

HAUSHALTSPLAN

DER VIER-TORE-STADT NEUBRANDENBURG

2025 | Entwurf

Band 1

Haushaltssatzung und Anlagen
Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt



VIER-TORE-STADT
NEUBRANDENBURG

INHALTSVERZEICHNIS (Band 1)

	<u>Seiten</u>
Haushaltssatzung	1 – 3
Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes	4 – 10
Finanzwirtschaftliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2024	11 – 12
<u>Anlagen zum Haushaltsplan</u>	13 – 251
I Vorbericht	14 – 42
Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit (Auszug aus RUBIKON)	17 – 18
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 Kassenkredite	40
3. Die Veränderungen der Rücklagen	41
4. Die Veränderungen der Sonderposten.....	42
II Abschluss des Haushaltsjahres 2023	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	wird nachgereicht
XI Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt.....	60 – 251
Ergebnishaushalt gesamt.....	61
Finanzhaushalt gesamt	62 – 63
Übersicht der Teilhaushalte	64 – 69
Investitionsprogramm	70 – 74
Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister	75 – 86
Vorbericht Teilhaushalt 1	75 – 77
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	78 – 79
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	80 – 83
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	84
Produktbeschreibungen	85 – 86
Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung.....	87 – 100
Vorbericht Teilhaushalt 2	87 – 90
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	91 – 92
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	93 – 96
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	97
Produktbeschreibungen	98 – 100
Teilhaushalt 3 – Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	101 – 134
Vorbericht Teilhaushalt 3	101 – 104
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	105 – 107
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	108 – 113
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	114 – 115
Investitionsübersichten (Muster 10b).....	116 – 120
Produktbeschreibungen	121 – 134

Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung.....	135 – 162
Vorbericht Teilhaushalt 4	135 – 139
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	140 – 142
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	143 – 148
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	149
Investitionsübersichten (Muster 10b).....	150
Produktbeschreibungen	151 – 162
Teilhaushalt 6 – Wirtschaftliche Unternehmen.....	163 – 192
Vorbericht Teilhaushalt 6	163 – 168
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	169 – 170
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	171 – 174
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	175 – 176
Investitionsübersichten (Muster 10b).....	177 – 180
Produktbeschreibungen	181 – 192
Teilhaushalt 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft.....	193 – 199
Vorbericht Teilhaushalt 7	193 – 195
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	196
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	197 – 198
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	199
Teilhaushalt 8 – Schule, Sport und Recht.....	200 – 225
Vorbericht Teilhaushalt 8	200 – 203
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	204 – 206
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	207 – 212
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	213
Produktbeschreibungen	214 – 225
Teilhaushalt 9 – Kultur.....	226 – 251
Vorbericht Teilhaushalt 9	226 – 229
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	230 – 231
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	232 – 235
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	236
Produktbeschreibungen	237 – 251

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 2025

Aufgrund der §§ 45 i.V.m. § 47 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom --.---.2024 und nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen folgende Haushaltsatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1.	im Ergebnishaushalt auf	
	einen Gesamtbetrag der Erträge von	170.409.500 EUR
	einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	183.782.600 EUR
	ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-13.373.100 EUR
2.	im Finanzhaushalt auf	
a)	einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	170.173.000 EUR
	einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	184.889.600 EUR
	einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-14.716.600 EUR
b)	einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	6.862.400 EUR
	einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	14.788.800 EUR
	einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-7.926.400 EUR

festgesetzt.

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

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 1.180.000 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 17.017.000 EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf 350 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 750 v. H.
2. Gewerbesteuer auf 440 v. H.

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 418,155 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt

Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 67.479.694 EUR.

2. Zum Finanzhaushalt

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 1.848.772 EUR.

3. Zum Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 382.513.534 EUR.

Neubrandenburg

Silvio Witt
Oberbürgermeister

Siegel

Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2025

1. Finanzvorschriften

Für die Ausführung des Haushaltsplanes gelten insbesondere folgende Finanzvorschriften:

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

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 weiterhin optimal und zielgerichtet für die Budgetierung genutzt werden.

3.2 Budgetierung

Die Haushaltsansätze 2025 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 die Kämmerei 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 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 werden gemäß § 14 Absatz 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

- d) Aufwendungen der Leistungsverrechnung mit dem Eigenbetrieb werden gemäß § 14 Absatz 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- e) Wird im laufenden Haushaltsjahr der Verantwortungsbereich einer Aufgabe einem anderen Bereich zugeordnet, kann der Haushaltsansatz der betreffenden Buchungsstelle/n in den neuen Bereich übertragen werden.
- f) Für Erträge und Aufwendungen eines Teilhaushaltes wird gemäß § 13 GemHVO 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 der Kämmerei 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.
- g) Bei Vorliegen der Zweckbindung nach § 13 Abs. 1 GemHVO werden zweckgebundene Mehrerträge mit den entsprechenden Mehraufwendungen für deckungsfähig erklärt.
- h) 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.
- i) 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.

- j) 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 Kämmerei Deckungsquellen im Gesamthaushalt zu erschließen. In diesem Fall sind außerplanmäßige Aufwendungen entsprechend § 50 KV M-V erforderlich.
- k) 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 gegenseitig deckungsfähig.

- l) Für die Produkte der kostenrechnenden Einrichtungen sind gemäß § 13 Absatz 2 GemHVO Mehrerträge für Mehraufwendungen verfügbar.
- m) Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement (Konto 562110) werden gemäß § 14 Absatz 2 GemHVO 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 werden die Ansätze innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit keine zweckbestimmenden Einzahlungen vorliegen.
- c) Entsprechend § 14 Absatz 4 GemHVO 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

KV M-V § 54 Verpflichtungsermächtigungen	überplanmäßige oder außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen	
Abs. 1, Satz 2	der festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nach § 45 Absatz 3 Satz 1 Nummer 1 Buchstabe e nicht oder <u>nur geringfügig</u> überschritten wird.	Verpflichtungsermächtigungen, die in ihrem Gesamtvolumen 5 v. H. der Auszahlungen für Investitionstätigkeit nicht übersteigen
GemHVO § 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 verpflichten	<p>> 2,5 TEUR Vertragssumme monatlich > 30,0 TEUR Vertragssumme einmalig unabhängig von der Zahlungsweise</p> <p>Verträge, zu denen die Stadt gesetzlich verpflichtet ist, sowie Arbeits- und Kreditverträge müssen nicht erläutert werden.</p>
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	<p>Abweichungen von 20 v. H., mind. 10,0 TEUR</p> <p>Wesentliche Ansätze sollen nicht festgelegt werden, da die Abweichung sich schon auf die Posten bezieht und die Wertgrenze der Abweichungen festgelegt wird.</p>

GemHVO § 7 Nachtragshaushaltsplan	erheblichen Änderungen	
Abs. 1	alle <u>erheblichen</u> Änderungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen, die im Zeitpunkt seiner Aufstellung bereits geleistet oder angeordnet wurden oder absehbar sind	Änderungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall 150,0 TEUR übersteigen
GemHVO § 9 Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	Planungsgrundsätze	
Abs. 1	Erheblichkeitsgrenze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von <u>erheblicher</u> finanzieller Bedeutung zur Erarbeitung und Vorlage eines Wirtschaftlichkeitsvergleichs	> 75,0 TEUR je Einzelmaßnahme 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 § 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 2024

1. Ergebnishaushalt

Entwicklung des Haushaltsvolumens	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Jahresergebnis nach Veränderung von Rücklagen
Plan vom 14.12.2023	166.597.200	178.022.000	-11.424.800

2. Finanzhaushalt

a) Entwicklung des Haushaltsvolumens	Laufende Einzahlungen in EUR	Laufende Auszahlungen in EUR	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen
Plan vom 14.12.2023	166.333.200	176.840.600	-10.507.400

b) Entwicklung der Investitionstätigkeit	Einzahlungen in EUR	Auszahlungen in EUR	Saldo
Plan vom 14.12.2023	4.139.600	17.527.600	-13.388.000

Mit dem Haushaltsplan 2024 wird für den gesamten Planungszeitraum ein 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.

Außerdem wird über den gesamten Planungszeitraum jeweils ein negativer jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen. Da bereits das vorläufige Ergebnis der Finanzrechnung 2023 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 2023 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 2024 und zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2027 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 14.12.2023 die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2024 mit Anlagen sowie die Haushaltssatzungen 2024 der Städtebaulichen Sondervermögen beschlossen.

Die Dokumente zum Haushaltsplan wurden dem Ministerium für Inneres, Bau und Digitalisierung M-V als Rechtsaufsichtsbehörde übergeben. Für die Haushaltssatzungen der Städtebaulichen Sondervermögen bedurfte es keiner Genehmigung. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung für die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2024 wurde am 18.03.2024 mit Einschränkungen erteilt. Der

Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (VE) wurde vollständig in Höhe von 400,0 TEUR genehmigt, der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde teilweise in Höhe von 15.029,7 TEUR (Plan: 15.413,0 TEUR) genehmigt.

Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzungen 2024 der Städtebaulichen Sondervermögen erfolgte am 05.03.2024; die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2024 wurde am 26.03.2024 bekannt gemacht und trat am Tage nach ihrer Bekanntmachung in Kraft.

**Anlagen
zum Haushaltsplan für das
Haushaltsjahr 2025**

I. Vorbericht

Mit dem Haushaltsplan 2025 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 37,9 Mio. EUR. Das Jahresergebnis fällt jedoch für den gesamten Planungszeitraum jeweils negativ aus.

in EUR

	2025	2026	2027	2028
Jahresergebnis	-13.373.100	-11.441.200	-9.973.600	-8.139.000
Ergebnis zum 31.12.	67.479.694	56.038.494	46.064.894	37.925.894

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 31.12.2025 beträgt 1,8 Mio. EUR. Damit wird der gesetzliche Haushaltsausgleich für das Haushaltsjahr 2025 im Finanzhaushalt erreicht. Zum Ende des Planungszeitraums wird dagegen ein negativer Saldo zum 31.12. ausgewiesen.

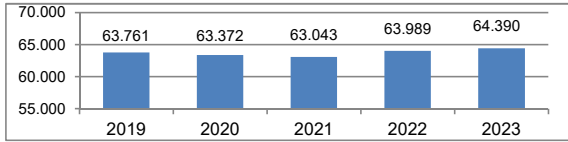
	2025	2026	2027	2028
jahresbezogener Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen	-14.716.600	-13.062.600	-11.053.100	-8.655.200
darunter: planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen	3.767.200	3.993.000	3.486.900	2.986.000
Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen zum 31.12. (vgl. Muster 5 b)	1.848.772	-11.213.828	-22.266.928	-30.922.128

Die Höhe des Eigenkapitals reduziert sich mit dem Plan 2025 bis zum Ende des Planungszeitraums gegenüber dem voraussichtlichen Stand 31.12.2024 um 30,8 Mio. EUR (siehe auch 3. die Veränderung der Rücklagen):

	2024	2025	2026	2027	2028
voraussichtlicher Stand Eigenkapital zum 31.12.	392.860.634	382.513.534	374.098.334	367.150.734	362.037.734

Zusammenfassung wesentlicher Angaben des Haushaltsplanentwurfs 2025

Entwicklung Einwohner Neubrandenburgs (per 31.12.)



Haushaltsausgleich

	2024	2025
Jahresergebnis	-11.424.800	-13.373.100
Ergebnis zum 31.12. (inkl. Vortrag)	80.852.794	67.479.694
Jahresbezog. Saldo lfd. Ein- u. Aus:	-10.507.400	-14.716.600
Saldo lfd. Ein- u. Ausz. zum 31.12	16.565.372	1.848.772
Leistungsfähigkeit:		gesichert ✓

wesentliche Positionen

Erträge/ Einzahlungen

	2024	2025
- Gewerbesteuern	33.000.000	36.000.000
- Gemeindeanteil Einkommenssteuer	23.156.400	24.434.200
- Grundsteuer B	10.300.000	10.500.000
- Gemeindeanteil Umsatzsteuer	7.144.100	7.084.000
- laufende Schlüsselzuweisungen (FA)	41.973.700	41.973.700
- Abwassergebühren	12.670.000	12.670.000
- Gewinnausschüttungen (netto)	8.533.600	5.815.000
- Bußgelder für Ordnungsangelegenheiten	1.600.000	1.600.000

Summe laufende Erträge	166.597.200	170.409.500
-------------------------------	--------------------	--------------------

Summe laufende Einzahlg.	166.333.200	170.173.000
---------------------------------	--------------------	--------------------

Summe investive Einzahlg.	4.139.600	6.862.400
----------------------------------	------------------	------------------

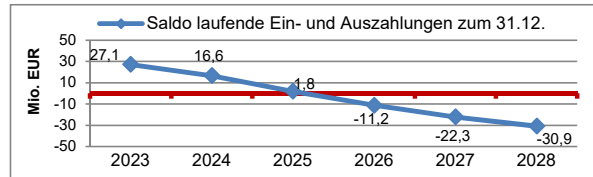
Verrechng. § 12 Nr. 4 GemHVO (lfd. HH → Invest.)		0
---	--	---

Stellenplan (VzÄ)

	2022	2023	2024	2025
	397,209	402,548	410,988	418,155

Hebesätze

	NB 2024	NB 2025	Nivellierungsbebesatz
Grundsteuer A	300	350	323,00
Grundsteuer B	550	750	427,00
Gewerbesteuer	440	440	381,00



Aufwendungen/ Auszahlungen

	2024	2025
- Kreisumlage	46.459.900	47.452.900
- Personalaufwendungen	28.142.200	30.502.600
- Kostenerstattung Abwasserbeseitigung	12.413.000	12.351.500
- Zuschuss Straßen/Grün (Eigenbetrieb)	11.769.000	12.229.000
- Mietaufwendungen an Eigenbetrieb	9.713.300	10.007.900
- Aufw. f. Kinder in Tageseinrichtungen	9.363.600	9.716.600
- Aufwendungen f. Datenverarbeitung	7.152.700	7.084.700
- Zuschüsse allgemeiner Sport	3.271.300	3.487.300
- allgemeiner Zuschuss an TOG mbH	3.126.200	3.207.000

Summe laufende Aufwend.	178.022.000	183.782.600
--------------------------------	--------------------	--------------------

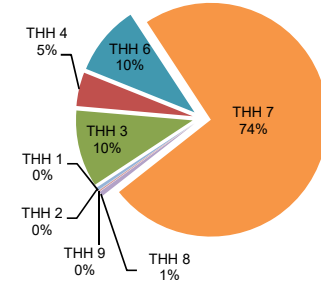
Summe laufende Auszahlg.	173.572.500	181.122.400
---------------------------------	--------------------	--------------------

Summe investive Auszahlg.	17.527.600	14.788.800
----------------------------------	-------------------	-------------------

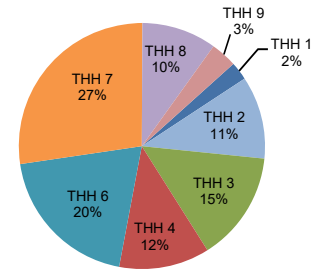
Teilhaushalte der Vier-Tore-Stadt:

- 1 Bereich des Oberbürgermeisters
- 2 Innere Verwaltung
- 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung
- 4 Sicherheit und Ordnung
- 6 Wirtschaftliche Unternehmen
- 7 Allgemeine Finanzwirtschaft
- 8 Schule, Sport und Recht
- 9 Kultur

Erträge je Teilhaushalt



Aufwendungen je Teilhaushalt



Kredite und Verpflichtungsermächtigungen

voraus. Kassenkredite Stadt per 31.12.2025 lt. Plan	0
festgesetzter Höchstbetrag Kassenkredit 2025	17.017.000
voraus. Investitionskredite Stadt per 31.12.2025 lt. Plan	18.370.000
geplante Tilgung Stadt 2025 (ohne Umschuldung)	3.767.200
geplante Neuaufnahme Invest.kredite Stadt 2025	0
Gesamtbetrag Verpflichtungsermächtigungen Stadt	1.180.000*

* genehmigungspflichtig durch Rechtsaufsicht

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 2025 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: 64.390

Erhebungsjahr: 2025

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	80.852.794,00 €	
Jahresergebnis	-13.373.100,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	67.479.694,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	92,7 %	-2
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	16.565.372,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-14.716.600,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.848.772,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	94 %	-2
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	37.925.894,00 €	
Ergebnis je Einwohner	589,00 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-30.922.128,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-480,23 €	-20
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	382.513.534,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	362.037.734,00 €	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	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	285,29 €	
Zinsquote	3,5 %	
Tilgungsquote	20,5 %	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	4,5 Jahre	
fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	0,6 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	123,62 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	82,8 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	311,12 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	11,8 %	
Bemerkungen der Kommune	amtlich fortgeschriebener Bevölkerungsstand auf Basis Zensus 2011	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-28
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Plan 2024

Gegenüber dem Plan 2024 verändert sich der Haushalt 2025 wie folgt:

	Plan 2024	Plan 2025	Differenz
Erträge (ohne interne Leistungsverrechnung)	166.597,2 TEUR	170.409,5 TEUR	+3.812,3 TEUR
Aufwendungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	178.022,0 TEUR	183.782,6 TEUR	+5.760,6 TEUR
Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen	-11.424,8 TEUR	-13.373,1 TEUR	-1.948,3 TEUR

	Plan 2024	Plan 2025	Differenz
laufende Einzahlungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	166.333,2 TEUR	170.173,0 TEUR	+3.839,8 TEUR
laufende Auszahlungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	*176.840,6 TEUR	*184.889,6 TEUR	-8.049,0 TEUR
Jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen	-10.507,4 TEUR	-14.716,6 TEUR	-4.209,2 TEUR

* inklusive ordentliche Tilgung

Erträge/Einzahlungen

Gewinnausschüttung Stadtwerke Neubrandenburg GmbH (brutto) [s. THH 6]	-3.825,0 TEUR
Wegfall Zuweisungen für Digitalpakt Schulen [s. THH 8]	-126,7 TEUR
Wegfall Zuweisungen für Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ [s. THH 1]	-119,8 TEUR
Zuweisungen für das Projekt BIWAQ [s. THH 8]	-109,9 TEUR
Landeszuweisungen für Theater und Orchester GmbH [s. THH 6]	+197,7 TEUR (Durchlaufposten)
Grundsteuer B [s. THH 7]	+200,0 TEUR
Vergnügungssteuer für Spielgeräte [s. THH 7]	+280,0 TEUR
Zinserträge vom Geldmarkt [s. THH 7]	+310,0 TEUR
Transfererträge aus der Verluststützung ÖPNV [s. THH 6]	+501,0 TEUR (Durchlaufposten)
Ausgleichsleistung des Landkreises für ÖPNV [s. THH 3]	+582,0 TEUR
Gemeindeanteil Einkommenssteuer gemäß Mai-Steuerschätzung 2024 [s. THH 7]	+1.277,8 TEUR
Erträge aus Straßenreinigungsgebühren (erstmalige Buchung im Kernhaushalt) [s. THH 2]	+1.600,0 TEUR (Durchlaufposten)
Gewerbsteuer [s. THH 7]	+3.000,0 TEUR

Aufwendungen/Auszahlungen

Veränderung Personalaufwendungen [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+2.360,4 TEUR (ergebniswirksam)
Veränderung Personalauszahlungen [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+2.319,8 TEUR (finanzwirksam)
Weiterleitung Straßenreinigungsgebühren an EBIM [s. THH 2]	+1.600,0 TEUR (Durchlaufposten)
Kreisumlage (bei Annahme Umlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert) [s. THH 7]	+993,0 TEUR
Transferaufwendungen aus der Verluststützung ÖPNV [s. THH 3]	+501,0 TEUR (Durchlaufposten)
Zuschuss für Straßen/Grün an Eigenbetrieb Immobilienmanagement [siehe THH 6]	+460,0 TEUR
Umlage an den Versorgungsverband [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+382,9 TEUR (ergebniswirksam)
Umlage an den Versorgungsverband	+305,9 TEUR (finanzwirksam)
Anstieg Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen [s. THH 2]	+353,0 TEUR
laufender Zuschuss an VZN [s. THH 6]	+331,0 TEUR
Mieten Eigenbetrieb Immobilienmanagement	+294,6 TEUR
Gewerbesteuerumlage [s. THH 7]	+238,7 TEUR
Zuschüsse im Rahmen Förderung des allgemeinen Sports [siehe THH 8]	+216,0 TEUR
Aufwendungen für Buch- bzw. Ersatzbeschaffungen in der Regionalbibliothek [siehe THH 9]	+161,8 TEUR
Zinsaufwendungen für Investitionskredite [s. THH 7]	-106,9 TEUR
Wegfall Aufwendungen aus Digitalpakt Schulen [s. THH 8]	-139,7 TEUR
Abführung Kapitalertragssteuer und Soli für Gewinnausschüttungen [s. THH 6]	-605,4 TEUR
Aufwendungen aus Verlustübernahme Eigenbetrieb [s. THH 6]	-643,0 TEUR (nur ergebniswirksam)
Abschreibungen	-1.116,8 TEUR (nur ergebniswirksam)

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

Übersicht über die größten Positionen des Plans 2025

Erträge/Einzahlungen

	ErgHH	FinHH
Schlüsselzuweisungen vom Land für den laufenden Aufwand	41.973,7 TEUR	identisch
Gewerbesteuern	36.000,0 TEUR	identisch
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	24.434,2 TEUR	identisch
Abwassergebühren (kostenrechnende Einrichtung)	12.670,0 TEUR	identisch
Zuweisungen vom Land für Theater und Orchester GmbH (Durchlaufposten)	10.653,6 TEUR	identisch
Grundsteuer B	10.500,0 TEUR	identisch
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.084,0 TEUR	identisch
FAG-Zuweisungen für übertragene Aufgaben	4.878,3 TEUR	identisch
Transfererträge fiktive Gewinnausschüttung aus Verluststützung ÖPNV	3.860,0 TEUR	identisch
Kostenerstattung Landkreis für Rettungsdienst	3.130,3 TEUR	identisch
Ausgleichsleistung des Landkreises für ÖPNV	3.361,0 TEUR	identisch
Gewinnausschüttung Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH	1.955,0 TEUR	identisch
Bußgelder bei Ordnungsangelegenheiten	1.600,0 TEUR	identisch
Erträge aus Veranlagung Straßenreinigungsgebühren	1.600,0 TEUR	identisch
	163.700,1 TEUR	163.700,1 TEUR
	(96,1 % der Gesamterträge)	(96,2 % der Gesamteinzahlung)

Aufwendungen/Auszahlungen

	ErgHH	FinHH
Kreisumlage	47.452,9 TEUR	identisch
Personalaufwendungen/-auszahlungen	30.502,6 TEUR	28.814,1 TEUR
Kostenerstattung an die neu-wab für Abwasserbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)	12.351,5 TEUR	identisch
Zuschuss für Straßen/Grün an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	12.229,0 TEUR	identisch
Weiterleitung Landeszuweisung an die Theater und Orchester GmbH (Durchlaufposten)	10.653,6 TEUR	identisch
Miete an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	10.007,9 TEUR	identisch
Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Tagespflege	10.076,5 TEUR	identisch
Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Datenverarbeitung (insbesondere an IKT-Ost)	7.084,7 TEUR	identisch
Transferaufwendungen aus Verluststützung ÖPNV (fiktiv)	3.860,0 TEUR	identisch
Umlage an Versorgungsverband für Beamte	3.596,8 TEUR	3.494,8 TEUR
Zuschuss für den allgemeinen Sport	3.487,3 TEUR	identisch
Zuschuss an die Theater und Orchester GmbH	3.207,0 TEUR	identisch
Ordentliche Tilgung	-	3.767,2 TEUR
Gewerbesteuerumlage	2.863,7 TEUR	identisch
Verlustübernahme Eigenbetrieb Immobilienmanagement	2.807,0 TEUR	-
Zuschuss an VZN GmbH (auch für Kapitaldienst, Abschreibungen)	2.685,0 TEUR	identisch

Aufwendungen/Auszahlungen

	ErgHH	FinHH
Straßenbeleuchtung	2.037,0 TEUR	identisch
Weiterleitung Straßenreinigungsgebühren	1.600,0 TEUR	identisch
Abschreibungen	1.000,2 TEUR	-
Entschädigung Waagestraße	1.293,0 TEUR	identisch
Zuschuss für den Leistungssport	903,7 TEUR	identisch
	169.699,4 TEUR	168.217,7 TEUR

(92,3% des Gesamtaufwands) (91,0% der Gesamtauszahlung)

Strukturelle Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Im Teilhaushalt 1 (Bereich des Oberbürgermeisters) werden die **Produkte 1.1.1.03 (Öffentlichkeitsarbeit)** und **5.1.1.01 (Stadtmarketing)** zusammengelegt, so dass das Produkt 5.1.1.01 ab 2025 entfällt.

Aufgrund von Strukturänderungen im Fachbereich 1 (Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung) werden die Aufgaben der Kämmerei aus dem **Produkt 1.1.6.01 (Finanzen)** herausgelöst und neu im **Produkt 1.1.6.06 (Kämmerei)** abgebildet. Die Aufgabe der Veranlagung der Straßenreinigungsgebühren geht zum 01.01.2025 vom Eigenbetrieb Immobilienmanagement an den Finanzservice im Fachbereich 1 über. Der Gebührenhaushalt verbleibt im Eigenbetrieb. Dadurch werden die Erträge aus der Veranlagung der Straßenreinigungsgebühren sowie deren Weiterleitung an den Eigenbetrieb im neu gebildeten **Produkt 5.4.1.02 (Veranlagung Straßenreinigungsgebühren)** dargestellt.

Da die Aufgabe des Straßenbaus dem Eigenbetrieb Immobilienmanagement obliegt, wurden die Finanzausgleichsleistungen des Landes für Straßenbau nach § 10 Abs. 5 FAG bisher direkt beim Eigenbetrieb ausgewiesen. Nach Hinweis des Statistischen Landesamtes, dass die Einzahlung im Kernhaushalt der Stadt auszuweisen ist, wird im Teilhaushalt 6 (Wirtschaftliche Unternehmen) das **Produkt 5.4.1.01 (FAG-Mittel Straßenausbau)** neu gebildet. Hier werden sowohl die Ausgleichsleistungen des Landes als auch deren Weiterleitung an den Eigenbetrieb ausgewiesen.

Nachfolgend ist die Produktzuordnung 2025 (im Vergleich zum Vorjahr) im Detail dargestellt:

Produktübersicht 2025 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024

wesentlich	Produkt	Bezeichnung	Produktverantwortliche/r	Zuordnung THH in 2024
	Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister			
	1.1.1.01	Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften	Conny Kapler	1
	1.1.1.02	Zentrale Steuerung	Kirsten Pächtnatz	1
x	1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	Marcel Grömke	1
	1.1.1.07	Personalrat	Christian Schmidt	1
	1.1.1.09	Verwaltungssteuerung	Thomas Murawski	1
	1.1.6.03	Beteiligungsmanagement	Ingo Bachmann	1
	1.1.8.01	Rechnungsprüfungsamt	Gitta Kutzik	1
	1.2.1.01	Statistik	Kirsten Pächtnatz	1
	Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung			
	1.1.1.10	Verwaltung Fachbereich 1	Katja Piotrowski	2
	1.1.2.01	Personalservice	Mareike Bliemeister	2
	1.1.2.03	Zentrale Aufgaben der Vorsorge	Mareike Bliemeister	2
	1.1.3.01	Organisation	Mathis Longino	2
	1.1.4.01	Informationstechnologie	Mathis Longino	2
	1.1.6.01	Finanzen	Nicole Rahn	2
	1.1.6.06	Kämmerei	Katja Piotrowski	neu
x	3.6.1.02	Förderung v. Kindern in Tageseinr. u. -pflege	Katja Piotrowski	2
	5.4.1.02	Veranlagung Straßenreinigungsgebühren	Nicole Rahn	neu
	Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung			
	1.1.1.20	Verwaltung Fachbereich 2	Frank Renner	3
	3.5.1.03	Wohngeld	Ute Taggesell	3
	5.1.1.03	Städtebauliche Planung	Felix Milbrandt	3
x	5.1.1.04	Fachplanung Städtebau	Kerstin Brecht	3
x	5.1.1.07	Stadtentwicklung	Janine Kriegler	3
x	5.1.1.08	Städtebauförderung	Janine Kriegler	3
x	5.2.1.01	Bauaufsicht	Peter Klaus	3
	5.2.2.01	Städte- u. Wohnungsbauförderung	Janine Kriegler	3
	5.2.3.01	Denkmalschutz und -pflege	Christine Henning	3
	5.3.3.01	Wasserversorgung (Löschwasser)	Egbert Neumann	3
	5.3.7.01	Nachsorge Deponie	Steffen Brüser	3
	5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	Egbert Neumann	3
	5.4.7.01	Förderg. öfftl. Personennahverkehr	Kerstin Krasemann	3
	5.5.4.03	Immissionsschutz	Steffen Brüser	3
x	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	Janine Kriegler	3
	Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung			
	1.1.1.30	Verwaltung Fachbereich 3	Peter Modemann	4
	1.1.4.05	Bürgerberatung	Annabel Pragst	4
	1.2.1.02	Wahlen	Lutz Burmeister	4
x	1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	Konstanze Kunze	4

wesentlich	Produkt	Bezeichnung	Produktverantwortliche/r	Zuordnung THH in 2024
x	1.2.2.02	Bürgerbüro	Annabel Pragst	4
	1.2.2.03	Standesamt	Andreas Beck	4
x	1.2.2.08	Obdachlosenhäuser	Konstanze Kunze	4
	1.2.3.01	Verkehrsangelegenheiten	Lutz Burmeister	4
	1.2.3.02	Verkehrsaufsicht	Andreas Neumann	4
x	1.2.6.01	Brandschutz	Oliver Behm	4
	1.2.7.01	Rettungsdienst	Oliver Behm	4
	Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen			
x	2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	Ingo Bachmann	6
	5.4.1.01	FAG-Mittel Straßenausbau	Ingo Bachmann	neu
x	5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen	Ingo Bachmann	6
	5.7.3.02	Allg. Einricht. u. Unternehmen (u.a. Tanzkompanie)	Ingo Bachmann	6
x	5.7.3.03	Sozial- u. Jugendzentrum Hinterste Mühle	Ingo Bachmann	6
x	5.7.3.04	Veranstaltungszentrum Nbg. GmbH	Ingo Bachmann	6
x	6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	Ingo Bachmann	6
	6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere	Ingo Bachmann	6
	Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft			
	6.1.1.01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	Katja Piotrowski	7
	6.1.2.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	Katja Piotrowski	7
	Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht			
	1.1.1.08	Bbeauftragte und Projekte	Martin Ramp	8
	1.1.4.04	Zentrale Vergabestelle	Heike Rathsack	8
	1.1.4.06	Versicherungen	Heike Rathsack	8
	1.1.9.01	Justitiariat	Heike Rathsack	8
x	2.1.1.01	Grundschulen	Martin Ramp	8
x	2.1.5.01	Regionale Schulen	Martin Ramp	8
	2.4.1.01	Schülerbeförderung zur Schwimmhalle	Martin Ramp	8
	2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben	Martin Ramp	8
	3.3.1.01	Förderungen	Martin Ramp	8
	3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	Martin Ramp	8
x	4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	Martin Ramp	8
x	4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	Martin Ramp	8
	Teilhaushalt 9 - Kultur			
	1.1.4.03	Zwischenarchiv	Eleonore Wolf	9
x	2.5.2.01	Regionalmuseum	Claudia Hoffmann	9
x	2.5.2.02	Stadtarchiv	Eleonore Wolf	9
x	2.5.2.03	Kunstsammlung	Dr. Merete Cobarg	9
x	2.7.2.01	Regionalbibliothek	Maxi Grubert (kommissarisch)	9
x	2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	Birger Maßmann	9
	2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	Maxi Grubert (kommissarisch)	9

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 Mai-Steuerschätzung 2024 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 1.277,8 TEUR auf 24.434,2 TEUR und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sinkt um 60,1 TEUR auf 7.084,0 TEUR.

