

HAUSHALTSPLAN DER VIER-TORE-STADT NEUBRANDENBURG

2026 | Entwurf

Band 1

Haushaltssatzung und Anlagen
Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt



VIER-TORE-STADT
NEUBRANDENBURG

INHALTSVERZEICHNIS (Band 1)

	Seiten
Haushaltssatzung	1 – 3
Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes	4 – 10
Finanzwirtschaftliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2025	11 – 12
<u>Anlagen zum Haushaltsplan</u>	13 – 256
I Vorbericht	14 – 41
Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit (Auszug aus RUBIKON)	15 – 16
1. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen	29 – 36
2. Kreditentwicklung und Belastung des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte	37 – 39
2.1 Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen und der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	37 – 38
2.2 Entwicklung der Kassenkredite	39
3. Die Veränderungen der Rücklagen	40
4. Die Veränderungen der Sonderposten	41
II Abschluss des Haushaltsjahres 2024	42 – 43
III Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	44
IV Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres	45
V Übersicht über die Rückstellungen	46
VI Übersicht zur Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Muster 5b)	47 – 48
VII Übersicht über die Aufwendungen/Auszahlungen zur Erfüllung von Verträgen mit der Verpflichtung zu erheblichen Zahlungen	49 – 52
VIII Übersicht über die freiwilligen Leistungen	53 – 54

IX Übersicht über Mitgliedschaften der Stadt in Vereinen und Verbänden	55 – 58
X Übersicht Zuwendungen an Fraktionen	59
XI Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt.....	60 – 256
Ergebnishaushalt gesamt.....	61
Finanzhaushalt gesamt	62 – 63
Übersicht der Teilhaushalte	64 – 69
Investitionsprogramm	70 – 75
Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister	76 – 89
Vorbericht Teilhaushalt 1	76 – 78
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	79 – 80
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	81 – 84
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	85
Investitionsübersichten (Muster 10b).....	86
Produktbeschreibungen	87 – 89
Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung.....	90 – 103
Vorbericht Teilhaushalt 2	90 – 93
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	94 – 95
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	96 – 99
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	100
Produktbeschreibungen	101 – 103
Teilhaushalt 3 – Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	104 – 136
Vorbericht Teilhaushalt 3	104 – 107
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	108 – 110
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	111 – 116
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	117 – 118
Investitionsübersichten (Muster 10b).....	119 – 121
Produktbeschreibungen	122 – 136

Teilhaushalt 4 – Sicherheit und Ordnung.....	137 – 165
Vorbericht Teilhaushalt 4	137 – 142
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	143 – 145
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	146 – 151
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	152
Investitionsübersichten (Muster 10b).....	153
Produktbeschreibungen	154 – 165
 Teilhaushalt 6 – Wirtschaftliche Unternehmen.....	 166 – 195
Vorbericht Teilhaushalt 6	166 – 171
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	172 – 173
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	174 – 177
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	178 - 179
Investitionsübersichten (Muster 10b).....	180 – 183
Produktbeschreibungen	184 – 195
 Teilhaushalt 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft.....	 196 – 202
Vorbericht Teilhaushalt 7	196 –198
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	199
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	200 – 201
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	202
 Teilhaushalt 8 – Schule, Sport und Recht.....	 203 – 256
Vorbericht Teilhaushalt 8	203 – 206
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	207 – 209
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	210 – 215
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	216 – 217
Investitionsübersichten (Muster 10b).....	218
Produktbeschreibungen	219 – 230
 Teilhaushalt 9 – Kultur.....	 231 – 261
Vorbericht Teilhaushalt 9	231 – 234
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilergebnishaushalt ...	235 – 236
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt – Teilfinanzhaushalt	237 – 240
Investitionsprogramm des Teilhaushaltes	241
Produktbeschreibungen	242 – 256

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 2026

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1.	im Ergebnishaushalt auf	
	einen Gesamtbetrag der Erträge von	180.449.400 EUR
	einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	196.001.100 EUR
	ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-15.551.700 EUR
2.	im Finanzhaushalt auf	
a)	einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	180.231.200 EUR
	einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	197.078.800 EUR
	einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-16.847.600 EUR
b)	einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	4.466.300 EUR
	einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	9.367.300 EUR
	einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-4.901.000 EUR

festgesetzt.

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

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen
wird festgesetzt auf

0 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf

700.000 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

18.000.000 EUR

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | | |
|----|--|-----------|
| 1. | Grundsteuer | |
| | a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf | 350 v. H. |
| | b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 650 v. H. |
| 2. | Gewerbesteuer auf | 440 v. H. |

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 418,412 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Nachrichtliche Angaben:

1. Zum Ergebnishaushalt

Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 74.871.175 EUR.

2. Zum Finanzhaushalt

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 6.806.596 EUR.

3. Zum Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich 390.599.307 EUR.

Neubrandenburg

Nico Klose
Oberbürgermeister

Siegel

Anordnungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2026

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 2026 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 Zahlungsbudgets 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	> 2,5 TEUR Vertragssumme monatlich > 30,0 TEUR Vertragssumme einmalig unabhängig von der Zahlungsweise Verträge, zu denen die Stadt gesetzlich verpflichtet ist, sowie Arbeits- und Kreditverträge müssen nicht erläutert werden.
Abs. 9, Nr. 2	Erläuterungspflicht im Teilhaushalt von Abschreibungen, soweit sie <u>erheblich</u> von den planmäßigen Abschreibungen abweichen oder die Abschreibungsmethode von der im Haushaltsvorjahr angewendeten Abschreibungsmethode abweicht	Abweichung von mehr als 10 v. H. von der Nutzungsdauer lt. Landeseinheitlicher Abschreibungstabelle
Abs. 9, Nr. 4	Erläuterungspflicht im Teilhaushaltsplan für <u>wesentliche</u> Ansätze von Erträgen und Aufwendungen sowie laufenden Ein- und Auszahlungen, soweit sie von den Ansätzen des Haushaltsvorjahres <u>erheblich</u> abweichen	Abweichungen von 20 v. H., mind. 10,0 TEUR Wesentliche Ansätze sollen nicht festgelegt werden, da die Abweichung sich schon auf die Posten bezieht und die Wertgrenze der Abweichungen festgelegt wird.

GemHVO § 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.	- 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	- 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 2025

1. Ergebnishaushalt

in EUR

Entwicklung des Haushaltsvolumens	Gesamtbetrag der Erträge	Gesamtbetrag der Aufwendungen	Jahresergebnis nach Veränderung von Rücklagen
Plan vom 19.12.2024	174.579.800	184.624.400	-10.044.600

2. Finanzhaushalt

in EUR

a) Entwicklung des lfd. Haushaltsvolumens	Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen	Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- u. Auszahlungen
Plan vom 19.12.2024	174.343.300	185.778.500	-11.435.200

b) Entwicklung der Investitionstätigkeit	Einzahlungen in EUR	Auszahlungen in EUR	Saldo
Plan vom 19.12.2024	7.011.200	14.540.100	-7.528.900

Mit dem Haushaltsplan 2025 wird für den gesamten Planungszeitraum ein Ausgleich im Ergebnishaushalt erreicht. Der Ergebnisvortrag ins Folgejahr beträgt zum Ende des Planungszeitraumes 47,2 Mio. EUR. Das Jahresergebnis fällt jedoch für den gesamten Planungszeitraum jeweils negativ aus.

