV	S	B	0,000	0,000	0,000	9.189.000	1.920.700	0	1.920.700	7.268.300	6.562.300	706.000
	Summe 2024			0,000			21.205.700	37.022.800	0	37.022.800	-15.817.100	-15.343.300	-473.800
	Anteil am Gesamthaushalt			0,0%			12,5%	20,5%	0,0%	24,4%			
	Vorjahr 2023				0,000		20.394.400	35.737.700	0	35.737.700		-15.343.300	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	811.300	1.285.100	0	1.285.100			-473.800

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 473,8 TEUR ergibt sich hauptsächlich aus einem gestiegenen Zuschussbedarf des Eigenbetriebes Immobilienmanagement und einer geringeren Gewinnausschüttung der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw).

Im Produkt 2.6.1.01 (Theater und Orchester GmbH) erhöht sich der städtische Unternehmenszuschuss um 91,7 TEUR. Die Zuweisungen

vom Land für Theater und Orchester sowie die Aufwendungen aus der Weiterleitung dieser an die TOG erhöhen sich ebenso um 224,2 TEUR. Ursächlich ist hier die im Theaterpakt 2018 - 2028 zwischen den Trägern und dem Land M-V vereinbarte jährliche Dynamisierung der Zuschüsse (+2,5 %).

Im **Produkt 5.7.3.04 (VZN GmbH)** zeigt sich ein gestiegener Gesamtzuschussbedarf von 141,0 TEUR. Dieser ergibt sich aufgrund von Mehraufwendungen in Höhe von städtischen Events, wie Konzerte. Die Kapitaldiensthilfe für das Jahnsportforum steigt um 1,0 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 11.769,0 TEUR, der 25 % der planmäßigen Tilgung der zur Finanzierung der für die Sparte Straße/Grün bestehenden Kredite. Die gesamte Zuschusshöhe liegt mit 1.406,0 TEUR über der Höhe des Planansatzes des Vorjahres. Ursächlich dafür sind neben der anteiligen Tilgungsfinanzierung insbesondere höhere Personalkosten aufgrund von Tarifsteigerungen sowie eines Stellenaufbaus sowie höhere Kosten für den Winterdienst. Im Gegenzug entfällt der einmalige Zuschuss aus 2023 zur Beräumung der Bootsschuppen. Es 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 13.552,0 TEUR notwendig wäre. Künftig sollte der Zuschuss so bemessen sein, dass ab dem Haushaltsjahr 2025 der Cashflow des Eigenbetriebes in der Mittelfristplanung von 0 erreicht werden kann.

Der Zuschuss für die Sparte Hochbau verringert sich zum Vorjahr um 321,9 TEUR, da der einmalige Zuschuss für den Rückzug ins Rathaus ab 2024 entfällt. Der Zuschuss für die Stadtbeleuchtung erhöht sich zum Vorjahr um 94,0 TEUR.

Der im Ergebnishaushalt auszugleichende Verlust des Eigenbetriebes erhöht sich gegenüber 2023 um 28,0 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 Ermittlung der planmäßigen Gewinnausschüttung mit einer Absenkung um 275,0 TEUR auf 3.825,0 TEUR wurde durch einen Anstieg der ÖPNV-Verluststützung im Querverbund - als vorweg genommene Gewinnverwendung (+952,1 TEUR) kompensiert.

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 2024 erfolgt eine Darstellung der Gewinnausschüttung (brutto) in den Erträgen sowie des Abzugs der Kapitalertragssteuer und des Solidaritätszuschlages bei den Aufwendungen. Im Ergebnishaushalt 2024 stellen sich die Gewinnausschüttungen wie folgt dar:

	Stadtwerke	NEUWOGES	Sparkasse
Gewinnausschüttung brutto (Plan 2024)	3.825.000	1.955.000	0
Abzug Kapitalertragssteuer u. Solidaritätszuschlag (Plan 2024)	605.400	0	0
Gewinnausschüttung netto	3.219.600	1.955.000	0

Im **Produkt 6.2.6.01** wird eine Zuwendung für die neue Betreibergesellschaft Digitales Innovationszentrum (DIZ) in Höhe von 22,3 TEUR abgebildet.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung	
5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (Anteil der Stadt 56,3 %)	293,8		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			37,6	Tilgungszuschuss
				Sachanlagen:
			140,8	Befeuerungsanlagen (Start- und Landebahn, Rollwege)
			84,5	Markierung Start- und Landebahn
			22,5	Untergrabschutz Zaunanlage
			8,4	sonstige Werkzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung
5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (Anteil der Stadt 6,0 %)	14,1		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
				Freizeitbereich:
			0,9	Ersatz Spielgeräte Freizeitbereich
			1,5	Zaunneubau
			0,5	Tische
				Gelände Verwaltung:
			6,0	Photovoltaikanlage mit Speicher
			0,7	Büromöbel

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung
			0,3 Technik/Werkstatt
			Schullandheim:
			3,6 Verschattung Terrasse
			0,6 Möblierung Bungalow
5.7.3.04	VZN GmbH	298,8	Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			Jahnsportforum:
			158,8 Sanierung (Genehmigungsplanung bis Phase 4)
			15,0 Zubehör Bühnentechnik
			HKB Ausstattung:
			33,0 Veranstaltungsequipment
			30,0 Werbemonitore
			Konzertkirche:
			44,0 Beschallungsequipment Orgelempore
			18,0 Haustechnik
6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	4.000,0	Siehe Wirtschaftsplan Band 3/2
			200,0 Außenanlagen Rathaus (19.2.2.5)
			1.100,0 Ankauf/ Kompensationsflächen (19.2.32) – hier: Grundschule Süd
			250,0 Feuerwehr (19.2.104)
			1.000,0 Grundschule West (Dückerweg 2) (19.2.52)
			800,0 Grundschule Süd (Seelenbinder Str. 2) (19.2.84)
			650,0 Erweiterungsbau Regionalschule Ost (19.2.110)
	Gesamt	4.606,7	

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 Zu-

schüsse 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

Ifd. 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 Veranstaltungszentrum Nbg. GmbH	6.2.3.01 Eigenbetrieb Immobilienmanagement
			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	10.639.600	10.455.900	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	9.139.000	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	50.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	19.828.600	10.455.900	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	191.100	2.700	0	0	0	186.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	31.144.300	13.582.100	274.800	219.200	2.354.000	14.608.200
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.450.000	0	0	0	0	3.450.000
18	- Sonstige Aufwendungen	609.400	0	0	0	0	4.000
19	Summe der Aufwendungen	36.687.800	13.584.800	274.800	219.200	2.354.000	18.248.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-16.859.200	-3.128.900	-274.800	-219.200	-2.354.000	-18.064.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.377.100	0	0	0	1.042.100	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.	-15.817.100	-3.463.900	-274.800	-219.200	-1.311.900	-17.729.800

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	9.139.000
9	+ Sonstige Erträge	0	50.000
10	Summe der Erträge	0	9.189.000
11	- Personalaufwendungen	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.293.000
14	- Abschreibungen	2.100	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	83.700	22.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	605.400
19	Summe der Aufwendungen	85.800	1.920.700
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-85.800	7.268.300
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-85.800	7.268.300

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 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
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	10.455.900	10.455.900	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	9.139.000	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	50.000	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	19.644.900	10.455.900	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	31.144.300	13.582.100	274.800	219.200	2.354.000	14.608.200
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	609.400	0	0	0	0	4.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen	33.046.700	13.582.100	274.800	219.200	2.354.000	14.612.200
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-13.401.800	-3.126.200	-274.800	-219.200	-2.354.000	-14.612.200
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	1.042.100	-335.000	0	0	1.042.100	335.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-12.359.700	-3.461.200	-274.800	-219.200	-1.311.900	-14.277.200

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 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 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	9.139.000
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	50.000
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	9.189.000
10	- Personalauszahlungen	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.293.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	83.700	22.300
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	605.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen	83.700	1.920.700
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-83.700	7.268.300
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	-83.700	7.268.300

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 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
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	4.606.700	0	293.800	14.100	298.800	4.000.000
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.606.700	0	293.800	14.100	298.800	4.000.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.606.700	0	-293.800	-14.100	-298.800	-4.000.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-16.966.400	-3.461.200	-568.600	-233.300	-1.610.700	-18.277.200

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		5.7.3.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	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	0
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-83.700	7.268.300

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 2024	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	Investitionszuwendungen an Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH	6	5.4.7.02								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	293.800	0	0	0		293.800
2	Investitionszuwendungen an Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH	6	5.7.3.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	14.100	0	0	0		14.100
3	Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	6	5.7.3.04								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	298.800	0	0	0		298.800
4	Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	6	6.2.3.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	4.000.000	0	0	0		4.000.000
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen			0	0	4.606.700	0	0	0	0	4.606.700
	Saldo			0	0	-4.606.700	0	0	0	0	-4.606.700

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 2024	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	293.800	0	0	0	0	293.800
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	293.800	0	0	0	0	293.800
	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	-293.800	0	0	0	0	-293.800
Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten anteilige Zwendungen an die Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH zur Anschaffung einer Befeuerungsanlage für die Stadt- und Landebahn sowie die Rollwege (140.800 EUR), einer Markierung der Stadt- und Landebahn (84.500 EUR), eines Untergrabschutzes für die Zaunanlage (22.500 EUR) sowie zur Anschaffung sonstiger Werkzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung (8.400 EUR). Weiterhin erfolgt die Auszahlung eines Tilgungszuschusses (37.600 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- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	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	298.800	0	0	0	0	298.800
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	298.800	0	0	0	0	298.800
	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	-298.800	0	0	0	0	-298.800

Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten Zuwendungen an die Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH für die Sanierung des Jahnsportforums in Höhe von 158,8 TEUR und für die Anschaffung von Zubehör für die Bühnentechnik im Jahnsportforum, für die Beschaffung von Veranstaltungsequipment in Höhe von 33,0 TEUR und von Werbemonitoren in Höhe von 30,0 TEUR im Haus der Kultur und Bildung sowie zur Anschaffung von Beleuchtungsequipment in Höhe von 62,0 TEUR, Beschallungsequipment für die Orgelempore in Höhe von 44,0 TEUR und Haustechnik in Höhe von 18,0 TEUR in der Konzertkirche.