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

in EUR

	Ergebnis 2023	voraussichtl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		Basis Mai-Steuerschätzung 2024				
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	22.680.189	22.653.000	24.434.200	25.867.000	27.338.500	28.693.800
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	6.964.923	7.144.100	7.084.000	7.264.100	7.444.300	7.564.300

FAG-Zuweisungen

Bis zum Redaktionsschluss lagen keine Daten zur Ausgestaltung des FAG 2025 vor, sodass die Schlüsselzuweisungen für den laufenden Aufwand, die Zuweisungen für übertragene Aufgaben sowie die investiven FAG-Zuweisungen im Planentwurf auf Basis des Vorjahres unter Berücksichtigung der Entwicklung der Steuerkraft 2023 geplant wurden. Insbesondere die Auswirkungen des Zensus 2022 finden noch keine Berücksichtigung im Planentwurf 2025.

Von den gesamten Schlüsselzuweisungen in Höhe von 43.722,6 TEUR werden für investive Zwecke 1.748,9 TEUR verwendet. Der Anteil der investiven Schlüsselzuweisungen an den Schlüsselzuweisungen beträgt damit ca. 4 %.

Die Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises wurden in Höhe von 4.878,3 TEUR geplant. Für diese Aufgaben erfolgte in 2023 für das Haushaltsjahr 2022 eine Abfrage der Kosten u.a. von den großen kreisangehörigen Gemeinden, welche in die Ermittlung der Zuweisungshöhe einfluss.

Die Einzahlungen aus der Infrastrukturpauschale betragen 1.277,1 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 betrug diese 544,3 TEUR in 2024. Ab 2025 entfallen nach derzeitiger Gesetzeslage diese investiven Übergangszuweisungen.

Nach § 10a FAG werden in den Jahren 2024 bis 2027 Mittel für Infrastrukturinvestitionen für allgemeinbildende Schulen bereitgestellt. Voraussetzungen für die Verwendung der Mittel sind, dass bei jeder finanzierten Maßnahme mindestens in gleicher Höhe Eigenmittel eingesetzt werden und die Umsetzung der finanzierten Maßnahmen planmäßig bis zum 30. Juni des auf die Gewährung der Zuweisungen folgenden Jahres begonnen wird.

Von den Zuweisungen werden den kreisfreien Städten und Landkreisen sowie durch die Landkreise den kreisangehörigen kommunalen Schulträgern im Jahr 2024 20 Prozent und in den Jahren 2025 bis 2027 jeweils 10 Prozent pauschal für kleinere Vorhaben zur Verfügung gestellt. Sie können auch für Instandhaltungsmaßnahmen eingesetzt werden. Die pauschalen Zuweisungen nach §10a FAG sind für 2025 in Höhe von 120,0 TEUR im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes (Band 3/2) geplant. Verwendet werden sie zur Finanzierung der Investitionsmaßnahme „19.2.76 Grundschule Ost“. Für die Maßnahme sind in 2025 insgesamt investive Auszahlungen in Höhe von 300,0 TEUR für die Durchführung von brandschutztechnischen Baumaßnahmen geplant.

Zur Verteilung der übrigen Zuweisungsbeträge erstellen die kreisfreien Städte und Landkreise priorisierte Projektlisten. Die Landkreise bestimmen durch Satzung das Verfahren zur Erstellung der priorisierten Projektlisten und zur Verteilung der Zuweisungsteilbeträge. Im Planentwurf 2025 sind im Teilhaushalt 6 (Produkt 6.2.3.01) unter der Investitionsmaßnahme „Erweiterungsbau Regionalschule Ost“ investive Zuweisungsbeträge in Höhe von 1.387,0 TEUR aus der bestätigten priorisierten Projektliste 2025 des Landeskreises Mecklenburgische Seenplatte geplant.

Kreisumlage

Die Kreisumlage wurde mangels neuer Kenntnisse sowohl zur Kreisumlagegrundlage als auch zur Festsetzung des Kreisumlagesatzes 2025 analog des Vorjahres mit einem Umlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert geplant. Unter bloßer Berücksichtigung der Veränderung der Steuerkraft 2023 zu 2022 erhöhen sich die Aufwendungen für die Kreisumlage gegenüber dem Vorjahr um 993,0 TEUR auf 47.452,9 TEUR.

Gewinnausschüttungen von Unternehmen

Die Erträge aus Gewinnausschüttungen (netto) stellen sich seit 2021 wie folgt dar:

Unternehmen	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Planentwurf 2025
Stadtwerke Neubrandenburg GmbH	3.798.817,75	4.851.341,95	4.100.000,00	3.219.600	0
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	33.670,00	16.840,00	0	0	0

Grundsätzlich erfolgt mit dem Plan 2025 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 2025)	0	1.955.000	0
Abzug Kapitalertragsteuer u. Solidaritätszuschlag (Plan 2025)	0	0	0
Gewinnausschüttung netto	0	1.955.000	0

Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen des Gesamthaushaltes steigen in 2025 gegenüber dem Vorjahr um 2.761,6 TEUR auf 32.206,7 TEUR. Die Personal- und Versorgungsauszahlungen steigen um 2.806,0 TEUR auf 33.233,8 TEUR.

	Ergebnis 2022	vorl. Ergebnis 2023	Plan 2024	Planentwurf 2025	Differenz 2025 zu 2024
Personalaufwendungen	26.660.060,79	26.099.923,16	*28.142.200	**30.502.600	+2.360.400
<i>darunter Zuführung Pensions- u. Beihilferückstellungen Aktive</i>	<i>4.106.880,00</i>	<i>1.688.660,4</i>	<i>1.707.800</i>	<i>1.688.500</i>	<i>-19.300</i>
Personalauszahlungen	22.472.899,81	23.686.981,71	*26.494.300	**28.814.100	+2.319.800

	Ergebnis 2022	vorl. Ergebnis 2023	Plan 2024	Planentwurf 2025	Differenz 2025 zu 2024
Versorgungsaufwendungen	5.099.163,57	4.446.691,70	1.302.900	1.704.100	+401.200
<i>darunter Zuführung/Inanspruchnahme Pensions- und Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger</i>	+1.350.153,60	+1.065.405,23	-655.600	-817.600	-162.000
<i>darunter Veränderung des Aktivpostens gem. § 37 (Versorgungsrücklagen) Abs. 7 GemHVO-Doppik</i>	-1.145.107,11	-71.612,00	-2.000.000	-2.000.000	0
Versorgungsauszahlungen	5.381.264,49	4.304.878,60	3.933.500	4.419.700	+486.200

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

** enthält keine Pauschaleinsparung

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

- ab 01.01.2025 geschätzte Steigerung der Entgelte für die Beschäftigten um 2 % (Tarifverhandlungen ausstehend)
- ab 01.02.2025 Besoldungserhöhung für die Beamten um 5,5 %

Zusätzlich zum tarifbedingten Anstieg der Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen steigt die Stellenanzahl um 7,167 VZÄ.

Im Plan 2024 wurde ein Ansatz für eine pauschale Einsparung bei den Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen in Höhe von 1.005,0 TEUR auf Basis von Erfahrungswerten der Vorjahre berücksichtigt. Aufgrund fehlender Kenntnisse hinsichtlich des voraussichtlichen Ergebnisses 2024 sowie über die möglichen Tarifierhöhungen im Rahmen der Tarifverhandlungen ist im Planentwurf 2025 kein Ansatz für eine pauschale Einsparung berücksichtigt.

Die Aufwendungen im Rahmen der Umlage an den Versorgungsverband steigen um 382,9 TEUR. Hier wird unter anderem die bisher nur während der Haushaltsdurchführung im Kernhaushalt erfolgende Buchung des Aufwands für die Mitarbeitenden des Eigenbetriebes Immobilienmanagement erstmals auch im Plan dargestellt. Gleichzeitig werden Erträge aus Kostenerstattung durch den Eigenbetrieb geplant.

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 59,9 TEUR auf 0 TEUR. Auf den Ergebnishaushalt hat dies keine Auswirkungen, da die Rückstellung für die Altersteilzeit bereits in den Vorjahren gebildet wurde.

Weiterhin verringern sich die nur ergebniswirksamen Aufwendungen aus der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive um 19,3 TEUR auf 1.688,5 TEUR. Die Inanspruchnahme von Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger ver-

bessert sich um 162,0 TEUR auf 817,6 TEUR. Die Höhe dieser Rückstellungen wurde auf Basis des Schreibens des Versorgungsverbandes M-V vom 20.02.2024 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 2025 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 2025 ein Bewirtschaftungszuschuss an den Eigenbetrieb von 12.229,0 TEUR, welcher sich gegenüber dem Vorjahr um 460,0 TEUR erhöht. Der Mehrbedarf berücksichtigt die zum Planungszeitpunkt angenommenen Kostenentwicklungen für Lieferungen und Dienstleistungen unter Berücksichtigung aktueller Märkte und politischer Rahmenbedingungen sowie die Vergütung eines Drittels der planmäßigen Tilgungen für langfristige Investitionskredite.

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

Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost AöR

Im Plan 2024 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost AöR (IKT-Ost) analog der Höhe der Abrechnung für 2021 in den Teilhaushalten dargestellt, da eine genaue dezentrale produktbezogene Darstellung der für 2024 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 Planentwurf 2025 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Hierbei wird die Planung der anteiligen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 fortgeschrieben.

Zum Wirtschaftsplanentwurf 2025 mit der IKT-Ost besteht mit Redaktionsschluss noch weiterer Abstimmungsbedarf. Unter anderem ist die Kostenverteilung auf die Services noch nicht abschließend geklärt. Daher erfolgt die Planung bei der Stadt zunächst auf dem Niveau des Vorjahres. Nach Vorliegen des überarbeiteten Wirtschaftsplanentwurfs der IKT-Ost erfolgt eine erneute Bewertung, aus der sich Änderungen für den Ergebnis- und Finanzhaushalt der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg (Band 1) sowie ggf. im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes (Band 3/2) ergeben können.

Investitionstätigkeit

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Haushaltsjahr 2025 beträgt -7.926,4 TEUR.

Dabei wird die mit der FAG-Novelle 2020 eingeführte Infrastrukturpauschale in Höhe von 1.277,1 TEUR im Plan 2025 ausschließlich zur Finanzierung von Investitionen verwendet.

In den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind folgende Maßnahmen enthalten, für welche mit dem Plan 2024 jeweils eine Verpflichtungsermächtigung (VE) genehmigt wurde:

- Anschaffung eines Kleineinsatzfahrzeuges in Höhe von 200,0 TEUR (VE 2024)
- Anschaffung eines Abrollbehälters zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen in Höhe von 200,0 TEUR (VE 2024)

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

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

Verpflichtungsermächtigungen

Im Plan 2025 werden neue Verpflichtungsermächtigungen im Bereich Brandschutz für die Anschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeugs (HLF 20) für die Berufsfeuerwehr in Höhe von 800,0 TEUR und die Anschaffung eines Abrollbehälters zur technischen Hilfe bei Bahnunfällen inkl. Rüstwagen in Höhe von 380,0 TEUR veranschlagt.

Finanzierungstätigkeit

Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten ist im Planentwurf noch nicht berücksichtigt. Sollte im Laufe des Planungsprozesses kein Ausgleich des Investitionshaushaltes 2025 darstellbar sein, ist diese mit Änderungsblatt mit einer Höhe entsprechend der verbleibenden Deckungslücke (Stand Planentwurf: 7,9 Mio. EUR) aufzunehmen.

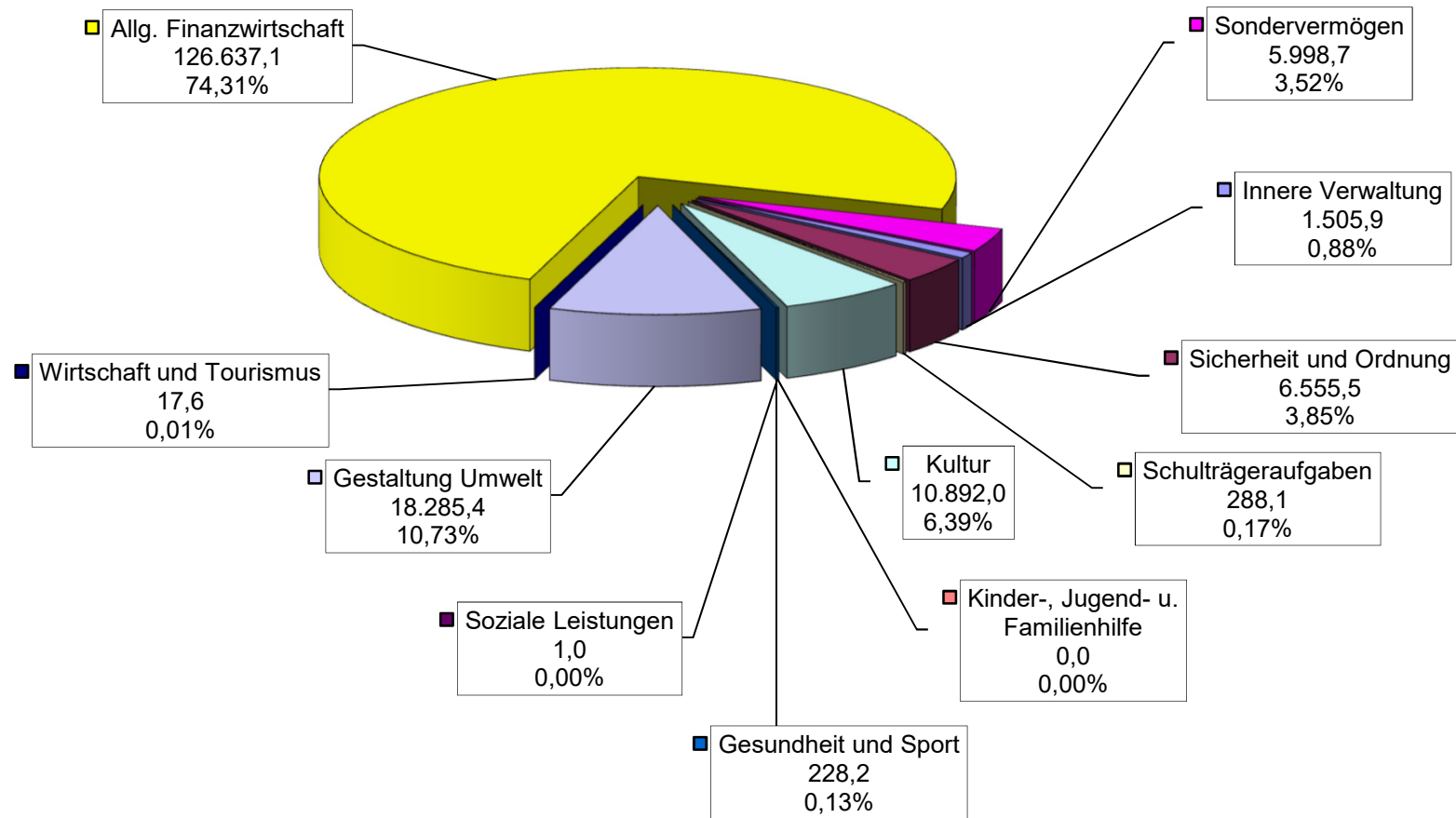
Die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beträgt 3.767,2 TEUR für den Betrachtungszeitraum 2025.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird in der Satzung mit 17,0 Mio. EUR veranschlagt. In dieser Höhe ist der Höchstbetrag genehmigungsfrei.

1. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

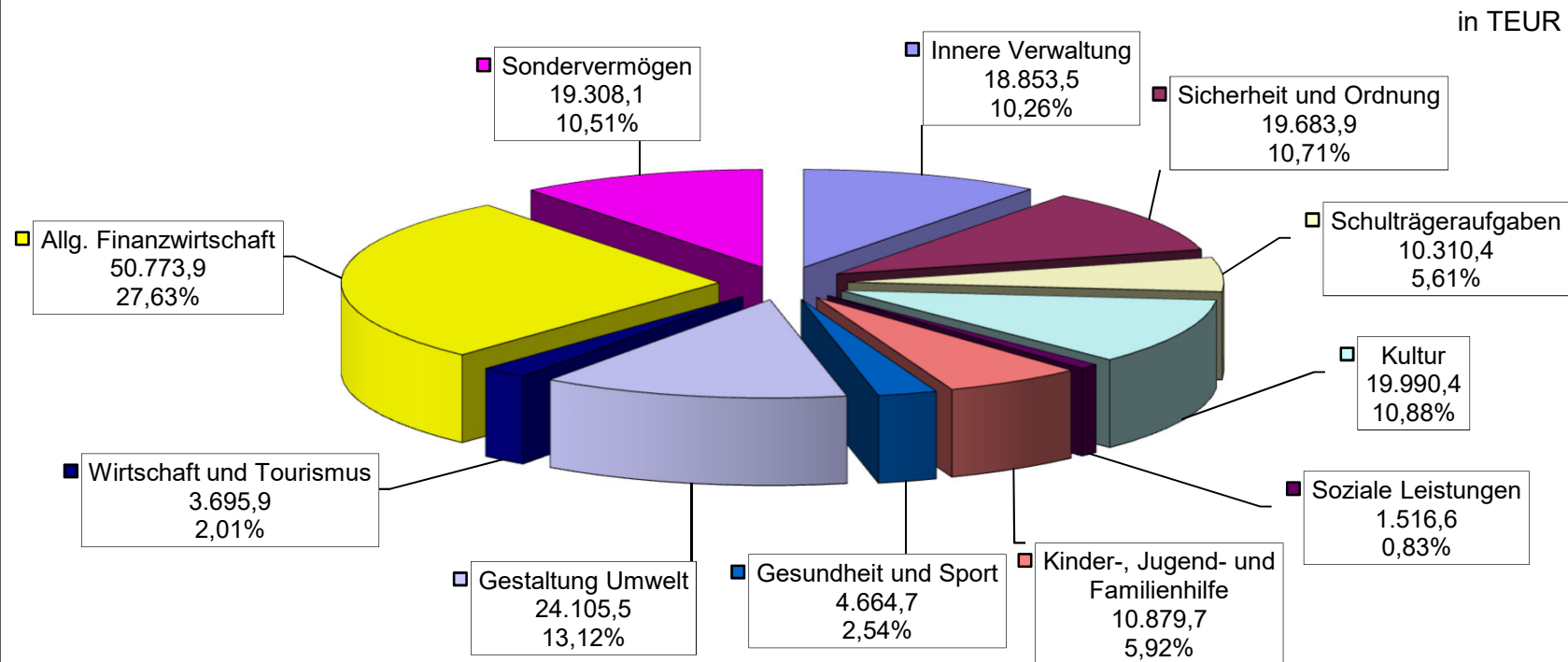
Haushaltsplan 2025 Erträge - 170.409,5 TEUR

in TEUR



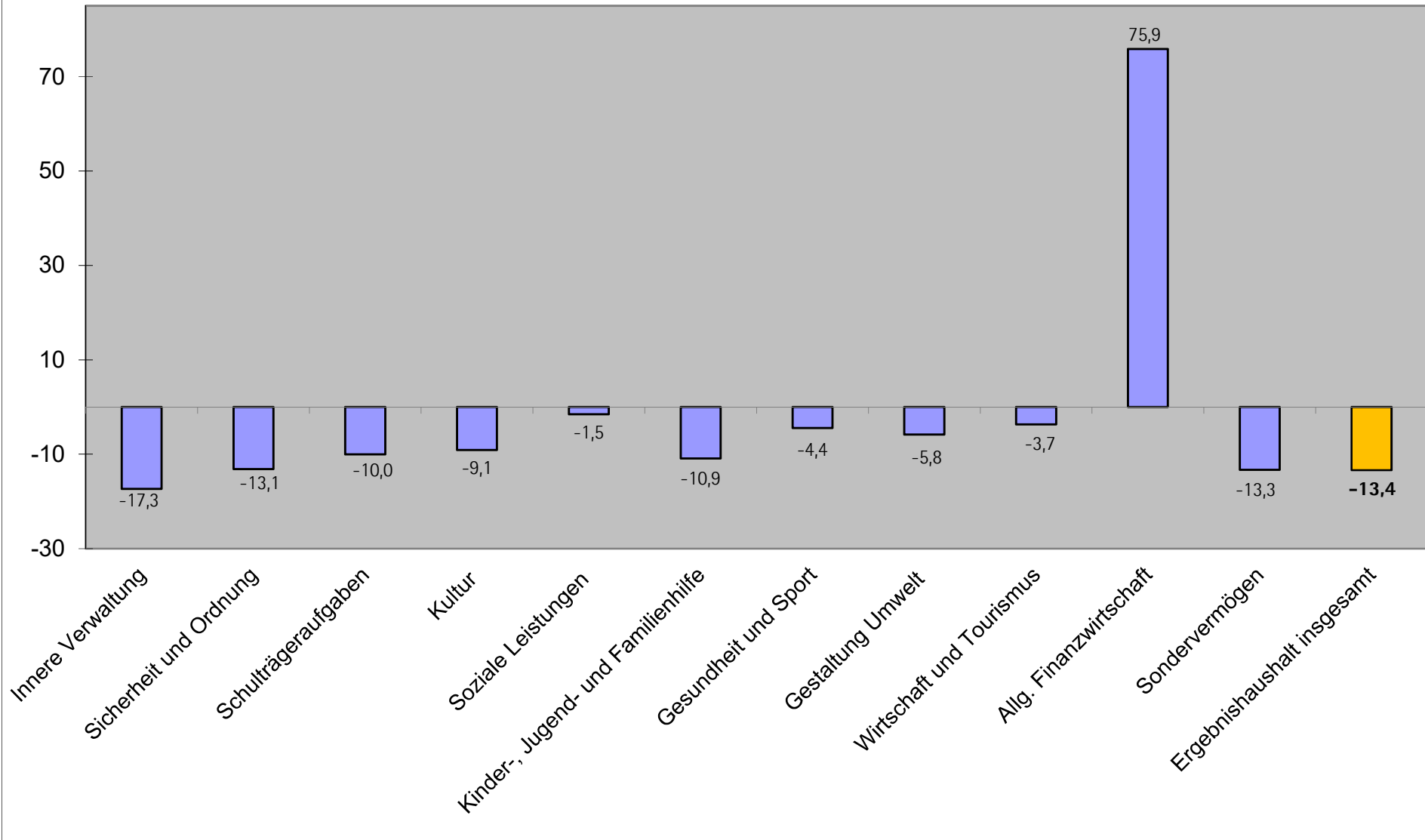
Haushaltsplan 2025

Aufwendungen - 183.782,6 TEUR



Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen 2025

in Mio. EUR



Übersicht über Erträge und Aufwendungen								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse des	Ansätze des	Ansatz des	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	daten des	daten des	daten des
			vorvorjahres	vorjahres	jahres	Haushalts-	zweiten	dritten
				einschl.		folgejahres	Haushalts-	Haushalts-
		Nachträge			folgejahres	folgejahres		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €					
			1	2	3	4	5	6
1		+ Steuern und ähnliche Abgaben	75.547.449	74.290.500	79.036.200	81.149.100	83.300.800	85.276.100
		darunter:						
	1.1	Grundsteuer A	33.504	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	1.2	Grundsteuer B	10.308.048	10.300.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
	1.3	Gewerbsteuer	34.132.529	33.000.000	36.000.000	36.500.000	37.000.000	37.500.000
	1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	22.680.189	23.156.400	24.434.200	25.867.000	27.338.500	28.693.800
	1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.964.923	7.144.100	7.084.000	7.264.100	7.444.300	7.564.300
	1.6	Sonstige Gemeindesteuern	1.268.468	555.000	855.000	855.000	855.000	855.000
	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	59.612.810	58.812.700	58.548.400	58.773.100	59.013.600	59.260.200
		darunter:						
	2.1	Schlüsselzuweisungen	41.213.665	41.973.700	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	5.155.751	4.878.300	4.878.300	4.878.300	4.878.300	4.878.300
	2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	12.595.996	11.713.100	11.469.900	11.694.600	11.935.100	12.181.700
	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	647.398	247.600	226.500	226.500	226.500	226.500

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		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			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	14.431.584	14.900.700	16.590.800	16.590.800	16.590.800	16.590.800		
		darunter:								
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	1.954.858	2.007.400	2.050.500	2.050.500	2.050.500	2.050.500		
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	12.429.023	12.893.300	14.540.300	14.540.300	14.540.300	14.540.300		
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0		
5		+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.662	95.600	90.400	90.400	90.400	90.400		
		darunter:								
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.662	95.600	90.400	90.400	90.400	90.400		
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0		
6		+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.988.695	6.961.200	7.729.200	7.739.800	7.749.400	7.760.900		
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		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
			1	2	3	4	5	6		
8		+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.154.401	9.581.000	6.567.000	6.194.000	6.194.000	6.151.900		
		darunter:								
	8.1	Zinserträge	269.738	90.000	400.000	400.000	400.000	400.000		
	8.2	Sonstige Finanzerträge	8.468.000	9.139.000	5.815.000	5.442.000	5.442.000	5.442.000		
9		+ Sonstige Erträge	5.319.534	1.955.500	1.847.500	1.820.400	1.820.400	1.816.800		
		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	1.501.683	20.000	10.000	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)	170.175.135	166.597.200	170.409.500	172.357.600	174.759.400	176.947.100		
11		- Personalaufwendungen	25.246.228	28.142.200	30.502.600	30.499.500	31.386.000	31.632.700		
12		- Versorgungsaufwendungen	4.707.655	1.302.900	1.704.100	1.707.300	1.707.300	1.707.300		
13		- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.681.837	17.411.000	19.276.300	18.827.000	18.326.100	17.956.000		
		darunter:								
	13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und	145.927	144.500	144.500	144.500	144.500	144.500		
	13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	320.005	364.800	336.800	335.300	335.300	335.300		
14		- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.309.780	2.117.000	1.000.200	1.000.200	1.000.200	1.000.200		

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
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
		1	2	3	4	5	6
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	94.204.341	97.186.400	100.011.200	100.625.200	101.222.300	101.816.300
	darunter:						
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	46.546.560	48.101.500	49.694.600	50.268.800	50.826.200	51.380.400
	15.2 Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	2.713.659	2.625.000	2.863.700	2.903.500	2.943.200	2.983.000
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	44.944.123	46.459.900	47.452.900	47.452.900	47.452.900	47.452.900
	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		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
		1	2	3	4	5	6		
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.884.425	7.728.100	7.406.200	7.516.000	7.442.500	7.425.000		
	darunter:								
	17.1 Zinsaufwendungen	4.836.864	7.565.000	7.323.100	7.432.900	7.359.400	7.341.900		
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	47.562	163.100	83.100	83.100	83.100	83.100		
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	22.803.418	24.134.400	23.882.000	23.623.600	23.648.600	23.548.600		
19	Summe der Aufwendungen	167.837.683	178.022.000	183.782.600	183.798.800	184.733.000	185.086.100		
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der	2.337.452	-11.424.800	-13.373.100	-11.441.200	-9.973.600	-8.139.000		
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	81.319	0	0	0	0	0		
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	96.096	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)	2.352.229	-11.424.800	-13.373.100	-11.441.200	-9.973.600	-8.139.000		
nachrichtlich:									
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	89.925.365	92.277.594	80.852.794	67.479.694	56.038.494	46.064.894		
27	Ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	92.277.594	80.852.794	67.479.694	56.038.494	46.064.894	37.925.894		

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	12.163	193,01	0
31.12.2023	64.230	9.992	155,57	0
Plan 31.12.2024	64.278*	22.137	344,40	0
Plan 31.12.2025	64.278 (31.03.2024)*	18.370	285,79	0

* amtlich fortgeschriebener Bevölkerungsstand auf Basis Zensus 2011, Statistisches Amt Mecklenburg-Vorpommern

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
6401276620	Sparkasse NB-DM	2024	820.000,00	30. Mrz 29	3,350	0,00
neu*	Kapitalmarkt	2024	6.213.400,00	30. Dez 34	3,500	0,00
neu	Kapitalmarkt	2024	11.230.000,00	30. Dez 44	3,500	0,00
Gesamt			55.044.122,97			363.033,47

* auch Kreditgenehmigung aus Haushaltsplan 2023, gilt bis 2024

2.2 Entwicklung der Kassenkredite

Haushaltsjahr	Kassenkredite
IST 31.12.2023	35.000
V-IST 31.12.2024 (laut Muster 5b)	0
2025	0
2026	-11.213.828
2027	-22.266.928
2028	-30.922.128

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 31.12.2014	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	77.226.397,58	211.834.046,03	0,00	40.054.956,89	31.899.511,60	361.014.912,10
Jahresabschluss 31.12.2021	82.767.351,40	216.623.590,66	0,00	71.954.468,49	12.023.203,72	383.368.614,27
Jahresabschluss 31.12.2022	88.127.402,96	214.824.221,09	0,00	83.977.672,21	5.947.692,84	392.876.989,10
vorl. Jahresabschluss 31.12.2023	90.623.543,25	217.553.033,55	0,00	89.925.365,05	2.613.191,99	400.715.133,84
Plan 2024	94.193.843,25	217.553.033,55	0,00	92.538.557,04	-11.424.800,00	392.860.633,84
Planentwurf 2025	97.219.843,25	217.553.033,55	0,00	81.113.757,04	-13.373.100,00	382.513.533,84

* 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
Jahresabschluss 31.12.2022	2.251.346,77	357.633,67	1.525.564,10	1.658.530,25	5.793.074,79
vorl. Jahresabschluss 31.12.2023	2.161.799,94	327.412,31	1.761.303,75	1.518.488,70	5.769.004,70
Plan 2024	2.098.399,94	327.412,31	1.761.303,75	1.334.288,70	5.521.404,70
Planentwurf 2025	2.056.099,94	327.412,31	1.761.303,75	1.150.088,70	5.294.904,70

II. Abschluss des Haushaltsjahres 2023

1. Allgemeines

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.