Außerdem wird über den gesamten Planungszeitraum jeweils ein negativer jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ausgewiesen. Der gesetzliche Haushaltsausgleich wird im Finanzhaushalt bis zum Planungsjahr 2025 erreicht. Ab dem 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 2025 und zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2028 ausgeglichen ist und der Finanzhaushalt im Haushaltsjahr den Ausgleich darstellen kann.

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und für die Gewerbesteuer sind zum Vorjahr unverändert. Aufgrund der Grundsteuerreform wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B mit dem Plan 2025 angepasst. Das Steueraufkommen der Grundsteuer B zum 31.12.24 in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg betrug ca. 10,5 Mio. EUR. Aufgrund von Hochrechnungen auf Basis der zum 09.12.2024 vorliegenden Steuermessbescheide wäre für eine aufkommensneutrale Umsetzung der Grundsteuerreform eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 550 von Hundert auf 750 von Hundert notwendig. Durch Bestätigung des Änderungsantrags Nr. 2 zur Vorlage BV/VIII/0071 „Hebesatzsatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg“ wurde auf der Stadtvertretungssitzung am 19.12.2024 ein Hebesatz für die Grundsteuer B ab 01.01.2025 in Höhe von 650 von Hundert beschlossen.

Die Stadtvertretung hat auf ihrer Sitzung am 19.12.2024 die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2025 mit Anlagen sowie die Haushaltssatzungen 2025 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 2025 wurde am 14.04.2025 mit Einschränkungen erteilt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (VE) wurde vollständig in Höhe von 1.180,0 TEUR genehmigt, der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde teilweise in Höhe von 7.212.300,00 EUR mit folgender aufschiebender Bedingung als Nebenbestimmung genehmigt. Der genehmigte Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen darf zur Finanzierung der Maßnahme „Zuschuss Schützenverein "Vier Tore" e.V. - Modernisierung u. Erweiterung d. Schießsport- u. Trainingsstätte“ erst in Anspruch genommen werden, wenn der entsprechende Auszahlungsansatz entsperrt ist. - Der den genehmigungsfreien Höchstbetrag der Kassenkredite (17.434.330 EUR) in § 4 übersteigende Betrag in Höhe von 161.670 EUR wurde nicht genehmigt.

Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzungen 2025 der Städtebaulichen Sondervermögen erfolgte am 16.01.2025; die Haushaltssatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2025 wurde am 16.04.2025 bekannt gemacht und trat am Tage nach ihrer Bekanntmachung in Kraft.

Anlagen zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

I. Vorbericht

Mit dem Haushaltsplan 2026 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 43,8 Mio. EUR. Das Jahresergebnis fällt jedoch für den gesamten Planungszeitraum jeweils negativ aus.

in EUR

	2026	2027	2028	2029
Jahresergebnis	-15.551.700	-10.827.300	-10.470.000	-9.813.600
Ergebnis zum 31.12.	74.871.175	64.043.875	53.573.875	43.760.275

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 31.12.2026 beträgt 6,8 Mio. EUR. Damit wird der gesetzliche Haushaltsausgleich für das Haushaltsjahr 2026 im Finanzhaushalt erreicht. Zum Ende des Planungszeitraums wird dagegen ein negativer Saldo zum 31.12. ausgewiesen.

	2026	2027	2028	2029
jahresbezogener Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen	-16.847.600	-13.368.100	-12.816.800	-10.927.800
darunter: planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen	3.457.800	3.679.900	3.266.500	2.837.000
Saldo d. laufenden Ein- u. Auszahlungen zum 31.12. (vgl. Muster 5 b)	6.806.596	-6.561.504	-19.378.304	-30.306.104

Die Höhe des Eigenkapitals reduziert sich mit dem Plan 2026 bis zum Ende des Planungszeitraums gegenüber dem voraussichtlichen Stand 31.12.2025 um 34,4 Mio. EUR (siehe auch 3. die Veränderung der Rücklagen):

	2025	2026	2027	2028	2029
voraussichtlicher Stand Eigenkapital zum 31.12.	403.096.207	390.599.307	382.826.807	375.411.607	368.652.807

Beurteilung und Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ist als **gesichert** zu bewerten, da der Ergebnishaushalt im Haushaltsjahr 2026 ausgeglichen ist und auch der Finanzhaushalt im Haushaltsjahr 2026 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 31.12.2027 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 Vorjahres: 60.344

Erhebungsjahr: 2026

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	90.422.875,00 €	
Jahresergebnis	-15.551.700,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	74.871.175,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Ja	0
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	92,1 %	-2
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	23.654.196,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-16.847.600,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	6.806.596,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	93,1 %	-2
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	43.760.275,00 €	
Ergebnis je Einwohner	725,18 €	0
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-30.306.104,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-502,22 €	-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	390.599.307,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	368.652.807,00 €	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	352,66 €	
Zinsquote	2 %	
Tilgungsquote	16,2 %	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	5,9 Jahre	
fristenkongruente Finanzierung?	Ja	
Förderquote	0,7 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	114,44 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	81,1 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	345,99 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	11,6 %	
Bemerkungen der Kommune	Angaben zum Vorvorjahr basieren auf vorläufigem Jahresabschluss 2024	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-28
LEISTUNGSGRUPPE:	gesicherte dauernde Leistungsfähigkeit	

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Plan 2025

Gegenüber dem Plan 2025 verändert sich der Haushalt 2026 wie folgt:

	Plan 2025	Plan 2025	Differenz
Erträge (ohne interne Leistungsverrechnung)	174.579,8 TEUR	180.449,4 TEUR	+5.869,6 TEUR
Aufwendungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	184.624,4 TEUR	196.001,1 TEUR	+11.376,7 TEUR
Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen	-10.044,6 TEUR	-15.551,7 TEUR	-5.507,1 TEUR

	Plan 2025	Plan 2026	Differenz
laufende Einzahlungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	174.343,3 TEUR	180.231,2 TEUR	+5.887,9 TEUR
laufende Auszahlungen (ohne interne Leistungsverrechnung)	*185.778,5 TEUR	*197.078,8 TEUR	+11.300,3 TEUR
Jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen	-11.435,2 TEUR	-16.847,6 TEUR	-5.412,4 TEUR

* inklusive ordentliche Tilgung

Erträge/Einzahlungen

Transfererträge aus der Verluststützung ÖPNV [s. THH 6]	-454,0 TEUR (Durchlaufposten)
Ausgleichsleistung des Landkreises für ÖPNV [s. THH 3]	-395,0 TEUR
Wegfall Zuweisungen für Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ (ZIZ) [s. THH 1]	-162,0 TEUR (Durchlaufposten)
Grundsteuer B [s. THH 7]	-81,0 TEUR
Vergnügungssteuer für Spielgeräte [s. THH 7]	+200,0 TEUR
Abwassergebühren [s. THH 3]	+230,0 TEUR (Durchlaufposten)]
Gemeindeanteil Umsatzsteuer gemäß Mai-Steuerschätzung 2025 [s. THH 7]	+240,1 TEUR
Landeszuweisungen für Theater und Orchester GmbH [s. THH 6]	+1.047,1 TEUR (Durchlaufposten)
Gemeindeanteil Einkommenssteuer gemäß Mai-Steuerschätzung 2025 [s. THH 7]	+1.200,4 TEUR
Gewinnausschüttung Stadtwerke Neubrandenburg GmbH (brutto) [s. THH 6]	+3.910,0 TEUR