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 2024	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	4.000.000	0	0	0	0	4.000.000
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	4.000.000	0	0	0	0	4.000.000
		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	-4.000.000	0	0	0	0	-4.000.000

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), 19.2.84 Grundschule Süd (800.000 EUR), 19.2.32 Ankauf Fläche für Grundschule Süd (1.100.000 EUR), 19.2.110 Erweiterungsbau Regionalschule Ost (650.000 EUR), 19.2.104 Feuerwehr (250.000 EUR) und 19.2.2.5 Außenanlagen Rathaus (200.000 EUR) geplant. Weitere Ausführungen sind im Wirtschaftsplan Band 3/2 enthalten. Die Finanzierung der städtischen Zuwendungen für die Maßnahmen Ankauf Fläche für Grundschule Süd, Grundschule West, Grundschule Süd, Erweiterungsbau Regionalschule Ost sowie Außenanlagen Rathaus soll durch Kreditaufnahme erfolgen.

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 2024

- Umsetzung der Vorgaben für die mittelfristige Ausrichtung der Gesellschaft, unter Begleitung seitens des Aufsichtsrats. Den finanziellen Rahmen bildet eine „Ergänzende Vereinbarung zum Theaterpakt 2018“, zu der eine Nachtragsverhandlung 2023 erfolgt. Weitere Schwerpunkte: Rückgewinnung von Zuschauern nach dem pandemiebedingten Aussetzen des Spielbetriebes, Umsetzung eines Instandsetzungsprogramms mit dem Schwerpunkt Bühnentechnik im Landestheater Neustrelitz.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	17.435.000	18.700.000	20.781.000	2.081.000	21.819.000	22.910.000	24.055.000
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	1.384.000	2.400.000	2.030.000	-370.000	2.131.000	2.237.000	2.350.000
Zuschuss gesamt	EUR	15.957.000	16.301.000	16.708.070	407.070	17.068.000	17.494.000	17.932.000
Zuschuss Trägerkommunen	EUR	5.915.000	6.069.000	6.252.256	183.256	6.414.130	6.606.142	6.802.955
Zuschuss Stadt Neubrandenburg	EUR	2.987.000	3.034.500	3.126.128	91.628	3.207.065	3.303.071	3.401.478
Besucher	Pers.	64.268	105.000	105.000	0	107.625	110.316	113.074
davon im Konzertwesen	Pers.	19.678	40.000	40.000	0	41.000	42.025	43.076
davon im Schauspiel	Pers.	21.106	35.000	35.000	0	35.875	36.772	37.691
davon im Musiktheater	Pers.	15.614	20.000	20.000	0	20.500	21.013	21.538
Veranstaltungen	Anz.	401	550	550	0	550	550	550
davon in Neubrandenburg	%	49,4	50,9	50,9	0,0	50,9	50,9	50,9
Kennzahlen								
öffentliche Zuschüsse je Besucher	EUR	248,29	155,25	159,12	3,87	158,59	158,58	158,59
Zuschuss der Trägerkommune Nbdg. je Einwohner	EUR/EW	46,00	46,68	48,09	1,41	49,34	51,21	53,15

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.042,6	10.231,7	10.455,9	224,2	10.653,7	10.888,4	11.128,9
Einzahlungen	10.042,6	10.231,7	10.455,9	224,2	10.653,7	10.888,4	11.128,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	12.260,5	13.326,2	13.582,1	-255,9	13.860,8	14.191,5	14.530,4
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	51,5	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Auszahlungen	12.312,0	13.661,2	13.917,1	-255,9	14.195,8	14.526,5	14.865,4
Liquiditätssaldo	-2.269,3	-3.429,5	-3.461,2	-31,7	-3.542,1	-3.638,1	-3.736,5

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.042,6	10.231,7	10.455,9	224,2	10.653,7	10.888,4	11.128,9
Erträge	10.042,6	10.231,7	10.455,9	224,2	10.653,7	10.888,4	11.128,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	6,1	2,7	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	12.999,7	13.266,2	13.582,1	-315,9	13.860,8	14.191,5	14.530,4
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51,5	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Aufwendungen	13.057,3	13.603,9	13.919,8	-315,9	14.195,8	14.526,5	14.865,4
Ergebnis	-3.014,7	-3.372,2	-3.463,9	-91,7	-3.542,1	-3.638,1	-3.736,5

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 2024

- Sicherstellung des Flughafenbetriebes und Mitwirkung bei Vermarktungsaktivitäten für angrenzende Gewerbeflächen (Konversion); Senkung der finanziellen Belastung aus dem Flughafenbetrieb für die kommunalen Haushalte, so durch Mitbenutzung seitens der Bundeswehr.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	765.000	900.000	1.153.800	253.800	1.186.000	1.247.100	1.246.700
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	525.000	384.000	576.400	192.400	583.800	591.300	599.000
Zuschuss Trägerkommunen	EUR	215.000	470.000	485.500	15.500	476.700	500.000	489.800
Entnahme aus Kapitalrücklage	EUR	25.000	46.000	91.900	45.900	125.500	142.500	158.000

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personen an Bord	Pers.	24.616	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
Flugbewegungen	Anz.	10.748	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Kennzahlen								
Zuschuss je Person an Bord	EUR/FlugGa	8,73	21,36	22,07	0,71	21,67	22,73	22,26
Zuschuss Stadt Neubrandenburg je Einwohner	EUR	1,51	4,07	4,23	0,16	4,12	4,44	4,48

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	97,8	264,7	274,8	-10,1	268,1	286,6	286,6
Auszahlungen	97,8	264,7	274,8	-10,1	268,1	286,6	286,6
Liquiditätssaldo	-97,8	-264,7	-274,8	-10,1	-268,1	-286,6	-286,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	18,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	97,8	264,7	274,8	-10,1	268,1	286,6	286,6
Aufwendungen	116,5	264,7	274,8	-10,1	268,1	286,6	286,6
Ergebnis	-116,5	-264,7	-274,8	-10,1	-268,1	-286,6	-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 2024

- Nutzung von Synergieeffekten innerhalb des NEUWOGES-Konzerns, Weiterentwicklung des Aufgabenportfolios und Begrenzung des Zuschussanstiegs für die betraute Leistung offene Kinder- und Jugendarbeit. 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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	1.996.000	1.996.000	2.454.000	458.000	2.693.000	2.432.000	2.432.000
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	1.832.000	1.809.000	2.384.000	575.000	2.602.000	2.323.000	2.332.000
Besucher der Angebote	Pers.	24.052	59.000	63.000	4.000	66.000	67.000	69.000
Übernachtungen Feriendorf	Anz.	2.800	2.600	2.700	100	2.800	2.900	3.000
Kennzahlen								
Zuschuss Stadt Neubrandenburg	EUR	89.387	192.900	219.200	26.300	225.000	225.000	225.000
Kostendeckungsgrad	%	91,8	90,6	97,1	6,5	96,6	95,5	95,9
Zuschuss je Besucher	EUR/Bes	3,72	3,27	3,48	0,21	3,41	3,36	3,26
Zuschuss Stadt Neubrandenburg je Einwohner	EUR	1,38	2,97	3,37	0,40	3,46	3,49	3,52

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	89,4	192,9	219,2	-26,3	225,0	225,0	225,0
Auszahlungen	89,4	192,9	219,2	-26,3	225,0	225,0	225,0
Liquiditätssaldo	-89,4	-192,9	-219,2	-26,3	-225,0	-225,0	-225,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	5,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	183,6	192,9	219,2	-26,3	225,0	225,0	225,0
Aufwendungen	189,3	192,9	219,2	-26,3	225,0	225,0	225,0
Ergebnis	-189,3	-192,9	-219,2	-26,3	-225,0	-225,0	-225,0

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 2024

- schrittweise Entwicklung der VZN von einer Immobilienverwaltung zu einer städtischen Veranstaltungs- und Marketinggesellschaft, u. a. Aufgabenerweiterung der Gesellschaft.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Zuschuss für Veranstaltungshäuser gesamt	EUR	1.802.000	1.878.000	2.295.000	417.000	2.667.000	2.644.000	2.810.000
Zuschuss Touristeninformation	EUR	242.000	242.000	242.000	0	242.000	242.000	242.000
Anzahl Veranstaltungen gesamt	Anz.	423	380	390	10	390	410	400
dar. (V) Konzertkirche	Anz.	121	180	190	10	195	195	200
dar. (V) Jahnsportforum	Anz.	31	25	30	5	25	30	28
dar. (V) Stadthalle	Anz.	0	0	–	–	–	–	–
dar. (V) HKB	Anz.	141	120	120	0	120	120	120

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Besucher gesamt (ex Training)	Pers.	129.742	150.000	165.000	15.000	170.000	170.000	173.000
dar. (B) Konzertkirche	Pers.	50.913	70.000	75.000	5.000	77.000	77.000	80.000
dar. (B) Jahnsportforum	Pers.	42.342	32.000	40.000	8.000	35.000	40.000	38.000
dar. (B) Stadthalle	Pers.	0	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
dar. (B) HKB	Pers.	28.407	33.000	40.000	7.000	40.000	40.000	40.000
Veranstaltungshäuser - Kostendeckungsgrad	%	61,0	59,0	59,0	0,0	59,0	59,0	59,0
Touristeninformation - Besucher	Pers.	12.520	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Kennzahlen								
Besucher je Veranstaltung	Anz.	307	395	423	28	436	415	433
Veranstaltungshäuser - Zuschuss je Besucher	EUR	13,89	12,52	13,91	1,39	15,69	15,55	16,24
Veranstaltungshäuser - Zuschuss je Einwohner	EUR	27,75	28,89	35,31	6,42	41,03	40,99	43,91

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	972,1	1.122,1	1.042,1	-80,0	1.042,1	1.042,1	1.042,1
Einzahlungen	972,1	1.122,1	1.042,1	-80,0	1.042,1	1.042,1	1.042,1
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	1.461,8	2.293,0	2.354,0	-61,0	2.726,0	2.704,0	2.870,0
Auszahlungen	1.461,8	2.293,0	2.354,0	-61,0	2.726,0	2.704,0	2.870,0
Liquiditätssaldo	-489,7	-1.170,9	-1.311,9	-141,0	-1.683,9	-1.661,9	-1.827,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	972,1	1.122,1	1.042,1	-80,0	1.042,1	1.042,1	1.042,1
Erträge	972,1	1.122,1	1.042,1	-80,0	1.042,1	1.042,1	1.042,1
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	91,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.035,8	2.293,0	2.354,0	-61,0	2.726,0	2.704,0	2.870,0
Aufwendungen	2.127,7	2.293,0	2.354,0	-61,0	2.726,0	2.704,0	2.870,0
Ergebnis	-1.155,6	-1.170,9	-1.311,9	-141,0	-1.683,9	-1.661,9	-1.827,9