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 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.

Der Jahresabschluss der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2023 sowie die Jahresabschlüsse 2023 der Städtebaulichen Sondervermögen befinden sich derzeit noch in der Prüfung. Die folgenden Angaben sind daher vorläufig und können sich im Rahmen der Prüfung noch verändern.

2. Bilanz 2023

AKTIVA	31.12.2022 in EUR	31.12.2023 in EUR	PASSIVA	31.12.2022 in EUR	31.12.2023 in EUR
Anlagevermögen	448.455.128,13	447.147.698,98	Eigenkapital	392.876.989,10	400.454.171,04
Umlaufvermögen	42.101.836,44	47.562.885,46	Sonderposten	5.793.074,79	5.769.004,70
Rechnungsabgrenzungsposten	1.020.745,35	1.345.220,44	Rückstellungen	75.371.144,58	72.983.506,53
			Verbindlichkeiten	17.526.707,93	16.844.212,11
			Rechnungsabgrenzungsposten	9.793,52	4.910,50
Bilanzsumme AKTIVA	491.577.709,92	496.055.804,88	Bilanzsumme PASSIVA	491.577.709,92	496.055.804,88

3. Ergebnis- und Finanzrechnung

Ergebnisrechnung

- Summe der Erträge 170.175,1 TEUR
- Summe der Aufwendungen 163.837,7 TEUR
- Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen 2.352,2 TEUR

Finanzrechnung

- Summe der laufenden Einzahlungen 167.458,2 TEUR
- Summe der laufenden Auszahlungen 164.325,1 TEUR
- planmäßige Tilgung Investitionskredite 2.170,5 TEUR
- jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen 962,6 TEUR
- Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2023 27.072,8 TEUR

Die Vier-Tore-Stadt hat mit dem Jahresabschluss 2023 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 2026	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolge- jahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- jahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolge- jahre
		in €			
		1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2025: 1 Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20) für die Berufsfeuerwehr	1.2.6.01	800.000	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025: 1 Abrollbehälter zur technischen Hilfe bei Bahnunfällen inkl. Rüstwagen	1.2.6.01	380.000	0	0	0
Summe		1.180.000	0	0	0

IV. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2025

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	22.137.200	a) 3.767.200 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	18.370.000
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	0			0
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0			0
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	22.137.200			18.370.000

V. Übersicht über die Rückstellungen 2025

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	66.081.160	655.600	1.707.800	0	67.133.360
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Rückstellungen	4.364.758	531.871	465.871	10.000	4.288.758
3.1	ATZ-Rückstellung	0	0	0	0	0
3.2	Rekultivierung und Nachsorge Deponie	3.094.105	120.000	0	0	2.974.105
3.3	Rückstellungen LOB	280.371	280.371	280.371	0	280.371
3.4	Lieferungen und Leistungen	759.279	70.000	70.000	0	759.279
3.5	Rückstellungen Nachversicherung	75.000	24.000	78.000	10.000	119.000
3.6	drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	20.000	3.000	3.000	0	20.000
3.7	Schullastenausgleich	43.700	10.000	10.000	0	43.700
3.8	für theaterbezogene Immobilien	47.103	0	0	0	47.103
3.9	Begrüßungsgeld	45.200	24.500	24.500	0	45.200
4	Summe der Rückstellungen	70.445.917				71.422.117

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

Ifd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (vorläufig)	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	35.529.057,82	40.972.233,63	32.454.833,63	9.811.833,63	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	105.000,00	35.000,00	0,00	0,00	14.758.966,37	39.611.066,37
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	35.424.057,82	40.937.233,63	32.454.833,63	9.811.833,63	-14.758.966,37	-39.611.066,37
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	26.110.159,96	27.072.772,18	16.565.372,18	1.848.772,18	-11.213.827,82	-22.266.927,82
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	962.612,22	-10.507.400,00	-14.716.600,00	-13.062.600,00	-11.053.100,00	-8.655.200,00
7 ³	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	27.072.772,18	16.565.372,18	1.848.772,18	-11.213.827,82	-22.266.927,82	-30.922.127,82
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	7.922.887,46	13.323.331,55	15.348.331,55	7.421.931,55	-4.086.268,45	-17.885.268,45
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	5.400.444,09	-13.388.000,00	-7.926.400,00	-11.508.200,00	-13.799.000,00	-4.392.500,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	15.413.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	13.323.331,55	15.348.331,55	7.421.931,55	-4.086.268,45	-17.885.268,45	-22.277.768,45

lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorvor- jahres (vorläufig)	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €					
		1	2	3	4	5	6
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.391.010,40	541.129,90	541.129,90	541.129,90	541.129,90	541.129,90
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-849.880,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31.12. des Haushaltsjahres	541.129,90	541.129,90	541.129,90	541.129,90	541.129,90	541.129,90
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	40.937.233,63	32.454.833,63	9.811.833,63	-14.758.966,37	-39.611.066,37	-52.658.766,37

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

Angaben in EUR

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planentwurf 2025
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	194.700
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	Dienstleistungsvertrag	Druck und Verteilung des Stadtanzeigers	42.000
Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung				
Teilhaushalt 2	Innere Verwaltung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 2	306.700
1.1.2.01	Personalservice	Dienstleistungsvertrag	Zentrale Bezügekasse (inkl. EBIM [Verrechnung erfolgt])	172.100
Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung				
Teilhaushalt 3	Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 3	391.000
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	Geschäftsbesorgungsvertrag	Beseitigung von Abwässern	12.351.500
5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Aufgabenübertragung ÖPNV auf die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg	499.000

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planentwurf 2025
Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung				
Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 4	452.400
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	Mietvertrag	Ausleihen von Messanlagen	65.000
		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Zuschuss Hinterste Mühle für den Betrieb des Tierheimes/ Bergstraße	210.000
		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Zuschuss Hinterste Mühle für den Betrieb des Tierheimes/ Hinterste Mühle	45.000
1.2.2.03	Standesamt	Mietvertrag	Friedländer Tor, Standesamt	94.600
1.2.2.08	Obdachlosenhaus	Dienstvertrag	ambulante Wohnungsnotfallhilfe	350.000
		Mietvertrag	Anmietung Neubau Obdachlosenhaus	105.000
1.2.6.01	Brandschutz	Mietvertrag	Mietobjekte: Berufsfeuerwehr	790.900
		Mietvertrag	Mietobjekte: Freiwillige Feuerwehr Oststadt und Innenstadt	377.200
1.2.7.01	Rettungsdienst	Mietvertrag	Mietvertrag Rettungswache	112.610
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	3.207.000
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, Gesell-schafterversammlung, Gesellschafterbeschlüsse, Wirtschaftsplan , Jahres-abschluss, Jahresabschlussprüfung, Offenlegung, <u>Nachschusspflicht</u> etc.	280.100
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	294.500

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planentwurf 2025
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	172.900
2.1.1.01	Grundschulen	Mietvertrag/ Rahmenvereinbarung	Mietobjekte: sechs Grundschulen/Nutzung der Sportstätten (Schulsport)	2.545.500
		Nutzungsvertrag	Nutzung Schwimmhalle	94.800
		Versicherungsvertrag	Schülerunfallversicherung	167.300
2.1.5.01	Regionale Schulen	Mietvertrag/ Rahmenvereinbarung	Mietobjekte: drei Regionale Schulen/Nutzung der Sportstätten (Schulsport)	2.865.000
		Versicherungsvertrag	Schülerunfallversicherung	132.000
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	Rahmenvereinbarung	Nutzung der Sportstätten durch den Vereinssport (Eigenbetrieb)	2.687.800
			Nutzung der Sportstätten durch den Vereinssport (VZN GmbH)	178.000
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)	350.900

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planentwurf 2025
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	449.900
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung in den Ausstellungsbereichen	140.000
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	140.000
2.7.2.01	Regionalbibliothek	Mietvertrag	Mietobjekt: Regionalbibliothek einschließlich Annalise-Wagner-Stiftung im Haus der Kultur und Bildung	664.600
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	43.500
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 2025					Plan 2024				
			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	28.200	0	28.200	0	28.200	20.600	0	20.600	0	20.600
1	anteilig 1.1.1.01	Städtepartnerschaft	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000
1	anteilig 1.1.1.01	Sonstige allgemeine sächliche Aufwendungen u. a. Gratulationen anlässlich Jubiläen	8.500	0	8.500	0	8.500	7.500	0	7.500	0	7.500
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	276.000	0	276.000	0	276.000
1	anteilig 1.1.1.03 (bis 2024 5.1.1.01)	Stadtmarketing	16.000	0	16.000	0	16.000	370.500	121.800	370.500	121.800	248.700
2	anteilig 1.1.2.01	Eigenanteil Projekt Gesundheitsmanagement	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000	0	2.000
3	5.1.1.07	Stadtentwicklung	453.600	0	453.600	0	453.600	537.200	0	537.200	0	537.200
3	5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	3.860.000	3.361.000	3.860.000	3.361.000	499.000	3.359.000	2.779.000	3.359.000	2.779.000	580.000
3	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	641.600	17.600	641.300	17.400	624.000	465.500	17.000	465.200	16.800	448.500
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	14.198.300	10.653.600	14.195.600	10.653.600	3.544.700	13.919.800	10.455.900	13.917.100	10.455.900	3.463.900
6	5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH	280.100	0	280.100	0	280.100	274.800	0	274.800	0	274.800
6	5.7.3.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Deutsche Tanzkompanie)	75.000	0	75.000	0	75.000	85.800	0	83.700	0	85.800
6	5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH	294.500	0	294.500	0	294.500	219.200	0	219.200	0	219.200
6	5.7.3.04	Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	2.686.800	972.000	2.685.000	972.000	1.714.800	2.354.000	1.042.100	2.354.000	1.042.100	1.311.900

Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung	Plan 2025					Plan 2024				
			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	1.185.300	550.100	1.184.800	550.100	635.200	1.280.500	790.000	1.280.400	790.000	490.500
8	3.3.1.01	Förderungen (z. B. Mehrgenerationshaus, Beratungsstellen)	347.200	0	345.000	0	347.200	690.200	0	347.800	0	690.200
8	3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	667.700	0	667.700	0	667.700	570.000	0	570.000	0	570.000
8	4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	3.738.700	1.200	3.701.700	1.200	3.737.500	3.857.600	1.200	3.456.500	1.200	3.856.400
8	4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	1.612.400	227.000	1.612.400	227.000	1.385.400	1.577.800	227.000	1.577.800	227.000	1.350.800
9	2.5.2.01	Regionalmuseum	1.211.500	74.400	1.171.900	59.400	1.137.100	1.250.800	104.600	1.211.800	89.600	1.146.200
9	2.5.2.03	Kunstsammlung	949.600	33.000	942.900	31.500	916.600	988.300	55.900	982.700	55.300	932.400
9	2.7.2.01	Regionalbibliothek	2.322.400	106.000	2.287.200	105.500	2.216.400	2.242.900	98.600	2.055.200	76.000	2.144.300
9	2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben (u. a. Medienbildung, Tanz, Theater, Literatur, Städtische Events, Musik, Soziokultur)	1.108.300	18.200	1.091.500	18.000	1.090.100	1.108.200	21.400	1.089.200	21.300	1.086.800
9	2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	47.800	3.100	47.800	3.100	44.700	37.700	3.100	37.700	3.100	34.600
		Mitgliedsbeiträge (bereinigt um bereits in o. g. Produkten enthaltene Beiträge)	26.687	0	26.687	0	26.687	26.302	0	26.302	0	26.302
Freiwillige Leistungen gesamt			36.050.287	16.017.200	35.907.487	15.999.800	20.033.087	35.534.302	15.717.600	34.534.302	15.679.100	19.816.702

* ohne Investitionen

IX. Übersicht über Mitgliedschaften der Stadt in Verbänden und Vereinen

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2025 in EUR	Umlagen 2025 in EUR	Beschluss der Stadtver- tretung	vom Gesetzgeber vorgegeben	freiwillig
<u>Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister</u>					
1.1.1.09.564200 Verwaltungsführung	84.000,00				
- Deutscher Städtetag	28.500,00		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	60,00				x
- SIKURS Bevölkerungsprognose	1.100,00				x
<u>Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung</u>					
1.1.2.01.564200 Personalservice	6.600,00				
- Kommunaler Arbeitgeberverband	6.600,00				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.	80,00				x

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2025 in EUR	Umlagen 2025 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.	410,00				x
- Klima-Bündnis Alianza Del Clima e.V.	544,00				x
5.1.1.04.564200 Fachplanung Städtebau	3.600,00				
- Architektenkammer	1.275,00			x	
- Arbeitsgemeinschaft für fahrrad- und fußgängerfreundliche Kommunen Mecklenburg-Vorpommern e.V.“ (AGFK MV)	2.500,00				x
5.1.1.07.564200 Stadtentwicklung		20.000,00			
- Regionaler Planungsverband Mecklenburgische Seenplatte		16.000,00		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	1.500,00				
- Kooperationsgemeinschaft Wasser und Abwasser M-V e. V. (KOWA MV)	1.250,00				x
5.7.1.01.564200 Wirtschaftsförderung	23.000,00				
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte e. V.	18.000,00		672/23/96		
- Europäische Route der Backsteingotik e. V.	3.100,00		503/34/07		
- Tourismusverband Mecklenburg-Vorpommern e. V.	1.800,00		55/04/94		

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2025 in EUR	Umlagen 2025 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	1.500,00				
- Landesfeuerwehrverband M-V Mitgliedsbeitrag FFW	380,00				x
- Deutsche Jugendfeuerwehr	0,00				
- Arbeitsgemeinschaft der Berufsfeuerwehren	25,00				x
- Kreisfeuerwehrverband MSP Mitgliedsbeitrag FFW	1.050,00				
- Kreisfeuerwehrverband MSP-Stiftung	64,50				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	800,00				
- Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	800,00			x	
4.2.1.01.564200 Förderung des allgemeinen Sports	100,00				
- Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter	100,00				x

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2025 in EUR	Umlagen 2025 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.	160,00				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	200,00				
- Museumsverband in Mecklenburg-Vorpommern e. V.	50,00				x
- Verband der Kunstmuseen und Kunstinstitutionen M-V e. V.	55,00				x
2.7.2.01.564200 Regionalbibliothek	700,00	100,00			
- Deutscher Bibliotheksverband e. V.	600,00		45/23/91		
- Friedrich-Bödecker-Kreis in Mecklenburg-Vorpommern e. V.	40,00				x
- Fritz Reuter Gesellschaft e. V.	28,50				x
- 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	147.500,00	20.100,00			
G e s a m t	167.600,00				

XI. Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	75.547.448,59	74.290.500	79.036.200	81.149.100	83.300.800	85.276.100
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	59.612.809,81	58.812.700	58.548.400	58.773.100	59.013.600	59.260.200
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.431.584,49	14.900.700	16.590.800	16.590.800	16.590.800	16.590.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.661,68	95.600	90.400	90.400	90.400	90.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.988.695,48	6.961.200	7.729.200	7.739.800	7.749.400	7.760.900
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.154.401,14	9.581.000	6.567.000	6.194.000	6.194.000	6.151.900
9	+ Sonstige Erträge	5.319.534,05	1.955.500	1.847.500	1.820.400	1.820.400	1.816.800
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	170.175.135,24	166.597.200	170.409.500	172.357.600	174.759.400	176.947.100
11	- Personalaufwendungen	25.246.227,52	28.142.200	30.502.600	30.499.500	31.386.000	31.632.700
12	- Versorgungsaufwendungen	4.707.654,50	1.302.900	1.704.100	1.707.300	1.707.300	1.707.300
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.681.836,72	17.411.000	19.276.300	18.827.000	18.326.100	17.956.000
14	- Abschreibungen	1.309.779,76	2.117.000	1.000.200	1.000.200	1.000.200	1.000.200
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	94.204.341,30	97.186.400	100.011.200	100.625.200	101.222.300	101.816.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.884.425,21	7.728.100	7.406.200	7.516.000	7.442.500	7.425.000
18	- Sonstige Aufwendungen	22.803.418,34	24.134.400	23.882.000	23.623.600	23.648.600	23.548.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	167.837.683,35	178.022.000	183.782.600	183.798.800	184.733.000	185.086.100
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	2.337.451,89	-11.424.800	-13.373.100	-11.441.200	-9.973.600	-8.139.000
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	81.318,68	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	96.095,98	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)	2.352.229,19	-11.424.800	-13.373.100	-11.441.200	-9.973.600	-8.139.000
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	89.925.365,05	92.277.594	80.852.794	67.479.694	56.038.494	46.064.894
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	92.277.594,24	80.852.794	67.479.694	56.038.494	46.064.894	37.925.894

Finanzhaushalt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	75.649.566,53	74.290.500	79.036.200	81.149.100	83.300.800	85.276.100
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	58.787.661,74	58.565.100	58.321.900	58.546.600	58.787.100	59.033.700
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	26.390,94	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.046.761,76	14.900.700	16.590.800	16.590.800	16.590.800	16.590.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.273,84	95.600	90.400	90.400	90.400	90.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.184.543,03	6.961.200	7.729.200	7.739.800	7.749.400	7.760.900
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.156.625,14	9.581.000	6.567.000	6.194.000	6.194.000	6.151.900
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	3.505.380,98	1.939.100	1.837.500	1.800.400	1.800.400	1.796.800
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	167.458.203,96	166.333.200	170.173.000	172.111.100	174.512.900	176.700.600
10	- Personalauszahlungen	23.686.981,71	26.494.300	28.814.100	28.751.100	29.601.800	29.786.100
11	- Versorgungsauszahlungen	4.304.878,60	3.933.500	4.419.700	4.524.900	4.524.900	4.524.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.719.422,42	17.531.000	19.396.300	18.947.000	18.446.100	18.076.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	93.813.308,74	97.186.400	100.011.200	100.625.200	101.222.300	101.816.300
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	2.732.373,81	4.278.100	4.599.200	4.709.000	4.635.500	4.618.000
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	25.068.154,91	24.149.200	23.881.900	23.623.500	23.648.500	23.548.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	164.325.120,19	173.572.500	181.122.400	181.180.700	182.079.100	182.369.800
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	3.133.083,77	-7.239.300	-10.949.400	-9.069.600	-7.566.200	-5.669.200
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.942.324,93	4.130.300	6.859.800	3.778.000	3.768.000	3.516.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	20.620,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	5.102,69	9.300	2.600	2.600	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	10.968.047,62	4.139.600	6.862.400	3.780.600	3.768.000	3.516.000

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in €					
		1	2	3	4	5	6
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.567.494,83	17.527.600	14.788.800	15.288.800	17.567.000	7.908.500
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	108,70	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	5.567.603,53	17.527.600	14.788.800	15.288.800	17.567.000	7.908.500
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	5.400.444,09	-13.388.000	-7.926.400	-11.508.200	-13.799.000	-4.392.500
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	8.533.527,86	-20.627.300	-18.875.800	-20.577.800	-21.365.200	-10.061.700
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	15.413.000	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und	2.170.471,55	3.268.100	3.767.200	3.993.000	3.486.900	2.986.000
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und	0,00	0	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-2.170.471,55	12.144.900	-3.767.200	-3.993.000	-3.486.900	-2.986.000
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	-849.880,50	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	5.513.175,81	-8.482.400	-22.643.000	-24.570.800	-24.852.100	-13.047.700
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	962.612,22	-10.507.400	-14.716.600	-13.062.600	-11.053.100	-8.655.200
nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	26.110.159,96	27.072.772	16.565.372	1.848.772	-11.213.828	-22.266.928
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	27.072.772,18	16.565.372	1.848.772	-11.213.828	-22.266.928	-30.922.128
darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlung in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]						
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]						

Übersicht der Teilhaushalte

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	79.036.200	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	58.548.400	0	0	25.400	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.590.800	0	1.600.300	13.299.200	1.628.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.400	1.300	1.500	0	33.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.729.200	65.000	541.400	3.378.400	3.308.500
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.567.000	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.847.500	3.000	174.300	1.000	1.615.100
10	Summe der Erträge	170.409.500	69.300	2.317.500	16.704.000	6.585.600
11	- Personalaufwendungen	30.502.600	2.438.600	4.934.800	4.893.600	13.353.100
12	- Versorgungsaufwendungen	1.704.100	0	1.704.100	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.276.300	11.200	1.633.700	12.576.800	1.248.700
14	- Abschreibungen	1.000.200	1.000	0	34.400	580.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	100.011.200	11.000	10.076.500	1.066.500	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.406.200	0	0	3.860.000	21.700
18	- Sonstige Aufwendungen	23.882.000	1.626.500	3.776.900	2.762.700	5.362.500
19	Summe der Aufwendungen	183.782.600	4.088.300	22.126.000	25.194.000	20.566.800
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-13.373.100	-4.019.000	-19.808.500	-8.490.000	-13.981.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.035.000	0	0	0	1.485.200
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.035.000	311.300	79.500	49.900	1.482.300
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-13.373.100	-4.330.300	-19.888.000	-8.539.900	-13.978.300

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	Allgemeine	Schule, Sport	Kultur
		Unternehmen	Finanzwirtschaft	und Recht	
		in €			
		6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	79.036.200	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.837.300	46.852.000	768.300	65.400
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	62.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.000	53.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	328.100	107.800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.815.000	748.900	0	3.100
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	54.100
10	Summe der Erträge	16.652.300	126.637.100	1.097.500	346.200
11	- Personalaufwendungen	0	0	2.206.900	2.675.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	2.208.200	304.700
14	- Abschreibungen	190.800	0	107.600	85.600
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32.213.000	50.316.600	5.837.900	489.700
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.807.000	457.300	257.100	3.100
18	- Sonstige Aufwendungen	4.000	0	7.573.200	2.776.200
19	Summe der Aufwendungen	36.507.800	50.773.900	18.190.900	6.334.900
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-19.855.500	75.863.200	-17.093.400	-5.988.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.307.000	0	82.400	160.400
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335.000	0	776.100	900
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-18.883.500	75.863.200	-17.787.100	-5.829.200

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	79.036.200	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	58.321.900	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.590.800	0	1.600.300	13.299.200	1.628.900
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.400	1.300	1.500	0	33.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.729.200	65.000	541.400	3.378.400	3.308.500
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.567.000	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.837.500	3.000	164.300	1.000	1.615.100
9	Summe der laufenden Einzahlungen	170.173.000	69.300	2.307.500	16.678.600	6.585.600
10	- Personalauszahlungen	28.814.100	2.343.300	4.811.900	4.854.800	11.983.500
11	- Versorgungsauszahlungen	4.419.700	0	4.419.700	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.396.300	11.200	1.633.700	12.696.800	1.248.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	100.011.200	11.000	10.076.500	1.066.500	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	4.599.200	0	0	3.860.000	21.700
16	- Sonstige Auszahlungen	23.881.900	1.626.500	3.776.900	2.762.700	5.362.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	181.122.400	3.992.000	24.718.700	25.240.800	18.616.400
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-10.949.400	-3.922.700	-22.411.200	-8.562.200	-12.030.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-311.300	-79.500	-49.900	2.900
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-10.949.400	-4.234.000	-22.490.700	-8.612.100	-12.027.900

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
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	79.036.200	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	10.653.600	46.852.000	768.300	48.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	62.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.000	53.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	328.100	107.800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.815.000	748.900	0	3.100
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	54.100
9	Summe der laufenden Einzahlungen	16.468.600	126.637.100	1.097.500	328.800
10	- Personalauszahlungen	0	0	2.161.300	2.659.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.293.000	0	2.208.200	304.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	32.213.000	50.316.600	5.837.900	489.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	457.300	257.100	3.100
16	- Sonstige Auszahlungen	4.000	0	7.573.100	2.776.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen	33.510.000	50.773.900	18.037.600	6.233.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-17.041.400	75.863.200	-16.940.100	-5.904.200
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	972.000	0	-693.700	159.500
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-16.069.400	75.863.200	-17.633.800	-5.744.700

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	6.859.800	0	0	1.956.800	240.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	2.600	0	0	2.600	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.862.400	0	0	1.959.400	240.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	14.788.800	7.200	10.000	5.863.000	821.200
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	14.788.800	7.200	10.000	5.863.000	821.200
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.926.400	-7.200	-10.000	-3.903.600	-581.200
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-18.875.800	-4.241.200	-22.500.700	-12.515.700	-12.609.100

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6	Teilhaushalt 7	Teilhaushalt 8 -	Teilhaushalt 9
		Wirtschaftliche	Allgemeine	Schule, Sport	Kultur
		Unternehmen	Finanzwirtschaft	und Recht	
		in €			
		6	7	8	9
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.637.000	3.026.000	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	1.637.000	3.026.000	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	7.938.700	0	78.700	70.000
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.938.700	0	78.700	70.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.301.700	3.026.000	-78.700	-70.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-22.371.100	78.889.200	-17.712.500	-5.814.700

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 2025	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	7.200	0	0	0	7.200	
2	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	2	1.1.4.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	10.000	0	0	0	10.000	
3	Digitales Innovationszentrum	3	5.1.1.07								
	Einzahlungen			0	0	1.956.800	489.200	0	0	2.628.700	
	Auszahlungen			243.473	625.000	2.454.000	0	0	0	3.505.000	
4	Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	1.830.100	0	0	0	1.830.100	
5	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	821.700	0	0	0	821.700	
6	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt-Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	291.700	0	0	0	291.700	

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 2025	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
7	Stadtumbaumaßnahme "Datzeberg" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	25.000	0	0	0	25.000	
8	Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	434.300	0	0	0	434.300	
9	Förderung des sozialen und privaten Wohnungsbaus	3	5.2.2.01								
	Einzahlungen			0	9.300	2.600	2.600	0	0	14.500	
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
10	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	3	5.2.3.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	6.200	0	0	0	6.200	
11	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	4	1.2.2.03								
	Einzahlungen				0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen				0	7.000	0	0	0	7.000	
12	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	4	1.2.6.01								
	Einzahlungen			0	0	240.000	0	0	0	240.000	
	Auszahlungen			0	0	814.200	1.180.000	0	0	1.994.200	

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Gesamtein-/ auszahlungen
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	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	
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	
13	Kompensation Straßenbaubeiträge	6	5.4.1.01								
	Einzahlungen			0	0	250.000	0	0	0	250.000	
	Auszahlungen			0	0	250.000	0	0	0	250.000	
14	Investitionszuwendungen an Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH	6	5.4.7.02								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	253.900	0	0	0	253.900	
15	Investitionszuwendungen an Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH	6	5.7.3.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	30.100	0	0	0	30.100	
16	Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	6	5.7.3.04								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	162.000	0	0	0	162.000	
17	Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	6	6.2.3.01								
	Einzahlungen			0	0	1.387.000	0	0	0	1.387.000	
	Auszahlungen			0	0	7.242.000	0	0	0	7.242.000	

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 2025	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	
18	<i>Sonstige Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	6	6.2.6.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	700	0	0	0	700	
19	<i>Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</i>	7	6.1.1.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	3.026.000	0	0	0	3.026.000	
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
20	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	2.1.1.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	20.800	0	0	0	20.800	
21	<i>Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg</i>	8	2.1.1.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
	<i>Auszahlungen</i>			0	76.100	24.400	0	0	0	100.500	
22	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	8	2.1.5.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	24.100	0	0	0	24.100	
23	<i>Ausstattung Erweiterungsbau Regionalschule Ost</i>	8	2.1.5.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
	<i>Auszahlungen</i>			0	46.600	9.400	0	0	0	56.000	

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus-halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Gesamtein-/auszahlungen
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2025	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	
24	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.5.2.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	22.000	0	0	0	22.000	
25	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.5.2.02								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	5.000	0	0	0	5.000	
26	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.5.2.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	30.000	0	0	0	30.000	
27	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.7.2.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	3.000	0	0	0	3.000	
28	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.8.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	10.000	0	0	0	10.000	
	Summe Einzahlungen			0	9.300	6.862.400	491.800	0	0	7.546.200	
	Summe Auszahlungen			243.473	747.700	14.788.800	1.180.000	0	0	17.142.500	
	Saldo			-243.473	-738.400	-7.926.400	-688.200	0	0	-9.596.300	

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

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		
				2025	2024	+/-					Plan 2025	Plan 2024	+/-
				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			418,155	410,988	7,167	173.444.500	186.817.600	32.206.700	154.610.900	-13.373.100	-11.424.800	-1.948.300
1.1.1.01	Gremienbetreuung und Städtepartnerschaften	S	B	4,000	4,000	0,000	3.000	1.190.800	568.600	622.200	-1.187.800	-1.156.300	-31.500
1.1.1.02	Zentrale Steuerung	S	B	2,400	2,400	0,000	0	330.300	208.500	121.800	-330.300	-304.500	-25.800
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	W	B	4,897	2,947	1,950	1.300	1.009.300	334.800	674.500	-1.008.000	-805.200	-202.800
1.1.1.07	Personalrat	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	30.400	0	30.400	-30.400	-19.500	-10.900
1.1.1.09	Verwaltungssteuerung	S	B	3,000	4,000	-1,000	0	602.400	391.600	210.800	-602.400	-589.200	-13.200
1.1.6.03	Beteiligungsmanagement	S	B	3,400	3,400	0,000	0	432.200	308.300	123.900	-432.200	-409.700	-22.500
1.1.8.01	Rechnungsprüfungsamt	S	PoG	6,641	6,641	0,000	65.000	655.900	529.000	126.900	-590.900	-537.900	-53.000
1.2.1.01	Statistik	S	PoG	1,200	1,200	0,000	0	148.300	97.800	50.500	-148.300	-142.500	-5.800
5.1.1.01	Stadtmarketing <i>entfällt (ab 2025 zusammengelegt mit 1.1.1.03)</i>	S	F	0,000	0,950	-0,950	0	0	0	0	0	-248.700	248.700
				25,538			69.300	4.399.600	2.438.600	1.961.000	-4.330.300	-4.213.500	-116.800
	Anteil am Gesamthaushalt			6,1%			0,0%	2,4%	7,6%	1,3%			
	Vorjahr 2024				25,538		181.900	4.395.400	2.345.000	2.050.400		-4.213.500	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	-112.600	4.200	93.600	-89.400			-116.800

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

Die Zuschussverschlechterung in Höhe von 116,8 TEUR begründet sich vorwiegend mit der Verringerung der Erträge um 112,6 TEUR sowie der Erhöhung der Personalaufwendungen um 93,6 TEUR. Gleichzeitig verringern sich die Sachaufwendungen um 89,4 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen).