Aufwendungen/Auszahlungen

Kreisumlage (bei Annahme Schlüsselzuweisung und Umlagesatz wie 2025) [s. THH 7]	+4.997,0 TEUR
Personalaufwendungen [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+2.418,2 TEUR (ergebniswirksam)
Personalauszahlungen [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+2.158,8 TEUR (finanzwirksam)
Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen [s. THH 2]	+1.569,4 TEUR
Weiterleitung Landeszuweisungen für Theater und Orchester GmbH [s. THH 6]	+1.047,1 TEUR (Durchlaufposten)
Nachsorge Deponie Lindenhof (aus Rückstellung) [s. THH 3]	+630,0 TEUR (nur finanzwirksam)
Abführung Kapitalertragssteuer und Soli für Gewinnausschüttungen [s. THH 6]	+618,9 TEUR
Zuschuss an die Theater und Orchester GmbH [siehe THH 6]	+428,3 TEUR
Mieten Eigenbetrieb Immobilienmanagement	+406,2 TEUR
Gutachteraufwendungen für den Klimaschutz [s. THH 3]	+245,0 TEUR
Abschreibungen	+243,6 TEUR (nur ergebniswirksam)
Kostenerstattung an die neu-wab für Abwasserbeseitigung [s. THH 3]	+236,8 TEUR (Durchlaufposten)
Zuschüsse an Städtebauliche Sondervermögen [s. THH 3]	+180,0 TEUR
Inanspruchnahme von Diensten für Stadtentwicklung [s. THH 3]	+180,0 TEUR
Umlage an den Versorgungsverband [s. Vorbericht – Personal- u. Versorgungsaufwendungen]	+100,5 TEUR (ergebniswirksam)
Umlage an den Versorgungsverband	+202,5 TEUR (finanzwirksam)
laufender Zuschuss an VZN GmbH [s. THH 6]	-188,8 TEUR
Wegfall Auszahlungen durch Abschluss Bundesprogramm ZIZ [s. THH 1]	-216,0 TEUR (Durchlaufposten)
Zinsaufwendungen für Investitionskredite [THH 7 und THH 8]	-226,5 TEUR
ordentliche Tilgung	-409,4 TEUR (nur finanzwirksam)
Transferaufwendungen aus der Verluststützung ÖPNV [s. THH 3]	-454,0 TEUR (Durchlaufposten)
Entschädigungsleistungen für Abriss Hochhaus Waagestraße [s. THH 6]	-518,0 TEUR

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

Übersicht über die größten Positionen des Plans 2026

Erträge/Einzahlungen

	ErgHH	FinHH
Schlüsselzuweisungen vom Land für den laufenden Aufwand	42.910,0 TEUR	identisch
Gewerbesteuern	41.000,0 TEUR	identisch
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	25.479,7 TEUR	identisch
Abwassergebühren (kostenrechnende Einrichtung)	12.900,0 TEUR	identisch
Zuweisungen vom Land für Theater und Orchester GmbH (Durchlaufposten)	11.700,7 TEUR	identisch
Grundsteuer B	8.800,0 TEUR	identisch
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.384,2 TEUR	identisch
FAG-Zuweisungen für übertragene Aufgaben	4.906,5 TEUR	identisch
Gewinnausschüttung Stadtwerke GmbH	3.910,0 TEUR	identisch
Transfererträge fiktive Gewinnausschüttung aus Verluststützung ÖPNV	3.270,0 TEUR	identisch
Kostenerstattung Landkreis für Rettungsdienst	3.074,1 TEUR	identisch
Ausgleichsleistung des Landkreises für ÖPNV	2.847,0 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
	173.337,2 TEUR	173.337,2 TEUR
	(96,1 % der Gesamterträge)	(96,2 % der Gesamteinzahlung)

Aufwendungen/Auszahlungen

	ErgHH	FinHH
Kreisumlage	52.871,0 TEUR	identisch
Personalaufwendungen/-auszahlungen	32.565,3 TEUR	30.658,5 TEUR
Kostenerstattung an die neu-wab für Abwasserbeseitigung (kostenrechnende Einrichtung)	12.562,2 TEUR	identisch
Zuschuss für Straßen/Grün an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	12.229,0 TEUR	identisch
Aufwendungen zur Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und Tagespflege	11.783,9 TEUR	identisch
Weiterleitung Landeszuweisung an die Theater und Orchester GmbH (Durchlaufposten)	10.700,7 TEUR	identisch
Miete an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	10.414,1 TEUR	identisch
Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Datenverarbeitung (insbesondere an IKT-Ost)	6.889,5 TEUR	identisch
Zuschuss an die Theater und Orchester GmbH	3.635,3 TEUR	identisch
Transferaufwendungen aus Verluststützung ÖPNV (fiktiv)	3.270,0 TEUR	identisch
Umlage an Versorgungsverband für Beamte	3.697,3 TEUR	identisch
Zuschuss für den allgemeinen Sport	3.519,8 TEUR	identisch
Ordentliche Tilgung	-	3.457,8 TEUR
Gewerbesteuerumlage	3.261,4 TEUR	identisch
Verlustübernahme Eigenbetrieb Immobilienmanagement	2.924,0 TEUR	-
Zuschuss an VZN GmbH (auch für Kapitaldienst, Abschreibungen)	2.497,2 TEUR	identisch

Aufwendungen/Auszahlungen

	ErgHH	FinHH
Straßenbeleuchtung	2.115,2 TEUR	identisch
Weiterleitung Straßenreinigungsgebühren	1.600,0 TEUR	identisch
Abschreibungen	1.243,8 TEUR	-
Zuschuss für den Leistungssport	882,9 TEUR	identisch
Entschädigung Waagestraße	775,0 TEUR	identisch
Nachsorge Deponie Lindenhof (Rückstellung)	-	750,0 TEUR
Gutachterkosten für Klimaschutz	750,0 TEUR	identisch
	180.187,6 TEUR	178.864,8 TEUR
	(91,9% des Gesamtaufwands)	(90,8% der Gesamtauszahlung)

Strukturelle Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Im Teilhaushalt 3 (Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung) werden die Aufgaben des Klimaschutzes aus dem **Produkt 1.1.1.20 (Verwaltung Fachbereich 2)** herausgelöst und neu im **Produkt 5.5.4.01 (Klimamanagement)** abgebildet.