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 2024

- Prüfung und Umsetzung von Möglichkeiten der Effizienzsteigerung in den Bereichen Hochbauten und Straßen/Grün, um bestehenden Kostenanstiegen entgegenzuwirken und diese zu begrenzen; Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung in festzulegenden jährlichen Vorhaben.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Zuschuss Straßenunterhaltung	EUR	4.110.000	5.590.100	6.624.200	1.034.100	7.163.600	7.454.500	7.605.600
Zuschuss Straßenbeleuchtung	EUR	1.412.960	2.073.000	2.187.000	114.000	2.187.000	2.187.000	2.187.000
Zuschuss Grünflächen	EUR	3.068.000	4.172.900	4.944.800	771.900	5.347.400	5.564.500	5.677.400

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuschuss Strandbadunterhaltung	EUR	200.000	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
Zuschuss Straßen/Grün gesamt	EUR	8.790.960	12.036.000	13.956.000	1.920.000	14.898.000	15.406.000	15.670.000
Nutzfläche Schulen	qm	21.254	21.254	21.254	0	21.254	21.254	21.254
Nutzfläche Turnhallen	qm	14.345	14.345	14.345	0	14.345	14.345	14.345
Nutzfläche Sportplätze	qm	19.818	19.818	19.818	0	19.818	19.818	19.818
Nutzfläche Verwaltungsgebäude	qm	22.372	22.372	22.372	0	22.372	22.372	22.372
Gemeindestraßen	ha	1.644.879	164	164	0	164	164	164
Laternen Stadtbeleuchtung	Anz.	8.432	8.432	8.432	0	8.432	8.432	8.432
Fläche Forst	ha	1.050	1.050	1.050	0	1.050	1.050	1.050
Fläche Friedhöfe (gew.)	ha	36	36	36	0	36	36	36
Fläche Spielplätze	ha	16	16	16	0	16	16	16
Fläche Strandbäder	qm	130.000	13	13	0	13	13	13
Kennzahlen								
Zuschuss je qm Straßenunterhaltung	EUR	2,50	34.085,98	40.391,46	6.305,48	43.680,49	45.454,27	46.375,61
Zuschuss je Laterne Stadtbeleuchtung	EUR	167,57	245,85	259,37	13,52	259,37	259,37	259,37
Zuschuss je qm Strandbadunterhaltung	EUR	1,54	15.384,62	15.384,62	0,00	15.384,62	15.384,62	15.384,62
Zuschuss Straßen/Grün gesamt je Einwohner	EUR	135,39	185,17	214,71	29,54	229,20	238,85	244,84

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	51,5	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Einzahlungen	51,5	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	11.716,7	13.866,8	14.608,2	-741,4	14.539,8	14.539,8	14.539,8
Sonstige laufende Auszahlungen	3,8	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Auszahlungen	11.720,5	13.870,8	14.612,2	-741,4	14.543,8	14.543,8	14.543,8
Liquiditätssaldo	-11.669,0	-13.535,8	-14.277,2	-741,4	-14.208,8	-14.208,8	-14.208,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183,7	183,7	183,7	0,0	183,7	183,7	183,7
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	51,5	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Erträge	235,2	518,7	518,7	0,0	518,7	518,7	518,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	186,3	186,3	186,3	0,0	183,7	183,7	183,7
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	11.489,8	13.726,8	14.608,2	-881,4	14.539,8	14.539,8	14.539,8
Sonstige lfd. Aufwendungen	3,8	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	2.962,6	3.422,0	3.450,0	-28,0	3.450,0	3.450,0	3.450,0
Aufwendungen	14.642,5	17.339,1	18.248,5	-909,4	18.177,5	18.177,5	18.177,5
Ergebnis	-14.407,3	-16.820,4	-17.729,8	-909,4	-17.658,8	-17.658,8	-17.658,8

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		
				2024	2023	+/-					Plan 2024	Plan 2023	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			410,988	402,548	8,440	169.513.900	180.938.700	29.445.100	151.493.600	-11.424.800	-9.244.600	-2.180.200
6.1.1.01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	S	PmG	0,000	0,000	0,000	121.242.500	49.244.900	0	49.244.900	71.997.600	70.346.700	1.650.900
6.1.2.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	S	PmG	0,000	0,000	0,000	338.900	484.200	0	484.200	-145.300	122.000	-267.300
	Summe 2024			0,000			121.581.400	49.729.100	0	49.729.100	71.852.300	70.468.700	1.383.600
	Anteil am Gesamthaushalt			0,0%			71,7%	27,5%	0,0%	32,8%			
	Vorjahr 2023				0,000		118.245.300	47.776.600	0	47.776.600		70.468.700	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	3.336.100	1.952.500	0	1.952.500			1.383.600

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 3.336,1 TEUR, dagegen erhöhen sich die Aufwendungen um 1.952,5 TEUR.

Im **Produkt 6.1.1.01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)** werden die Erträge aus der Gewerbesteuer unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ergebnisses 2023 um 1.000,0 TEUR höher als im Vorjahr geplant. In dem Zusammenhang steigt auch die Gewerbesteuerumlage um 79,5 TEUR.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer bzw. an der Umsatzsteuer wurde mittels Steuerprognose auf Basis der November-Steuerschätzung 2023 sowie mittels der Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommens- und Umsatzsteuer 2024 bis 2026 errechnet. Auf dieser Grundlage erhöht sich der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg um 944,7 TEUR auf 23.156,4 TEUR und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sinkt um 62,0 TEUR auf 6.567,2 TEUR.

Zur Entlastung der Veranstaltungsbranche der Vier-Tore-Stadt-Neubrandenburg erfolgte wie bereits im Vorjahr für die im Jahr 2023 durchgeführten Veranstaltungen keine Erhebung der Vergnügungssteuer. Im Planentwurf 2024 werden Erträge in Höhe von 20,0 TEUR geplant.

Die Zinserträge aus Steuernachforderungen steigen um 55,0 TEUR.

Auf Basis des Orientierungsdatenerlasses 2024 zum FAG vom 09.11.2023 steigen im **Produkt 6.1.1.01** die Schlüsselzuweisungen für den laufenden Aufwand um 760,1 TEUR. Die Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis sinken um 25,6 TEUR. Da sich die Landeszuweisungen nach § 24b FAG M-V für Mehraufwendungen für ukrainische Kriegsvertriebene über das Jahr 2023 hinaus nicht verlängern, wurden diese für 2024 nicht mehr im Plan aufgenommen. Im Plan 2023 betrug der Ansatz für diese Zuweisungen 150,0 TEUR.

Die Kreisumlage erhöht sich gegenüber dem Vorjahresplan um 1.515,7 TEUR auf 46.459,9 TEUR. Diese ermittelt sich nach einem prozentualen Anteil an der Steuerkraft der Stadt im Vorjahr zuzüglich der Schlüsselzuweisungen für 2024. Als Basis dienen hier die Angaben aus dem Orientierungsdatenerlass zum FAG M-V 2024 vom 09.11.2023. Zur Ermittlung des Planansatzes für die Kreisumlage wurde ein Kreisumlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert herangezogen. Dieser beruht mangels neuer Kenntnisse auf dem in der Haushaltssatzung 2023 des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte festgesetzten Kreisumlagesatz, welcher vom Kreistag am 05.12.2022 beschlossen wurde. Der Beschluss der Haushaltssatzung 2024 des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte ist erst im März 2024 zu erwarten.

Nach Anhebung der Zinsen durch die Europäische Zentralbank entfallen im **Produkt 6.1.2.01 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)** die Zinsaufwendungen für Verwarentgelte (Vorjahr: 10,0 TEUR). Dagegen werden Zinserträge vom Geldmarkt in Höhe von 90,0 TEUR in den Plan 2024 aufgenommen.

Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite steigen um 367,3 TEUR aufgrund des Auslaufens der Zinsbindung von 0,00 % für LFI-Kredite zum 01.01.2024. Danach wird mit einem Zinssatz von 4,00 % gerechnet.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. 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	74.290.500	74.290.500	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	46.852.000	46.852.000	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	438.900	100.000	338.900
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0
10	Summe der Erträge	121.581.400	121.242.500	338.900
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	49.084.900	49.084.900	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	644.200	160.000	484.200
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen	49.729.100	49.244.900	484.200
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	71.852.300	71.997.600	-145.300
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.	71.852.300	71.997.600	-145.300

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	74.290.500	74.290.500	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	46.852.000	46.852.000	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	438.900	100.000	338.900	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	121.581.400	121.242.500	338.900	
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	49.084.900	49.084.900	0	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	644.200	160.000	484.200	
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	49.729.100	49.244.900	484.200	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	71.852.300	71.997.600	-145.300	
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	71.852.300	71.997.600	-145.300	

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> 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	3.570.300	3.570.300	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	3.570.300	3.570.300	0	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.570.300	3.570.300	0	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	75.422.600	75.567.900	-145.300	

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 2024	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	Allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	7	6.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	3.570.300	0	0	0	0	3.570.300
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen			0	0	3.570.300	0	0	0	0	3.570.300
	Summe Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo			0	0	3.570.300	0	0	0	0	3.570.300

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 Neubrandenburg 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

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		
				2024	2023	+/-					Plan 2024	Plan 2023	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			410,988	402,548	8,440	169.513.900	180.938.700	29.445.100	151.493.600	-11.424.800	-9.244.600	-2.180.200
1.1.1.08	Beauftragte und Projekte	S	PoG	4,500	4,000	0,500	790.000	1.285.700	400.600	885.100	-495.700	-420.000	-75.700
1.1.4.04	Zentrale Vergabestelle	S	B	2,513	2,513	0,000	60.000	237.800	180.400	57.400	-177.800	-160.700	-17.100
1.1.4.06	Versicherungen	S	B	1,000	1,000	0,000	0	127.900	65.700	62.200	-127.900	-139.700	11.800
1.1.9.01	Justitiariat	S	B	5,000	5,000	0,000	3.100	561.900	433.400	128.500	-558.800	-539.100	-19.700
2.1.1.01	Grundschulen	W	PmG	5,105	4,926	0,179	284.800	5.444.400	283.900	5.160.500	-5.159.600	-4.166.700	-992.900
2.1.5.01	Regionale Schulen	W	PmG	3,360	2,539	0,821	120.500	4.211.200	172.300	4.038.900	-4.090.700	-3.783.700	-307.000
2.4.1.01	Schülerbeförderung zur Schwimmhalle	S	PmG	0,000	0,000	0,000	37.500	37.500	0	37.500	0	0	0
2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben	S	PmG	4,500	4,500	0,000	0	457.200	360.000	97.200	-457.200	-419.600	-37.600
3.3.1.01	Förderungen	S	F	0,500	1,000	-0,500	0	690.200	38.900	651.300	-690.200	-345.000	-345.200
3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	S	F	0,500	0,500	0,000	0	570.000	38.900	531.100	-570.000	-503.200	-66.800
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	W	F	1,950	1,950	0,000	1.200	3.857.600	130.400	3.727.200	-3.856.400	-3.308.900	-547.500
4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	W	F	0,050	0,050	0,000	227.000	1.577.800	3.000	1.574.800	-1.350.800	-1.576.300	225.500
	Summe 2024			28,978			1.524.100	19.059.200	2.107.500	16.951.700	-17.535.100	-15.362.900	-2.172.200
	Anteil am Gesamthaushalt			7,1%			0,9%	10,5%	7,2%	11,2%			
	Vorjahr 2023				27,978		1.263.100	16.626.000	1.910.500	14.715.500		-15.362.900	
	Abweichung zum Vorjahr					1,000	261.000	2.433.200	197.000	2.236.200			-2.172.200