Auf der Grundlage der ab 2025 gültigen Struktur (siehe I. Vorbericht – „Strukturelle Änderungen gegenüber dem Vorjahr“) werden die **Produkte 1.1.1.03 (Öffentlichkeitsarbeit)** und **5.1.1.01 (Stadtmarketing)** zusammengelegt, so dass das Produkt 5.1.1.01 ab 2025 entfällt.

Im Plan 2024 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 2024 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 2025 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Da für 2023 noch keine abschließende produktkonkrete Abrechnung vorliegt, wurde die Aufteilung anhand der voraussichtlich angefallenen Kosten auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 vorgenommen. Mit dem Planentwurf verändern sich daher im **Teilhaushalt 1** die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost gegenüber dem Plan 2024 um 152,4 TEUR.

Die Aufwendungen für Gutachten steigen im **Produkt 1.1.1.03 (Öffentlichkeitsarbeit)** um 50,0 TEUR, da in 2025 insbesondere konzeptionelle Arbeiten in Vorbereitung auf den Relaunch des städtischen Internetauftritts durchgeführt werden sollen.

Im **Produkt 1.1.8.01 (Rechnungsprüfungsamt)** steigen die Erträge aus Kostenerstattung im Rahmen der Übernahme der örtlichen Prüfung für die Gemeinden des Amtes Neverin um 10,0 TEUR. Hier erfolgt eine Anpassung des Abrechnungsbetrages in Bezug auf den Prüfaufwand.

Im Rahmen des Programms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ (ZIZ) wurden im **Produkt 5.1.1.01 (Stadtmarketing)** fortführend sonstige Aufwendungen in Höhe von 259,2 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. Mit dem Auslaufen des Bundesprogramms in 2025 entfallen sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen im Planjahr.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	7,2	7,2	Betriebsausstattung
	Gesamt	1,0		

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt 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	0	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	1.300	1.300	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.000	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	3.000	0	3.000	0	0
10	Summe der Erträge	69.300	1.300	3.000	0	0
11	- Personalaufwendungen	2.438.600	334.800	568.600	208.500	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.200	1.500	1.600	900	100
14	- Abschreibungen	1.000	1.000	0	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	1.626.500	384.500	603.000	119.600	30.300
19	Summe der Aufwendungen	4.088.300	721.800	1.184.200	329.000	30.400
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-4.019.000	-720.500	-1.181.200	-329.000	-30.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	311.300	287.500	6.600	1.300	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-4.330.300	-1.008.000	-1.187.800	-330.300	-30.400

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
		in €			
		6	7	8	9
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	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	65.000	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	0	0	65.000	0
11	- Personalaufwendungen	391.600	308.300	529.000	97.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	1.300	2.600	1.200
14	- Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	208.800	114.400	119.200	46.700
19	Summe der Aufwendungen	602.400	424.000	650.800	145.700
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-602.400	-424.000	-585.800	-145.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	8.200	5.100	2.600
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-602.400	-432.200	-590.900	-148.300

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.	0	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	1.300	1.300	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.000	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	3.000	0	3.000	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	69.300	1.300	3.000	0	0	
10	- Personalauszahlungen	2.343.300	334.800	568.600	188.700	0	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.200	1.500	1.600	900	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	1.626.500	384.500	603.000	119.600	30.300	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	3.992.000	720.800	1.184.200	309.200	30.400	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-3.922.700	-719.500	-1.181.200	-309.200	-30.400	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-311.300	-287.500	-6.600	-1.300	0	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-4.234.000	-1.007.000	-1.187.800	-310.500	-30.400	

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
		in €			
		6	7	8	9
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	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	65.000	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	0	65.000	0
10	- Personalauszahlungen	345.400	308.300	504.600	92.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	1.300	2.600	1.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	208.800	114.400	119.200	46.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen	556.200	424.000	626.400	140.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-556.200	-424.000	-561.400	-140.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-8.200	-5.100	-2.600
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-556.200	-432.200	-566.500	-143.400

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	7.200	7.200	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	7.200	7.200	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.200	-7.200	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-4.241.200	-1.014.200	-1.187.800	-310.500	-30.400	

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
		in €			
		6	7	8	9
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0
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	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-556.200	-432.200	-566.500	-143.400

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 2025	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	7.200	0	0	0	7.200	
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen			0	0	7.200	0	0	0	7.200	
	Saldo			0	0	-7.200	0	0	0	-7.200	

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 2025

- Organisation einiger Veranstaltungen im Rahmen des Stadtjubiläums 777 Jahre Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg (z. B. Osterfeuer, Klappstuhlkinos)
- Bestands-, Struktur- und Nutzungsanalyse der Homepage www.neubrandenburg.de in Vorbereitung auf einen vollständigen Internet-Relaunch
- Entwicklung dauerhafter Strukturen in Umsetzung des Stadtmarketingkonzeptes im Benehmen mit der VZN GmbH

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Besucherzahlen Internet	Pers.	650.751	600.000	650.000	50.000	650.000	650.000	650.000
besuchte Seiten Internet	Anz.	2.267.677	1.400.000	2.000.000	600.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Kennzahlen								
besuchte Internetseiten der Stadt je Besucher	AZ/Pers	3,48	2,33	3,08	0,75	3,08	3,08	3,08
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,772	2,947	4,897	1,950	4,897	4,897	4,897

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,3	1,4	1,3	-0,1	1,3	1,3	1,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,0	0,6	0,0	-0,6	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	10,5	2,0	1,3	-0,7	1,3	1,3	1,3

Teilhaushalt 2

Innere Verwaltung

Verantwortlich: Leiterin Fachbereich 1, Katja Piotrowski

Produkte des Teilhaushaltes

1.1.1.10	Verwaltung Fachbereich 1	1.1.6.01	Finanzen
1.1.2.01	Personalservice	1.1.6.06	Kämmerei neu
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	5.4.1.02	Veranlagung Straßenreinigungsgebühren neu
1.1.4.01	Informationstechnologie		

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		
				2025 VZÄ	2024 VZÄ	+/- VZÄ					Plan 2025 EUR	Plan 2024 EUR	+/- EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,155	410,988	7,167	173.444.500	186.817.600	32.206.700	154.610.900	-13.373.100	-11.424.800	-1.948.300
1.1.1.10	Verwaltung FB 1	S	B	5,000	3,000	2,000	0	462.000	397.800	64.200	-462.000	-379.800	-82.200
1.1.2.01	Personalservice	S	PoG	**14,923	**14,282	0,641	281.200	2.521.300	1.564.000	957.300	-2.240.100	-1.807.800	-432.300
1.1.2.03	Zentrale Aufgaben der Vorsorge	S	PoG	0,000	0,000	0,000	193.000	1.726.100	1.726.100	0	-1.533.100	-1.097.500	-435.600
1.1.3.01	Organisation	S	B	7,681	8,835	-1,154	4.000	1.039.500	703.800	335.700	-1.035.500	-884.200	-151.300
1.1.4.01	Informationstechnologie	S	B	2,550	1,550	1,000	0	1.757.300	129.100	1.628.200	-1.757.300	-3.262.700	1.505.400
1.1.6.01	Finanzen	S	B	27,000	32,000	-5,000	239.300	2.507.900	1.712.100	795.800	-2.268.600	-2.580.500	311.900
1.1.6.06	Kämmerei (neu)	S	B	4,000	0,000	4,000	0	374.100	333.400	40.700	-374.100	0	-374.100
3.6.1.02	Fördg. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. -pflege	W	PoG	1,000	1,000	0,000	0	10.217.300	72.600	10.144.700	-10.217.300	-9.830.700	-386.600
5.4.1.02	Veranlagung Straßenreinigungsgebühren (neu)	S	PmG		0,000	0,000	1.600.000	1.600.000	0	1.600.000	0	0	0
	Summe 2025			62,154			2.317.500	22.205.500	6.638.900	15.566.600	-19.888.000	-19.843.200	-44.800
	Anteil am Gesamthaushalt			14,9%			1,3%	11,9%	20,6%	10,1%			
	Vorjahr 2024				60,667		702.600	20.545.800	6.027.700	14.518.100		-19.843.200	
	Abweichung zum Vorjahr					1,487	1.614.900	1.659.700	611.200	1.048.500			-44.800
	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 Verschlechterung des Zuschusses im Teilhaushalt 2 um 44,8 TEUR begründet sich hauptsächlich aus der Erhöhung der Sachaufwendungen um 1.048,5 TEUR. Außerdem steigen die Versorgungsaufwendungen um 401,2 TEUR und die Personalaufwendungen um 210,0 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen). Gleichzeitig steigen die Erträge um 1.614,9 TEUR.

Auf der Grundlage der ab 2025 gültigen Struktur (siehe I. Vorbericht – „Strukturelle Änderungen gegenüber dem Vorjahr“) werden im Fachbereich 1 (Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung) die Aufgaben der Kämmerei aus dem **Produkt 1.1.6.01 (Finanzen)** herausgelöst und neu im **Produkt 1.1.6.06 (Kämmerei)** abgebildet. Die Aufgabe der Veranlagung der Straßenreinigungsgebühren geht zum 01.01.2025 vom Eigenbetrieb Immobilienmanagement an den Finanzservice im Fachbereich 1 über. Der Gebührenhaushalt verbleibt im Eigenbetrieb. Dadurch werden die Erträge aus der Veranlagung der Straßenreinigungsgebühren sowie deren Weiterleitung an den Eigenbetrieb im neu gebildeten **Produkt 5.4.1.02 (Veranlagung Straßenreinigungsgebühren)** dargestellt.

Im Plan 2024 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 2024 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. Zusätzlich wurde im Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie) eine vorsichtig geschätzte pauschale Erhöhung gegenüber der Abrechnung 2021 zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2024 für IKT-Ost-Leistungen für alle Produkte im Kernhaushalt (inkl. Schulen ohne DigitalPakt) veranschlagt.

Zum Wirtschaftsplanentwurf 2025 mit der IKT-Ost besteht mit Redaktionsschluss noch weiterer Abstimmungsbedarf. Daher erfolgt die Planung der Gesamtaufwendungen für Leistungen an die IKT-Ost bei der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg zunächst auf dem Niveau des Vorjahres.

Die Verfahrensweise zur Darstellung der Aufwendungen wird analog der Planung 2024 fortgeführt. Die Planung der anteiligen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten wird dabei analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 fortgeschrieben. Damit erhöhen sich die konkret den Produkten des Teilhaushalts 2 zuweisbaren Aufwendungen an die IKT um 337,0 TEUR. Im Gegenzug verringern sich die nicht den Produkten zugeordneten Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost im **Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie)** um 1.508,5 TEUR aufgrund der Verteilung auf Grundlage der Abrechnung des 4. Quartals 2023. Im Gesamthaushalt verändern sich die geplanten Aufwendungen für Leistungen an die IKT-Ost gegenüber 2024 nicht.

Im **Produkt 1.1.2.01 (Personalservice)** steigen die Aufwendungen für die Ausbildung um 145,0 TEUR. Dies ist insbesondere damit begründet, dass zum einen die Anzahl der Ausbildungsplätze für Brandmeister von 1 auf 4 steigt und sich zum anderen die Kosten für die Ausbildung zum Brandmeister im Allgemeinen verteuern. Weiterhin werden mit dem Plan 2025 die Lehrgänge für die Straßenwärter durch den Personalservice finanziert. Insbesondere aus diesem Grund steigen auch die Erträge aus Kostenerstattungen im Produkt um 39,5 TEUR, da eine Rückerstattung der genannten Kosten für die Straßenwärter durch den Eigenbetrieb erfolgt.

Die Erträge aus Kostenerstattung durch den Eigenbetrieb sinken im **Produkt 1.1.2.03 (Zentrale Aufgaben der Vorsorge)** um 37,4 TEUR. Aufgrund der neuen Finanzierungsgrundlagen des Kommunalen Versorgungsverband Mecklenburg-Vorpommern reduzieren sich die Versorgungsaufwendungen im Eigenbetrieb. Die Dienstherrnanteile und die Versorgungsrücklage für die Versorgungsempfänger entfallen. Dementsprechend reduziert sich auch der zu planende Erstattungsbeitrag.

Die Planung der Wohnsitzgemeindeanteile für Tageseinrichtungen für Kinder erhöht sich um 353,0 TEUR im **Produkt 3.6.1.02 (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege)** aufgrund der steigenden monatlichen Wohnsitzgemeindepauschale pro betreutem Kind.

Ab 2025 wird die Veranlagung der Straßenreinigungsgebühren durch den Finanzservice durchgeführt und die Einzahlungen an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement, bei dem der Gebührenhaushalt geführt wird, weitergeleitet. Dadurch werden erstmalig im Kernhaushalt unter dem neu gebildeten **Produkt 5.4.1.02 (Veranlagung Straßenreinigungsgebühren)** Erträge in Höhe von 40,0 TEUR und in gleicher Höhe Aufwendungen für die Weiterleitung an den Eigenbetrieb geplant.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
1.1.4.01	Informationstechnologie	10,0	10,0	Projekte Digitalisierung
	Gesamt	10,0		

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	1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation
			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	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.600.300	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	0	1.500	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	541.400	0	0	275.400	183.000	4.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	174.300	0	0	4.300	10.000	0
10	Summe der Erträge	2.317.500	0	0	281.200	193.000	4.000
11	- Personalaufwendungen	4.934.800	72.600	397.800	1.564.000	22.000	703.800
12	- Versorgungsaufwendungen	1.704.100	0	0	0	1.704.100	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.633.700	0	100	6.000	0	500
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.076.500	10.076.500	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	3.776.900	63.800	63.200	926.200	0	334.800
19	Summe der Aufwendungen	22.126.000	10.212.900	461.100	2.496.200	1.726.100	1.039.100
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-19.808.500	-10.212.900	-461.100	-2.215.000	-1.533.100	-1.035.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	79.500	4.400	900	25.100	0	400
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-19.888.000	-10.217.300	-462.000	-2.240.100	-1.533.100	-1.035.500

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte			
		1.1.4.01 Informations- technologie	1.1.6.01 Finanzen	1.1.6.06 Kämmerei	5.4.1.02 Veranlagung Straßen- reinigungs- gebühren
		in €			
		7	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	300	0	1.600.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	79.000	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	160.000	0	0
10	Summe der Erträge	0	239.300	0	1.600.000
11	- Personalaufwendungen	129.100	1.712.100	333.400	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	26.100	1.000	1.600.000
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	1.628.200	721.300	39.400	0
19	Summe der Aufwendungen	1.757.300	2.459.500	373.800	1.600.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.757.300	-2.220.200	-373.800	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	48.400	300	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-1.757.300	-2.268.600	-374.100	0

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	1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation	
			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.	0	0	0	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.600.300	0	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	0	1.500	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	541.400	0	0	275.400	183.000	4.000	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	164.300	0	0	4.300	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	2.307.500	0	0	281.200	183.000	4.000	
10	- Personalauszahlungen	4.811.900	72.600	381.600	1.546.000	22.000	695.300	
11	- Versorgungsauszahlungen	4.419.700	0	0	0	4.419.700	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.633.700	0	100	6.000	0	500	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	10.076.500	10.076.500	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	3.776.900	63.800	63.200	926.200	0	334.800	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	24.718.700	10.212.900	444.900	2.478.200	4.441.700	1.030.600	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-22.411.200	-10.212.900	-444.900	-2.197.000	-4.258.700	-1.026.600	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-79.500	-4.400	-900	-25.100	0	-400	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-22.490.700	-10.217.300	-445.800	-2.222.100	-4.258.700	-1.027.000	

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte			
		1.1.4.01 Informations- technologie	1.1.6.01 Finanzen	1.1.6.06 Kämmerei	5.4.1.02 Veranlagung Straßen- reinigungs- gebühren
		in €			
		7	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	300	0	1.600.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	79.000	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	160.000	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	239.300	0	1.600.000
10	- Personalauszahlungen	129.100	1.631.900	333.400	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	26.100	1.000	1.600.000
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	1.628.200	721.300	39.400	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.757.300	2.379.300	373.800	1.600.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-1.757.300	-2.140.000	-373.800	0
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-48.400	-300	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-1.757.300	-2.188.400	-374.100	0

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	1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation	
			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	10.000	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	10.000	0	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.000	0	0	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-22.500.700	-10.217.300	-445.800	-2.222.100	-4.258.700	-1.027.000	

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte			
		1.1.4.01 Informations- technologie	1.1.6.01 Finanzen	1.1.6.06 Kämmerei	5.4.1.02 Veranlagung Straßen- reinigungs- gebühren
		in €			
		7	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	10.000	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	10.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.000	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-1.767.300	-2.188.400	-374.100	0

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Gesamtein-/ auszahlungen
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	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	
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	
1	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	2	1.1.4.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	10.000	0	0	0	10.000	
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen			0	0	10.000	0	0	0	10.000	
	Saldo			0	0	-10.000	0	0	0	-10.000	

Produkthaushalt	Produkt	Produkthaushalt
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3.6.1	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	3.6.1.02	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Verantwortlich

Katja Piotrowski

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 2025

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

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
betreute Kinder insgesamt	Anz.	4.108	4.230	4.200	-30	4.200	4.200	4.200
betreute Kinder in Tagespflege	Anz.	138	150	150	0	150	150	150
betreute Kinder in Tageseinrichtungen	Anz.	3.970	4.080	4.050	-30	4.050	4.050	4.050
Plätze in Tageseinrichtungen gesamt	Anz.	5.198	5.198	5.198	0	5.198	5.198	5.198
Kennzahlen								
Aufwendungen Wohnsitzgemeinde gesamt	EUR	9.053.194	9.707.900	10.076.500	368.600	10.308.400	10.545.400	10.788.000
Aufwendungen Tagespflege	EUR	301.492	344.300	359.900	15.600	368.200	376.600	385.300
Aufwendungen Kita	EUR	8.751.702	9.363.600	9.716.600	353.000	9.940.200	10.168.800	10.402.700
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	1,000	1,000	1,000	0,000	1,000	1,000	1,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	67,8	70,4	72,6	-2,2	74,0	75,5	77,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	9.053,2	9.707,9	10.076,5	-368,6	10.308,4	10.545,4	10.788,0
Sonstige laufende Auszahlungen	5,3	51,3	63,8	-12,5	63,8	63,8	63,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,2	1,1	4,4	-3,3	4,4	4,4	4,4
Auszahlungen	9.126,5	9.830,7	10.217,3	-386,6	10.450,6	10.689,1	10.933,2
Liquiditätssaldo	-9.126,2	-9.830,7	-10.217,3	-386,6	-10.450,6	-10.689,1	-10.933,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	67,9	70,4	72,6	-2,2	74,0	75,5	77,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	9.053,2	9.707,9	10.076,5	-368,6	10.308,4	10.545,4	10.788,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	5,3	51,3	63,8	-12,5	63,8	63,8	63,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,2	1,1	4,4	-3,3	4,4	4,4	4,4
Aufwendungen	9.126,5	9.830,7	10.217,3	-386,6	10.450,6	10.689,1	10.933,2
Ergebnis	-9.126,2	-9.830,7	-10.217,3	-386,6	-10.450,6	-10.689,1	-10.933,2

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		
				2025	2024	+/-					Plan 2025	Plan 2024	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,155	410,988	7,167	173.444.500	186.817.600	32.206.700	154.610.900	-13.373.100	-11.424.800	-1.948.300
1.1.1.20	Verwaltung FB 2	S	B	6,000	4,400	1,600	0	1.163.300	508.400	654.900	-1.163.300	-951.000	-212.300
3.5.1.03	Wohngeld	S	PoG	14,000	14,000	0,000	1.000	1.190.800	960.400	230.400	-1.189.800	-1.086.000	-103.800
5.1.1.03	Städtebauliche Planung	S	PoG	7,000	7,000	0,000	0	1.069.700	553.000	516.700	-1.069.700	-1.037.600	-32.100
5.1.1.04	Fachplanung Städtebau	W	PoG	7,641	7,641	0,000	0	862.800	655.200	207.600	-862.800	-844.400	-18.400
5.1.1.07	Stadtentwicklung	W	F	3,090	3,090	0,000	0	453.600	243.400	210.200	-453.600	-537.200	83.600
5.1.1.08	Städtebauförderung	W	PmG	4,330	4,330	0,000	26.900	1.479.600	332.200	1.147.400	-1.452.700	-1.459.100	6.400
5.2.1.01	Bauaufsicht	W	PoG	12,000	12,500	-0,500	625.000	1.468.500	900.500	568.000	-843.500	-795.300	-48.200
5.2.3.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	S	PoG	2,000	2,000	0,000	500	219.600	147.600	72.000	-219.100	-193.000	-26.100
5.3.3.01	Wasserversorgung (Löschwasser)	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	46.000	0	46.000	-46.000	-44.200	-1.800
5.3.7.01	Nachsorge Deponie	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	0	0	0	0	0	0
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	S	PoG	2,000	1,600	0,400	12.670.000	12.670.000	126.500	12.543.500	0	0	0
5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	S	F	0,000	0,000	0,000	3.361.000	3.860.000	0	3.860.000	-499.000	-580.000	81.000
5.5.4.03	Immissionsschutz	S	PoG	1,000	1,000	0,000	2.000	118.400	83.600	34.800	-116.400	-97.600	-18.800
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	W	F	5,580	3,580	2,000	17.600	641.600	382.800	258.800	-624.000	-448.500	-175.500
	Summe 2025			64,641			16.704.000	25.243.900	4.893.600	20.350.300	-8.539.900	-8.073.900	-466.000
	Anteil am Gesamthaushalt			15,5%			9,6%	13,5%	15,2%	13,2%			
	Vorjahr 2024				61,141		16.111.400	24.185.300	4.546.700	19.638.600		-8.073.900	
	Abweichung zum Vorjahr					3,500	592.600	1.058.600	346.900	711.700			-466.000

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 466,0 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Neben dem Anstieg der Personalaufwendungen um 299,1 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen) ist eine Verschlechterung bei den Sachaufwendungen um 711,7 TEUR zu verzeichnen. Die Erträge steigen gleichzeitig um 592,6 TEUR.

Im Plan 2024 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 2024 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 2025 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Da für 2023 noch keine abschließende produktkonkrete Abrechnung vorliegt, wurde die Aufteilung anhand der voraussichtlich angefallenen Kosten auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 vorgenommen. Mit dem Planentwurf verändern sich daher im Teilhaushalt 3 die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost gegenüber dem Plan 2024 um 137,8 TEUR.

Im **Produkt 1.1.1.20 (Verwaltung Fachbereich 2)** steigen die Gutachteraufwendungen im Rahmen des Klimaschutzes um 105,0 TEUR. Diese stehen im Zusammenhang mit der Entwicklung notwendiger Strategien/Maßnahmen zur Anpassung des urbanen Raumes an die Folgen des Klimawandels.

Die Aufwendungen für Gutachterkosten im **Produkt 5.1.1.03 (Bauleitplanung)** sinken um 56,0 TEUR auf 280,0 TEUR. Die Reduktion erklärt sich insbesondere durch einen verminderten Planansatz in der informellen Bauleitplanung, speziell in der Flächennutzungsplanung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg. Notwendige externe Gutachterleistungen wurden in 2024 erbracht.

Im **Produkt 5.1.1.07 (Stadtentwicklung)** sinken die Aufwendungen für Gutachterkosten um 120,0 TEUR. Hier waren für 2024 Gutachterleistungen im Rahmen des Schwimmballenneubaus geplant.

Im **Produkt 5.1.1.08 (Städtebauförderung)** verringern sich die Zuschüsse an die Städtebaulichen Sondervermögen gegenüber dem Vorjahr um 60,0 TEUR. Die Höhe der Zuschüsse orientiert sich jährlich an den Investitionskosten in den jeweiligen Gesamtmaßnahmen.

Im **Produkt 5.4.7.01 (Förderung des ÖPNV)** werden die Ausgleichsleistungen vom Landkreis Mecklenburgische Seenplatte um 582,0 TEUR auf 3.361,0 TEUR auf der Einnahmenseite und die Transferaufwendungen zur Verluststützung des ÖPNV um 501,0 TEUR auf 3.860,0 TEUR auf der Ausgabenseite erhöht, sodass das Produkt im Ergebnis mit einem negativen Saldo von 499,0 TEUR abschließt. Hintergrund ist die vorliegende Berechnung des ausgleichsfähigen Defizits nach der ÖPNV-Ist-Rechnung für 2023 vom 22.05.2024 sowie zum V-Ist 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 2025	Verwendung	
5.1.1.07	Stadtentwicklung	2.454,0	2.454,0	Digitales Innovationszentrum (anteilig durch Fördermittel)

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
				finanziert)
5.1.1.08	Städtebauförderung	3.402,8		
davon	Sanierungs-, Entwicklungs- und Stadtumbaumaßnahmen	3.402,8		Siehe Städtebauliches Sondervermögen Band 4
	Sanierungsmaßnahme „Altstadt“ Neubrandenburg	1.830,1	1.130,1	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			700,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“	821,7	771,7	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			50,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“ Programm „Die Soziale Stadt“	291,7	261,7	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			30,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Stadtumbaumaßnahme „Datzeberg“ und Programm „Zukunft Stadtgrün“	25,0	0	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			25,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Stadtumbaumaßnahme „Oststadt“ und Programm „Zukunft Stadtgrün“	434,3	263,3	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			171,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
5.2.3.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	6,2	6,2	
	Gesamt	5.863,0		

Die Sanierungs-, Entwicklungs- und Stadtumbaumaßnahmen der Städtebaulichen Sondervermögen werden nach Fertigstellung im Anlagevermögen des Eigenbetriebes Immobilienmanagement aktiviert. Die damit verbundene Eigenkapitalerhöhung wirkt sich aufgrund der Eigenkapitalspiegelmethode in gleicher Höhe auf die Finanzanlage Eigenbetrieb Immobilienmanagement aus. Zum Übertragungszeitpunkt werden die 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
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	13.299.200	0	0	1.700	625.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.378.400	0	0	0	0	17.400
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	16.704.000	0	0	26.900	625.000	17.600
11	- Personalaufwendungen	4.893.600	655.200	243.400	332.200	900.500	382.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.576.800	1.800	2.900	1.300	6.800	8.200
14	- Abschreibungen	34.400	8.600	0	22.700	0	300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.066.500	0	36.500	970.000	0	60.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.860.000	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	2.762.700	194.700	167.300	147.900	552.200	188.300
19	Summe der Aufwendungen	25.194.000	860.300	450.100	1.474.100	1.459.500	639.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-8.490.000	-860.300	-450.100	-1.447.200	-834.500	-622.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.900	2.500	3.500	5.500	9.000	2.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-8.539.900	-862.800	-453.600	-1.452.700	-843.500	-624.000

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.3.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		in €				
		7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und 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	508.400	960.400	553.000	0	147.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.600	2.600	6.300	0	1.000
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	648.700	207.300	508.600	0	71.000
19	Summe der Aufwendungen	1.158.700	1.170.300	1.069.200	0	219.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.158.700	-1.169.300	-1.069.200	0	-219.100
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.600	20.500	500	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-1.163.300	-1.189.800	-1.069.700	0	-219.100

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	3.361.000	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	3.361.000	2.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	126.500	0	83.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.000	0	12.496.800	0	1.500
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	1.500
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	3.860.000	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	44.900	0	31.800
19	Summe der Aufwendungen	46.000	0	12.668.200	3.860.000	118.400
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-46.000	0	1.800	-499.000	-116.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	1.800	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-46.000	0	0	-499.000	-116.400

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	13.299.200	0	0	1.700	625.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.378.400	0	0	0	0	17.400
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	16.678.600	0	0	1.700	625.000	17.400
10	- Personalauszahlungen	4.854.800	655.200	243.400	332.200	900.500	382.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.696.800	1.800	2.900	1.300	6.800	8.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	1.066.500	0	36.500	970.000	0	60.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.860.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	2.762.700	194.700	167.300	147.900	552.200	188.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen	25.240.800	851.700	450.100	1.451.400	1.459.500	639.300
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-8.562.200	-851.700	-450.100	-1.449.700	-834.500	-621.900
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-49.900	-2.500	-3.500	-5.500	-9.000	-2.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-8.612.100	-854.200	-453.600	-1.455.200	-843.500	-623.900

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.3.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		in €				
		7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	1.000	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	1.000	0	0	500
10	- Personalauszahlungen	508.400	937.200	553.000	0	147.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.600	2.600	6.300	0	1.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	648.700	207.300	508.600	0	71.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.158.700	1.147.100	1.067.900	0	219.600
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-1.158.700	-1.146.100	-1.067.900	0	-219.100
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-4.600	-20.500	-500	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-1.163.300	-1.166.600	-1.068.400	0	-219.100

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	3.361.000	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	3.361.000	2.000
10	- Personalauszahlungen	0	0	126.500	0	68.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.000	120.000	12.496.800	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	3.860.000	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	44.900	0	31.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen	46.000	120.000	12.668.200	3.860.000	101.300
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-46.000	-120.000	1.800	-499.000	-99.300
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	0	-1.800	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-46.000	-120.000	0	-499.000	-99.300

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	1.956.800	0	1.956.800	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	2.600	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.959.400	0	1.956.800	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	5.863.000	0	2.454.000	3.402.800	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	5.863.000	0	2.454.000	3.402.800	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.903.600	0	-497.200	-3.402.800	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-12.515.700	-854.200	-950.800	-4.858.000	-843.500	-623.900

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.3.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		in €				
		7	8	9	10	11
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen 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	2.600	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	6.200
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	6.200
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600	-6.200
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-1.163.300	-1.166.600	-1.068.400	2.600	-225.300

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	-46.000	-120.000	0	-499.000	-99.300

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 2025	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	<i>Digitales Innovationszentrum</i>	3	5.1.1.07								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	1.956.800	489.200	0	0	0	2.628.700
	<i>Auszahlungen</i>			243.473	625.000	2.454.000	0	0	0	0	3.505.000
2	<i>Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg</i>	3	5.1.1.08								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	1.830.100	0	0	0	0	1.830.100
3	<i>Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt"</i>	3	5.1.1.08								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	821.700	0	0	0	0	821.700
4	<i>Sanierungsmaßnahme "Nordstadt-Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt"</i>	3	5.1.1.08								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	291.700	0	0	0	0	291.700
5	<i>Stadtumbaumaßnahme "Datzeberg" und Programm "Zukunft Stadtgrün"</i>	3	5.1.1.08								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	25.000	0	0	0	0	25.000

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 2025	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 "Oststadt" und Programm "Zukunft Stadtgrün"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	434.300	0	0	0	434.300	
7	Förderung des sozialen und privaten Wohnungsbaus	3	5.2.2.01								
	Einzahlungen			0	9.300	2.600	2.600	0	0	14.500	
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
8	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	3	5.2.3.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	6.200	0	0	0	6.200	
	Summe Einzahlungen			0	9.300	1.959.400	491.800	0	0	2.643.200	
	Summe Auszahlungen			243.473	625.000	5.863.000	0	0	0	6.914.000	
	Saldo			-243.473	-615.700	-3.903.600	491.800	0	0	-4.270.800	

Investitionsübersicht										
Maßnahme 447 (Digitales Innovationszentrum) im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.07										
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Planungsleistungen für den Bau eines digitalen Innovationszentrums auf dem Areal des ehemaligen Lokschuppens.										
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 2025	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	1.956.800	489.200	0	0	0	2.628.700 *
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.956.800	489.200	0	0	0	2.628.700
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	243.473	625.000	2.454.000	0	0	0	0	3.505.000 *
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.454.000	0	0	0	0	3.505.000
		darunter:								
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	0	
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-497.200	489.200	0	0	0	-876.300

Erläuterungen: Die investiven Auszahlungen dienen der Erarbeitung der Vor- und Entwurfsplanung des Digitalen Innovationszentrums Neubrandenburgs (DIZ). Diese ist Voraussetzung für die notwendige Einwerbung von Drittmitteln. Das Vorhaben DIZ dient dem Zweck, die digitale gewerbliche Infrastruktur der Region nachhaltig zu verbessern, die Innovationskraft der lokalen Betriebe zu stärken und letztendlich die Wettbewerbsfähigkeit der Unternehmen zu erhöhen. Die Finanzierung erfolgt teilweise aus Zuwendungen des Landes Mecklenburg-Vorpommern zur Förderung des Ausbaus der wirtschaftsnahen Infrastruktur aus Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe "Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur" (Förderquote 75 %).