Nachfolgend ist die Produktzuordnung 2026 (im Vergleich zum Vorjahr) im Detail dargestellt:

Produktübersicht 2026 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2025

wesentlich	Produkt	Bezeichnung	Produktverantwortliche/r	Zuordnung THH in 2025
	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	N.N.	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	2
x	3.6.1.02	Förderung v. Kindern in Tageseintr. u. -pflege	Katja Piotrowski	2
	5.4.1.02	Veranlagung Straßenreinigungsgebühren	Nicole Rahn	2
	Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung			
	1.1.1.20	Verwaltung Fachbereich 2	Frank Renner	3
	3.5.1.03	Wohngeld	Franka Welchar	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)	Annelie Baltz	3
	5.3.7.01	Nachsorge Deponie	Steffen Brüser	3
	5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	Annelie Baltz	3
	5.4.7.01	Förderg. öfftl. Personennahverkehr	Kerstin Krasemann	3
	5.5.4.01	Klimamanagement	Dr. Christian Wolff	neu
	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 2025
x	1.2.2.02	Bürgerbüro	Annabel Pragst	4
	1.2.2.03	Standesamt	Andreas Beck	4
x	1.2.2.08	Obdachlosenheim	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	6
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	Beauftragte und Projekte	Martin Ramp	8
	1.1.4.04	Zentrale Vergabestelle	Heike Rath sack	8
	1.1.4.06	Versicherungen	Heike Rath sack	8
	1.1.9.01	Justitiariat	Heike Rath sack	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	Dr. Marco Nase	9
x	2.5.2.01	Regionalmuseum	Claudia Hoffmann	9
x	2.5.2.02	Stadtarchiv	Dr. Marco Nase	9
x	2.5.2.03	Kunstsammlung	Ulrike Pennewitz	9
x	2.7.2.01	Regionalbibliothek	Anne Drews	9
x	2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	Birger Maßmann	9
	2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	Anne Drews	9

Grundsteuer

Im Jahr 2025 erfolgte die Umsetzung der Reform der Grundsteuer. Durch die Reform wurde keine Veränderung des Grundsteueraufkommens insgesamt verfolgt. Die Neubewertung sämtlicher wirtschaftlicher Einheiten des Grundbesitzes führte jedoch unweigerlich zu individuellen Belastungsverschiebungen zwischen den einzelnen Steuerobjekten. Einige Eigentümerinnen und Eigentümer mussten also mehr Grundsteuer bezahlen, andere weniger. Das war die zwingende Folge der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts und – angesichts der aktuellen Ungerechtigkeiten aufgrund der großen Bewertungsunterschiede durch das Abstellen auf veraltete Werte – unvermeidbar.¹

Das Steueraufkommen der Grundsteuer B zum 31.12.2024 in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg betrug ca. 10,5 Mio. EUR. Aufgrund von Hochrechnungen auf Basis der zum 09.12.2024 vorliegenden Steuermessbescheide wäre für eine aufkommensneutrale Umsetzung der Grundsteuerreform eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B von 550 von Hundert auf 750 von Hundert notwendig gewesen. Durch Bestätigung des Änderungsantrags Nr. 2 zur Vorlage BV/VIII/0071 „Hebesatzsatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg“ wurde auf der Stadtvertretungssitzung am 19.12.2024 ein Hebesatz für die Grundsteuer B ab 01.01.2025 in Höhe von 650 von Hundert beschlossen. Begründet wurde dies wie folgt: „Den Bürgerinnen und Bürgern unserer Stadt wird derzeit viel abverlangt, was auch das Vertrauen in die Politik stark beschädigen kann. Anhand der vorliegenden Berechnungen der Verwaltung wird deutlich, dass auf die große Mehrheit der Einwohnerinnen und Einwohner und leider eben nicht wie nur einige Steuerpflichtige eine Mehrbelastung in der Höhe der Grundsteuer zukommt. Das passt nicht zu der Botschaft, die Änderungen erfolgen aufkommensneutral. Vor diesem Hintergrund soll der große Schritt der geplanten Erhöhung um 200 Prozentpunkte halbiert werden, dass auch, weil Neubrandenburg schon heute im Landesvergleich zu den Gemeinden mit höheren Grundsteuer-Hebesätzen gehört. Im Jahr 2025 ist anhand von dann realistischen Einzahlungen der Gewerbesteuer über eine weitere Anpassung neu zu entscheiden. Dabei sollte auch die feststellbare Entlastung von Gewerbeimmobilien mit bedacht werden und in dem Ziel der Einkommensneutralität mitberücksichtigt werden.“ Damit verringerte sich das geplante Steueraufkommen für die Grundsteuer B im Plan 2025 um 1,4 Mio. EUR gegenüber dem Plan 2024. Für den Planentwurf 2026 wurde keine Anpassung des Hebesatzes für die Grundsteuer B gegenüber dem Vorjahr vorgenommen. Im Rahmen der Haushaltsdiskussion ist, wie im Beschluss des genannten Änderungsantrages festgehalten, auf Basis der tatsächlichen Einzahlungen über eine weitere Anpassung neu zu entscheiden.

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 2025 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 Einkommensteuer der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg um 1.200,4 TEUR auf 25.479,7 TEUR und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer steigt um 240,1 TEUR auf 7.384,2 TEUR.

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

in EUR

	Ergebnis 2024	voraussichtl. Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		Basis Mai-Steuerschätzung 2025				
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	23.272.980	24.550.445	25.479.700	26.835.100	28.190.400	29.468.200
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	7.030.234	7.204.163	7.384.200	7.564.300	7.744.400	7.924.500

FAG-Zuweisungen

Bis zum Redaktionsschluss lagen keine Daten zur Ausgestaltung des FAG 2026 vor, sodass die Schlüsselzuweisungen für den laufenden Aufwand, die Zuweisungen für übertragene Aufgaben sowie die investiven FAG-Zuweisungen im Planentwurf auf Basis des Vorjahres geplant wurden.

Von den gesamten Schlüsselzuweisungen in Höhe von 44.697,9 TEUR werden für investive Zwecke 1.787,9 TEUR verwendet. Der Anteil der investiven Schlüsselzuweisungen an den Schlüsselzuweisungen beträgt damit ca. 4 %. Aufgrund des hohen Anstiegs der Steuerkraft 2024, welche ein wesentlicher Faktor zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen ist, ist nach Vorlage des FAG-Orientierungsdatenerlasses 2026 mit einer Verringerung der Schlüsselzuweisungen zu rechnen.

Die Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises wurden in Höhe von 4.906,5 TEUR geplant. Für diese Aufgaben erfolgte in 2025 für das Haushaltsjahr 2024 eine Abfrage der Kosten u.a. von den großen kreisangehörigen Gemeinden, sodass mit dem FAG-Orientierungserlass 2026 eine Anpassung der Zuweisungshöhe zu erwarten ist.

Die Einzahlungen aus der Infrastrukturpauschale betragen 1.266,9 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.

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 2026 in Höhe von 120,5 TEUR im Produkt 2.4.3.01 (Sonstige schulische Aufgaben) im Teilhaushalt 8 geplant.