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

Die Ergebnisverschlechterung in Höhe von 2.172,2 TEUR ergibt sich vor allem aus der Erhöhung der Sachaufwendungen um 2.236,2 TEUR. Die Personalaufwendungen steigen um 197,0 TEUR (siehe I. Vorbericht – Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen). Dagegen erhöhen sich die Erträge um 261,0 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 8 sinken insgesamt um 64,1 TEUR. Bei der Planung 2023 wurde 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 basierten auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes führt nun zu einer Verbesserung. Weiterhin wirkt sich der Rückzug ins Rathaus nach Sanierung auf die Entwicklung der Mieten aus. Die größte Einsparung bei den Mieten ist im **Produkt 2.1.1.01 (Grundschulen)** in Höhe von 94,4 TEUR zu verzeichnen. Dagegen steigen im **Produkt 2.1.5.01 (Regionale Schulen)** die Mietaufwendungen um 40,3 TEUR, da hier die Anmietung von modularen Bauten als Erweiterungsstandort aufgrund von Platzengpässen den energiebedingten Einsparungen entgegenwirkt.

Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes führt auch bei den Zuschüssen im Bereich der Sportförderungen zu Einsparungen. So sinken im **Produkt 4.2.1.02 (Förderung des Leistungssports)** die Zuschüsse, insbesondere aus diesem Grund, um 225,6 TEUR. Im **Produkt 4.2.1.01 (Förderung des allgemeinen Sports)** steht den genannten Einsparungen eine Erhöhung des Zuschusses durch Nutzung der wiedereröffneten Stadthalle entgegen, sodass in dem Produkt die Zuschüsse um insgesamt 149,8 TEUR steigen.

Im **Produkt 1.1.1.08 (Beauftragte und Projekte)** steigen die Erträge aus Zuweisungen um 240,0 TEUR sowie die Aufwendungen für das Projekt „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)“ um 160,0 TEUR. Hier hat 2023 eine weitere Förderperiode begonnen.

In Vorbereitung der langfristigen Anmietung des Datacenters in der Max-Adrion-Straße 1 als Ausweichstandort für die Grundschule Datzeberg zum Schuljahresbeginn 2024/2025 wird im **Produkt 2.1.1.01 (Grundschulen)** die Beschaffung der Ausstattung der Räumlichkeiten geplant. Dadurch erhöhen sich die sonstigen Aufwendungen für Sach- und Verbrauchsmittel um 371,6 TEUR (Ausstattung unter 1.000 EUR netto). Außerdem sind aufgrund der investiven Auszahlung eines Baukostenzuschusses für den Ausweichstandort der Grundschule Datzeberg, welche kreditfinanziert werden soll (siehe auch Investitionshaushalt/ Finanzierungstätigkeit), im **Produkt 2.1.1.01 (Grundschulen)** Zinsaufwendungen in Höhe von 271,5 TEUR für das Haushaltsjahr 2024 zu planen.

Die Zuschüsse an Vereine und Verbände im **Produkt 3.3.1.01 (Förderungen)** steigen gegenüber dem Vorjahr um 20,4 TEUR. Hier erfolgte eine Anpassung an die vorliegende Antragslage. Die Verschlechterung beruht insbesondere auf gestiegenen Miet- und Mietnebenkosten.

Im **Produkt 3.6.3.01 (Schul- und Jugendsozialarbeit)** steigen die Aufwendungen für die Förderung der Schulsozialarbeit um 47,0 TEUR auf 319,0 TEUR. Die Aufwendungen für Förderungen der Jugendsozialarbeit steigen um 30,1 TEUR auf 182,0 TEUR. Die Gründe liegen in tariflich vereinbarten Stufenanstiegen sowie in den üblichen Tarifierhöhungen.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung	
2.1.1.01	Grundschulen	7.658,7	7.580,0	Baukostenzuschuss für Ausweichstandort Grundschule Datzeberg
			76,1	Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg (über 1.000 EUR netto)
			2,6	Schulspezifisches Mobiliar, Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel sowie geringfügige Ausstattungsgegenstände
2.1.5.01	Regionale Schulen	56,5	46,6	Fachraumausstattung Ergänzungsstandort Regionalschule Ost
			9,9	Schulspezifisches Mobiliar, Musik-, Sportausstattung, Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	20,0	20,0	Stele Walk of Sport
	Gesamt	7.735,2		

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	1.114.900	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	3.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	358.600	158.100	120.500	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	1.476.600	284.800	120.500	1.200	227.000
11	- Personalaufwendungen	2.107.500	283.900	172.300	130.400	3.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.113.500	1.359.900	636.100	15.900	1.900
14	- Abschreibungen	1.336.800	401.300	188.100	401.100	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.626.600	0	0	3.271.300	879.100
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	271.500	271.500	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	6.864.800	3.091.200	3.213.200	38.600	8.800
19	Summe der Aufwendungen	18.320.700	5.407.800	4.209.700	3.857.300	892.800
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-16.844.100	-5.123.000	-4.089.200	-3.856.100	-665.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	47.500	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	738.500	36.600	1.500	300	685.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-17.535.100	-5.159.600	-4.090.700	-3.856.400	-1.350.800

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	760.000	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	0	0	3.000	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	50.000	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	790.000	50.000	0	3.100	0	0
11	- Personalaufwendungen	400.600	180.400	65.700	433.400	0	360.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.100	300	400	2.800	37.500	1.200
14	- Abschreibungen	1.700	0	0	0	0	2.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	705.600	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	120.400	54.600	61.800	119.700	0	87.600
19	Summe der Aufwendungen	1.285.400	235.300	127.900	555.900	37.500	451.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-495.400	-185.300	-127.900	-552.800	-37.500	-451.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	10.000	0	0	37.500	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300	2.500	0	6.000	0	6.200
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-495.700	-177.800	-127.900	-558.800	0	-457.200

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	38.900	38.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	200
14	- Abschreibungen	342.400	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	269.600	501.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	39.000	29.900
19	Summe der Aufwendungen	690.100	570.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-690.100	-570.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-690.200	-570.000

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.	1.114.900	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	3.000	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	358.600	158.100	120.500	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	1.476.600	284.800	120.500	1.200	227.000
10	- Personalauszahlungen	2.064.600	283.900	172.300	130.400	3.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.113.500	1.359.900	636.100	15.900	1.900
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	5.626.600	0	0	3.271.300	879.100
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	271.500	271.500	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	6.864.700	3.091.200	3.213.200	38.600	8.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen	16.940.900	5.006.500	4.021.600	3.456.200	892.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-15.464.300	-4.721.700	-3.901.100	-3.455.000	-665.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-691.000	-36.600	-1.500	-300	-685.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-16.155.300	-4.758.300	-3.902.600	-3.455.300	-1.350.800

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.	760.000	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	0	0	3.000	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	50.000	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	790.000	50.000	0	3.100	0	0
10	- Personalauszahlungen	400.600	154.700	65.700	416.200	0	360.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.100	300	400	2.800	37.500	1.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	705.600	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	120.400	54.600	61.800	119.600	0	87.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.283.700	209.600	127.900	538.600	37.500	448.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-493.700	-159.600	-127.900	-535.500	-37.500	-448.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-300	7.500	0	-6.000	37.500	-6.200
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-494.000	-152.100	-127.900	-541.500	0	-455.000

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	38.900	38.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200	200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	269.600	501.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	39.000	29.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen	347.700	570.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-347.700	-570.000
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	-347.800	-570.000

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	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	7.735.200	7.658.700	56.500	20.000	0	
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.735.200	7.658.700	56.500	20.000	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.735.200	-7.658.700	-56.500	-20.000	0	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-23.890.500	-12.417.000	-3.959.100	-3.475.300	-1.350.800	

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
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-494.000	-152.100	-127.900	-541.500	0	-455.000

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
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-347.800	-570.000

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 2024	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>	8	2.1.1.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0		0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	2.600	0	0	0	0		2.600
2	<i>Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg</i>	8	2.1.1.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0		0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	76.100	0	0	0	0		76.100
3	<i>Baukostenzuschuss Ausweichstandort Grundschule Datzeberg</i>	8	2.1.1.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0		0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	7.580.000	0	0	0	0		7.580.000
3	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	2.1.5.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0		0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	9.900	0	0	0	0		9.900
4	<i>Ausstattung Ergänzungsstandort Regionalschule Ost</i>	8	2.1.5.01									
	<i>Einzahlungen</i>				0	0	0	0	0	0		0
	<i>Auszahlungen</i>				0	46.600	0	0	0	0		46.600

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 2024	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
5	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	4.2.1.01								
	Einzahlungen				0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen				0	20.000	0	0	0		20.000
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen			0	0	7.735.200	0	0	0	0	7.735.200
	Saldo			0	0	-7.735.200	0	0	0	0	-7.735.200

Investitionsübersicht											
Maßnahme 2061 (Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg) im Teilhaushalt 8, Produkt 2.1.1.01											
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Ausstattung des Ausweichstandortes Grundschule Datzeberg.											
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 2024	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	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	76.100	0	0	0	0	0	76.100
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	76.100	0	0	0	0	0	76.100
		darunter:									
		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	0	-76.100	0	0	0	0	0	-76.100

Erläuterungen: Die Auszahlungen enthalten Ausstattungen des Ausweichstandortes für die Grundschule Datzeberg in Höhe von 76.100 EUR. Dazu zählen unter anderem Whiteboards, Werkbänke, Teeküchen, Ausgabeküche.