* enthält ungeplante Einzahlungen in 2024 in Höhe von 182,6 TEUR (Förderanteil für Kosten 2023), welche zur Deckung von ungeplanten Auszahlungen in gleicher Höhe dienen.

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- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	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	1.830.100	0	0	0	0	1.830.100
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	1.830.100	0	0	0	0	1.830.100
		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	-1.830.100	0	0	0	0	-1.830.100

Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen für die Sanierungsmaßnahme "Altstadt" sind insbesondere für die Neugestaltung der Freianlagen des Rathauses, für die Neugestaltung des Straßenraums der Poststraße sowie der Markgrafenstraße, für die Sanierung des Haupttores des Friedländer Tores und für Klimaanpassungsmaßnahmen innerhalb der Innenstadt geplant. Nähere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten.

Investitionsübersicht										
Maßnahme 404 (Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt") im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.08										
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen für das Sanierungsgebiet der Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt.										
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	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	821.700	0	0	0	0	821.700
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	821.700	0	0	0	0	821.700
		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	-821.700	0	0	0	0	-821.700
Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen für die Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" sind insbesondere für die Neugestaltung von Außenanlagen am Lokschruppen 1 (Digitales Innovationsraum) sowie für die Neugestaltung des Bahnhofsvorplatzes geplant. Nähere 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 Stadtumbau der Oststadt und die Verbesserung der grünen Infrastruktur.											
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)			Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				1	2	3	4	5	6	7	8
0											
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	434.300	0	0	0	0	0	434.300
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	434.300	0	0	0	0	0	434.300
		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	0
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-434.300	0	0	0	0	0	-434.300

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.

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 2025

- Neufassung der Erhaltungssatzung für das erweiterte Stadtzentrum - Entwurf für Neufassung Erhaltungssatzung entwickeln

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Fachplanungen	Anz.	157	90	90	0	90	90	90
Kennzahlen								
Gesamtaufwendungen je Fachplanung	EUR/FP	4.362	8.839	8.560	-279	8.706	8.856	9.007
Gesamtaufwendungen je Einwohner	EUR/EW	10,49	12,24	11,85	-0,39	12,15	12,45	12,67
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	7,282	7,641	7,641	0,000	7,641	7,641	7,641

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige laufende Einzahlungen	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	615,3	648,0	655,2	-7,2	668,3	681,8	695,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,2	0,9	1,8	-0,9	1,8	1,8	1,8
Sonstige laufende Auszahlungen	124,3	186,6	194,7	-8,1	194,7	194,7	194,7
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,7	0,3	2,5	-2,2	2,5	2,5	2,5
Auszahlungen	740,5	835,8	854,2	-18,4	867,3	880,8	894,4
Liquiditätssaldo	-740,1	-835,8	-854,2	-18,4	-867,3	-880,8	-894,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige lfd. Erträge	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	6,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	616,1	648,0	655,2	-7,2	668,3	681,8	695,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,2	0,9	1,8	-0,9	1,8	1,8	1,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	8,6	8,6	8,6	0,0	8,6	8,6	8,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	83,6	186,6	194,7	-8,1	194,7	194,7	194,7
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,7	0,3	2,5	-2,2	2,5	2,5	2,5
Aufwendungen	709,2	844,4	862,8	-18,4	875,9	889,4	903,0
Ergebnis	-702,4	-844,4	-862,8	-18,4	-875,9	-889,4	-903,0

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 2025

- Beschlussfassung ISEK; Federführend im Prozess bei der Neuaufstellung des ISEK; Koordination der Umsetzung von Einzelmaßnahmen
- Smart City; Einbindung der Bürger in Smart City-Projekte und Digitalisierung des öffentlichen Raumes; Anzahl der Bürgerbeteiligungsformate sind zu erweitern

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Kennzahlen								
Zuschussbedarf je Einwohner	EUR/EW	5,35	7,54	5,69	-1,85	5,11	5,21	5,29
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	2,750	3,090	3,090	0,000	3,090	3,090	3,090

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	233,7	256,7	243,4	13,3	248,2	251,9	256,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6,3	3,0	2,9	0,1	2,9	2,9	2,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	48,0	36,5	36,5	0,0	36,5	36,5	36,5
Sonstige laufende Auszahlungen	489,8	240,3	167,3	73,0	104,3	104,3	104,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,5	0,7	3,5	-2,8	3,5	3,5	3,5
Auszahlungen	779,3	537,2	453,6	83,6	395,4	399,1	404,1
Liquiditätssaldo	-770,9	-537,2	-453,6	83,6	-395,4	-399,1	-404,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	234,0	256,7	243,4	13,3	248,2	251,9	256,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,2	3,0	2,9	0,1	2,9	2,9	2,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	48,1	36,5	36,5	0,0	36,5	36,5	36,5
Sonstige lfd. Aufwendungen	569,9	240,3	167,3	73,0	104,3	104,3	104,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,5	0,7	3,5	-2,8	3,5	3,5	3,5
Aufwendungen	856,7	537,2	453,6	83,6	395,4	399,1	404,1
Ergebnis	-848,3	-537,2	-453,6	83,6	-395,4	-399,1	-404,1

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 2025

- Abrechnung ReStart Landesprogramm; Koordination und Durchführung ZIZ Programm des Bundes
- Sanierung Wiekhaus 55
- Koordination des Prozesses zur Vergabe der Planungsleistungen für das DIZ/Lokschuppen-areal; Einwerbung von Fördermitteln außerhalb der Städtebauförderung für die Investition Lokschuppen 1 und Wassertürme (DIZ);
- Koordinierung des Prozesses zur Neugestaltung des Rathausumfelds
- Koordinierung des Prozesses zur Neugestaltung des Bahnhofsvorplatzes
- Vorbereitung und strategische Planung Straßenplanung innerhalb der Städtebauförderung; Neutorstraße
- Begleitung der Baumaßnahme Große Wollweberstraße

- Koordinierung des Prozesses zum Ausbau Poststraße/Markgrafenstraße
- Vorbereitung des Ausbaus Heidenstraße

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Kennzahlen								
Zuschussbedarf je Einwohner	EUR/EW	11,09	21,89	21,38	-0,51	21,65	21,93	22,03
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,000	4,330	4,330	0,000	4,330	4,330	4,330

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,5	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
Sonstige laufende Einzahlungen	1.452,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	1.453,8	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
Personalauszahlungen	225,5	321,5	332,2	-10,7	339,0	345,7	352,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3,7	1,0	1,3	-0,3	1,3	1,3	1,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	889,9	1.030,0	970,0	60,0	970,0	970,0	970,0
Sonstige laufende Auszahlungen	5.271,4	109,4	147,9	-38,5	147,9	147,9	147,9
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahl.	262,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,5	1,4	5,5	-4,1	5,5	5,5	5,5
Auszahlungen	6.654,7	1.463,3	1.456,9	6,4	1.463,7	1.470,4	1.477,3
Liquiditätssaldo	-5.200,9	-1.461,6	-1.455,2	6,4	-1.462,0	-1.468,7	-1.475,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,2	25,2	25,2	0,0	25,2	25,2	25,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,5	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7
Sonstige lfd. Erträge	2.338,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	2.365,0	26,9	26,9	0,0	26,9	26,9	26,9
Personalaufwendungen	226,4	321,5	332,2	-10,7	339,0	345,7	352,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,2	1,0	1,3	-0,3	1,3	1,3	1,3
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	180,1	22,7	22,7	0,0	22,7	22,7	22,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	889,9	1.030,0	970,0	60,0	970,0	970,0	970,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	437,4	109,4	147,9	-38,5	147,9	147,9	147,9
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,5	1,4	5,5	-4,1	5,5	5,5	5,5
Aufwendungen	1.735,8	1.486,0	1.479,6	6,4	1.486,4	1.493,1	1.500,0
Ergebnis	629,2	-1.459,1	-1.452,7	6,4	-1.459,5	-1.466,2	-1.473,1

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

Verantwortlich

Peter Klaus

Art der Aufgabe

pflichtig ohne Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Landesbauordnung Mecklenburg-Vorpommern
- Baugesetzbuch
- Wohnungseigentumsgesetz
- Baunutzungsverordnung

Zielgruppe

- Bürgerinnen und Bürger
- private und kommunale Unternehmen
- Behörden

Leistung

- Beratung und Information
- Baurechtliche Erlaubnisse
- Bauaufsicht

Beschreibung

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

Operative Ziele 2025

- 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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anträge gesamt	Anz.	730	350	350	0	350	350	350
durchgeführte Baukontrollen	Anz.	202	150	150	0	150	150	150
daraus festgestellte Verstöße gegen öffentlich-rechtliche Vorschriften	Anz.	47	–	–	–	–	–	–
Sachbearbeiter Bauaufsicht	VZÄ	8,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	9,00
dar. techn. Sachbearbeiter Bauaufsicht	VZÄ	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00
Sachbearbeiter Baukontrolle	VZÄ	2,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	2,00
Kennzahlen								
Anträge je Arbeitstag	Anz/AT	2,9	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Anträge je Sachbearbeiter Bauaufsicht	Anz/VZÄ	91,3	38,9	38,9	0,0	38,9	38,9	38,9
Anträge je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	11,2	5,4	5,4	0,0	5,4	5,5	5,5
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	12,359	12,500	12,000	-0,500	12,000	12,000	12,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464,5	615,0	625,0	10,0	625,0	625,0	625,0
Sonstige laufende Einzahlungen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	465,3	615,0	625,0	10,0	625,0	625,0	625,0
Personalauszahlungen	825,1	924,6	900,5	24,1	918,5	936,9	955,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10,2	1,4	6,8	-5,4	6,8	6,8	6,8
Sonstige laufende Auszahlungen	341,1	523,7	552,2	-28,5	528,2	528,2	528,2
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,3	9,0	-8,7	9,0	9,0	9,0
Auszahlungen	1.176,4	1.450,0	1.468,5	-18,5	1.462,5	1.480,9	1.499,6
Liquiditätssaldo	-711,1	-835,0	-843,5	-8,5	-837,5	-855,9	-874,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	441,7	615,0	625,0	10,0	625,0	625,0	625,0
Sonstige lfd. Erträge	-2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	439,0	615,0	625,0	10,0	625,0	625,0	625,0
Personalaufwendungen	770,1	884,9	900,5	-15,6	918,5	936,9	955,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10,2	1,4	6,8	-5,4	6,8	6,8	6,8
Sonstige lfd. Aufwendungen	375,7	523,7	552,2	-28,5	528,2	528,2	528,2
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,3	9,0	-8,7	9,0	9,0	9,0
Aufwendungen	1.156,0	1.410,3	1.468,5	-58,2	1.462,5	1.480,9	1.499,6
Ergebnis	-717,0	-795,3	-843,5	-48,2	-837,5	-855,9	-874,6

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

Verantwortlich

Janine Kriegler

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

§ 2 Abs. 2 KV M-V

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen

Leistung

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

Beschreibung

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

Operative Ziele 2025

- Einstellung eines Tourismusmanagers, der für die Entwicklung und Umsetzung des Tourismuskonzepts als zentrale Ansprechperson für alle tourismusrelevanten Themen fungiert
- Durchführung von 30 Unternehmensbesuchen
- Bis Ende 2025 Klärung der Kostentragung der Mietzahlungen für das City-Büro ab 1.2.2026; das Büro ist Koordinationsstelle für Stadtentwicklungsprojekte und Kommunikationsplattform für Händler, Gewerbetreibende und die Stadtverwaltung.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Unternehmensbesuche im Jahr	Anz.	45	45	30	-15	30	30	30
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,071	3,580	5,580	2,000	5,580	5,580	5,580

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,6	16,8	17,4	0,6	17,4	17,4	17,4
Sonstige laufende Einzahlungen	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	32,8	16,8	17,4	0,6	17,4	17,4	17,4
Personalauszahlungen	217,9	245,3	382,8	-137,5	390,0	397,3	404,8
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7,3	6,2	8,2	-2,0	8,2	8,2	8,2
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	55,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Sonstige laufende Auszahlungen	85,9	153,3	188,3	-35,0	172,3	172,3	172,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,4	2,0	-1,6	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen	366,2	465,2	641,3	-176,1	632,5	639,8	647,3
Liquiditätssaldo	-333,3	-448,4	-623,9	-175,5	-615,1	-622,4	-629,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21,1	16,8	17,4	0,6	17,4	17,4	17,4
Sonstige lfd. Erträge	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	35,4	17,0	17,6	0,6	17,6	17,6	17,6
Personalaufwendungen	217,7	245,3	382,8	-137,5	390,0	397,3	404,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11,0	6,2	8,2	-2,0	8,2	8,2	8,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,0	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

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige lfd. Aufwendungen	149,0	153,3	188,3	-35,0	172,3	172,3	172,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,4	2,0	-1,6	2,0	2,0	2,0
Aufwendungen	432,6	465,5	641,6	-176,1	632,8	640,1	647,6
Ergebnis	-397,2	-448,5	-624,0	-175,5	-615,2	-622,5	-630,0

Teilhaushalt 4

Sicherheit und Ordnung

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

Produkte des Teilhaushaltes

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

Strategische Ziele

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

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Nr.	Produktbezeichnung THH 4 - Sicherheit und Ordnung	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
				2025	2024	+/-					Plan 2025	Plan 2024	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,155	410,988	7,167	173.444.500	186.817.600	32.206.700	154.610.900	-13.373.100	-11.424.800	-1.948.300
1.1.1.30	Verwaltung FB 3	S	B	3,300	4,300	-1,000	0	621.100	522.500	98.600	-621.100	-589.400	-31.700
1.1.4.05	Bürgerberatung	S	B	5,100	5,100	0,000	30.100	407.800	271.900	135.900	-377.700	-324.400	-53.300
1.2.1.02	Wahlen	S	PoG	3,090	3,090	0,000	35.000	519.900	243.500	276.400	-484.900	-459.000	-25.900
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	W	PoG	35,050	34,200	0,850	1.722.600	3.311.500	2.227.100	1.084.400	-1.588.900	-1.486.100	-102.800
1.2.2.02	Bürgerbüro	W	PoG	15,679	15,679	0,000	494.000	1.829.600	934.000	895.600	-1.335.600	-1.180.700	-154.900
1.2.2.03	Standesamt (neu)	S	PoG	7,379	7,379	0,000	195.000	703.500	466.200	237.300	-508.500	-574.300	65.800
1.2.2.08	Obdachlosenhause	W	PmG	0,950	0,800	0,150	72.000	506.900	49.900	457.000	-434.900	-406.400	-28.500
1.2.3.01	Verkehrsangelegenheiten	S	PoG	12,649	12,649	0,000	589.400	1.140.100	775.000	365.100	-550.700	-531.600	-19.100
1.2.3.02	Verkehrsaufsicht	S	PoG	2,700	2,700	0,000	105.000	275.500	192.600	82.900	-170.500	-153.700	-16.800
1.2.6.01	Brandschutz	W	PmG	106,121	106,121	0,000	1.697.400	9.602.900	7.127.200	2.475.700	-7.905.500	-6.106.400	-1.799.100
1.2.7.01	Rettungsdienst	S	PoG	3,750	3,750	0,000	3.130.300	3.130.300	543.200	2.587.100	0	0	0
	Summe 2025			195,768			8.070.800	22.049.100	13.353.100	8.696.000	-13.978.300	-11.812.000	-2.166.300
	Anteil am Gesamthaushalt			46,8%			4,7%	11,8%	41,5%	5,6%			
	Vorjahr 2024				195,768		7.833.100	19.645.100	11.634.100	8.011.000		-11.812.000	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	237.700	2.404.000	1.719.000	685.000			-2.166.300

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

Das Jahresergebnis im Teilhaushalt 4 (Sicherheit und Ordnung) verschlechtert sich gegenüber dem Vorjahresplan insgesamt um 2.166,3 TEUR. Personalkostensteigerungen haben daran einen Anteil von insgesamt 1.719,0 TEUR, wobei eine haushaltübergreifende pauschale Personalkosteneinsparung im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** in Höhe von 1.005,0 TEUR nicht mehr berücksichtigt wurde und sich daher verschlechternd auswirkt. Die Sachkosten des Teilhaushalts steigen um 685,0 TEUR. Die Erträge erhöhen sich demgegenüber um 237,7 TEUR.

Im Plan 2024 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 2024 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 2025 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Da für 2023 noch keine abschließende produktkonkrete Abrechnung vorliegt, wurde die Aufteilung anhand der voraussichtlich angefallenen Kosten auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 vorgenommen. Mit dem Planentwurf verändern sich daher im **Teilhaushalt 4** die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost gegenüber dem Plan 2024 um 300,4 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 4 steigen insgesamt um 19,0 TEUR. Dies betrifft wegen gestiegener Betriebskosten vor allem das **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** sowie die Infothek (**Produkt 1.1.4.05 (Bürgerberatung)**).

Im **Produkt 1.1.1.30 (Verwaltung FB 3)** erhöhen sich die Aufwendungen für Kriminalprävention und Krisenstab um 10,0 TEUR auf insgesamt 20,0 TEUR. Die Mittel sind angedacht zur einmaligen Übernahme von Laborkosten für ein Jahr durch die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg bei der Einführung eines gemeinsamen Drug-Checking-Projekts des Caritasverbandes für das Erzbistum Hamburg e.V. mit dem Dietrich-Bonhoeffer-Klinikum.

Die Erträge aus Bußgeldern im **Produkt 1.2.2.01 (Ordnungsangelegenheiten)** bleiben auf dem Vorjahresniveau in Höhe von 1.600,0 TEUR bestehen. Die Aufwendungen für Kostenerstattungen an das Tierheim erhöhen sich um 35,0 TEUR wegen zu berücksichtigender Tarifierhöhungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dort.

Im **Produkt 1.2.2.08 (Obdachlosenhaus)** steigt die Kostenerstattung für die Betreuung des Obdachlosenhauses um 30,0 TEUR. Grund hierfür ist die Anpassung des Betreibervertrags infolge gestiegener Personalkosten sowie einer Erhöhung der Reinigungs- und Wartungskosten.

Im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** steigen die Aufwendungen insgesamt um 1.799,1 TEUR. Den größten Anteil daran haben die Personalkosten, die sich um 1.654,0 TEUR erhöhen, bei denen sich jedoch die nicht erfolgte Einplanung einer pauschalen Personalkosteneinsparung um 1.005,0 TEUR verschlechternd gegenüber dem Vorjahr auswirkt. Die Erträge steigen um insgesamt 65,7 TEUR. Hiervon betreffen 47,0 TEUR die Erhöhung der Erträge aus Benutzungsgebühren, welche aus einer Anpassung an das Ist der Vorjahre resultiert und insbesondere mit erhöhten Einsatzzahlen am Flughafen Trolenhagen zu begründen ist. Weiterhin sinken die Erstattungen der Pauschalen aus der Übernahme des Brandschutzes und der technischen Hilfe für andere Gemeinden auf Grund der Aufhebung des Vertrags mit der Gemeinde Neddemin (Verringerung um 15,0 TEUR). Die Sachkosten des Produktes erhöhen sich um 210,8 TEUR. Die Ursache liegt neben gestiegenen Kosten für IT-Dienstleistungen (76,1 TEUR) und Mieten (Erhöhung um 42,8 TEUR) vor allem in dem erhöhten Planansatz für Abschreibungen auf Fahrzeuge (Steigerung um

76,4 TEUR). Eine Erhöhung um 13,1 TEUR erfahren ebenfalls die Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige, da ab dem 01.01.25 eine neue Entschädigungsrichtlinie in Kraft tritt. Ebenso erhöhen sich die Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel um 15,1 TEUR wegen der außerordentlichen Anschaffung von 96 Schließfächern als Diebstahlschutz auf der Brandschutzwache. Die Auszahlungen für Dienst- und Schutzbekleidung steigen um 13,0 TEUR. Die Aufwendungen für Ausbildung sinken um 30,3 TEUR, decken aber alle benötigten Aus- und Fortbildungen im Brandschutz ab. Veranschlagt ist erneut eine Position in Höhe von 45,0 TEUR zur Flugzeugbrandbekämpfung, die jedoch als Kostenübernahme durch die Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH in gleicher Höhe erstattet wird.

Im **Produkt 1.2.7.01 (Rettungsdienst)** als kostenrechnende Einrichtung steigen sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen um 127,4 TEUR. Die Personalkosten verringern sich dabei um 53,9 TEUR. Die Sachkosten erhöhen sich um 181,3 TEUR. Dies ist insbesondere auf eine Investition zurückzuführen, die im Jahr 2024 im Rettungsdienst zur Beschaffung von zwei Rettungstransportwagen umgesetzt wurde. Hierdurch erhöhen sich die Abschreibungskosten für Fahrzeuge um 163,3 TEUR sowie zusätzlich zu berücksichtigende Zinsaufwendungen in Höhe von 21,7 TEUR für den hierfür aufgenommenen Investitionskredit.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
1.2.2.03	Standesamt	7,0	2,0	1x Musikanlage für Eheschließungsraum
			5,0	1x Sitzbank Außenbereich
1.2.6.01	Brandschutz	814,2	200,0	1x Kleineinsatzfahrzeug
			200,0	1x Abrollbehälter Gefahrgut
			80,0	1x MFC 7000 Waschmaschine (CSA, PA, Helme)
			60,0	Ausstattung Atemschutzwerkstatt (Spezialanfertigung)
			58,6	1x Durchladewaschmaschine Atemschutzwerkstatt
			47,6	40x Handfunkgeräte Motorola HRT inkl. Ladeschale (ff. in 2026: 17x + 18x Motorola HRT EX) (BF & FF)
			25,0	10x Pressluftatmer Airbos
			20,0	1x Notstromaggregat 25KVA (FFW O)
			19,0	2x Trockenschränke Atemschutzwerkstatt
			13,0	1x Hydraulisches Rettungsgerät LUKAS E 100 Strongarm (KEF BF)
			9,0	1x Planübungspaket FWESI für Führungskräfteausbildung

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
			8,0	1x Satz Prüfungsgewichte für UVV und Ausbildung
			7,8	1x Übungstreppe (Stairtrainer / Stairclimber/ Stairmaster)
			7,5	3x Gefrierschrank (1 pro Wachschicht) BF, Bevorratung für Notlagen
			7,0	1x Rollwagen Chemikalienschutzanzug für die MFC 7000 Maschine (nur Helme und Pressluftatmer)
			6,8	4x Elspro Akku Arbeitsleuchte (BF & FF)
			6,0	1x Diagnosegerät für KFZ
			6,0	1x Übungstür
			5,8	2x Zusatzlizenz Drägerware Werkstattmodul WSS 9000
			5,6	1x Rollwagen Chemikalienschutzanzug für die MFC 7000 Maschine (nur Anzug)
			5,5	2x Headset für Einsatzdienst
			5,5	1x Drägerware Werkstattmodul plus Scanner für Einsatzmittel
			5,0	2x Gasmessgeräte Dräger X-am 2800 (FF I & FF O)
			2,5	1x Ersatzflasche Sprungretter BF
			1,5	1x Abkantbank 1,4 m
			1,5	1x Fernseher (Ersatz für 12 Jahre altes Gerät)
	Gesamt	821,2		

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 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 Transfererträge	0	0	0	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.628.900	105.000	463.100	72.000	135.800	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.100	13.700	0	0	19.200	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.308.500	0	1.800	0	81.300	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	1.615.100	1.603.900	5.000	0	0	
10	Summe der Erträge	6.585.600	1.722.600	469.900	72.000	236.300	
11	- Personalaufwendungen	13.353.100	2.227.100	934.000	49.900	7.127.200	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.248.700	322.800	1.400	351.000	296.300	
14	- Abschreibungen	580.800	42.500	900	0	351.700	
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	21.700	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	5.362.500	715.400	891.400	105.500	1.823.700	
19	Summe der Aufwendungen	20.566.800	3.307.800	1.827.700	506.400	9.598.900	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-13.981.200	-1.585.200	-1.357.800	-434.400	-9.362.600	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.485.200	0	24.100	0	1.461.100	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.482.300	3.700	1.900	500	4.000	
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-13.978.300	-1.588.900	-1.335.600	-434.900	-7.905.500	

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 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 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	30.100	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	30.100	35.000	195.000	589.400	105.000
11	- Personalaufwendungen	522.500	271.900	243.500	466.200	775.000	192.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.200	100	18.600	7.600	11.100	400
14	- Abschreibungen	0	0	100	600	100	800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	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	78.100	135.800	256.700	228.700	347.800	81.700
19	Summe der Aufwendungen	620.800	407.800	518.900	703.100	1.134.000	275.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-620.800	-377.700	-483.900	-508.100	-544.600	-170.500
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300	0	1.000	400	6.100	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-621.100	-377.700	-484.900	-508.500	-550.700	-170.500

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	3.130.300	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0
9	+ Sonstige Erträge		0
10	Summe der Erträge	3.130.300	
11	- Personalaufwendungen	543.200	
12	- Versorgungsaufwendungen		0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.200	
14	- Abschreibungen	184.100	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	21.700	
18	- Sonstige Aufwendungen	697.700	
19	Summe der Aufwendungen	1.665.900	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	1.464.400	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.464.400	
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	1.628.900	105.000	463.100	72.000	135.800	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.100	13.700	0	0	19.200	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.308.500	0	1.800	0	81.300	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.615.100	1.603.900	5.000	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	6.585.600	1.722.600	469.900	72.000	236.300	
10	- Personalauszahlungen	11.983.500	2.099.800	907.000	47.000	6.120.600	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.248.700	322.800	1.400	351.000	296.300	
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	21.700	0	0	0	0	
16	- Sonstige Auszahlungen	5.362.500	715.400	891.400	105.500	1.823.700	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	18.616.400	3.138.000	1.799.800	503.500	8.240.600	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-12.030.800	-1.415.400	-1.329.900	-431.500	-8.004.300	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	2.900	-3.700	22.200	-500	1.457.100	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-12.027.900	-1.419.100	-1.307.700	-432.000	-6.547.200	

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	30.100	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	30.100	35.000	195.000	589.400	105.000
10	- Personalauszahlungen	461.800	269.700	228.400	423.200	718.400	164.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.200	100	18.600	7.600	11.100	400
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	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	78.100	135.800	256.700	228.700	347.800	81.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen	560.100	405.600	503.700	659.500	1.077.300	246.500
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-560.100	-375.500	-468.700	-464.500	-487.900	-141.500
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-300	0	-1.000	-400	-6.100	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-560.400	-375.500	-469.700	-464.900	-494.000	-141.500

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	3.130.300
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	3.130.300
10	- Personalauszahlungen	543.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	219.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	21.700
16	- Sonstige Auszahlungen	697.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.481.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	1.648.500
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.464.400
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	184.100

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	240.000	0	0	0	240.000	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	240.000	0	0	0	240.000	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	821.200	0	0	0	814.200	
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	821.200	0	0	0	814.200	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-581.200	0	0	0	-574.200	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-12.609.100	-1.419.100	-1.307.700	-432.000	-7.121.400	

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.30 Verwaltung Fachbereich 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.2.03 Standesamt	1.2.3.01 Verkehrsange- legenheiten	1.2.3.02 Verkehrs- aufsicht
		in €					
		6	7	8	9	10	11
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	7.000	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	7.000	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-7.000	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-560.400	-375.500	-469.700	-471.900	-494.000	-141.500

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	184.100

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Gesamtein-/ auszahlungen
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	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	
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	
1	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.2.03								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
	<i>Auszahlungen</i>			0	7.000	0	0	0	0	7.000	
2	<i>Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge</i>	4	1.2.6.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	240.000	0	0	0	240.000	
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	814.200	1.180.000	0	0	1.994.200	
	Summe Einzahlungen			0	0	240.000	0	0	0	240.000	
	Summe Auszahlungen			0	0	821.200	1.180.000	0	0	2.001.200	
	Saldo			0	0	-581.200	-1.180.000	0	0	-1.761.200	

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge) im Teilhaushalt 4, Produkt 1.2.6.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Ein- und Auszahlungen für Sachanlagen im Brandschutz.									
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 2025	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdate n 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	240.000	0	0	0	0	240.000
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	326.900	0	0	0	0	326.900
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	814.200	1.180.000	0	0	0	1.994.200
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	814.200	1.180.000	0	0	0	1.994.200
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			400.000	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.180.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-487.300	-1.180.000	0	0	0	-1.667.300

Erläuterungen: Die Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer vom Land M-V in Höhe von 240.000 EUR erfolgen für Investitionen im Bereich des vorbeugenden und abwehrenden Brandschutzes. Die Auszahlungen im Brandschutz sind für brandschutzspezifische Ausstattung und Gebrauchsgegenstände geplant, die im Vorbericht des Teilhaushaltes 4 in der Übersicht zu den Investitionsmaßnahmen untersetzt sind. Insbesondere betrifft dies Investitionen in Höhe von 230,2 TEUR, die sich mit dem Umbau der Brandschutzwache im Rahmen der Umsetzung des Hygienekonzepts zur Schwarz-Weiß-Trennung ergeben. Weiterhin ist die Beschaffung eines Kleinsatzzfahrzeugs in Höhe von 200.000 EUR geplant. Hierfür war im Plan 2024 eine Verpflichtungsermächtigung enthalten. In Umsetzung der Verpflichtungsermächtigung aus 2024 ist weiterhin ein Abrollbehälter zur Bekämpfung bei Gefahrgutunfällen im Höhe von 200,0 TEUR geplant.