Kreisumlage

Die Kreisumlage wurde mangels neuer Kenntnisse sowohl zur Kreisumlagegrundlage als auch zur Festsetzung des Kreisumlagesatzes 2026 analog des Vorjahres mit einem Umlagesatz in Höhe von 43,294 von Hundert geplant. Unter bloßer Berücksichtigung der Veränderung der Steuerkraft 2024 zu 2023 erhöhen sich die Aufwendungen für die Kreisumlage gegenüber dem Vorjahr um 4.997,0 TEUR auf 52.871,0 TEUR. Ursächlich ist hier insbesondere der enorme Anstieg der Gewerbesteureinzahlungen aus 2024 in Höhe von 46,8 Mio. EUR (Vergleich 2023: 34,1 Mio. EUR). Aufgrund des hohen Anstiegs der Steuerkraft 2024, welche ein wesentlicher Faktor zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen ist, ist nach Vorlage des FAG-Orientierungsdatenerlasses 2026 mit einer Verringerung der Schlüsselzuweisungen und damit auch mit einer Verringerung der Kreisumlagegrundlage zu rechnen.

Gewinnausschüttungen von Unternehmen

Die Erträge aus Gewinnausschüttungen (netto) stellen sich seit 2022 wie folgt dar:

Unternehmen	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stadtwerke Neubrandenburg GmbH	4.851.341,95	4.100.000,00	3.219.693,75	0	3.291.100
darunter: Mehrabführung (Planübererfüllung)	0	0	0	0	0
Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH	1.955.000	1.955.000	1.955.000,00	1.955.000	1.955.000
darunter: Mehrabführung (Planübererfüllung)	0	0	0	0	0
Sparkasse Neubrandenburg-Demmin	0	0	252.525,00	0	0
Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH	16.840,00	0	0	0	0

Grundsätzlich erfolgt mit dem Plan 2026 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 2026)	3.910.000	1.955.000	0
Abzug Kapitalertragsteuer u. Solidaritätszuschlag (Plan 2026)	618.900	0	0
Gewinnausschüttung netto	3.291.100	1.955.000	0

Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen des Gesamthaushaltes steigen in 2026 gegenüber dem Vorjahr um 2.418,2 TEUR auf 34.310,5 TEUR. Die Personal- und Versorgungsauszahlungen steigen um 2.365,7 TEUR auf 35.285,1 TEUR.

	Ergebnis 2023	vorl. Ergebnis 2024	Plan 2025	Planentwurf 2026	Differenz 2026 zu 2025
Personalaufwendungen	25.246.227	28.330.401	*30.188.200	**32.565.300	+2.377.100
<i>darunter Zuführung Pensions- u. Beihilferückstellungen Aktive</i>	1.688.660	2.817.382	1.688.500	1.906.800	+218.300
Personalauszahlungen	23.686.982	25.605.762	*28.499.700	**30.658.500	+2.158.800
Versorgungsaufwendungen	4.707.655	6.018.374	1.704.100	1.745.200	+41.100
<i>darunter Zuführung/Inanspruchnahme Pensions- und Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger</i>	128.507	1.781.345	-817.600	-881.400	-63.800
<i>darunter Veränderung des Aktivpostens gem. § 37 (Versorgungsrücklagen) Abs. 7 GemHVO-Doppik</i>	-71.612	-338.241	-2.000.000	-2.000.000	0
Versorgungsauszahlungen	4.304.879	4.320.882	4.419.700	4.626.600	+206.900

* enthält Pauschaleinsparung in Höhe von 900 TEUR

** enthält keine Pauschaleinsparung

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

- ab 01.04.2025 Steigerung der Entgelte für die Beschäftigten um 3 % (mind. 110 €) und ab 01.05.2026 um weitere 2,8 %
- ab 01.01.2026 geschätzte Besoldungserhöhung für die Beamten um 3 %

Darüber hinaus wurden für die Tarifbeschäftigten die Beträge für Schicht- und Wechselschichtzulagen erhöht und ab 2026 wird ein einheitlicher Bemessungssatz für die Jahressonderzahlung gelten (85 %).

Zusätzlich zum tarifbedingten Anstieg der Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen sinkt die Stellenanzahl um 1,871 VZÄ (siehe auch Band 2 – Stellenplan).

Im Plan 2025 wurde ein Ansatz für eine pauschale Einsparung bei den Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen in Höhe von 900,0 TEUR auf Basis von Erfahrungswerten der Vorjahre veranschlagt. Aufgrund fehlender Kenntnisse hinsichtlich des voraussichtlichen Ergebnisses 2025 ist im Planentwurf 2026 noch kein Ansatz für eine pauschale Einsparung berücksichtigt.

Die Aufwendungen im Rahmen der Umlage an den Versorgungsverband steigen um 100,5 TEUR. Grundlage für den Umlagebetrag bilden die umlagepflichtigen Dienstbezüge der aktiven Beamten und die umlagepflichtigen Leistungen an Versorgungsempfänger. Diese Beträge erhöhen sich mit den laufenden Besoldungserhöhungen, sodass auch hier eine geschätzte Erhöhung von 3 % angesetzt wurde. Zudem verändert sich in der Stadtverwaltung das Verhältnis von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern dahingehend, dass der Anteil der Versorgungsempfänger stetig zunimmt. Dies führt wiederum zu einer Erhöhung der Umlage aufgrund der Erhöhung des Versorgungszuschlags (§ 27 der Satzung des Kommunalen Versorgungsverbandes Mecklenburg-Vorpommern).

Die Abweichungen zwischen dem Ergebnis- und Finanzhaushalt bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen begründen sich unter anderem durch die nur ergebniswirksamen Aufwendungen aus der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive. Diese steigen um 218,3 TEUR auf 1.906,8 TEUR. Die Inanspruchnahme von Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger verbessert sich um 63,8 TEUR auf 881,4 TEUR. Die Höhe dieser Rückstellungen wurde auf Basis des Schreibens des Versorgungsverbandes M-V vom 10.03.2025 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 2026 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 2026 ein Bewirtschaftungszuschuss an den Eigenbetrieb von 12.229,0 TEUR, welcher sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert hat.

Es ist zu erwähnen, dass der geplante Zuschuss nicht ausreichend für eine auskömmliche Finanzausstattung des Eigenbetriebes und die Wiederherstellung der weggefallenen Leistungsfähigkeit ist, da hierzu eine Zuschusszahlung inklusive der vollen Höhe der planmäßigen Tilgung aller Investitionskredite für den Bereich Straßen/Grün notwendig wäre.

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 2025 wurden die Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost AöR (IKT-Ost) analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 fortgeschrieben. Zusätzlich wurde im Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie) ein geschätzter pauschaler Ansatz in Höhe von 1.577,7 TEUR (Differenz zu Kosten 2023) zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2025 für IKT-Ost-Leistungen für alle Produkte im Kernhaushalt veranschlagt. Insgesamt betrugen die Kosten für Leistung der IKT-Ost im Plan 2025 inkl. der Kosten für neue Projekte 6.900,0 TEUR.