Investitionsübersicht											
Maßnahme 2062 (Baukostenzuschuss Ausweichstandort Grundschule Datzeberg) im Teilhaushalt 8, Produkt 2.1.1.01											
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst einen Baukostenzuschuss für den Ausweichstandort Grundschule Datzeberg.											
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 2024	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	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	7.580.000	0	0	0	0	0	7.580.000
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	0	7.580.000	0	0	0	0	0	7.580.000
		darunter:									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			7.580.000			0	0	0	
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-7.580.000	0	0	0	0	0	-7.580.000

Erläuterungen: Die Auszahlung enthält einen einmaligen Baukostenzuschuss der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg in Höhe von 7,58 Mio. Euro an den Eigentümer des Gewerbekomplexes Max-Adrion-Straße 1 (DatzeCenter) für die Herrichtung des DatzeCenters als Schulstandort. Die alternative Finanzierung der Investition durch den Vermieter und anschließender Refinanzierung durch die Stadt über die gesamte Laufzeit durch eine monatliche Baukostenumlage in der Kaltmiete stellt sich als unwirtschaftlicher dar, insbesondere aufgrund der in dem Fall in der Kaltmiete zu berücksichtigenden Eigenkapitalverzinsung durch den Vermieter. Die Finanzierung erfolgt durch Kreditaufnahme in der genannten Höhe.

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 2024

- Durchführung min. 2 Expertenrunden (Schulleiter, Schulumt und Stadt) zur Schulsituation (Probleme, Herausforderungen) und zum Schulbau; Beteiligungsprozess weiter bedienen
- Lösung für Campus Mitte im Hinblick Inklusive Beschulung (Räume für Lerngruppen)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl Grundschüler	Schüler	1.814	1.931	1.911	-20	1.893	1.852	1.830
Schulsachbearbeiter	VZÄ	4,80	4,80	4,80	0,00	4,80	4,80	4,80
Kennzahlen								
Aufwendungen Produkt ohne Schulkostenbeiträge	EUR	3.138.559,30	3.692.600,00	4.416.800,00	724.200,00	4.414.000,00	4.420.400,00	4.425.400,00
darunter Aufwendungen Miete EBIM	EUR	1.924.911,16	2.479.900,00	2.385.500,00	-94.400,00	2.385.500,00	2.385.500,00	2.385.500,00
Gesamtaufwendungen	EUR	3.710.082,15	4.316.500,00	5.032.700,00	716.200,00	5.029.900,00	5.036.300,00	5.041.300,00
Erstattung an Ersatzschulen	EUR	567.093,54	576.700,00	565.500,00	-11.200,00	565.500,00	565.500,00	565.500,00
Aufwendungen für Schullastenausgleich	EUR	4.429,31	14.400,00	14.400,00	0,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
Erträge aus Schullastenausgleich	EUR	172.216,91	163.300,00	158.100,00	-5.200,00	158.100,00	158.100,00	158.100,00
Bildungsaufwendungen je Grundschüler	EUR/Sch	1.730,19	1.912,27	2.311,25	398,98	2.331,75	2.386,83	2.418,25
darunter Aufwendungen Miete an EBIM je Grundschüler	EUR/Sch	1.061,14	1.284,26	1.248,30	-35,96	1.260,17	1.288,07	1.303,55
Gesamtaufwendungen je Grundschüler	EUR/Sch	2.045,25	2.218,38	2.614,70	396,32	2.638,09	2.699,95	2.735,14
Grundschüler je Schulsachbearbeiter	Sch/VZÄ	377,92	402,29	398,13	-4,16	394,38	385,83	381,25
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	4,861	4,926	4,926	0,000	4,926	4,926	4,926

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12,4	126,7	126,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176,6	163,3	158,1	-5,2	158,1	158,1	158,1
Sonstige laufende Einzahlungen	14,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	222,2	290,0	284,8	-5,2	158,1	158,1	158,1
Personalauszahlungen	233,4	247,1	283,9	-36,8	281,1	287,5	292,5

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	866,0	966,5	1.359,9	-393,4	1.359,9	1.359,9	1.359,9
Sonstige laufende Auszahlungen	2.418,6	3.150,8	3.091,2	59,6	2.951,5	2.951,5	2.951,5
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahl.	0,0	0,0	271,5	-271,5	282,4	267,2	252,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	22,2	33,7	36,6	-2,9	36,6	36,6	36,6
Auszahlungen	3.540,2	4.398,1	5.043,1	-645,0	4.911,5	4.902,7	4.892,6
Liquiditätssaldo	-3.318,0	-4.108,1	-4.758,3	-650,2	-4.753,4	-4.744,6	-4.734,5

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101,5	126,7	126,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176,6	163,3	158,1	-5,2	158,1	158,1	158,1
Sonstige lfd. Erträge	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	282,7	290,0	284,8	-5,2	158,1	158,1	158,1
Personalaufwendungen	233,2	247,1	283,9	-36,8	281,1	287,5	292,5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	847,9	966,5	1.359,9	-393,4	1.359,9	1.359,9	1.359,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	185,4	58,6	401,3	-342,7	401,3	401,3	401,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	2.609,9	3.150,8	3.091,2	59,6	2.951,5	2.951,5	2.951,5
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	0,0	0,0	271,5	-271,5	282,4	267,2	252,1
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22,2	33,7	36,6	-2,9	36,6	36,6	36,6
Aufwendungen	3.898,7	4.456,7	5.444,4	-987,7	5.312,8	5.304,0	5.293,9
Ergebnis	-3.616,0	-4.166,7	-5.159,6	-992,9	-5.154,7	-5.145,9	-5.135,8

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 2024

- Durchführung min. 2 Expertenrunden (Schulleiter, Schulumt und Stadt) zur Schulsituation (Probleme, Herausforderungen) und zum Schulbau; Beteiligungsprozess weiter bedienen
- Lösung für Campus Mitte im Hinblick Inklusive Beschulung (Räume für Lerngruppen)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl Regionalschüler	Schüler	1.375	1.535	1.532	-3	1.559	1.566	1.554
Schulsachbearbeiter	VZÄ	1,62	2,40	3,20	0,80	3,20	3,20	3,20
Kennzahlen								
Aufwendungen Produkt ohne Schulkostenbeiträge	EUR	2.752.628,24	3.686.000,00	3.994.500,00	308.500,00	4.163.300,00	4.167.100,00	4.170.700,00
darunter Aufwendungen Miete EBIM	EUR	1.890.266,64	2.770.400,00	2.810.700,00	40.300,00	3.210.400,00	3.210.400,00	3.210.400,00
Gesamtaufwendungen	EUR	3.049.932,62	3.893.000,00	4.210.900,00	317.900,00	4.379.700,00	4.383.500,00	4.387.100,00
Erstattung an Ersatzschulen	EUR	280.315,31	180.800,00	196.600,00	15.800,00	196.600,00	196.600,00	196.600,00
Aufwendungen für Schullastenausgleich	EUR	16.989,07	24.700,00	18.300,00	-6.400,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
Erträge aus Schullastenausgleich	EUR	114.796,26	109.600,00	120.500,00	10.900,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
Bildungsaufwendungen je Regionalschüler	EUR/Sch	2.001,91	2.401,30	2.607,38	206,08	2.670,49	2.660,98	2.683,85
darunter Aufwendungen Miete an EBIM je Regionalschüler	EUR/Sch	1.374,74	1.804,82	1.834,66	29,84	2.059,27	2.050,06	2.065,89
Gesamtaufwendungen je Regionalschüler	EUR/Sch	2.218,13	2.535,18	2.747,65	212,47	2.808,34	2.798,21	2.822,14
Regionalschüler je Schulsachbearbeiter	Sch/VZÄ	848,77	639,58	478,75	-160,83	487,19	489,38	485,63
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	1,620	2,539	3,360	0,821	3,360	3,360	3,360

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120,4	109,6	120,5	10,9	120,5	120,5	120,5
Sonstige laufende Einzahlungen	29,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	173,7	109,6	120,5	10,9	120,5	120,5	120,5
Personalauszahlungen	85,2	118,0	172,3	-54,3	177,0	180,6	184,2

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	461,9	684,1	636,1	48,0	400,5	400,7	400,7
Sonstige laufende Auszahlungen	2.382,7	3.150,2	3.213,2	-63,0	3.612,9	3.612,9	3.612,9
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,2	1,8	1,5	0,3	1,5	1,5	1,5
Auszahlungen	2.929,9	3.954,1	4.023,1	-69,0	4.191,9	4.195,7	4.199,3
Liquiditätssaldo	-2.756,2	-3.844,5	-3.902,6	-58,1	-4.071,4	-4.075,2	-4.078,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120,4	109,6	120,5	10,9	120,5	120,5	120,5
Sonstige lfd. Erträge	7,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	184,4	109,6	120,5	10,9	120,5	120,5	120,5
Personalaufwendungen	85,5	118,0	172,3	-54,3	177,0	180,6	184,2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	541,0	581,8	636,1	-54,3	400,5	400,7	400,7
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	56,4	41,5	188,1	-146,6	188,1	188,1	188,1
Sonstige lfd. Aufwendungen	2.491,0	3.150,2	3.213,2	-63,0	3.612,9	3.612,9	3.612,9
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,2	1,8	1,5	0,3	1,5	1,5	1,5
Aufwendungen	3.174,1	3.893,3	4.211,2	-317,9	4.380,0	4.383,8	4.387,4
Ergebnis	-2.989,7	-3.783,7	-4.090,7	-307,0	-4.259,5	-4.263,3	-4.266,9

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
- Richtlinie für die Sportförderung in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg in der jeweils gültigen Fassung
- Entgeltordnung für die Sportanlagen der Vier-Tore-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 2024

- Inklusion im Sport nachhaltig betrachten (Entwicklungen/Erfolge), 1 zusätzliches Angebot etablieren und weitere Gespräche zum Thema führen
- Ein Jahr nach Einführung der Entgeltordnung und Richtlinie – Analyse/Anpassungen, Prüfung der Übertragbarkeit auf VZN GmbH