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 2025

- Einführung der Fachanwendung VOIS-GESO für das Gewerbeamt (Ablösung der bisherigen Fachanwendung IKOL Gewerbe) unter Beteiligung der Abt. 1.30, der IKT Ost, des Herstellers und der Abteilung 3.10

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Anz.	464	800	800	0	800	600	600
Ordnungswidrigkeiten Straßenverkehr	Anz.	29.504	38.000	38.000	0	38.000	35.000	35.000
Bestand Gewerbebetriebe	Anz.	3.310	3.400	3.400	0	3.400	3.300	3.300
Außendienstmitarbeiter	VZÄ	18,00	17,50	17,50	0,00	18,00	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	58.000,00	65.000,00	7.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Erträge aus Bußgeldern	EUR	1.341.993,25	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
Erträge aus Gewerbegebühren	EUR	64.575,57	50.000,00	60.000,00	10.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Kostenerstattung Tierheim	EUR	147.218,90	175.000,00	210.000,00	35.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Höhe der Kostenerstattung für Sicherstellung von Tieren	EUR	4.616,73	9.000,00	12.000,00	3.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	32,918	34,200	35,050	0,850	35,050	35,050	35,050

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
------------------------	-------------	--------------	--------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98,8	87,0	105,0	18,0	105,0	105,0	105,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,3	14,1	13,7	-0,4	13,7	13,7	13,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,7	0,1	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	1.418,9	1.607,4	1.603,9	-3,5	1.603,9	1.603,9	1.603,9
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,9	0,8	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	1.537,6	1.709,4	1.722,6	13,2	1.722,6	1.722,6	1.722,6
Personalauszahlungen	1.698,4	2.018,0	2.099,8	-81,8	1.734,2	2.183,9	1.924,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202,6	280,6	322,8	-42,2	322,8	322,8	322,8
Sonstige laufende Auszahlungen	509,6	742,4	715,4	27,0	715,4	715,4	715,4
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,5	1,0	3,7	-2,7	3,7	3,7	3,7
Auszahlungen	2.411,1	3.042,0	3.141,7	-99,7	2.776,1	3.225,8	2.966,8
Liquiditätssaldo	-873,5	-1.332,6	-1.419,1	-86,5	-1.053,5	-1.503,2	-1.244,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126,1	87,0	105,0	18,0	105,0	105,0	105,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,3	14,1	13,7	-0,4	13,7	13,7	13,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,1	0,1	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	1.401,1	1.603,8	1.603,9	0,1	1.603,9	1.603,9	1.603,9
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,9	0,8	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,0
Erträge	1.546,5	1.705,8	1.722,6	16,8	1.722,6	1.722,6	1.722,6
Personalaufwendungen	1.837,9	2.135,9	2.227,1	-91,2	1.864,2	2.316,4	2.059,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215,3	280,6	322,8	-42,2	322,8	322,8	322,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	31,7	32,0	42,5	-10,5	42,5	42,5	42,5
Sonstige lfd. Aufwendungen	423,8	742,4	715,4	27,0	715,4	715,4	715,4
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,5	1,0	3,7	-2,7	3,7	3,7	3,7
Aufwendungen	2.509,1	3.191,9	3.311,5	-119,6	2.948,6	3.400,8	3.144,0
Ergebnis	-962,6	-1.486,1	-1.588,9	-102,8	-1.226,0	-1.678,2	-1.421,4

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

Verantwortlich

Annabel Pragst

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 2025

- Erarbeitung Lastenheft und Projektbeschreibung zur Beschaffung der VOIS Module Fundwesen, Fischereischeinwesen, Parkausweise/Parkerleichterung und OLAV (Onlineanwendungen für Kommunen); anschließend Weiterleitung dieser an die IKT-Ost zur weiteren Veranlassung und Beschaffung der Module
- Einführung der digitalen Lichtbilderfassung für Personalausweise und Reisepässe; entsprechende Aufnahmesysteme werden durch Bundesdruckerei bereitgestellt

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl beantragter Personalausweise	Anz.	7.728	6.300	9.000	2.700	6.300	6.300	6.300
Anzahl beantragter Pässe	Anz.	2.443	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
Öffnungszeiten Bürgerservice in der Woche	Std.	34,00	30,00	30,00	0,00	30,00	30,00	30,00
Durchschnittliche Wartezeiten Bürgerservice	min.	12,4	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Anzahl Begrüßungsgeldempfänger	Anz.	418	400	400	0	400	400	400
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	17,977	15,679	15,679	0,000	15,679	15,679	15,679

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,1	448,0	463,1	15,1	463,1	463,1	463,1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,7	1,8	1,8	0,0	1,8	1,8	1,8
Sonstige laufende Einzahlungen	9,6	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	23,3	23,3	24,1	0,8	24,1	24,1	24,1
Einzahlungen	533,7	478,1	494,0	15,9	494,0	494,0	494,0
Personalauszahlungen	859,8	875,5	907,0	-31,5	925,1	943,4	962,2
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1,9	2,1	1,4	0,7	1,4	1,4	1,4
Sonstige laufende Auszahlungen	445,1	749,1	891,4	-142,3	891,4	891,4	891,4
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,0	1,9	-1,9	1,9	1,9	1,9
Auszahlungen	1.306,8	1.626,7	1.801,7	-175,0	1.819,8	1.838,1	1.856,9
Liquiditätssaldo	-773,1	-1.148,6	-1.307,7	-159,1	-1.325,8	-1.344,1	-1.362,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	478,0	448,0	463,1	15,1	463,1	463,1	463,1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,6	1,8	1,8	0,0	1,8	1,8	1,8
Sonstige lfd. Erträge	16,3	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23,3	23,3	24,1	0,8	24,1	24,1	24,1
Erträge	520,2	478,1	494,0	15,9	494,0	494,0	494,0
Personalaufwendungen	889,9	906,6	934,0	-27,4	952,7	971,5	990,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,1	2,1	1,4	0,7	1,4	1,4	1,4
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	1,0	1,0	0,9	0,1	0,9	0,9	0,9
Sonstige lfd. Aufwendungen	437,0	749,1	891,4	-142,3	891,4	891,4	891,4
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,0	1,9	-1,9	1,9	1,9	1,9
Aufwendungen	1.329,0	1.658,8	1.829,6	-170,8	1.848,3	1.867,1	1.886,4
Ergebnis	-808,9	-1.180,7	-1.335,6	-154,9	-1.354,3	-1.373,1	-1.392,4

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 2025

- Neukalkulation der Verwaltungsgebühren für das Obdachlosenhaus und Aktualisierung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl Betten	Anz.	26	26	26	0	26	26	26
Durchschnittliche Aufenthaltsdauer	Monate	21,02	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00
Auslastung Obdachlosenunterkunft gesamt	%	39,8	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Auslastung Obdachlosenunterkunft (Tagesaufenthaltsstätte)	%	51,2	75,0	75,0	0,0	75,0	75,0	75,0
Kennzahlen								
Aufwendungen je Bett	EUR	14.010,86	12.307,69	13.461,54	1.153,85	13.461,54	13.461,54	13.461,54
Aufwendungen gemäß vertraglicher Bindung	EUR	364.282,33	320.000,00	350.000,00	30.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	0,800	0,800	0,950	0,150	0,950	0,950	0,950

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68,0	72,0	72,0	0,0	72,0	72,0	72,0
Sonstige laufende Einzahlungen	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	69,6	72,0	72,0	0,0	72,0	72,0	72,0
Personalauszahlungen	40,7	49,7	47,0	2,7	48,0	48,9	50,0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	365,3	320,8	351,0	-30,2	351,0	351,0	351,0
Sonstige laufende Auszahlungen	29,1	105,5	105,5	0,0	105,5	105,5	105,5
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,6	0,0	0,5	-0,5	0,5	0,5	0,5
Auszahlungen	435,7	476,0	504,0	-28,0	505,0	505,9	507,0
Liquiditätssaldo	-366,1	-404,0	-432,0	-28,0	-433,0	-433,9	-435,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66,7	72,0	72,0	0,0	72,0	72,0	72,0
Sonstige lfd. Erträge	4,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	71,3	72,0	72,0	0,0	72,0	72,0	72,0
Personalaufwendungen	45,9	52,1	49,9	2,2	50,9	51,9	53,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365,3	320,8	351,0	-30,2	351,0	351,0	351,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige lfd. Aufwendungen	36,8	105,5	105,5	0,0	105,5	105,5	105,5
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,6	0,0	0,5	-0,5	0,5	0,5	0,5
Aufwendungen	448,6	478,4	506,9	-28,5	507,9	508,9	510,0
Ergebnis	-377,3	-406,4	-434,9	-28,5	-435,9	-436,9	-438,0

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

Verantwortlich

Oliver Behm

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

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl der Einsätze gesamt	Anz.	1.459	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Anzahl der Brandeinsätze	Anz.	169	300	300	0	300	300	300
Anzahl hilfsfristrelevanter Einsätze	Anz.	857	750	750	0	750	750	750
Anzahl der Einsätze zur Technischen Hilfe	Anz.	924	700	700	0	700	700	700
Durchschnittliche Eintreffzeit hilfsrelevanter Brandeinsätze (Norm 8 min nach Alarmierung)	min.	6,83	7,30	7,30	0,00	7,00	7,00	7,00
Erreichungsgrad der Hilfsfrist (Norm: 8 min bei 80 % der Einsätze)	%	91,4	86,0	86,0	0,0	86,0	86,0	86,0
Anzahl Fehlalarme	Anz.	364	0	0	0	0	0	0
Einsatzkräfte in der FFW	Pers.	102	96	96	0	96	96	96
Aufwendungen Brandschutz (BF+FF-ohne Invest, ohne Rettungsdienst)	EUR	4.899.329	4.970.000	5.020.000	50.000	5.070.000	5.070.000	5.070.000
Kennzahlen								
Anteil Einsatzkräfte FFW an Bevölkerung i. A. von 16 bis unter 65 Jahre	%	0,27	0,25	0,25	0,00	0,25	0,25	0,25
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	96,000	102,250	102,000	-0,250	102,000	102,000	106,121

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118,9	88,8	135,8	47,0	135,8	135,8	135,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,8	19,7	19,2	-0,5	19,2	19,2	19,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65,9	126,3	81,3	-45,0	81,3	81,3	81,3
Sonstige laufende Einzahlungen	31,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	2.064,6	1.396,9	1.461,1	64,2	1.461,1	1.461,1	1.461,1
Einzahlungen	2.286,5	1.631,7	1.697,4	65,7	1.697,4	1.697,4	1.697,4
Personalauszahlungen	4.785,6	4.488,7	6.120,6	-1.631,9	6.259,2	6.408,3	6.470,3
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	263,0	281,9	296,3	-14,4	282,9	282,9	282,9
Sonstige laufende Auszahlungen	1.243,5	1.723,2	1.823,7	-100,5	1.818,2	1.818,2	1.818,2

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	2,3	3,5	4,0	-0,5	4,0	4,0	4,0
Auszahlungen	6.294,4	6.497,3	8.244,6	-1.747,3	8.364,3	8.513,4	8.575,4
Liquiditätssaldo	-4.008,0	-4.865,6	-6.547,2	-1.681,6	-6.666,9	-6.816,0	-6.878,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	303,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155,1	88,8	135,8	47,0	135,8	135,8	135,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18,5	19,7	19,2	-0,5	19,2	19,2	19,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68,0	126,3	81,3	-45,0	81,3	81,3	81,3
Sonstige lfd. Erträge	20,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Außerordentliche Erträge	30,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.349,8	1.396,9	1.461,1	64,2	1.461,1	1.461,1	1.461,1
Erträge	1.945,3	1.631,7	1.697,4	65,7	1.697,4	1.697,4	1.697,4
Personalaufwendungen	5.761,1	5.473,2	7.127,2	-1.654,0	7.311,8	7.502,8	7.624,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	249,1	281,9	296,3	-14,4	282,9	282,9	282,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	325,6	256,3	351,7	-95,4	351,7	351,7	351,7
Sonstige lfd. Aufwendungen	1.244,6	1.723,2	1.823,7	-100,5	1.818,2	1.818,2	1.818,2
Außerordentliche Aufwendungen	38,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2,3	3,5	4,0	-0,5	4,0	4,0	4,0
Aufwendungen	7.621,1	7.738,1	9.602,9	-1.864,8	9.768,6	9.959,6	10.081,6
Ergebnis	-5.675,8	-6.106,4	-7.905,5	-1.799,1	-8.071,2	-8.262,2	-8.384,2

Teilhaushalt 6

Wirtschaftliche Unternehmen

Verantwortlich: Beauftragter Beteiligungsmanagement, Ingo Bachmann

Produkte des Teilhaushaltes

2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz (w)		5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (w)
5.4.1.01	FAG-Mittel Straßenausbau	neu	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

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		
				2025	2024	+/-					Plan 2025	Plan 2024	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,155	410,988	7,167	173.444.500	186.817.600	32.206.700	154.610.900	-13.373.100	-11.424.800	-1.948.300
2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	10.653.600	14.198.300	0	14.198.300	-3.544.700	-3.463.900	-80.800
5.4.1.01	FAG-Mittel Straßenausbau (neu)	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	0	0	0	0	0	0
5.4.7.02	Flughafen Nbdg.-Trollenh. GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	0	280.100	0	280.100	-280.100	-274.800	-5.300
5.7.3.02	Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen	S	F	0,000	0,000	0,000	0	75.000	0	75.000	-75.000	-85.800	10.800
5.7.3.03	Sozial- u. Jugendzentrum Hinterste Mühle	W	PmG	0,000	0,000	0,000	0	294.500	0	294.500	-294.500	-219.200	-75.300
5.7.3.04	VZN GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	972.000	2.686.800	0	2.686.800	-1.714.800	-1.311.900	-402.900
6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	W	B	0,000	0,000	0,000	518.700	17.992.100	0	17.992.100	-17.473.400	-17.729.800	256.400
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des AV	S	B	0,000	0,000	0,000	5.815.000	1.316.000	0	1.316.000	4.499.000	7.268.300	-2.769.300
	Summe 2025			0,000			17.959.300	36.842.800	0	36.842.800	-18.883.500	-15.817.100	-3.066.400
	Anteil am Gesamthaushalt			0,0%			10,4%	19,7%	0,0%	23,8%			
	Vorjahr 2024				0,000		21.205.700	37.022.800	0	37.022.800		-15.817.100	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	-3.246.400	-180.000	0	-180.000			-3.066.400

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 3.066,4 TEUR ergibt sich hauptsächlich aus dem Aussetzen der Gewinnausschüttung der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw), im Übrigen aus gestiegenen Zuschussbedarfen wegen der allgemeinen Kosten- und Tarifsteigerungen bei der Durchführung öffentlicher Aufgaben.

Im **Produkt 2.6.1.01 (Theater und Orchester GmbH)** erhöht sich der städtische Unternehmenszuschuss um 80,0 TEUR. Die Zuweisungen vom Land für Theater und Orchester sowie die Aufwendungen aus der Weiterleitung dieser an die TOG erhöhen sich ebenso um 207,7 TEUR. Ursächlich ist hier die im Theaterpakt 2018 - 2028 zwischen den Trägern und dem Land M-V vereinbarte jährliche Dynamisierung der Zuschüsse (+2,5 %). Die Dynamisierung ist nicht ausreichend, um die eingetretene Kosten- und Tarifentwicklung abzudecken. 2025 verbleibt ein struktureller Fehlbedarf in Höhe von 2.027,2 TEUR.

Im **Produkt 5.7.3.04 (VZN GmbH)** zeigt sich ein gestiegener Gesamtzuschussbedarf von 402,9 TEUR. Dieser ergibt sich u.a. aufgrund von Mehraufwendungen für die Übertragung von Aufgaben des Stadtmarketings in Höhe von 250,0 TEUR und Anpassungen aufgrund von Preis- und Tarifsteigerungen.

Beim **Produkt 6.2.3.01 (Eigenbetrieb Immobilienmanagement)** verbessert sich das Ergebnis insgesamt im Vergleich zum Vorjahr.

Der Zuschuss für die Stadtbeleuchtung verringert sich zum Vorjahr um 150,0 TEUR. Der Schuldendienst für die Konzertkirche entfällt ab 2025 vollständig, da die Restverbindlichkeit in 2024 vollständig getilgt wurde.

Für die Sparte Straßen/Grün ergibt sich ein Bewirtschaftungszuschuss von 12.229,0 TEUR, der 35 % der planmäßigen Tilgung der zur Finanzierung der für die Sparte Straße/Grün bestehenden Kredite abdeckt. Die gesamte Zuschuss Höhe liegt mit 460,0 TEUR über der Höhe des Planansatzes des Vorjahres. Ursächlich dafür sind neben der anteiligen Tilgungsfinanzierung insbesondere angenommene Kostenentwicklungen für Lieferungen und Dienstleistungen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktentwicklung und politischer Rahmenbedingungen

Der Zuschuss für die Sparte Hochbau erhöht sich zum Vorjahr um 125,0 TEUR. Ursächlich dafür sind hauptsächlich dringende Instandsetzungen.

Der im Ergebnishaushalt auszugleichende Verlust des Eigenbetriebes verringert sich gegenüber 2024 um 643,0 TEUR. Dies hat keine Auswirkungen auf den Finanzhaushalt.

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

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 Aussetzung der Gewinnausschüttung der neu.sw für das Geschäftsjahr 2024.

Im **Produkt 6.2.6.01** wird eine Zuwendung für die neue Betreibergesellschaft Digitales Innovationszentrum (DIZ) in Höhe von 23,0 TEUR abgebildet.

Die planmäßige Gewinnausschüttung der **Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH** bleibt mit 1.955,0 TEUR unverändert, in Abweichung von der Wirtschaftsplanung 2025 der NEUWOGES. Es besteht keine Steuerbelastung auf auszuschüttende Erträge (brutto ist gleich netto).

Im Ergebnishaushalt 2025 stellen sich die Gewinnausschüttungen wie folgt dar:

	Stadtwerke	NEUWOGES	Sparkasse
Gewinnausschüttung brutto (Plan 2025)	0	1.955.000	0
Abzug Kapitalertragssteuer u. Solidaritätszuschlag (Plan 2024)	0	0	0
Gewinnausschüttung netto	0	1.955.000	0

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
5.4.1.01	FAG-Mittel Straßenausbau	250,0	250,0	Weiterleitung Kompensation Straßenbaubeiträge an Eigenbetrieb (Einzahlungen in gleicher Höhe)
5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (Anteil der Stadt 56,3 %)	253,9		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			37,6	Tilgungszuschuss
				Sachanlagen:
			84,5	Befeuerungsanlagen (Anflugblitze)
			84,5	Markierung Start- und Landebahn
			22,5	FollowMe Fahrzeug 4x4
			14,1	Towermöbel
			10,7	sonstige Werkzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung
5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (Anteil der Stadt 6,0 %)	30,1		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
				Freizeitbereich:
			0,3	Ersatz Spielgeräte Freizeitbereich
			12,0	Verkehrsgarten

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung
			12,0 Ersatzneubau Freizeitgebäude
			0,5 Tierheim (lfd. Technik und Quarantäneboxen für Katzen)
			1,1 Gelände Verwaltung (Bestuhlung Saal und Büromöbel)
			0,4 Technik/Werkstatt
			Schullandheim:
			2,7 Photovoltaikanlage mit Speicher
			0,6 Möblierung Bungalow
			0,6 Fuhrpark (Ersatzbeschaffung LKW, Leasinganzahlung)
5.7.3.04	VZN GmbH	162,0	Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			16,0 Jahnsportforum (Veranstaltungstechnik)
			30,0 Weberglockenmarkt (Beleuchtungs- und Dekorationsartikel)
			HKB Ausstattung:
			10,0 Veranstaltungsequipment
			60,0 Oberbühnenmaschinerie, Kettenpunktzüge
			Konzertkirche:
			46,0 Beschallungsequipment Orgelempore
6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	7.242,0	Siehe Wirtschaftsplan Band 3/2
			115,0 Außenanlagen Rathaus (19.2.2.5)
			250,0 Rathaus 2. BA (19.2.2.3)
			270,0 Feuerwehr (19.2.104)
			500,0 Grundschule West (Dükerweg 2) (19.2.52)
			180,0 Grundschule Ost – Brandschutz/ Sanitär (19.2.76)
			250,0 Schulcampus Nord (19.2.109)
			5.577,0 Erweiterungsbau Regionalschule Ost (19.2.110) – gleichzeitig 1.387,0 TEUR Einzahlungen aus Fördermitteln geplant

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
			100,0	Umsetzung Grünkonzepte (19.3.55)
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens (Anteil der Stadt 10,0 %)	0,7	0,7	Digitales Innovationszentrum: Bürotechnik / Hardware
	Gesamt	7.938,7		

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

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen

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	10.837.300	10.653.600	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	5.815.000	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	16.652.300	10.653.600	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	190.800	2.700	0	0	1.800	186.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32.213.000	13.860.600	280.100	294.500	2.685.000	14.994.800
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.807.000	0	0	0	0	2.807.000
18	- Sonstige Aufwendungen	4.000	0	0	0	0	4.000
19	Summe der Aufwendungen	36.507.800	13.863.300	280.100	294.500	2.686.800	17.992.100
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-19.855.500	-3.209.700	-280.100	-294.500	-2.686.800	-17.808.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.307.000	0	0	0	972.000	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.	-18.883.500	-3.544.700	-280.100	-294.500	-1.714.800	-17.473.400

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte		
		5.4.1.01 FAG-Mittel Straßenausbau	5.7.3.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.2.6.01 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
		in €		
		7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	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	0	0	5.815.000
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0
10	Summe der Erträge	0	0	5.815.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	1.293.000
14	- Abschreibungen	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	75.000	23.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen	0	75.000	1.316.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-75.000	4.499.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	0	-75.000	4.499.000

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.	10.653.600	10.653.600	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	5.815.000	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	16.468.600	10.653.600	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	32.213.000	13.860.600	280.100	294.500	2.685.000	14.994.800
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	4.000	0	0	0	0	4.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen	33.510.000	13.860.600	280.100	294.500	2.685.000	14.998.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-17.041.400	-3.207.000	-280.100	-294.500	-2.685.000	-14.998.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	972.000	-335.000	0	0	972.000	335.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-16.069.400	-3.542.000	-280.100	-294.500	-1.713.000	-14.663.800

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte		
		5.4.1.01 FAG-Mittel Straßenausbau	5.7.3.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.2.6.01 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
		in €		
		7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	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	0	0	5.815.000
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	0	5.815.000
10	- Personalauszahlungen	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	1.293.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	75.000	23.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen	0	75.000	1.316.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	0	-75.000	4.499.000
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	0	-75.000	4.499.000

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
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.637.000	0	0	0	0	1.387.000
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	1.637.000	0	0	0	0	1.387.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	7.938.700	0	253.900	30.100	162.000	7.242.000
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	7.938.700	0	253.900	30.100	162.000	7.242.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.301.700	0	-253.900	-30.100	-162.000	-5.855.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-22.371.100	-3.542.000	-534.000	-324.600	-1.875.000	-20.518.800

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte		
		5.4.1.01 FAG-Mittel Straßenausbau	5.7.3.02 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.2.6.01 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere
		in €		
		7	8	9
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.000	0	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	250.000	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	250.000	0	700
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000	0	700
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-700
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	0	-75.000	4.498.300

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 2025	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	Kompensation Straßenbaubeiträge	6	5.4.1.01								
	Einzahlungen			0	0	250.000	0	0	0	250.000	
	Auszahlungen			0	0	250.000	0	0	0	250.000	
2	Investitionszuwendungen an Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH	6	5.4.7.02								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	253.900	0	0	0	253.900	
3	Investitionszuwendungen an Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH	6	5.7.3.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	30.100	0	0	0	30.100	
4	Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	6	5.7.3.04								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	162.000	0	0	0	162.000	
5	Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	6	6.2.3.01								
	Einzahlungen			0	0	1.387.000	0	0	0	1.387.000	
	Auszahlungen			0	0	7.242.000	0	0	0	7.242.000	

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							Gesamtein-/ auszahlungen
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	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	
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	
6	<i>Sonstige Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	6	6.2.6.01								
	<i>Einzahlungen</i>			0	0	0	0	0	0	0	
	<i>Auszahlungen</i>			0	0	700	0	0	0	700	
	Summe Einzahlungen			0	0	1.637.000	0	0	0	1.637.000	
	Summe Auszahlungen			0	0	7.938.700	0	0	0	7.938.700	
	Saldo			0	0	-6.301.700	0	0	0	-6.301.700	

Investitionsübersicht									
Maßnahme 1 (Kompensation Straßenbaubeiträge) 5.4.1.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Weiterleitung der Ausgleichsleistungen vom Land an den für den städtischen Straßenbau zuständigen Eigenbetrieb zur Kompensation für den Wegfall der Straßenbaubeiträge									
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 2025	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	250.000	0	0	0	0	250.000
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	250.000	0	0	0	0	250.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	250.000	0	0	0	0	250.000
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	250.000	0	0	0	0	250.000
	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	0	0	0	0	0	0
Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten die Weiterleitung der Ausgleichsleistungen vom Land nach § 10 Absatz 5 FAG M-V an den für den städtischen Straßenbau zuständigen Eigenbetrieb Immobilienmanagement Neubrandenburg zur Kompensation für den Wegfall der Straßenbaubeiträge.									

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 2025	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	253.900	0	0	0	0	253.900
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	253.900	0	0	0	0	253.900
	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	-253.900	0	0	0	0	-253.900

Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten anteilige Zuwendungen an die Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH insbesondere zur Anschaffung von Befeuerungsanlagen (Anflugblitze) (84.500 EUR), einer Markierung der Start- und Landebahn (84.500 EUR) sowie eines FollowMe Fahrzeuges (22.500 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 2025	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	162.000	0	0	0	0	162.000
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	162.000	0	0	0	0	162.000
	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	-162.000	0	0	0	0	-162.000

Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten Zuwendungen an die Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH für die Anschaffung von Veranstaltungstechnik im Jahnsportforum in Höhe von 16.000 EUR, für die Beschaffung von Veranstaltungsequipment in Höhe von 10.000 EUR und von einer Oberbühnenmaschinerie in Höhe von 60.000 EUR im Haus der Kultur und Bildung, für die Anschaffung von Beschallungsequipment für die Orgelempore in Höhe von 46.000 EUR in der Konzertkirche sowie von Beleuchtungs- und Dekorationsartikel für den Weberglockenmarkt in Höhe von 30.000 EUR.

Investitionsübersicht									
Maßnahme 15 (Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement) im Teilhaushalt 6, Produkt 6.2.3.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement.									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2025	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	1.387.000	0	0	0	0	1.387.000
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	1.387.000	0	0	0	0	1.387.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	7.242.000	0	0	0	0	7.242.000
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	7.242.000	0	0	0	0	7.242.000
	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	-5.855.000	0	0	0	0	-5.855.000

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 (500.000 EUR), 19.2.109 Schulcampus (250.000 EUR), 19.2.104 Feuerwehr (270.000 EUR), 19.2.2.3 Rathaus 2. BA (250.000 EUR), 19.2.110 Erweiterungsbau Regionale Schule Ost (5.577.000 EUR) geplant. Für den Erweiterungsbau Regionale Schule Ost sind außerdem Einzahlung aus Fördermitteln nach § 10a FAG M-V (priorisierte Projektliste 2024 des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte) in Höhe von 1.387.000 EUR geplant. Weitere Ausführungen sind im Wirtschaftsplan Band 3/2 enthalten.