Für das Haushaltsjahr 2026 liegt ein Entwurf des Wirtschaftsplans der IKT-Ost (Stand: 01.09.2025) vor, welcher ohne die Berücksichtigung von Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (217,4 TEUR) laufende Kosten für die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg (Verwaltung und Schulen) ohne neue Projekte in Höhe von 6.239,5 TEUR ausweist. Da zu den Angaben im Wirtschaftsplanentwurf eine genauere Aufteilung auf die Teilhaushalte nicht bekannt ist, werden die gemeldeten voraussichtlichen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten prozentual analog der Vorjahresansätze verteilt. Zusätzlich wird im **Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie)** ein geschätzter pauschaler Ansatz in Höhe von 650,0 TEUR zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2026 für neue Projekte im Kernhaushalt veranschlagt.

Insgesamt sinken die im Plan 2026 veranschlagten Kosten für Leistungen der IKT-Ost damit um 10,6 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Investitionstätigkeit

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für das Haushaltsjahr 2026 beträgt -4.901,0 TEUR.

Dabei wird die mit der FAG-Novelle 2020 eingeführte Infrastrukturpauschale in Höhe von 1.266,9 TEUR im Plan 2026 ausschließlich zur Finanzierung von Investitionen verwendet.

In den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind folgende Maßnahmen enthalten, für welche mit dem Plan 2025 jeweils eine Verpflichtungsermächtigung (VE) genehmigt wurde:

- Anschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20) für die Berufsfeuerwehr in Höhe von 800,0 TEUR (VE 2025)
- Anschaffung eines Abrollbehälter zur technischen Hilfe bei Bahnunfällen inkl. Rüstwagen in Höhe von 380,0 TEUR (VE 2025)

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 2026 werden neue Verpflichtungsermächtigungen im Bereich Brandschutz für die Anschaffung von 33 Sirenen in Höhe von 700,0 TEUR veranschlagt.

Finanzierungstätigkeit

Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten ist im Planentwurf noch nicht berücksichtigt. Sollte im Laufe des Planungsprozesses kein Ausgleich des Investitionshaushaltes 2026 darstellbar sein, ist diese mit Änderungsblatt mit einer Höhe entsprechend der verbleibenden Deckungslücke (Stand Planentwurf: 4,9 Mio. EUR) aufzunehmen.

Die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beträgt 3.457,8 TEUR für den Betrachtungszeitraum 2026.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird in der Satzung mit 18,0 Mio. EUR veranschlagt. In dieser Höhe ist der Höchstbetrag genehmigungsfrei.

Sperrvermerke nach § 8 Absatz 4 Satz 2, 3 GemHVO-Doppik

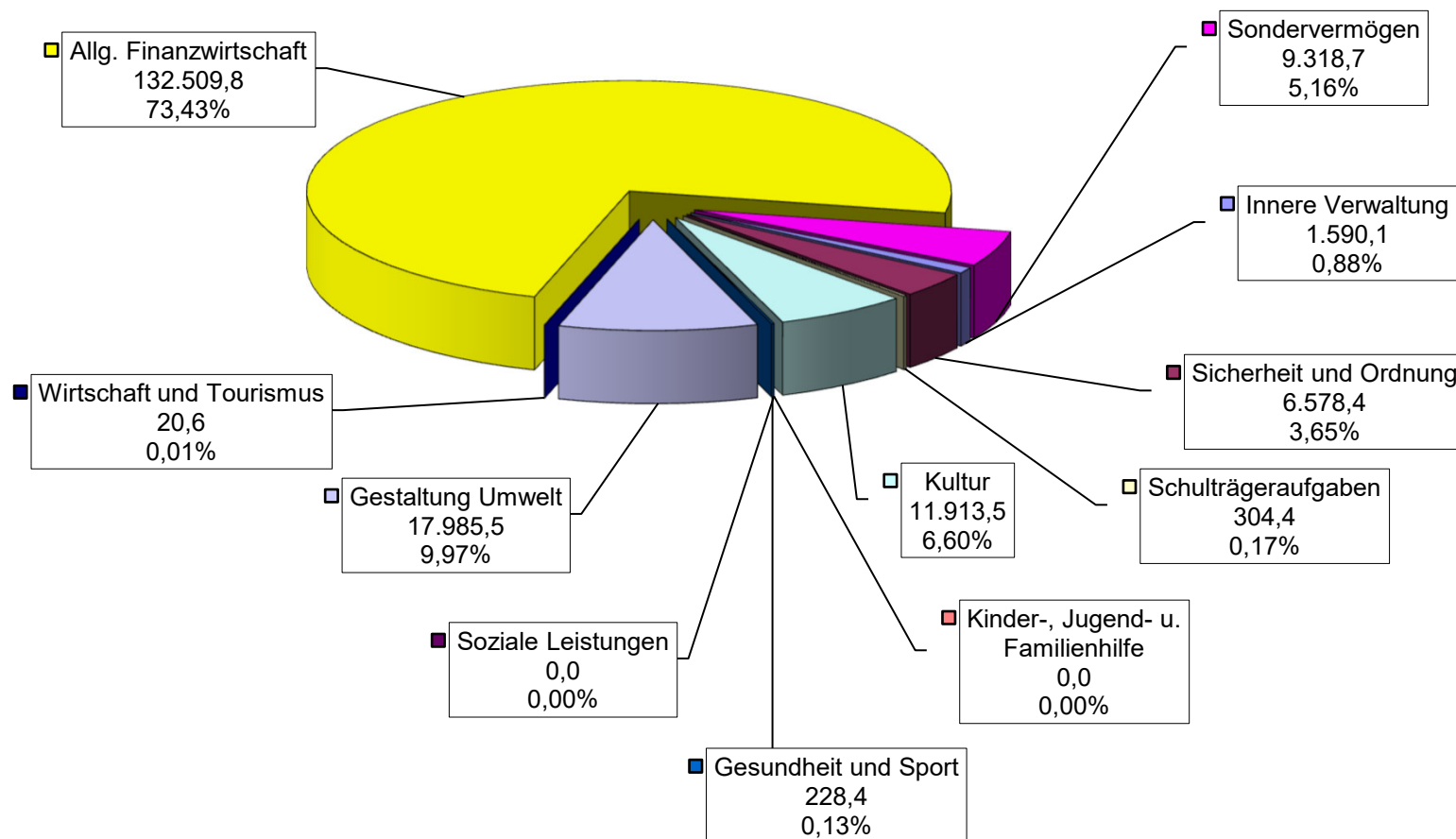
Folgende Aufwendungen und Auszahlungen werden mit einem Sperrvermerk versehen:

Für die neu im Plan 2026 aufgenommene Verpflichtungsermächtigung im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** für die Anschaffung von 33 Sirenen wird eine Sperre in Höhe von 700,0 TEUR eingerichtet. Diese wird durch die Verwaltung aufgehoben bei Eintreten der Bedingung, dass eine verbindliche Fördermittelzusage vorliegt.

1. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

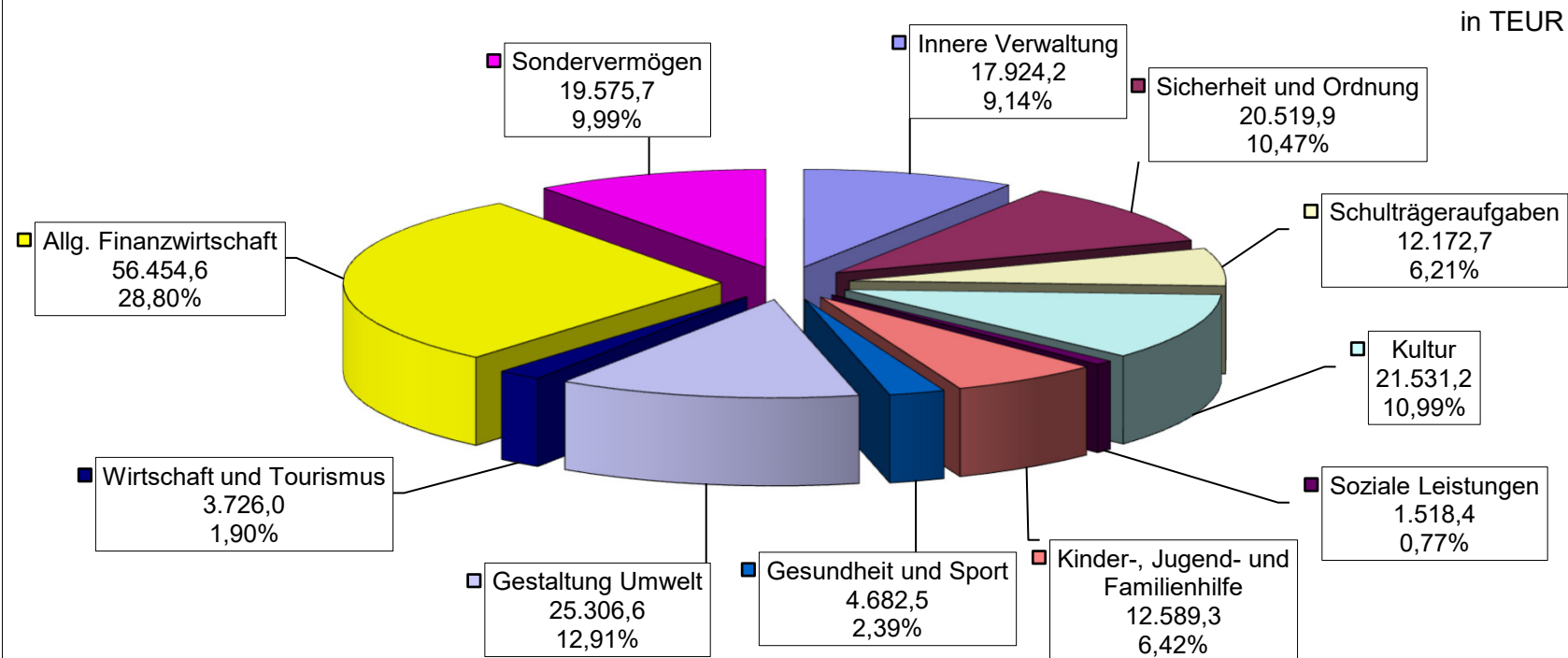
Haushaltsplan 2026 Erträge - 180.449,4 TEUR