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl Vereinsmitglieder	Anz.	13.203	13.897	13.324	-573	13.324	13.324	13.897
Kennzahlen								
Förderung je Vereinsmitglied	EUR/Pers	177,84	224,62	245,52	20,90	245,52	245,52	235,40
Förderung je Einwohner	EUR/EW	36,16	48,02	50,33	2,31	50,33	50,72	51,11
Zuwendungen (direkte Förderung)	EUR	2.348.059,02	3.121.500,00	3.271.300,00	149.800,00	3.271.300,00	3.271.300,00	3.271.300,00
dav. Förderung Sportstättenutzung	EUR	2.119.026,22	2.899.500,00	3.019.600,00	120.100,00	3.019.600,00	3.019.600,00	3.019.600,00
dav. Förderung Sportverbände u. -vereine	EUR	71.880,00	60.000,00	89.700,00	29.700,00	89.700,00	89.700,00	89.700,00
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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	8,0	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Personalauszahlungen	111,9	116,3	130,4	-14,1	133,8	136,5	139,3
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3,1	4,2	15,9	-11,7	15,9	15,9	15,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.317,4	3.121,5	3.271,3	-149,8	3.271,3	3.271,3	3.271,3
Sonstige laufende Auszahlungen	23,6	39,0	38,6	0,4	38,6	38,6	38,6
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,1	0,1	0,3	-0,2	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	2.456,0	3.281,1	3.456,5	-175,4	3.459,9	3.462,6	3.465,4
Liquiditätssaldo	-2.448,0	-3.279,9	-3.455,3	-175,4	-3.458,7	-3.461,4	-3.464,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
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	97,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	98,7	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Personalaufwendungen	112,7	116,3	130,4	-14,1	133,8	136,5	139,3
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,1	4,2	15,9	-11,7	15,9	15,9	15,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	28,9	29,0	401,1	-372,1	401,1	401,1	401,1
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.348,1	3.121,5	3.271,3	-149,8	3.271,3	3.271,3	3.271,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	23,7	39,0	38,6	0,4	38,6	38,6	38,6
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,1	0,1	0,3	-0,2	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	2.516,6	3.310,1	3.857,6	-547,5	3.861,0	3.863,7	3.866,5
Ergebnis	-2.417,9	-3.308,9	-3.856,4	-547,5	-3.859,8	-3.862,5	-3.865,3

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 für die Sportförderung in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg in der jeweils gültigen Fassung
- Entgeltordnung für die Sportanlagen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg in der jeweils gültigen Fassung

Zielgruppe

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

Leistung

- Förderung des OSP für die Sportstättenutzung 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 2024

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

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl Kaderathleten im OSP	Pers.	23	25	23	-2	23	23	23
Kennzahlen								
Förderung je Kaderathlet im OSP	EUR	32.547,65	42.628,00	37.134,78	-5.493,22	37.134,78	37.134,78	37.134,78
Förderung je Einwohner	EUR	11,53	16,40	13,14	-3,26	13,14	13,24	13,35
Zuwendungen (direkte Förderung)	EUR	748.595,97	1.065.700,00	854.100,00	-211.600,00	854.100,00	854.100,00	854.100,00
dav. Förderung Sportstättennutzung	EUR	740.445,97	1.057.500,00	845.900,00	-211.600,00	845.900,00	845.900,00	845.900,00
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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236,1	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	236,1	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Personalauszahlungen	2,6	2,8	3,0	-0,2	3,1	3,3	3,3
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,2	1,9	1,9	0,0	1,9	1,9	1,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	748,6	1.104,7	879,1	225,6	879,1	879,1	879,1
Sonstige laufende Auszahlungen	0,4	8,9	8,8	0,1	8,8	8,8	8,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	685,0	685,0	685,0	0,0	685,0	685,0	685,0
Auszahlungen	1.436,8	1.803,3	1.577,8	225,5	1.577,9	1.578,1	1.578,1
Liquiditätssaldo	-1.200,7	-1.576,3	-1.350,8	225,5	-1.350,9	-1.351,1	-1.351,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236,1	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	236,1	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Personalaufwendungen	2,6	2,8	3,0	-0,2	3,1	3,3	3,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,9	1,9	1,9	0,0	1,9	1,9	1,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	748,6	1.104,7	879,1	225,6	879,1	879,1	879,1
Sonstige lfd. Aufwendungen	0,4	8,9	8,8	0,1	8,8	8,8	8,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	685,0	685,0	685,0	0,0	685,0	685,0	685,0
Aufwendungen	1.437,5	1.803,3	1.577,8	225,5	1.577,9	1.578,1	1.578,1
Ergebnis	-1.201,4	-1.576,3	-1.350,8	225,5	-1.350,9	-1.351,1	-1.351,1

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 Neubrandenburg 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		
				2024	2023	+/-					Plan 2024	Plan 2023	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			410,988	402,548	8,440	169.513.900	180.938.700	29.445.100	151.493.600	-11.424.800	-9.244.600	-2.180.200
1.1.4.03	Zwischenarchiv	S	B	1,000	1,000	0,000	86.400	210.500	63.400	147.100	-124.100	-127.200	3.100
2.5.2.01	Regionalmuseum	W	F	7,154	7,154	0,000	104.600	1.250.800	439.400	811.400	-1.146.200	-1.216.700	70.500
2.5.2.02	Stadtarchiv	W	PmG	3,000	3,000	0,000	3.700	517.600	285.600	232.000	-513.900	-526.300	12.400
2.5.2.03	Kunstsammlung	W	F	4,846	4,846	0,000	55.900	988.300	372.500	615.800	-932.400	-932.500	100
2.7.2.01	Regionalbibliothek	W	F	16,626	16,626	0,000	98.600	2.242.900	1.107.700	1.135.200	-2.144.300	-2.102.800	-41.500
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	W	F	6,000	6,000	0,000	21.400	1.108.200	491.700	616.500	-1.086.800	-1.047.800	-39.000
2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	S	F	0,270	0,270	0,000	3.100	37.700	23.800	13.900	-34.600	-35.800	1.200
	Summe 2024			38,896			373.700	6.356.000	2.784.100	3.571.900	-5.982.300	-5.989.100	6.800
	Anteil am Gesamthaushalt			9,5%			0,2%	3,5%	9,5%	2,4%			
	Vorjahr 2023				38,896		484.100	6.473.200	2.507.100	3.966.100		-5.989.100	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	-110.400	-117.200	277.000	-394.200			6.800

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

Im Teilhaushalt 9 verbessert sich das Ergebnis des Jahres 2024 insgesamt um 6,8 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Die Sachaufwendungen sinken um 394,2 TEUR. Dies begründet sich vor allem aus deutlich verringerten Mietkosten welche die Personalkostensteigerungen in Höhe von 277,0 TEUR sowie weitere Sachkostensteigerungen komplett aufwiegen.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 9 sinken insgesamt um 363,5 TEUR. Bei der Planung 2023 wurde 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 basierten auf Mitteilungen der Versorger bzw. Fremddienstleister sowie auf Basis von laufenden Ausschreibungen. Die aktuelle Entwicklung des Energiemarktes sowie die Berücksichtigung von staatlichen Energiepreispbremsen führt nun zu einer Verbesserung gegenüber dem Planungsjahr 2023.

Im **Produkt 2.5.2.01 (Regionalmuseum)** verringern sich die Erträge aus Auflösung von Sonderposten vom Land um 55,5 TEUR. Dies ergibt sich aus der Erfüllung der Auflösungsfristen. Darüber hinaus werden im Jahr 2024 keine Zuweisungen vom Land erwartet (zuvor 5,0 TEUR für ein Jubiläumsheft zur 775-Jahr-Feier). Eine weitere Verschlechterung ergibt sich aus der Erhöhung von Aufwendungen für die Inanspruchnahme von

Rechten und Dienstleistungen. Diese erhöhen sich um 18,1 TEUR wegen Anpassung des Vertrages für die Aufsicht und Kassierung an den gesetzlichen Mindestlohn und einer damit einhergehenden Tarifierhöhung. Verbessert wird die Verminderung von Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsaufwendungen aus (um 48,3 TEUR), die aus der Erfüllung von Abschreibungsfristen resultiert. Auch die Kosten für Dienstleistungen, Honorare und deren Nebenleistungen verringern sich um 5,0 TEUR. Zusätzlich kann mit einer Erhöhung der Erstattungen für Personalaufwendungen durch die Bundesagentur für Arbeit in Höhe von 11,5 TEUR gerechnet werden, die als Leistungen aus dem Gesetz zur Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II erstattet werden. Auch die Höhe der erwarteten Eintrittsgelder konnte infolge sehr guter Resonanz auf vermehrte museumspädagogische Angebote um 5,0 TEUR auf 25,0 TEUR erhöht werden.

Im **Produkt 2.5.2.03 (Kunstsammlung)** verringern sich die Zuweisungen vom Land um 10,0 TEUR auf 40,0 TEUR, wobei 10,0 TEUR ergebniswirksam und 30,0 TEUR investiv für ein Projekt im Caspar-David-Friedrich-Jahr verwendet werden. Auch in diesem Produkt erhöhen sich die Kosten für die Aufsicht und Kassierung wegen einer zu berücksichtigenden Tarifierhöhung (um 10,7 TEUR). Eine weitere Erhöhung betrifft die Kosten für Dienstleistungen, Honorare und deren Nebenleistungen, die sich saldiert mit kleineren Einsparungen insgesamt um 5,7 TEUR auf 86,1 TEUR erhöhen. Begründet liegt dies in der Erhöhung der Kosten für Restaurierungen (von 4,0 TEUR auf 6,0 TEUR), der zusätzlichen Honorarzahlung für die künstlerische Umrahmung der Ausstellung zum Caspar-David-Friedrich Jahr in Höhe von 2,0 TEUR, sowie den gestiegenen Kosten für museumspädagogische Angebote (um 2,1 TEUR auf 10,0 TEUR) und zusätzliche Fotoarbeiten für Ausstellungsdocumentationen in Höhe von 2,3 TEUR. Einsparungen ergeben sich hingegen bei den Druck- und Werbeaufwendungen (um 14,7 TEUR), da Projekte des Vorjahres abgeschlossen werden konnten. Eine weitere Verbesserung ergibt sich aus erhöhten Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit für Personalaufwendungen um 6,0 TEUR als Leistungen aus dem Gesetz zur Teilhabe am Arbeitsmarkt.

Im **Produkt 2.7.2.01 (Regionalbibliothek)** verschlechtern sich die Erträge aus Benutzungsgebühren um 20,0 TEUR auf Grund einer Anpassung an die tatsächlichen Erträge aus den Haushaltsvorjahren. Tendenziell wird davon ausgegangen, dass die Zahl der Nutzerinnen und Nutzer langfristig wieder steigt. Derzeitige Besucherzahlen (ca. 5.700 Nutzerinnen und Nutzer) haben das Vorpandemieniveau (ca. 7.000) noch nicht wieder erreicht. Die allgemeinen Mieten und Pachten erhöhen sich um 6,0 TEUR, infolge der Beteiligung an einem Gemeinschaftsprojekt mit dem ASB und der Hochschule Neubrandenburg zur Stadtteilbelebung der Oststadt durch Mitbenutzung eines Raums im Lindetal-Center für Bibliotheksangebote in einer Erprobungsphase bis Ende des Jahres 2024. Die Einsparungen aus Honoraren und deren Nebenleistungen betragen 2,5 TEUR.