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

Verantwortlich

Ingo Bachmann

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

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

Beschreibung

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

Operative Ziele 2025

- Umsetzung und Überprüfung der Vorgaben für die mittelfristige Ausrichtung der Gesellschaft, unter Begleitung seitens des Aufsichtsrats. Den finanziellen Rahmen bildet eine „Ergänzende Vereinbarung zum Theaterpakt 2018“ mit Nachtragsverhandlungen 2024/25. Weitere Schwerpunkte: Zuschauerrückgewinnung nach den pandemiebedingten Einschränkungen im Spielbetriebes, Berücksichtigung wirtschaftlicher Aspekte im Spielplan, Fortführung von Instandsetzungsmaßnahmen mit dem Schwerpunkt Bühnentechnik im Landestheater Neustrelitz

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	20.483.169	20.781.000	21.819.000	1.038.000	22.910.000	24.055.000	–
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	1.905.808	2.030.000	2.131.000	101.000	2.237.000	2.350.000	–
Zuschuss gesamt	EUR	16.300.557	16.708.070	17.068.000	359.930	17.494.000	17.932.000	–
Zuschuss Trägerkommunen	EUR	6.068.871	6.252.256	6.414.130	161.874	6.606.142	6.802.955	–
Zuschuss Stadt Neubrandenburg	EUR	3.034.442	3.126.128	3.207.065	80.937	3.303.071	3.401.478	–
Besucher	Pers.	96.730	105.000	107.625	2.625	110.316	113.074	–
davon im Konzertwesen	Pers.	32.114	40.000	41.000	1.000	42.025	43.076	–
davon im Schauspiel	Pers.	30.718	35.000	35.875	875	36.772	37.691	–
davon im Musiktheater	Pers.	20.645	20.000	20.500	500	21.013	21.538	–
Veranstaltungen	Anz.	477	550	550	0	550	550	–
davon in Neubrandenburg	%	49,0	50,9	50,9	0,0	50,9	50,9	–
Kennzahlen								
öffentliche Zuschüsse je Besucher	EUR	168,52	159,12	158,59	-0,53	158,58	158,59	–
Zuschuss der Trägerkommune Nbdg. je Einwohner	EUR/EW	46,46	48,09	49,34	1,25	51,21	53,15	–

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.231,7	10.455,9	10.653,6	197,7	10.888,3	11.128,8	11.375,4
Einzahlungen	10.231,7	10.455,9	10.653,6	197,7	10.888,3	11.128,8	11.375,4
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	13.279,0	13.582,1	13.860,6	-278,5	14.191,3	14.530,2	14.877,7
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	335,0	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Auszahlungen	13.614,0	13.917,1	14.195,6	-278,5	14.526,3	14.865,2	15.212,7
Liquiditätssaldo	-3.382,3	-3.461,2	-3.542,0	-80,8	-3.638,0	-3.736,4	-3.837,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.231,7	10.455,9	10.653,6	197,7	10.888,3	11.128,8	11.375,4
Erträge	10.231,7	10.455,9	10.653,6	197,7	10.888,3	11.128,8	11.375,4
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	2,2	2,7	2,7	0,0	2,7	2,7	2,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	13.266,1	13.582,1	13.860,6	-278,5	14.191,3	14.530,2	14.877,7
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335,0	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Aufwendungen	13.603,3	13.919,8	14.198,3	-278,5	14.529,0	14.867,9	15.215,4
Ergebnis	-3.371,6	-3.463,9	-3.544,7	-80,8	-3.640,7	-3.739,1	-3.840,0

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 2025

- 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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	908.000	1.153.800	1.186.000	32.200	1.247.100	1.246.700	1.246.700
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	737.000	576.400	583.800	7.400	591.300	599.000	599.000
Zuschuss Trägerkommunen	EUR	294.800	485.500	476.700	-8.800	500.000	489.800	489.800
Entnahme aus Kapitalrücklage	EUR	46.000	91.900	125.500	33.600	142.500	158.000	158.000

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Personen an Bord	Pers.	21.547	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
Flugbewegungen	Anz.	8.631	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
Kennzahlen								
Zuschuss je Person an Bord	EUR/FlugGa	13,68	22,07	21,67	-0,40	22,73	22,26	22,26
Zuschuss Stadt Neubrandenburg je Einwohner	EUR	2,19	4,23	4,31	0,08	4,26	4,07	4,25

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	143,0	274,8	280,1	-5,3	274,6	260,7	271,8
Auszahlungen	143,0	274,8	280,1	-5,3	274,6	260,7	271,8
Liquiditätssaldo	-143,0	-274,8	-280,1	-5,3	-274,6	-260,7	-271,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	20,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	143,0	274,8	280,1	-5,3	274,6	260,7	271,8
Aufwendungen	163,1	274,8	280,1	-5,3	274,6	260,7	271,8
Ergebnis	-163,1	-274,8	-280,1	-5,3	-274,6	-260,7	-271,8

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 2025

- Nutzung von Synergien innerhalb des NEUWOGES-Konzerns, Weiterentwicklung des Aufgabenportfolios und Begrenzung des Zuschussanstiegs für die betraute Leistung offene Kinder- und Jugendarbeit. Schwerpunkte: attraktivitätssteigernde Maßnahmen am Standort Hinterste Mühle, Steigerung der Nutzung der Einrichtungen, Verstärkung des Marketing. Fortschreibung des Unternehmenskonzepts und der Betrauung (ab 2026)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	2.205.408	2.454.000	2.693.000	239.000	2.432.000	2.432.000	2.432.000
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	2.181.995	2.384.000	2.602.000	218.000	2.323.000	2.332.000	2.332.000
Besucher der Angebote	Pers.	73.911	63.000	66.000	3.000	67.000	69.000	69.000
Übernachtungen Feriendorf	Anz.	2.966	2.700	2.800	100	2.900	3.000	3.000
Kennzahlen								
Zuschuss Stadt Neubrandenburg	EUR	192.900	219.200	294.500	75.300	301.500	286.000	286.000
Kostendeckungsgrad	%	98,9	97,1	96,6	-0,5	95,5	95,9	95,9
Zuschuss je Besucher	EUR/Bes	2,61	3,48	4,46	0,98	4,50	4,14	4,14
Zuschuss Stadt Neubrandenburg je Einwohner	EUR	2,95	3,37	4,53	1,16	4,67	4,47	4,47

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	192,9	219,2	294,5	-75,3	301,5	286,0	286,0
Auszahlungen	192,9	219,2	294,5	-75,3	301,5	286,0	286,0
Liquiditätssaldo	-192,9	-219,2	-294,5	-75,3	-301,5	-286,0	-286,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	13,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	192,9	219,2	294,5	-75,3	301,5	286,0	286,0
Aufwendungen	206,2	219,2	294,5	-75,3	301,5	286,0	286,0
Ergebnis	-206,2	-219,2	-294,5	-75,3	-301,5	-286,0	-286,0

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 2025

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

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Zuschuss für Veranstaltungshäuser gesamt	EUR	1.815.400	2.053.000	2.384.000	331.000	2.389.200	2.398.200	2.408.200
Zuschuss Touristeninformation	EUR	242.000	242.000	242.000	0	242.000	242.000	242.000
Anzahl Veranstaltungen gesamt	Anz.	406	390	390	0	410	400	400
dar. (V) Konzertkirche	Anz.	142	190	195	5	195	200	200
dar. (V) Jahnsportforum	Anz.	33	30	25	-5	30	28	28
dar. (V) Stadthalle	Anz.	0	-	-	-	-	-	-
dar. (V) HKB	Anz.	111	120	120	0	120	120	120
Besucher gesamt (ex Training)	Pers.	166.592	165.000	170.000	5.000	170.000	173.000	173.000

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
dar. (B) Konzertkirche	Pers.	74.370	75.000	77.000	2.000	77.000	80.000	80.000
dar. (B) Jahnsportforum	Pers.	53.378	40.000	35.000	-5.000	40.000	38.000	38.000
dar. (B) Stadthalle	Pers.	0	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
dar. (B) HKB	Pers.	34.694	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
Veranstaltungshäuser - Kostendeckungsgrad	%	–	59,0	59,0	0,0	59,0	59,0	59,0
Touristeninformation - Besucher	Pers.	29.018	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
Kennzahlen								
Besucher je Veranstaltung	Anz.	410	423	436	13	415	433	433
Veranstaltungshäuser - Zuschuss je Besucher	EUR	10,90	12,44	14,02	1,58	14,05	13,86	13,92
Veranstaltungshäuser - Zuschuss je Einwohner	EUR	27,80	31,58	36,68	5,10	37,04	37,47	37,63

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige laufende Einzahlungen	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1.119,6	1.042,1	972,0	-70,1	972,0	972,0	972,0
Einzahlungen	1.122,9	1.042,1	972,0	-70,1	972,0	972,0	972,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.300,5	2.354,0	2.685,0	-331,0	2.690,2	2.699,2	2.650,2
Auszahlungen	2.300,5	2.354,0	2.685,0	-331,0	2.690,2	2.699,2	2.650,2
Liquiditätssaldo	-1.177,6	-1.311,9	-1.713,0	-401,1	-1.718,2	-1.727,2	-1.678,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige lfd. Erträge	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.119,6	1.042,1	972,0	-70,1	972,0	972,0	972,0
Erträge	1.122,9	1.042,1	972,0	-70,1	972,0	972,0	972,0
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	90,6	0,0	1,8	-1,8	1,8	1,8	1,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.300,5	2.354,0	2.685,0	-331,0	2.690,2	2.699,2	2.650,2
Aufwendungen	2.391,1	2.354,0	2.686,8	-332,8	2.692,0	2.701,0	2.652,0
Ergebnis	-1.268,2	-1.311,9	-1.714,8	-402,9	-1.720,0	-1.729,0	-1.680,0

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 2025

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

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Zuschuss Straßenunterhaltung	EUR	4.600.000	6.624.200	7.163.600	539.400	7.454.500	7.605.600	—
Zuschuss Straßenbeleuchtung	EUR	2.186.610	2.187.000	2.187.000	0	2.187.000	2.187.000	—
Zuschuss Grünflächen	EUR	5.063.000	4.944.800	5.347.400	402.600	5.564.500	5.677.400	—

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuschuss Strandbadunterhaltung	EUR	300.000	200.000	200.000	0	200.000	200.000	–
Zuschuss Straßen/Grün gesamt	EUR	12.149.610	13.956.000	14.898.000	942.000	15.406.000	15.670.000	–
Nutzfläche Schulen	qm	20.993	21.254	21.254	0	21.254	21.254	–
Nutzfläche Turnhallen	qm	16.954	14.345	14.345	0	14.345	14.345	–
Nutzfläche Sportplätze	qm	18.818	19.818	19.818	0	19.818	19.818	–
Nutzfläche Verwaltungsgebäude	qm	22.254	22.372	22.372	0	22.372	22.372	–
Gemeindestraßen	ha	164	164	164	0	164	164	–
Laternen Stadtbeleuchtung	Anz.	8.432	8.432	8.432	0	8.432	8.432	–
Fläche Forst	ha	1.050	1.050	1.050	0	1.050	1.050	–
Fläche Friedhöfe (gew.)	ha	36	36	36	0	36	36	–
Fläche Spielplätze	ha	16	16	16	0	16	16	–
Fläche Strandbäder	qm	13	13	13	0	13	13	–
Kennzahlen								
Zuschuss je qm Straßenunterhaltung	EUR	28.048,78	40.391,46	43.680,49	3.289,03	45.454,27	46.375,61	–
Zuschuss je Laterne Stadtbeleuchtung	EUR	259,32	259,37	259,37	0,00	259,37	259,37	–
Zuschuss je qm Strandbadunterhaltung	EUR	23.076,92	15.384,62	15.384,62	0,00	15.384,62	15.384,62	–
Zuschuss Straßen/Grün gesamt je Einwohner	EUR	186,02	214,71	229,20	14,49	238,85	244,84	–

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	335,0	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Einzahlungen	335,0	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	14.500,0	14.608,2	14.994,8	-386,6	14.994,8	14.994,8	14.994,8
Sonstige laufende Auszahlungen	3,8	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Auszahlungen	14.503,8	14.612,2	14.998,8	-386,6	14.998,8	14.998,8	14.998,8
Liquiditätssaldo	-14.168,8	-14.277,2	-14.663,8	-386,6	-14.663,8	-14.663,8	-14.663,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183,7	183,7	183,7	0,0	183,7	183,7	183,7
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	335,0	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Erträge	518,7	518,7	518,7	0,0	518,7	518,7	518,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	186,3	186,3	186,3	0,0	186,3	186,3	186,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	14.568,2	14.608,2	14.994,8	-386,6	14.994,8	14.994,8	14.994,8
Sonstige lfd. Aufwendungen	3,8	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	2.414,6	3.450,0	2.807,0	643,0	2.807,0	2.807,0	2.807,0
Aufwendungen	17.172,8	18.248,5	17.992,1	256,4	17.992,1	17.992,1	17.992,1
Ergebnis	-16.654,1	-17.729,8	-17.473,4	256,4	-17.473,4	-17.473,4	-17.473,4

Teilhaushalt 7

Allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortlich: Leiterin Fachbereich 1, 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		
				2025	2024	+/-					Plan 2025	Plan 2024	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,155	410,988	7,167	173.444.500	186.817.600	32.206.700	154.610.900	-13.373.100	-11.424.800	-1.948.300
6.1.1.01	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	S	PmG	0,000	0,000	0,000	125.988.200	50.396.600	0	50.396.600	75.591.600	71.997.600	3.594.000
6.1.2.01	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	S	PmG	0,000	0,000	0,000	648.900	377.300	0	377.300	271.600	-145.300	416.900
	Summe 2025			0,000			126.637.100	50.773.900	0	50.773.900	75.863.200	71.852.300	4.010.900
	Anteil am Gesamthaushalt			0,0%			73,0%	27,2%	0,0%	32,8%			
	Vorjahr 2024				0,000		121.581.400	49.729.100	0	49.729.100		71.852.300	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	5.055.700	1.044.800	0	1.044.800			4.010.900

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 5.055,7 TEUR, dagegen erhöhen sich die Aufwendungen um 1.044,8 TEUR.

Im **Produkt 6.1.1.01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)** werden die Erträge aus der Gewerbesteuer unter Berücksichtigung der Prognose des voraussichtlichen Ist zum 31.12.2024 mit dem Stichtag 30.06.24 um 3.000,0 TEUR höher als im Vorjahr geplant. In dem Zusammenhang steigt auch die Gewerbesteuerumlage um 238,7 TEUR.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer bzw. an der Umsatzsteuer wurde mittels Steuerprognose auf Basis der Mai-Steuerschätzung 2024 errechnet. Auf dieser Grundlage erhöht sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg um 1.277,8 TEUR auf 24.434,2 TEUR und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sinkt um 60,1 TEUR auf 7.084,0 TEUR.

Mit dem ab 01.07.2021 gültigen Gesetz zur Ausführung des Glücksspielstaatsvertrages 2021 (Glücksspielstaatsvertragsausführungsgesetz - GlüStVAG M-V) wurden für Spielhallenbetreiber Abstandsregelungen definiert, die Aufstellorte beispielsweise in der Nähe von Schulen (Luftlinie kleiner als 500 m) verbieten. Diese Einschränkungen führten in den letzten Jahren zur Reduzierung der Planansätze. Nachdem nun alle Klageverfahren von Neubrandenburger Betreibern gegen die Gesetzesänderung abgeschlossen sind, wurde das voraussichtliche Steueraufkommen für 2025 neu ermittelt. Der Abgleich mit den in Vorjahren konservativen Planansätzen führt nunmehr zu einer Erhöhung der Erträge aus Vergnügungssteuern für Spielgeräte gegenüber dem Vorjahr um 280,0 TEUR.

Bis zum Redaktionsschluss lagen keine Daten zur Ausgestaltung des FAG 2025 vor, sodass die Schlüsselzuweisungen für den laufenden Aufwand sowie die Zuweisungen für übertragene Aufgaben im Planentwurf auf Basis des Vorjahres geplant wurden.

Die Kreisumlage ermittelt sich grundsätzlich nach einem prozentualen Anteil an der Steuerkraft der Stadt im Vorvorjahr zuzüglich der Schlüsselzuweisungen für 2025. Da noch keine Informationen zur Höhe der Schlüsselzuweisungen 2025 vorliegen, wurde zur Berechnung der Kreisumlage allein die Höhe der Steuerkraft gegenüber dem Vorjahr angepasst. Mangels neuer Kenntnisse wurde außerdem für den Kreisumlagesatz die Höhe des Vorjahres (43,294 von Hundert) beibehalten. Danach erhöht sich die Kreisumlage um 993,0 TEUR auf 47.452,9 TEUR.

Unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ist 2024 steigen die Zinserträge vom Geldmarkt um 310,0 TEUR auf 400,0 TEUR.

Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite sinken um 106,9 TEUR. Ursächlich hierfür ist die Verlängerung der Zinsbindung von 0,00 % für LFI-Kredite über den 01.01.2024 hinaus. Zur Planung 2024 war mit einem Anstieg der Zinsbindung zum 01.01.2024 auf 4,00 % gerechnet worden.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> 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	79.036.200	79.036.200	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	748.900	100.000	648.900
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0
10	Summe der Erträge	126.637.100	125.988.200	648.900
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	50.316.600	50.316.600	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	457.300	80.000	377.300
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen	50.773.900	50.396.600	377.300
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	75.863.200	75.591.600	271.600
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.	75.863.200	75.591.600	271.600

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	79.036.200	79.036.200	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	748.900	100.000	648.900
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	126.637.100	125.988.200	648.900
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	50.316.600	50.316.600	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	457.300	80.000	377.300
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen	50.773.900	50.396.600	377.300
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	75.863.200	75.591.600	271.600
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	75.863.200	75.591.600	271.600

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
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.026.000	3.026.000	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	3.026.000	3.026.000	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	3.026.000	3.026.000	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	78.889.200	78.617.600	271.600

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 2025	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
1	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	7	6.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	3.026.000	0	0	0	0	3.026.000
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen			0	0	3.026.000	0	0	0	0	3.026.000
	Summe Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo			0	0	3.026.000	0	0	0	0	3.026.000

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		
				2025	2024	+/-					Plan 2025	Plan 2024	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,155	410,988	7,167	173.444.500	186.817.600	32.206.700	154.610.900	-13.373.100	-11.424.800	-1.948.300
1.1.1.08	Beauftragte und Projekte	S	PoG	6,500	4,500	2,000	550.100	1.215.200	424.200	791.000	-665.100	-495.700	-169.400
1.1.4.04	Zentrale Vergabestelle	S	B	2,769	2,513	0,256	49.900	271.800	207.600	64.200	-221.900	-177.800	-44.100
1.1.4.06	Versicherungen	S	B	1,000	1,000	0,000	0	153.400	82.100	71.300	-153.400	-127.900	-25.500
1.1.9.01	Justitiariat	S	B	5,000	5,000	0,000	1.100	586.300	438.500	147.800	-585.200	-558.800	-26.400
2.1.1.01	Grundschulen	W	PmG	5,105	5,105	0,000	162.700	5.337.700	288.900	5.048.800	-5.175.000	-5.159.600	-15.400
2.1.5.01	Regionale Schulen	W	PmG	3,284	3,360	-0,076	125.400	4.469.000	178.300	4.290.700	-4.343.600	-4.090.700	-252.900
2.4.1.01	Schülerbeförderung zur Schwimmhalle	S	PmG	0,000	0,000	0,000	62.500	62.500	0	62.500	0	0	0
2.4.3.01	Sonstige schulische Aufgaben	S	PmG	4,500	4,500	0,000	0	505.100	375.400	129.700	-505.100	-457.200	-47.900
3.3.1.01	Förderungen	S	F	0,500	0,500	0,000	0	347.200	35.900	311.300	-347.200	-690.200	343.000
3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	S	F	0,500	0,500	0,000	0	667.700	35.900	631.800	-667.700	-570.000	-97.700
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	W	F	1,950	1,950	0,000	1.200	3.738.700	137.000	3.601.700	-3.737.500	-3.856.400	118.900
4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	W	F	0,050	0,050	0,000	227.000	1.612.400	3.100	1.609.300	-1.385.400	-1.350.800	-34.600
	Summe 2025			31,158			1.179.900	18.967.000	2.206.900	16.760.100	-17.787.100	-17.535.100	-252.000
	Anteil am Gesamthaushalt			7,5%			0,7%	10,2%	6,9%	10,8%			
	Vorjahr 2024				28,978		1.524.100	19.059.200	2.107.500	16.951.700		-17.535.100	
	Abweichung zum Vorjahr					2,180	-344.200	-92.200	99.400	-191.600			-252.000

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

Die Ergebnisverschlechterung in Höhe von 252,0 TEUR ergibt sich vor allem aus der Verringerung der Erträge um 344,2 TEUR. Die Personalaufwendungen steigen um 99,4 TEUR (siehe I. Vorbericht – Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen). Dagegen sinken die Sachaufwendungen um 191,6 TEUR.

Im Plan 2024 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 2024 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 2025 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Da für 2023 noch keine abschließende produktkonkrete Abrechnung vorliegt, wurde die Aufteilung anhand der voraussichtlich angefallenen Kosten auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 vorgenommen. Mit dem Planentwurf verändern sich daher im **Teilhaushalt 8** die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost gegenüber dem Plan 2024 um 513,7 TEUR.

Die Aufwendungen für Abschreibungen sinken im Teilhaushalt um 1.229,2 TEUR.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im **Teilhaushalt 8** steigen insgesamt um 265,5 TEUR aufgrund von Kostensteigerungen im Bereich der Bewirtschaftung, davon insbesondere im **Produkt 2.1.1.01 (Grundschulen)** um 160,0 TEUR und im **Produkt 2.1.5.01 (Regionale Schulen)** um 54,3 TEUR. Weiterhin steigen im Produkt 2.1.5.01 die Aufwendungen für allgemeine Mieten um 118,7 TEUR. Hierbei handelt es sich um die Miete von vier Unterrichtscontainern an der Regionalen Schule Ost.

Im **Produkt 1.1.1.08 (Beauftragte und Projekte)** sinken die Erträge aus Zuweisungen um 109,9 TEUR sowie die Aufwendungen für das Projekt „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)“ um 60,0 TEUR. Für das Projekt „Partnerschaft für Demokratie“ sinken die Erträge um 70,0 TEUR; der Eigenanteil sinkt um 89,0 TEUR. Die Erträge und Aufwendungen für das Projekt „Zukunftswerkstatt Kommune“ entfallen in 2025 (Ansätze 2024: 40,0 TEUR).

Im **Produkt 2.1.1.01** sinken durch Abschluss des Förderprogramms „DigitalPakt Schule“ sowohl die Erträge um 126,7 TEUR, als auch die Aufwendungen um 139,7 TEUR.

Die Zuschüsse an Vereine und Verbände im **Produkt 3.3.1.01 (Förderungen)** steigen gegenüber dem Vorjahr um 13,0 TEUR auf 277,6 TEUR. Hier erfolgte eine Anpassung an die vorliegende Antragslage. Die Verschlechterung beruht insbesondere auf gestiegenen Personalkosten.

Im **Produkt 3.6.3.01 (Schul- und Jugendsozialarbeit)** steigen die Aufwendungen für die Förderung der Schulsozialarbeit um 81,0 TEUR auf 400,0 TEUR. Die Gründe liegen im zusätzlichen Bedarf an Schulsozialarbeiterstellen an der Grundschule Nord und der Grundschule Datzeberg. Die Aufwendungen für Förderungen der Jugendsozialarbeit steigen um 25,7 TEUR auf 207,7 TEUR.

Im **Produkt 4.2.1.01 (Förderung des allgemeinen Sports)** steigen die Zuschüsse um insgesamt 216,0 TEUR. Die Kostensteigerung begründet sich u.a. mit gestiegenen Bewirtschaftungskosten inklusive eines Inflationsausgleichs.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
2.1.1.01	Grundschulen	45,2	24,4	Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg (über 1.000 EUR netto)
			20,8	Schulspezifisches Mobiliar, Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel sowie geringfügige Ausstattungsgegenstände
2.1.5.01	Regionale Schulen	33,5	24,1	Fachraumausstattung Ergänzungsstandort Regionalschule Ost
			9,4	Schulspezifisches Mobiliar, Musik-, Sportausstattung, Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel
	Gesamt	78,7		

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	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	768.300	0	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	1.000	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.100	162.700	125.400	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	1.097.500	162.700	125.400	1.200	227.000	
11	- Personalaufwendungen	2.206.900	288.900	178.300	137.000	3.100	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.208.200	1.390.700	661.800	19.400	1.800	
14	- Abschreibungen	107.600	38.600	26.300	37.000	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.837.900	0	0	3.487.300	903.700	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	257.100	257.100	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	7.573.200	3.301.400	3.601.100	56.600	18.800	
19	Summe der Aufwendungen	18.190.900	5.276.700	4.467.500	3.737.300	927.400	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-17.093.400	-5.114.000	-4.342.100	-3.736.100	-700.400	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.400	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	776.100	61.000	1.500	1.400	685.000	
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-17.787.100	-5.175.000	-4.343.600	-3.737.500	-1.385.400	

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	540.100	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	1.000	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	30.000	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	550.100	30.000	0	1.100	0	0
11	- Personalaufwendungen	424.200	207.600	82.100	438.500	0	375.400
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.200	0	200	1.900	62.500	10.500
14	- Abschreibungen	500	0	0	0	0	3.000
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	556.600	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	173.100	60.600	70.800	127.400	0	114.800
19	Summe der Aufwendungen	1.213.600	268.200	153.100	567.800	62.500	503.700
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-663.500	-238.200	-153.100	-566.700	-62.500	-503.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	19.900	0	0	62.500	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.600	3.600	300	18.500	0	1.400
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-665.100	-221.900	-153.400	-585.200	0	-505.100

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	35.900	35.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100
14	- Abschreibungen	2.200	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	282.600	607.700
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	25.500	23.100
19	Summe der Aufwendungen	346.300	666.800
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-346.300	-666.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	900	900
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-347.200	-667.700

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
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	768.300	0	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	1.000	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.100	162.700	125.400	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	1.097.500	162.700	125.400	1.200	227.000	
10	- Personalauszahlungen	2.161.300	288.900	178.300	137.000	3.100	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.208.200	1.390.700	661.800	19.400	1.800	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	5.837.900	0	0	3.487.300	903.700	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	257.100	257.100	0	0	0	
16	- Sonstige Auszahlungen	7.573.100	3.301.400	3.601.100	56.600	18.800	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	18.037.600	5.238.100	4.441.200	3.700.300	927.400	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-16.940.100	-5.075.400	-4.315.800	-3.699.100	-700.400	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-693.700	-61.000	-1.500	-1.400	-685.000	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-17.633.800	-5.136.400	-4.317.300	-3.700.500	-1.385.400	

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.	540.100	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	1.000	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	30.000	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	550.100	30.000	0	1.100	0	0
10	- Personalauszahlungen	424.200	180.000	82.100	420.500	0	375.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.200	0	200	1.900	62.500	10.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	556.600	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	173.100	60.600	70.800	127.300	0	114.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.213.100	240.600	153.100	549.700	62.500	500.700
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-663.000	-210.600	-153.100	-548.600	-62.500	-500.700
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.600	16.300	-300	-18.500	62.500	-1.400
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-664.600	-194.300	-153.400	-567.100	0	-502.100

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	35.900	35.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	282.600	607.700
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	25.500	23.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen	344.100	666.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-344.100	-666.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-900	-900
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-345.000	-667.700

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			2.1.1.01 Grundschulen	2.1.5.01 Regionale Schulen	4.2.1.01 Förderung des allgemeinen Sports	4.2.1.02 Förderung des Leistungssports
			in €			
			1	2	3	4
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	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	78.700	45.200	33.500	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	78.700	45.200	33.500	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-78.700	-45.200	-33.500	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-17.712.500	-5.181.600	-4.350.800	-3.700.500	-1.385.400

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	-664.600	-194.300	-153.400	-567.100	0	-502.100

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	-345.000	-667.700

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 2025	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	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	20.800	0	0	0	20.800	
2	Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	76.100	24.400	0	0	0	100.500	
3	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	2.1.5.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	24.100	0	0	0	24.100	
4	Ausstattung Erweiterungsbau Regionalschule Ost	8	2.1.5.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	46.600	9.400	0	0	0	56.000	
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen			0	122.700	78.700	0	0	0	201.400	
	Saldo			0	-122.700	-78.700	0	0	0	-201.400	

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 2025

- Abrechnung des Digitalpakts sowie Erstellung des Verwendungsnachweises für die Grundschulen Datzeberg, Nord, Ost, Süd und West.
- Lösung für Campus Mitte im Hinblick Inklusive Beschulung (Räume für Lerngruppen) erarbeiten
- Durchführung von min. 2 Expertenrunden (mit Schulleitern, beteiligten Behörden und der kommunalpolitischen Ebene) zur Schulsituation (Probleme, Herausforderungen) und zum Schulbau; Beteiligungsprozess weiter bedienen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl Grundschüler	Schüler	1.907	1.911	1.893	-18	1.852	1.830	1.746
Schulsachbearbeiter	Pers.	6	6	6	0	6	6	6
Kennzahlen								
Aufwendungen Produkt ohne Schulkostenbeiträge	EUR	3.433.575,32	4.416.800,00	4.436.000,00	19.200,00	4.541.800,00	4.447.600,00	4.453.700,00
darunter Aufwendungen Miete EBIM	EUR	2.302.490,84	2.385.500,00	2.545.500,00	160.000,00	2.545.500,00	2.545.500,00	2.545.500,00
Gesamtaufwendungen	EUR	4.029.019,60	5.032.700,00	5.076.900,00	44.200,00	5.182.700,00	5.088.500,00	5.094.600,00
Erstattung an Ersatzschulen	EUR	576.699,78	565.500,00	565.500,00	0,00	565.500,00	565.500,00	565.500,00
Aufwendungen für Schullastenausgleich	EUR	18.744,50	14.400,00	14.400,00	0,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
Erträge aus Schullastenausgleich	EUR	234.179,63	158.100,00	158.100,00	0,00	158.100,00	158.100,00	158.100,00
Bildungsaufwendungen je Grundschüler	EUR/Sch	1.800,51	2.311,25	2.343,37	32,12	2.452,38	2.430,38	2.550,80
darunter Aufwendungen Miete an EBIM je Grundschüler	EUR/Sch	1.207,39	1.248,30	1.344,69	96,39	1.374,46	1.390,98	1.457,90
Gesamtaufwendungen je Grundschüler	EUR/Sch	2.112,75	2.614,70	2.649,71	35,01	2.765,50	2.747,27	2.882,93
Grundschüler je Schulsachbearbeiter	Sch/VZÄ	397,29	398,13	394,38	-3,75	385,83	381,25	363,75
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	4,923	5,105	5,105	0,000	5,105	5,105	5,105

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,0	126,7	0,0	-126,7	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	235,0	158,1	162,7	4,6	162,7	162,7	162,7
Sonstige laufende Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	236,3	284,8	162,7	-122,1	162,7	162,7	162,7

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Personalauszahlungen	228,2	283,9	288,9	-5,0	294,7	300,5	306,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	952,9	1.359,9	1.390,7	-30,8	1.490,7	1.390,7	1.390,7
Sonstige laufende Auszahlungen	3.043,3	3.091,2	3.301,4	-210,2	3.301,4	3.301,4	3.301,4
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahl.	0,0	271,5	257,1	14,4	243,8	230,5	217,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	28,7	36,6	61,0	-24,4	61,0	61,0	61,0
Auszahlungen	4.253,0	5.043,1	5.299,1	-256,0	5.391,6	5.284,1	5.277,0
Liquiditätssaldo	-4.016,7	-4.758,3	-5.136,4	-378,1	-5.228,9	-5.121,4	-5.114,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26,6	126,7	0,0	-126,7	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	235,0	158,1	162,7	4,6	162,7	162,7	162,7
Sonstige lfd. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	263,0	284,8	162,7	-122,1	162,7	162,7	162,7
Personalaufwendungen	228,1	283,9	288,9	-5,0	294,7	300,5	306,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	983,1	1.359,9	1.390,7	-30,8	1.490,7	1.390,7	1.390,7
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	37,9	401,3	38,6	362,7	38,6	38,6	38,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	2.933,1	3.091,2	3.301,4	-210,2	3.301,4	3.301,4	3.301,4
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	0,0	271,5	257,1	14,4	243,8	230,5	217,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28,7	36,6	61,0	-24,4	61,0	61,0	61,0
Aufwendungen	4.210,9	5.444,4	5.337,7	106,7	5.430,2	5.322,7	5.315,6
Ergebnis	-3.948,0	-5.159,6	-5.175,0	-15,4	-5.267,5	-5.160,0	-5.152,9