Die Zuschüsse für Vereins- und Projektarbeit an Vereine und Verbände erhöhen sich im **Produkt 2.8.1.01 (Sonstige kulturelle Aufgaben)** um 0,7 TEUR auf insgesamt 477,7 TEUR. Einsparungen ergeben sich beim Zuschuss Literatur (um 3,0 TEUR) und bei Zuschuss Musik (um 4,0 TEUR). Erhöhungen erfahren der Zuschuss Tanz (um 4,0 TEUR) wegen Tarifieränderungen beim Tanzaktion e.V. sowie der Zuschuss Soziokultur (um 3,7 TEUR) wegen Tarifieränderungen und einer höheren Eingruppierung von Angestellten beim Jugendkunstschule Junge Künste NB e. V. Eine Erhöhung um 6,5 TEUR zeigt sich bei den Druck- und Werbungskosten für Projektarbeit. Auch die Zuweisungen vom Land verringern sich um 6,5 TEUR da im Jahr 2024 weniger Projekte als im Vorjahr geplant werden. Eine Verbesserung in Höhe von 8,8 TEUR bringen die Erträge aus Veranstaltungen, da ab dem Jahr 2024 die Veranstaltungen zum Stadtgeburtstag und zum Tag der deutschen Einheit bei den sonstigen kulturellen Aufgaben und nicht mehr im **Produkt 5.1.1.01 (Stadtmarketing)** geplant werden. Dem gegenüber entstehen jedoch Mehrkosten für Mietzahlungen bei den allgemeinen Mieten um 10,7 TEUR. Hiervon sind 7,7 TEUR auf Mieten für die genannten Veranstaltungen zurückzuführen sowie 3,5 TEUR auf die erstmalige Durchführung einer Kunstmesse. Eine weitere Verschlechterung im Teilhaushalt 9 ergibt sich in Höhe von 5,0 TEUR aus dem neu aufgenommenen Mietzuschuss für Benefizveranstaltungen, der sich aus der pauschalen Personalkosteneinsparung im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** gegenfinanziert.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2024	Verwendung	
2.5.2.01	Regionalmuseum	22,0	10,0	Überarbeitung des Ausstellungsinformationssystems Franziskanerkloster (3-sprachig) inkl. digitaler Aufrüstung des Terminals
			12,0	Ankauf Musealien
2.5.2.03	Kunstsammlung	47,6	37,5	Ankäufe (30,0 TEUR Förderung)
			4,0	1 x Glasvitrine zur Ausstellungserweiterung
			3,6	3 x Glashauben für Vitrinen (Ersatz)
			2,5	1 x Sitzbank Obergeschoss
2.7.2.01	Regionalbibliothek	171,5	150,0	Neuerwerb und Ersatzbeschaffung von Medien (23,0 TEUR Förderung)
			16,5	Medienanschaffung für digitale Bibliothek (Onleihe M-V)
			5,0	Bibliotheksausstattung (Präsentationsstände, Bücherwagen u.a.)
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	41,0	10,0	10 x Beschriftungstafeln für Kunstwerke im Kulturpark
			25,0	Unterstand Waldbaulager (10,0 TEUR Förderung)
			6,0	Informationstafeln Gedenkstätte Fünfeichen (5,0 TEUR Förderung)
	Gesamt	282,1		

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.	<u>Teilergebnishaushalt</u> 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	61.000	15.000	200	10.600	22.600	12.600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.300	0	2.300	0	60.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.300	29.000	1.200	12.300	2.000	8.800
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	3.100	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	107.200	60.200	0	33.000	14.000	0
10	Summe der Erträge	316.500	104.200	3.700	55.900	98.600	21.400
11	- Personalaufwendungen	2.784.100	439.400	285.600	372.500	1.107.700	491.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.800	23.700	10.000	26.300	66.000	19.200
14	- Abschreibungen	239.000	39.000	3.200	5.600	187.700	3.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	482.700	0	0	0	0	482.700
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.100	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.700.200	748.400	218.600	583.600	881.500	110.800
19	Summe der Aufwendungen	6.354.900	1.250.500	517.400	988.000	2.242.900	1.107.900
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-6.038.400	-1.146.300	-513.700	-932.100	-2.144.300	-1.086.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.200	400	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.100	300	200	300	0	300
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-5.982.300	-1.146.200	-513.900	-932.400	-2.144.300	-1.086.800

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	3.100
9	+ Sonstige Erträge	0	0
10	Summe der Erträge	29.600	3.100
11	- Personalaufwendungen	63.400	23.800
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	3.100
18	- Sonstige Aufwendungen	146.500	10.800
19	Summe der Aufwendungen	210.500	37.700
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-180.900	-34.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.800	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-124.100	-34.600

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.	22.500	0	0	10.000	0	12.500
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.300	0	2.300	0	60.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.300	29.000	1.200	12.300	2.000	8.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.600	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.100	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	107.200	60.200	0	33.000	14.000	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	278.000	89.200	3.500	55.300	76.000	21.300
10	- Personalauszahlungen	2.768.600	439.400	285.600	372.500	1.107.700	476.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.800	23.700	10.000	26.300	66.000	19.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	482.700	0	0	0	0	482.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.100	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	2.700.200	748.400	218.600	583.600	881.500	110.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen	6.100.400	1.211.500	514.200	982.400	2.055.200	1.088.900
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-5.822.400	-1.122.300	-510.700	-927.100	-1.979.200	-1.067.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	56.100	100	-200	-300	0	-300
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-5.766.300	-1.122.200	-510.900	-927.400	-1.979.200	-1.067.900

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	3.100
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	29.600	3.100
10	- Personalauszahlungen	63.400	23.800
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	3.100
16	- Sonstige Auszahlungen	146.500	10.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen	210.500	37.700
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-180.900	-34.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	56.800	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-124.100	-34.600

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	68.000	0	0	30.000	23.000	15.000
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	68.000	0	0	30.000	23.000	15.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	282.100	22.000	0	47.600	171.500	41.000
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.100	22.000	0	47.600	171.500	41.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-214.100	-22.000	0	-17.600	-148.500	-26.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-5.980.400	-1.144.200	-510.900	-945.000	-2.127.700	-1.093.900

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-124.100	-34.600

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 2024	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									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	22.000	0	0	0	0	0	22.000
2	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.5.2.03									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	30.000	0	0	0	0	0	30.000
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	47.600	0	0	0	0	0	47.600
3	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.7.2.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	23.000	0	0	0	0	0	23.000
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	171.500	0	0	0	0	0	171.500
4	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	9	2.8.1.01									
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	15.000	0	0	0	0	0	15.000
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	41.000	0	0	0	0	0	41.000
	Summe Einzahlungen			0	0	68.000	0	0	0	0	0	68.000
	Summe Auszahlungen			0	0	282.100	0	0	0	0	0	282.100
	Saldo			0	0	-214.100	0	0	0	0	0	-214.100

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 2024	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	171.500	0	0	0	0	171.500
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	171.500	0	0	0	0	171.500
	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	-148.500	0	0	0	0	-148.500

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 5,0 TEUR u.a. für den Ersatz von Ausstattungsgegenständen veranschlagt.

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

Verantwortlich

Wiebke Schrader (kommissarisch)

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 02.02.2023
- 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 2024

- Vorbereitung und Durchführung von Ausstellungen in Abstimmung des Abteilungsleiters 4.20 mit der/dem neuen Leiter/in Regionalmuseum
- Beibehaltung der Veranstaltungen: Museumsfest (Vier-Tore-Fest), Hofveranstaltungen (Kinderfest, "Rock auf dem Klosterhof") – Vorbereitung und Durchführung

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl Besucher	Pers.	10.637	13.000	15.000	2.000	15.000	15.000	15.000
Öffnungsstunden im Jahr	Anz.	1.949,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
Kennzahlen								
Besucher je Öffnungsstunde	Pers/Std	5,5	7,1	8,2	1,1	8,2	8,2	8,2
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	15,32	18,70	17,62	-1,08	17,57	17,54	17,46
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	6,899	7,154	7,154	0,000	7,154	5,154	5,157

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,0	5,0	0,0	-5,0	5,0	5,0	5,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	22,2	24,0	29,0	5,0	29,0	29,0	29,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	69,8	48,7	60,2	11,5	34,9	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Einzahlungen	97,2	77,7	89,6	11,9	69,3	34,4	34,4
Personalauszahlungen	427,5	446,2	439,4	6,8	414,1	370,4	359,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22,4	25,8	23,7	2,1	23,7	23,8	23,7
Sonstige laufende Auszahlungen	552,1	805,7	748,4	57,3	750,4	748,6	748,2
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,4	0,0	0,3	-0,3	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	1.002,5	1.277,7	1.211,8	65,9	1.188,5	1.143,1	1.132,1
Liquiditätssaldo	-905,3	-1.200,0	-1.122,2	77,8	-1.119,2	-1.108,7	-1.097,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43,3	76,2	15,0	-61,2	20,0	20,0	20,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	22,7	24,0	29,0	5,0	29,0	29,0	29,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	67,4	48,7	60,2	11,5	34,9	0,0	0,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Erträge	138,7	148,9	104,6	-44,3	84,3	49,4	49,4
Personalaufwendungen	428,3	446,2	439,4	6,8	414,1	370,4	359,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22,0	25,8	23,7	2,1	23,7	23,8	23,7
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	66,5	87,9	39,0	48,9	39,0	38,9	36,1
Sonstige lfd. Aufwendungen	561,3	805,7	748,4	57,3	750,4	748,6	748,2
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,4	0,0	0,3	-0,3	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	1.078,4	1.365,6	1.250,8	114,8	1.227,5	1.182,0	1.168,2
Ergebnis	-939,7	-1.216,7	-1.146,2	70,5	-1.143,2	-1.132,6	-1.118,8

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 30.12.2014
- 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 2024

- Unterstützung in der Gedenkarbeit und der Arbeit der Unteren Denkmalschutzbehörde (35 Jahre Wende)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl Nutzer	Anz.	452	500	650	150	650	650	650
Anzahl Rechercheaufträge	Anz.	734	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Anzahl erschlossener Archivalieneinheiten	Anz.	3.817	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Kennzahlen								
Anzahl Nutzer je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	7,0	7,7	10,0	2,3	10,0	10,1	10,2
Anzahl Rechercheaufträge je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	11,3	15,4	15,4	0,0	15,4	15,5	15,6
Anzahl erschlossener Archivalieneinheiten je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	58,8	61,5	61,5	0,0	61,5	62,0	62,5
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,000	3,000	3,000	0,000	3,000	3,000	3,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,6	2,4	2,3	-0,1	2,3	2,3	2,3
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,3	1,4	1,2	-0,2	1,2	1,2	1,2
Sonstige laufende Einzahlungen	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	4,3	3,8	3,5	-0,3	3,5	3,5	3,5
Personalauszahlungen	244,9	250,8	285,6	-34,8	245,0	249,8	237,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9,4	7,8	10,0	-2,2	10,4	10,4	10,4
Sonstige laufende Auszahlungen	183,0	267,9	218,6	49,3	215,9	215,9	215,9
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,0	0,2	-0,2	0,2	0,2	0,2

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Auszahlungen	437,3	526,5	514,4	12,1	471,5	476,3	464,1
Liquiditätssaldo	-432,9	-522,7	-510,9	11,8	-468,0	-472,8	-460,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,1	1,1	0,2	-0,9	0,2	0,2	0,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,2	2,4	2,3	-0,1	2,3	2,3	2,3
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,3	1,4	1,2	-0,2	1,2	1,2	1,2
Sonstige lfd. Erträge	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	4,1	4,9	3,7	-1,2	3,7	3,7	3,7
Personalaufwendungen	244,5	250,8	285,6	-34,8	245,0	249,8	237,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7,4	7,8	10,0	-2,2	10,4	10,4	10,4
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	3,7	4,7	3,2	1,5	3,2	3,2	3,2
Sonstige lfd. Aufwendungen	173,6	267,9	218,6	49,3	215,9	215,9	215,9
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,0	0,2	-0,2	0,2	0,2	0,2
Aufwendungen	429,3	531,2	517,6	13,6	474,7	479,5	467,3
Ergebnis	-425,2	-526,3	-513,9	12,4	-471,0	-475,8	-463,6

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 02.02.2023
- 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 2024

- Ausstellung zum Gedenktag des Holocaust am 27.01.2024 unter Einbeziehungen der Arbeiten von Christa Jeitner
- Sonderausstellung von Cosima Hawemann zum Thema Ivenacker Eichen mit Erstellung eines Katalogs
- 10. Ausstellung zum Kunstpreis der Mecklenburgischen Versicherungsgruppe für Bildende Kunst in M-V inklusive Katalogerstellung

- Ausstellung zum Thema 250. Geburtstag von Caspar-David Friedrich ab November 2024 und Präsentation eines Kataloges; Vorbereitend darauf ist eine Ausschreibung vorzunehmen, gerichtet an Künstler*innen der Bundesrepublik; Exponate für die Ausstellung werden durch Jury ausgewählt.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Anzahl Besucher	Pers.	7.028	6.000	6.500	500	6.500	6.500	6.500
Öffnungszeiten im Jahr	Anz.	1.631,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
Kennzahlen								
Besucher je Öffnungsstunde	Pers/Std	4,3	3,3	3,6	0,3	3,6	3,6	3,6
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	10,60	14,32	14,32	0,00	14,47	14,59	14,81
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	4,835	4,846	4,846	0,000	4,846	3,846	3,846

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40,9	58,0	10,0	-48,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17,5	20,3	12,3	-8,0	12,3	12,3	12,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	38,9	27,0	33,0	6,0	12,9	0,0	0,0
Einzahlungen	114,6	105,3	55,3	-50,0	25,2	12,3	12,3
Personalauszahlungen	330,0	345,1	372,5	-27,4	351,5	339,3	346,0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14,7	42,9	26,3	16,6	26,9	26,9	26,9
Sonstige laufende Auszahlungen	405,1	642,6	583,6	59,0	583,6	583,5	583,5
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,2	0,4	0,3	0,1	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	750,1	1.031,0	982,7	48,3	962,3	950,0	956,7
Liquiditätssaldo	-635,5	-925,7	-927,4	-1,7	-937,1	-937,7	-944,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41,5	58,4	10,6	-47,8	0,6	0,6	0,6
Privatrechtliche Leistungsentgelte	17,4	20,3	12,3	-8,0	12,3	12,3	12,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Sonstige lfd. Erträge	38,1	27,0	33,0	6,0	12,9	0,0	0,0
Erträge	114,3	105,7	55,9	-49,8	25,8	12,9	12,9
Personalaufwendungen	329,3	345,1	372,5	-27,4	351,5	339,3	346,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,9	42,9	26,3	16,6	26,9	26,9	26,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	12,2	7,2	5,6	1,6	5,6	5,6	5,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	424,2	642,6	583,6	59,0	583,6	583,5	583,5
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,2	0,4	0,3	0,1	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	777,9	1.038,2	988,3	49,9	967,9	955,6	962,3
Ergebnis	-663,5	-932,5	-932,4	0,1	-942,1	-942,7	-949,4

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

Verantwortlich

Maxi Grubert (kommissarisch)

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 2024

- Sicherung der für eine Landesförderung notwendigen Aktualisierung des Medienbestandes, einschließlich der Onleihe
- Kundenbindung sowie Kundenneu- und -rückgewinnung mit dem Ziel, 7.000 aktive Bibliotheksnutzer*innen; Beziehungen zu Nutzern pflegen und neue Nutzer gewinnen
- Sicherung der Arbeitsfähigkeit durch qualifizierte Personalgewinnung (Stelle 4.20.10.005 – Nachbesetzung)
- Teilnahme an besonderen Highlights und Veranstaltungen in der Vier-Tore-Stadt, wie der Seniorenmesse, Stadtfest, Vier-Tore-Fest

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Leistungsmengen								
Besucher	Anz.	15.600	125.000	125.000	0	130.000	135.000	140.000
Nutzer	Anz.	5.535	6.500	7.000	500	7.200	7.500	7.700
Entleihungen insgesamt	Anz.	259.974	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
dar. Onleihen	Anz.	61.091	75.000	70.000	-5.000	75.000	75.000	70.000
Gesamtmedienbestand	Anz.	197.908	193.000	195.000	2.000	193.000	193.000	195.000
Ausleihbestand (physisch und digital Onleihe)	Anz.	110.405	105.000	105.000	0	105.000	105.000	105.000
Sammlungen	Anz.	87.503	88.000	88.000	0	89.000	90.000	91.000
Neuerwerbungen (inkl. Onleihe)	Anz.	12.500	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
Kennzahlen								
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	25,76	31,57	32,27	0,70	32,86	33,42	34,05
Zuschuss je Entleiher	EUR/AZ	6,43	5,86	5,99	0,13	6,10	6,16	6,23
Zuschuss je Nutzer	EUR/Pers	302,21	315,68	299,63	-16,05	296,67	287,45	283,01
Medienbestand je Einwohner	AZ/EW	1,7	1,6	1,6	0,0	1,6	1,6	1,6
Aktualisierungsquote	%	10,8	10,0	9,9	-0,1	9,9	10,0	10,0
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	17,325	16,626	16,626	0,000	16,626	16,626	16,626

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49,1	80,0	60,0	-20,0	60,0	60,0	60,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,1	2,4	2,0	-0,4	2,0	2,0	2,0
Sonstige laufende Einzahlungen	62,6	14,1	14,0	-0,1	14,0	14,0	14,0
Einzahlungen	113,8	96,5	76,0	-20,5	76,0	76,0	76,0

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Personalauszahlungen	871,9	934,9	1.107,7	-172,8	1.152,7	1.175,6	1.198,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46,6	74,5	66,0	8,5	66,0	66,0	66,0
Sonstige laufende Auszahlungen	735,0	1.027,5	881,5	146,0	875,1	875,1	875,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	1.653,5	2.037,2	2.055,2	-18,0	2.093,8	2.116,7	2.140,0
Liquiditätssaldo	-1.539,6	-1.940,7	-1.979,2	-38,5	-2.017,8	-2.040,7	-2.064,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28,7	22,6	22,6	0,0	22,6	22,6	22,6
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,9	80,0	60,0	-20,0	60,0	60,0	60,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,0	2,4	2,0	-0,4	2,0	2,0	2,0
Sonstige lfd. Erträge	65,6	14,1	14,0	-0,1	14,0	14,0	14,0
Erträge	147,1	119,1	98,6	-20,5	98,6	98,6	98,6
Personalaufwendungen	875,0	934,9	1.107,7	-172,8	1.152,7	1.175,6	1.198,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46,5	74,5	66,0	8,5	66,0	66,0	66,0
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	191,0	184,7	187,7	-3,0	187,7	184,7	184,7
Sonstige lfd. Aufwendungen	700,1	1.027,5	881,5	146,0	875,1	875,1	875,1
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	1.812,6	2.221,9	2.242,9	-21,0	2.281,5	2.301,4	2.324,7
Ergebnis	-1.665,5	-2.102,8	-2.144,3	-41,5	-2.182,9	-2.202,8	-2.226,1

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 Vier-Tore-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 2024

- Integration der Veranstaltungen zum 04.01. (Bürgerempfang) und 03.10. (Tag der Deutschen Einheit) in das operative Geschäft
- Fortführung des Diskussionsprozesses zur MfS-Haftanstalt
- Integration neuer Mitarbeiter im Bereich

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kennzahlen								
Förderung je Einwohner	EUR/EW	5,90	7,04	7,05	0,01	7,05	7,10	7,16
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	5,962	6,000	6,000	0,000	6,000	6,000	6,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18,3	19,0	12,5	-6,5	15,0	15,0	15,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,4	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	23,3	19,0	21,3	2,3	23,8	23,8	23,8
Personalauszahlungen	427,8	436,4	476,2	-39,8	489,5	499,9	509,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11,9	17,7	19,2	-1,5	19,2	19,2	19,2
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	414,7	477,0	482,7	-5,7	482,7	482,7	482,7
Sonstige laufende Auszahlungen	60,4	119,7	110,8	8,9	110,8	107,0	107,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	914,8	1.051,1	1.089,2	-38,1	1.102,5	1.109,1	1.119,1
Liquiditätssaldo	-891,6	-1.032,1	-1.067,9	-35,8	-1.078,7	-1.085,3	-1.095,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18,4	19,1	12,6	-6,5	15,1	15,1	15,1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	8,8	8,8	8,8	8,8	8,8
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	22,9	19,1	21,4	2,3	23,9	23,9	23,9
Personalaufwendungen	467,1	449,5	491,7	-42,2	505,0	515,4	525,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12,0	17,7	19,2	-1,5	19,2	19,2	19,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,9	2,7	3,5	-0,8	3,5	3,5	3,5

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Veränderung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	413,4	477,0	482,7	-5,7	482,7	482,7	482,7
Sonstige lfd. Aufwendungen	60,5	119,7	110,8	8,9	110,8	107,0	107,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	953,8	1.066,9	1.108,2	-41,3	1.121,5	1.128,1	1.138,1
Ergebnis	-930,9	-1.047,8	-1.086,8	-39,0	-1.097,6	-1.104,2	-1.114,2

Herausgeber:

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

Friedrich-Engels-Ring 53
17033 Neubrandenburg

stadt@neubrandenburg.de
www.neubrandenburg.de