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 2025

- Abrechnung des Digitalpakts sowie Erstellung des Verwendungsnachweises für die Regionale Schule Nord und Ost.
- Lösung für Campus Mitte im Hinblick Inklusive Beschulung (Räume für Lerngruppen) erarbeiten
- Durchführung von min. 2 Expertenrunden (mit Schulleitern, beteiligten Behörden und der kommunalpolitischen Ebene) zur Schulsituation (Probleme, Herausforderungen) und zum Schulbau; Beteiligungsprozess weiter bedienen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl Regionalschüler	Schüler	1.513	1.532	1.559	27	1.566	1.554	1.547
Schulsachbearbeiter	Pers.	3	4	4	0	4	4	4
Kennzahlen								
Aufwendungen Produkt ohne Schulkostenbeiträge	EUR	3.141.725,53	3.994.500,00	4.246.200,00	251.700,00	4.127.700,00	4.128.500,00	4.135.000,00
darunter Aufwendungen Miete EBIM	EUR	2.124.594,90	2.810.700,00	2.865.000,00	54.300,00	2.865.000,00	2.865.000,00	2.865.000,00
Gesamtaufwendungen	EUR	3.353.036,97	4.210.900,00	4.468.700,00	257.800,00	4.350.200,00	4.351.000,00	4.357.500,00
Erstattung an Ersatzschulen	EUR	181.782,22	196.600,00	196.600,00	0,00	196.600,00	196.600,00	196.600,00
Aufwendungen für Schullastenausgleich	EUR	29.529,22	18.300,00	18.300,00	0,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
Erträge aus Schullastenausgleich	EUR	148.728,79	120.500,00	120.500,00	0,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
Bildungsaufwendungen je Regionalschüler	EUR/Sch	2.076,49	2.607,38	2.723,67	116,29	2.635,82	2.656,69	2.672,92
darunter Aufwendungen Miete an EBIM je Regionalschüler	EUR/Sch	1.404,23	1.834,66	1.837,72	3,06	1.829,50	1.843,63	1.851,97
Gesamtaufwendungen je Regionalschüler	EUR/Sch	2.216,15	2.747,65	2.861,51	113,86	2.773,05	2.794,98	2.811,83
Regionalschüler je Schulsachbearbeiter	Sch/VZÄ	630,42	478,75	487,19	8,44	489,38	485,63	483,44
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	2,538	3,360	3,284	-0,076	3,284	3,284	3,284

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151,1	120,5	125,4	4,9	125,4	125,4	125,4
Einzahlungen	151,5	120,5	125,4	4,9	125,4	125,4	125,4
Personalauszahlungen	118,6	172,3	178,3	-6,0	181,9	182,7	189,2
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	610,1	636,1	661,8	-25,7	661,8	661,8	661,8
Sonstige laufende Auszahlungen	3.051,5	3.213,2	3.601,1	-387,9	3.479,0	3.479,0	3.479,0

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,8	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Auszahlungen	3.781,1	4.023,1	4.442,7	-419,6	4.324,2	4.325,0	4.331,5
Liquiditätssaldo	-3.629,5	-3.902,6	-4.317,3	-414,7	-4.198,8	-4.199,6	-4.206,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158,9	120,5	125,4	4,9	125,4	125,4	125,4
Erträge	181,4	120,5	125,4	4,9	125,4	125,4	125,4
Personalaufwendungen	118,5	172,3	178,3	-6,0	181,9	182,7	189,2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	614,3	636,1	661,8	-25,7	661,8	661,8	661,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	26,1	188,1	26,3	161,8	26,3	26,3	26,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	2.916,2	3.213,2	3.601,1	-387,9	3.479,0	3.479,0	3.479,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,8	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Aufwendungen	3.675,9	4.211,2	4.469,0	-257,8	4.350,5	4.351,3	4.357,8
Ergebnis	-3.494,5	-4.090,7	-4.343,6	-252,9	-4.225,1	-4.225,9	-4.232,4

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 2025

- Inklusion im Sport nachhaltig betrachten (Entwicklung/Erfolge), 1 zusätzliches Angebot etablieren und weitere Gespräche zum Thema führen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl Vereinsmitglieder	Anz.	13.203	13.324	14.055	731	14.055	14.055	14.055
Kennzahlen								
Förderung je Vereinsmitglied	EUR/Pers	214,14	245,52	248,12	2,60	248,12	248,12	248,12
Förderung je Einwohner	EUR/EW	43,29	50,33	53,65	3,32	54,07	54,49	54,49
Zuwendungen (direkte Förderung)	EUR	2.827.299,42	3.271.300,00	3.487.300,00	216.000,00	3.487.300,00	3.487.300,00	3.487.300,00
dav. Förderung Sportstättennutzung	EUR	2.588.393,07	3.019.600,00	3.210.200,00	190.600,00	3.210.200,00	3.210.200,00	3.210.200,00
dav. Förderung Sportverbände u. -vereine	EUR	87.619,49	89.700,00	93.700,00	4.000,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00
dav. Förderung Hauptamtlichkeit Nachwuchsleistungssport	EUR	47.764,30	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
dav. Förderung Hauptamtlichkeit Vereinssportlehrer	EUR	103.522,56	107.000,00	128.400,00	21.400,00	128.400,00	128.400,00	128.400,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	1,950	1,950	1,950	0,000	1,950	1,950	1,950

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1,2	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,5	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	5,7	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Personalauszahlungen	119,9	130,4	137,0	-6,6	139,7	142,4	145,3
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10,5	15,9	19,4	-3,5	15,9	15,9	15,9
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.713,0	3.271,3	3.487,3	-216,0	3.487,3	3.487,3	3.487,3
Sonstige laufende Auszahlungen	26,0	38,6	56,6	-18,0	56,6	56,6	56,6
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,3	1,4	-1,1	1,4	1,4	1,4
Auszahlungen	2.869,5	3.456,5	3.701,7	-245,2	3.700,9	3.703,6	3.706,5
Liquiditätssaldo	-2.863,7	-3.455,3	-3.700,5	-245,2	-3.699,7	-3.702,4	-3.705,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1,2	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	89,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	91,6	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Personalaufwendungen	120,2	130,4	137,0	-6,6	139,7	142,4	145,3
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10,5	15,9	19,4	-3,5	15,9	15,9	15,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	34,4	401,1	37,0	364,1	37,0	37,0	37,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.827,3	3.271,3	3.487,3	-216,0	3.487,3	3.487,3	3.487,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	26,1	38,6	56,6	-18,0	56,6	56,6	56,6
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,3	1,4	-1,1	1,4	1,4	1,4
Aufwendungen	3.018,4	3.857,6	3.738,7	118,9	3.737,9	3.740,6	3.743,5
Ergebnis	-2.926,8	-3.856,4	-3.737,5	118,9	-3.736,7	-3.739,4	-3.742,3

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 2025

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

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl Kaderathleten im OSP	Pers.	23	23	21	-2	21	21	21
Kennzahlen								
Förderung je Kaderathlet im OSP	EUR	35.212,35	37.134,78	41.842,86	4.708,08	41.842,86	41.842,86	41.842,86
Förderung je Einwohner	EUR	12,40	13,14	13,52	0,38	13,62	13,73	13,73
Zuwendungen (direkte Förderung)	EUR	809.884,07	854.100,00	878.700,00	24.600,00	878.700,00	878.700,00	878.700,00
dav. Förderung Sportstättenutzung	EUR	801.734,07	845.900,00	870.500,00	24.600,00	870.500,00	870.500,00	870.500,00
dav. Förderung Hauptamtlichkeit Nachwuchssport	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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255,0	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
Sonstige laufende Einzahlungen	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	255,7	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Personalauszahlungen	2,8	3,0	3,1	-0,1	3,2	3,3	3,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5,3	1,9	1,8	0,1	1,8	1,8	1,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	818,9	879,1	903,7	-24,6	903,7	903,7	903,7
Sonstige laufende Auszahlungen	24,9	8,8	18,8	-10,0	18,8	18,8	18,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	685,0	685,0	685,0	0,0	685,0	685,0	685,0
Auszahlungen	1.537,0	1.577,8	1.612,4	-34,6	1.612,5	1.612,6	1.612,7
Liquiditätssaldo	-1.281,2	-1.350,8	-1.385,4	-34,6	-1.385,5	-1.385,6	-1.385,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261,5	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
Sonstige lfd. Erträge	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Erträge	262,3	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Personalaufwendungen	2,8	3,0	3,1	-0,1	3,2	3,3	3,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4,6	1,9	1,8	0,1	1,8	1,8	1,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	819,9	879,1	903,7	-24,6	903,7	903,7	903,7
Sonstige lfd. Aufwendungen	24,9	8,8	18,8	-10,0	18,8	18,8	18,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	685,0	685,0	685,0	0,0	685,0	685,0	685,0
Aufwendungen	1.537,2	1.577,8	1.612,4	-34,6	1.612,5	1.612,6	1.612,7
Ergebnis	-1.274,9	-1.350,8	-1.385,4	-34,6	-1.385,5	-1.385,6	-1.385,7

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		
				2025	2024	+/-					Plan 2025	Plan 2024	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,155	410,988	7,167	173.444.500	186.817.600	32.206.700	154.610.900	-13.373.100	-11.424.800	-1.948.300
1.1.4.03	Zwischenarchiv	S	B	1,000	1,000	0,000	268.200	207.800	61.800	146.000	60.400	-124.100	184.500
2.5.2.01	Regionalmuseum	W	F	7,154	7,154	0,000	74.400	1.211.500	415.200	796.300	-1.137.100	-1.146.200	9.100
2.5.2.02	Stadtarchiv	W	PmG	3,000	3,000	0,000	3.700	488.400	244.900	243.500	-484.700	-513.900	29.200
2.5.2.03	Kunstsammlung	W	F	4,846	4,846	0,000	33.000	949.600	335.600	614.000	-916.600	-932.400	15.800
2.7.2.01	Regionalbibliothek	W	F	16,626	16,626	0,000	106.000	2.322.400	1.109.500	1.212.900	-2.216.400	-2.144.300	-72.100
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	W	F	6,000	6,000	0,000	18.200	1.108.300	484.600	623.700	-1.090.100	-1.086.800	-3.300
2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	S	F	0,270	0,270	0,000	3.100	47.800	24.000	23.800	-44.700	-34.600	-10.100
	Summe 2025			38,896			506.600	6.335.800	2.675.600	3.660.200	-5.829.200	-5.982.300	153.100
	Anteil am Gesamthaushalt			9,3%			0,3%	3,4%	8,3%	2,4%			
	Vorjahr 2024				38,896		373.700	6.356.000	2.784.100	3.571.900		-5.982.300	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	132.900	-20.200	-108.500	88.300			153.100

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 2025 gegenüber dem Vorjahresplan insgesamt um 153,1 TEUR. Die Sachaufwendungen erhöhen sich um 88,3 TEUR. Dies begründet sich vor allem aus um 67,2 TEUR gestiegenen Planwerten für die Zahlungen an die IKT-Ost für IT-Dienstleistungen. Die Personalaufwendungen sinken gegenüber der Planung 2025 um 108,5 TEUR. Die Erträge steigen im gesamten Teilhaushalt 9 um 132,9 TEUR.

Im Plan 2024 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 2024 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 2025 wird diese Verfahrensweise fortgeführt. Da für 2023 noch keine abschließende produktkonkrete Abrechnung vorliegt, wurde die Aufteilung anhand der voraussichtlich angefallenen Kosten auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 vorgenommen. Mit dem Planentwurf verändern sich daher im Teilhaushalt 9 die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost gegenüber dem Plan 2024 um 67,2 TEUR.

Im **Produkt 1.1.4.03 (Zwischenarchiv)** steigen die Erträge um 181,8 TEUR. Dies ist das Ergebnis der Neukalkulation der Pauschalen zur Verrechnung von internen Leistungen gegenüber der Kernverwaltung (Ertragssteigerung um 103,6 TEUR) und dem Eigenbetrieb Immobilienmanagement (Ertragssteigerung um 78,2 TEUR).

Im **Produkt 2.5.2.01 (Regionalmuseum)** verringern sich die Erstattungen für Personalaufwendungen durch die Bundesagentur für Arbeit um 30,1 TEUR auf Grund der auslaufenden befristeten Beschäftigung zweier Mitarbeitender aus dem Gesetz zur Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II.

Im **Produkt 2.5.2.03 (Kunstsammlung)** verringern sich die Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit für Personalaufwendungen um 24,0 TEUR. Grund ist hier ebenfalls das Ende der befristeten Beschäftigung aus dem Gesetz zur Teilhabe am Arbeitsmarkt. Eine Verbesserung betrifft die Kosten für Dienstleistungen, Honorare und deren Nebenleistungen, die sich um 6,1 TEUR auf 80,0 TEUR verringern. Hiermit sind die regulären Ausgaben für Ausstellungen, Sonderausstellungen, Restaurierungen, museumspädagogische Angebote und die Künstlersozialkasse berücksichtigt.

Im **Produkt 2.7.2.01 (Regionalbibliothek)** ergeben sich Änderungen nur auf Grund einer neuen bilanziellen Bewertung der Medienankäufe. Diese werden fortan nicht mehr investiv, sondern im Ergebnishaushalt geplant. Daher verbessern sich im Ergebnishaushalt die Erträge aus Zuweisungen vom Land für diese Beschaffungen um 28,0 TEUR. Gleichzeitig verringert sich der Ertrag aus Auflösung von Sonderposten vom Land um 22,1 TEUR. Die im Ergebnishaushalt geplanten Kosten für Buchanschaffungen und Medienankäufe erhöhen sich folglich um 161,8 TEUR, was den investiven Finanzhaushalt in gleicher Höhe entlastet. Die Abschreibungen verringern sich entsprechend um insgesamt 152,5 TEUR.

Auch im **Produkt 2.8.1.01 (Sonstige kulturelle Aufgaben)** gibt es kaum signifikante Änderungen gegenüber der Vorjahresplanung. Eine Erhöhung ergibt sich beim Zuschuss Theater wegen eines zusätzlich geplanten Projekts der Gesellschaft der Liebhaber des Theaters im Rahmen der 777-Jahrfeier der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg (2,0 TEUR). Eine weitere Erhöhung um 5,0 TEUR zeigt sich beim Zuschuss Soziokultur. Diese betrifft die Jugendkunstschule, Junge Künste NB e. V. Hier ist ein Tarifrückstand der Angestellten seit dem Jahr 2013 aufzuholen, welcher mit einer schrittweisen Anpassung der Gehälter und einem somit erhöhten Zuschuss einhergeht.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2025	Verwendung	
2.5.2.01	Regionalmuseum	22,0	10,0	Überarbeitung des Ausstellungsinformationssystems Franziskanerkloster (3-sprachig) inkl. digitaler Aufrüstung der Terminals
			12,0	Ankauf Musealien
2.5.2.02	Stadtarchiv	5,0	5,0	Ankauf Sammlung/Nachlass Ansichtskarten Herr Heinze
2.5.2.03	Kunstsammlung	30,0	20,0	Ankäufe
			10,0	Depot- und Ausstellungstechnik (Sockel, Glashauben, etc.)
2.7.2.01	Regionalbibliothek	3,0	3,0	Bibliotheksausstattung (Möbel, Präsentationsstände, Bücherwagen u.a.)
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	10,0	10,0	10 x Beschriftungstafel für Kunstwerke im Kulturpark
	Gesamt	70,0		

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	65.400	15.000	200	11.500	28.500	10.200
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	53.500	29.300	1.200	12.500	2.500	8.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.800	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	54.100	30.100	0	9.000	15.000	0
10	Summe der Erträge	346.200	74.400	3.700	33.000	106.000	18.200
11	- Personalaufwendungen	2.675.600	415.200	244.900	335.600	1.109.500	484.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	304.700	22.300	8.600	26.200	228.300	19.300
14	- Abschreibungen	85.600	39.600	3.600	6.700	35.200	500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	489.700	0	0	0	0	489.700
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	2.776.200	734.100	231.300	580.800	949.400	113.900
19	Summe der Aufwendungen	6.334.900	1.211.200	488.400	949.300	2.322.400	1.108.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-5.988.700	-1.136.800	-484.700	-916.300	-2.216.400	-1.089.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	900	300	0	300	0	300
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-5.829.200	-1.137.100	-484.700	-916.600	-2.216.400	-1.090.100

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	107.800	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	3.100
9	+ Sonstige Erträge	0	0
10	Summe der Erträge	107.800	3.100
11	- Personalaufwendungen	61.800	24.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	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	146.000	20.700
19	Summe der Aufwendungen	207.800	47.800
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-100.000	-44.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.400	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	60.400	-44.700

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.	48.000	0	0	10.000	28.000	10.000	
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	53.500	29.300	1.200	12.500	2.500	8.000	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.800	0	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.100	0	0	0	0	0	
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	54.100	30.100	0	9.000	15.000	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen	328.800	59.400	3.500	31.500	105.500	18.000	
10	- Personalauszahlungen	2.659.300	415.200	244.900	335.600	1.109.500	468.300	
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.700	22.300	8.600	26.200	228.300	19.300	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	489.700	0	0	0	0	489.700	
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	2.776.200	734.100	231.300	580.800	949.400	113.900	
17	Summe der laufenden Auszahlungen	6.233.000	1.171.600	484.800	942.600	2.287.200	1.091.200	
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-5.904.200	-1.112.200	-481.300	-911.100	-2.181.700	-1.073.200	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	159.500	-300	0	-300	0	-300	
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-5.744.700	-1.112.500	-481.300	-911.400	-2.181.700	-1.073.500	

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	107.800	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	3.100
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	107.800	3.100
10	- Personalauszahlungen	61.800	24.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	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	146.000	20.700
17	Summe der laufenden Auszahlungen	207.800	47.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-100.000	-44.700
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	160.400	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	60.400	-44.700

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	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	70.000	22.000	5.000	30.000	3.000	10.000
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	70.000	22.000	5.000	30.000	3.000	10.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.000	-22.000	-5.000	-30.000	-3.000	-10.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-5.814.700	-1.134.500	-486.300	-941.400	-2.184.700	-1.083.500

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	60.400	-44.700

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 2025	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	9	2.5.2.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	22.000	0	0	0	22.000	
2	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.5.2.02								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	5.000	0	0	0	5.000	
3	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.5.2.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	30.000	0	0	0	30.000	
4	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.7.2.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	3.000	0	0	0	3.000	
5	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.8.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Auszahlungen			0	0	10.000	0	0	0	10.000	
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Auszahlungen			0	0	70.000	0	0	0	70.000	
	Saldo			0	0	-70.000	0	0	0	-70.000	

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

Verantwortlich

Claudia Hoffmann

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 2025

- Vorbereitung und Durchführung von Ausstellungen: Aus der Not geboren – Sammlung Jörg Sachse. Ausstellung zum Jubiläum Kriegsende (28.02.2025 - 11.05.2025); Sammelleidenschaft (18.05.2025 – 31.08.2025); Highlight: Die Lutizen (Slaven) am Tollensesee (ab 19.09.25)

- Beibehaltung der Veranstaltungen: Rockabend (Juni 2025), Klosternacht (Ende Juni 2025), Museumsfest (August 2025) Kinderfest (September 2025) – Vorbereitung und Durchführung

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl Besucher	Pers.	16.922	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
Öffnungszeiten im Jahr	Anz.	1.801,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
Kennzahlen								
Besucher je Öffnungsstunde	Pers/Std	9,4	8,2	8,2	0,0	8,2	8,2	8,2
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	16,02	17,62	17,89	0,27	17,82	17,85	17,91
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	5,910	7,154	7,154	0,000	5,154	5,157	7,154

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	37,5	29,0	29,3	0,3	29,3	29,3	29,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	54,3	60,2	30,1	-30,1	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,4	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	106,8	89,6	59,4	-30,2	29,3	29,3	29,3
Personalauszahlungen	449,2	439,4	415,2	24,2	371,5	364,5	368,5
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24,1	23,7	22,3	1,4	22,3	22,3	22,3
Sonstige laufende Auszahlungen	600,6	748,4	734,1	14,3	734,1	734,1	734,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	1.073,9	1.211,8	1.171,9	39,9	1.128,2	1.121,2	1.125,2
Liquiditätssaldo	-967,1	-1.122,2	-1.112,5	9,7	-1.098,9	-1.091,9	-1.095,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,3	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	37,8	29,0	29,3	0,3	29,3	29,3	29,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	58,8	60,2	30,1	-30,1	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,4	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0
Erträge	157,7	104,6	74,4	-30,2	44,3	44,3	44,3
Personalaufwendungen	449,4	439,4	415,2	24,2	371,5	364,5	368,5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24,1	23,7	22,3	1,4	22,3	22,3	22,3
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	69,7	39,0	39,6	-0,6	39,6	39,6	39,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	602,8	748,4	734,1	14,3	734,1	734,1	734,1
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	1.146,0	1.250,8	1.211,5	39,3	1.167,8	1.160,8	1.164,8
Ergebnis	-988,3	-1.146,2	-1.137,1	9,1	-1.123,5	-1.116,5	-1.120,5

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 2025

- Konstante Abstimmung der Themenfelder zwischen Gedenkarbeit und Regionalmuseum, inhaltliche Unterstützung der Gedenkarbeit

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl Nutzer	Anz.	580	650	650	0	650	650	650
Anzahl Rechercheaufträge	Anz.	960	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Anzahl erschlossener Archivalieneinheiten	Anz.	2.580	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Kennzahlen								
Anzahl Nutzer je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	8,9	10,0	10,0	0,0	10,1	10,2	10,2
Anzahl Rechercheaufträge je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	14,7	15,4	15,4	0,0	15,5	15,6	15,6
Anzahl erschlossener Archivalieneinheiten je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	39,5	61,5	61,5	0,0	62,0	62,5	62,5
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,000	3,000	3,000	0,000	3,000	3,000	3,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,7	2,3	2,3	0,0	2,3	2,3	2,3
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,7	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Sonstige laufende Einzahlungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	5,2	3,5	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5
Personalauszahlungen	252,4	285,6	244,9	40,7	243,6	234,1	238,7
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10,3	10,0	8,6	1,4	9,6	9,6	9,6
Sonstige laufende Auszahlungen	177,2	218,6	231,3	-12,7	231,3	231,3	231,3

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	440,0	514,4	484,8	29,6	484,5	475,0	479,6
Liquiditätssaldo	-434,8	-510,9	-481,3	29,6	-481,0	-471,5	-476,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,9	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,7	2,3	2,3	0,0	2,3	2,3	2,3
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,7	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	30,3	3,7	3,7	0,0	3,7	3,7	3,7
Personalaufwendungen	252,6	285,6	244,9	40,7	243,6	234,1	238,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10,4	10,0	8,6	1,4	9,6	9,6	9,6
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	3,1	3,2	3,6	-0,4	3,6	3,6	3,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	177,4	218,6	231,3	-12,7	231,3	231,3	231,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	443,5	517,6	488,4	29,2	488,1	478,6	483,2
Ergebnis	-413,3	-513,9	-484,7	29,2	-484,4	-474,9	-479,5

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 2025

- Gestaltung des Events „22 Jahre Standort Große Wollweberstr. 24 der Kunstsammlung Neubrandenburg“ durch einen Aktionstag am 13.04.2025 mit der Künstlerin Rico. bei freiem Eintritt
- Vorbereitung und Durchführung einer Sonderausstellung mit der Neubrandenburger Künstlerin Rico. mit Erstellung eines Kataloges

- Vorbereitung und Durchführung einer Sonderausstellung mit den Künstlern Peter und Torsten Ruehle
- Vorbereitung und Durchführung der 8. Sonderausstellung mein|BILD
- Vorbereitung und Durchführung der Sonderausstellung „Der große Schwof – Feste feiern im Osten“ (Wanderausstellung aus Jena mit Fotografien)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Anzahl Besucher	Pers.	6.063	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
Kennzahlen								
Besucher je Öffnungsstunde	Pers/Std	3,4	3,6	3,6	0,0	3,6	3,6	3,6
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	10,77	14,32	14,23	-0,09	14,36	14,57	14,67
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	4,846	4,846	4,846	0,000	3,846	3,846	4,846

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18,3	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14,7	12,3	12,5	0,2	12,5	12,5	12,5
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	30,1	33,0	9,0	-24,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	88,6	55,3	31,5	-23,8	12,5	12,5	12,5
Personalauszahlungen	353,0	372,5	335,6	36,9	318,5	324,9	331,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11,8	26,3	26,2	0,1	25,2	25,2	25,2
Sonstige laufende Auszahlungen	441,8	583,6	580,8	2,8	580,8	580,8	580,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,7	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	807,3	982,7	942,9	39,8	924,8	931,2	937,7
Liquiditätssaldo	-718,7	-927,4	-911,4	16,0	-912,3	-918,7	-925,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20,6	10,6	11,5	0,9	1,5	1,5	1,5
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,0	12,3	12,5	0,2	12,5	12,5	12,5
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	32,6	33,0	9,0	-24,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	93,7	55,9	33,0	-22,9	14,0	14,0	14,0
Personalaufwendungen	353,5	372,5	335,6	36,9	318,5	324,9	331,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13,8	26,3	26,2	0,1	25,2	25,2	25,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	6,7	5,6	6,7	-1,1	6,7	6,7	6,7
Sonstige lfd. Aufwendungen	441,6	583,6	580,8	2,8	580,8	580,8	580,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,6	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	816,1	988,3	949,6	38,7	931,5	937,9	944,4
Ergebnis	-722,4	-932,4	-916,6	15,8	-917,5	-923,9	-930,4

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
- Einwohner der Stadt und des Landkreises
- 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 2025

- 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
- Gestaltung und Durchführung eines Veranstaltungsprogramms anlässlich des 60-jährigen Bestehens der Regionalbibliothek
- Steigerung der Anzahl der Follower auf dem Facebook-Account der Regionalbibliothek von derzeit 331 auf 400 Follower

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Leistungsmengen								
Besucher	Anz.	136.803	125.000	130.000	5.000	135.000	140.000	140.000
Nutzer	Anz.	6.346	7.000	7.200	200	7.500	7.700	7.700
Entleihungen insgesamt	Anz.	290.611	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
dar. Onleihen	Anz.	57.076	70.000	75.000	5.000	75.000	70.000	70.000
Gesamtmedienbestand	Anz.	199.060	195.000	193.000	-2.000	193.000	195.000	195.000
Ausleihbestand (physisch und digital Onleihe)	Anz.	111.077	105.000	105.000	0	105.000	105.000	105.000
Sammlungen	Anz.	87.983	88.000	89.000	1.000	90.000	91.000	91.000
Neuerwerbungen (inkl. Onleihe)	Anz.	12.946	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
Kennzahlen								
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	28,06	32,27	34,24	1,97	34,85	35,48	35,84
Zuschuss je Entleiher	EUR/AZ	6,31	5,99	6,36	0,37	6,42	6,49	6,55
Zuschuss je Nutzer	EUR/Pers	288,84	299,63	309,14	9,51	299,75	294,90	297,88
Medienbestand je Einwohner	AZ/EW	1,7	1,6	1,6	0,0	1,6	1,6	1,6
Aktualisierungsquote	%	11,2	9,9	9,9	0,0	10,0	10,0	10,0
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	16,640	16,626	16,626	0,000	16,626	16,626	16,626

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14,9	0,0	28,0	28,0	28,0	28,0	28,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53,7	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,5	2,0	2,5	0,5	2,5	2,5	2,5
Sonstige laufende Einzahlungen	32,8	14,0	15,0	1,0	15,0	15,0	15,0
Einzahlungen	103,9	76,0	105,5	29,5	105,5	105,5	105,5

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Personalauszahlungen	1.010,1	1.107,7	1.109,5	-1,8	1.131,8	1.154,4	1.177,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48,5	66,0	228,3	-162,3	228,3	228,3	228,3
Sonstige laufende Auszahlungen	720,2	881,5	949,4	-67,9	949,4	949,4	949,4
Auszahlungen	1.778,8	2.055,2	2.287,2	-232,0	2.309,5	2.332,1	2.355,1
Liquiditätssaldo	-1.674,9	-1.979,2	-2.181,7	-202,5	-2.204,0	-2.226,6	-2.249,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43,5	22,6	28,5	5,9	28,5	28,5	28,5
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53,9	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,5	2,0	2,5	0,5	2,5	2,5	2,5
Sonstige lfd. Erträge	35,4	14,0	15,0	1,0	15,0	15,0	15,0
Erträge	135,2	98,6	106,0	7,4	106,0	106,0	106,0
Personalaufwendungen	1.011,4	1.107,7	1.109,5	-1,8	1.131,8	1.154,4	1.177,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53,6	66,0	228,3	-162,3	228,3	228,3	228,3
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	206,7	187,7	35,2	152,5	35,2	35,2	35,2
Sonstige lfd. Aufwendungen	726,5	881,5	949,4	-67,9	949,4	949,4	949,4
Aufwendungen	1.998,3	2.242,9	2.322,4	-79,5	2.344,7	2.367,3	2.390,3
Ergebnis	-1.863,1	-2.144,3	-2.216,4	-72,1	-2.238,7	-2.261,3	-2.284,3

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 Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg, des Kulturentwicklungskonzeptes und Beförderung der Gedenkarbeit

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 2025

- Begleitung des Diskussionsprozesses zur MfS-Haftanstalt mit dem Ziel, einen dauerhaften Gedenkort zu schaffen
- Organisation einer Gedenkfeier zum 80. Jahrestag des Kriegsendes am KZ-Gedenkort Waldbau

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Kennzahlen								
Förderung je Einwohner	EUR/EW	6,96	7,05	7,16	0,11	7,21	7,27	7,27
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	5,872	6,000	6,000	0,000	6,000	6,000	6,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15,0	12,5	10,0	-2,5	10,0	10,0	10,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	8,8	8,0	-0,8	8,0	8,0	8,0
Sonstige laufende Einzahlungen	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	20,8	21,3	18,0	-3,3	18,0	18,0	18,0
Personalauszahlungen	457,0	476,2	468,3	7,9	477,4	487,1	481,5
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9,1	19,2	19,3	-0,1	19,3	19,3	19,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	472,9	482,7	489,7	-7,0	489,7	489,7	489,7
Sonstige laufende Auszahlungen	62,2	110,8	113,9	-3,1	113,9	113,9	113,9
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	1.001,2	1.089,2	1.091,5	-2,3	1.100,6	1.110,3	1.104,7
Liquiditätssaldo	-980,4	-1.067,9	-1.073,5	-5,6	-1.082,6	-1.092,3	-1.086,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15,1	12,6	10,2	-2,4	10,2	10,2	10,2
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,0	8,8	8,0	-0,8	8,0	8,0	8,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	21,7	21,4	18,2	-3,2	18,2	18,2	18,2
Personalaufwendungen	471,9	491,7	484,6	7,1	494,0	501,2	498,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,0	19,2	19,3	-0,1	19,3	19,3	19,3
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	5,4	3,5	0,5	3,0	0,5	0,5	0,5
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	472,9	482,7	489,7	-7,0	489,7	489,7	489,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Veränderung	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Sonstige lfd. Aufwendungen	65,7	110,8	113,9	-3,1	113,9	113,9	113,9
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	1.025,0	1.108,2	1.108,3	-0,1	1.117,7	1.124,9	1.122,4
Ergebnis	-1.003,3	-1.086,8	-1.090,1	-3,3	-1.099,5	-1.106,7	-1.104,2

Herausgeber:

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

Friedrich-Engels-Ring 53
17033 Neubrandenburg

stadt@neubrandenburg.de
www.neubrandenburg.de