in TEUR



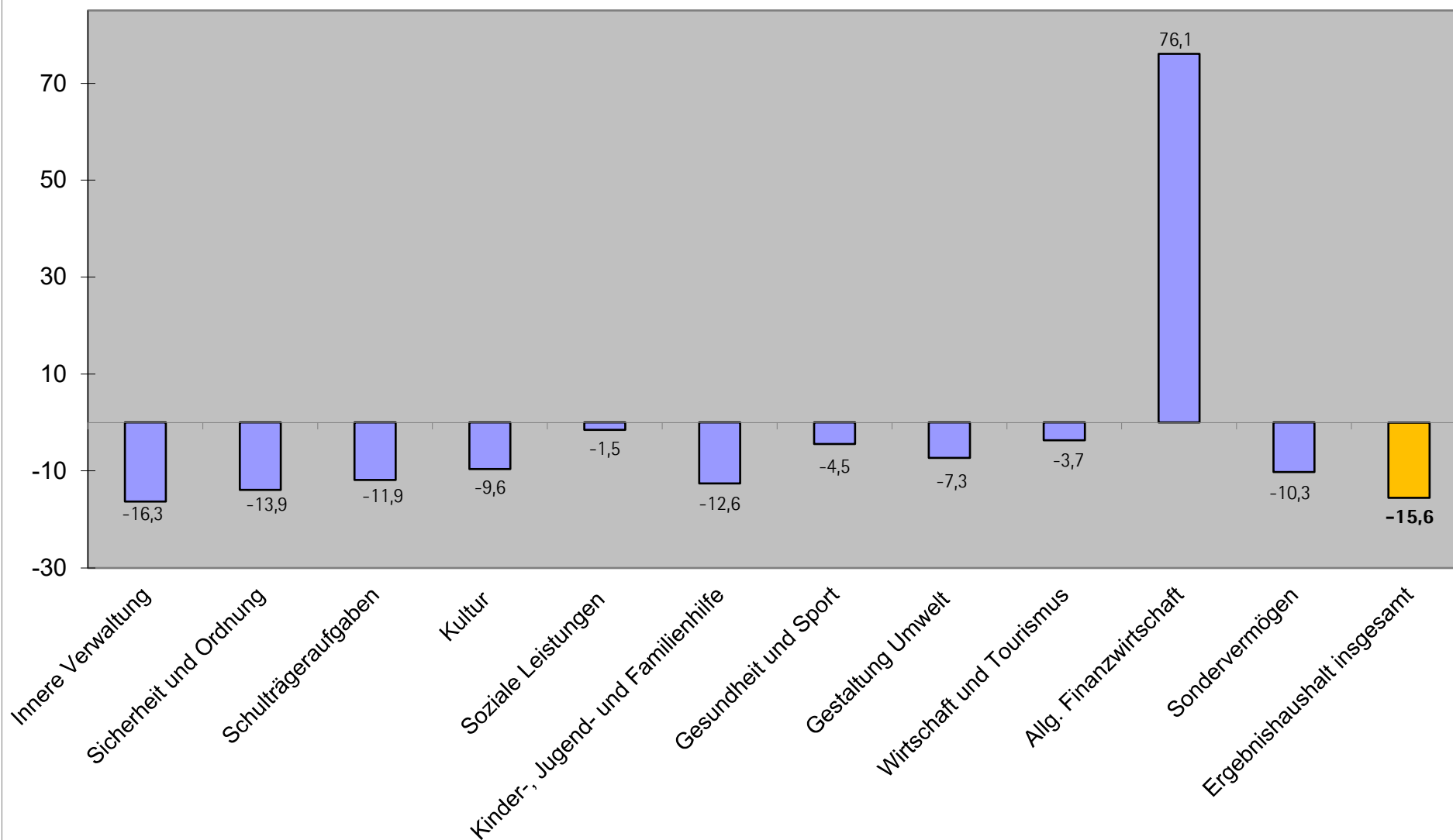
Haushaltsplan 2026

Aufwendungen - 196.001,1 TEUR



Jahresergebnis vor Veränderung Rücklagen 2026

in Mio. EUR



Übersicht über Erträge und Aufwendungen									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)			Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres
				2024	2025	2026	2027	2028	2029
				in €					
				1	2	3	4	5	6
1		+ Steuern und ähnliche Abgaben		89.923.732	82.322.400	83.944.400	85.479.900	87.015.300	88.473.200
		darunter:							
		1.1	Grundsteuer A	33.897	35.000	80.500	80.500	80.500	80.500
		1.2	Grundsteuer B	10.462.800	8.881.000	8.800.000	8.800.000	8.800.000	8.800.000
		1.3	Gewerbsteuer	47.658.074	41.000.000	41.000.000	41.000.000	41.000.000	41.000.000
		1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	23.272.980	24.279.300	25.479.700	26.835.100	28.190.400	29.468.200
		1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.030.235	7.144.100	7.384.200	7.564.300	7.744.400	7.924.500
		1.6	Sonstige Gemeindesteuern	1.297.989	855.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000
		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		59.698.927	59.674.900	60.588.900	61.389.300	61.364.100	61.364.100
		darunter:							
		2.1	Schlüsselzuweisungen	41.737.012	42.910.000	42.910.000	42.910.000	42.910.000	42.910.000
		2.2	Bedarfszuweisungen	0	0	0	0	0	0
		2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	4.895.401	4.906.500	4.906.500	4.906.500	4.906.500	4.906.500
		2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	12.344.737	11.631.900	12.554.200	13.354.800	13.329.600	13.329.600
		2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0	0	0	0	0	0
		2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
		2.7	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	721.776	226.500	218.200	218.000	218.000	218.000

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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €					
			1	2	3	4	5	6
3		+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
		darunter:						
	3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
	3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
	3.3	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0	0	0	0	0	0
	3.4	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0	0	0	0	0	0
	3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0	0	0	0	0	0
	3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0	0	0	0	0	0
	3.7	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4		+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.307.451	16.590.800	16.906.700	16.906.700	16.906.700	16.906.700
		darunter:						
	4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	2.674.014	2.050.500	2.156.800	2.156.800	2.156.800	2.156.800
	4.2	Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	12.633.437	14.540.300	14.749.900	14.749.900	14.749.900	14.749.900
	4.3	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
5		+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.286	90.400	86.400	86.400	86.400	86.400
		darunter:						
	5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.286	90.400	86.400	86.400	86.400	86.400
	5.2	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
6		+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.606.519	7.627.100	7.229.200	7.339.500	7.281.800	7.327.000
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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €					
			1	2	3	4	5	6
8		+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.444.831	6.431.000	9.887.000	9.021.000	8.265.900	7.882.900
		darunter:						
		8.1 Zinserträge	1.082.496	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
		8.2 Sonstige Finanzerträge	7.936.900	5.679.000	9.135.000	8.269.000	7.556.000	7.173.000
9		+ Sonstige Erträge	3.579.004	1.843.200	1.806.800	1.806.900	1.807.000	1.807.100
		darunter:						
		9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des	3.703	0	0	0	0	0
		9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	1.359.445	10.000	0	0	0	0
		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)	185.661.750	174.579.800	180.449.400	182.029.700	182.727.200	183.847.400
11		- Personalaufwendungen	28.330.401	30.188.200	32.565.300	33.278.700	33.842.500	34.217.100
12		- Versorgungsaufwendungen	6.018.374	1.704.100	1.745.200	1.820.000	1.896.100	1.973.900
13		- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.793.302	19.323.100	19.097.100	17.977.400	17.601.200	17.619.700
		darunter:						
		13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und	144.405	144.500	157.000	157.000	157.000	157.000
		13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	430.733	336.800	282.800	281.300	281.300	281.800
14		- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.307.713	1.000.200	1.243.800	1.293.800	1.293.800	1.293.700

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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €					
			1	2	3	4	5	6
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		98.613.715	100.896.300	109.125.200	108.061.900	108.574.100	108.590.800
		darunter:						
		15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	48.470.948	49.760.900	52.992.800	54.914.800	55.427.000	55.443.700
		15.2 Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0	0
		15.3 Gewerbesteuerumlage	3.725.497	3.261.400	3.261.400	3.261.400	3.261.400	3.261.400
		15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0	0	0	0	0	0
		15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	46.353.096	47.874.000	52.871.000	49.885.700	49.885.700	49.885.700
		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- 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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €					
			1	2	3	4	5	6
17		- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.515.170	7.270.200	6.701.400	5.823.600	5.437.500	5.364.500
		darunter:						
		17.1 Zinsaufwendungen	2.442.672	7.187.100	6.618.300	5.740.500	5.354.400	5.281.400
		17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	72.498	83.100	83.100	83.100	83.100	83.100
18		- Sonstige laufende Aufwendungen	25.856.293	24.242.300	25.523.100	24.601.600	24.552.000	24.601.300
19		Summe der Aufwendungen	177.434.967	184.624.400	196.001.100	192.857.000	193.197.200	193.661.000
20		Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der	8.226.783	-10.044.600	-15.551.700	-10.827.300	-10.470.000	-9.813.600
21		- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0
22		+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	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		Jahrsergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	8.226.783	-10.044.600	-15.551.700	-10.827.300	-10.470.000	-9.813.600
nachrichtlich:								
26		Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	92.240.692	100.467.475	90.422.875	74.871.175	64.043.875	53.573.875
27		Ergebnis (Überschuss/ Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	100.467.475	90.422.875	74.871.175	64.043.875	53.573.875	43.760.275

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
31.12.2024	64.278	8.528	132,68	0
31.12.2025	60.031*	6.105	101,69	0
Planentwurf 31.12.2026	60.031 (31.03.2025)*	21.281	354,50	0

* amtlich fortgeschriebener Bevölkerungsstand auf Basis Zensus 2022, Statistisches Amt Mecklenburg-Vorpommern

*

Investitionskredite

Schuldengruppe bzw. Darl.-Nr.	Gläubiger	Jahr der Darlehensaufnahme	Darlehensbetrag ursprünglich	Laufzeit bis	Zinssatz	Endschuld zum Laufzeitende
			EUR		%	EUR
54/10	Landesförderinstitut M-V	2006	5.357.000,00	02. Jan 26	variabel*	0,00
54/11	Landesförderinstitut M-V	2006	8.787.000,00	04. Jan 27	variabel*	0,00
54/12	Landesförderinstitut M-V	2007	6.420.000,00	03. Jan 28	variabel*	0,00
54/13	Landesförderinstitut M-V	2007	2.909.000,00	03. Jan 28	variabel*	0,00
54/14	Landesförderinstitut M-V	2008	1.487.000,00	02. Jan 29	variabel*	0,00
54/15	Landesförderinstitut M-V	2009	8.169.000,00	02. Jan 30	variabel*	0,00
54/19	Landesförderinstitut M-V	2012	798.000,00	04. Jan 38	variabel*	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	2026	18.646.000,00	31. Mrz 36	3,000	0,00
Gesamt			37.350.722,97			263.033,47

* Zinssatz 0,0% bis 01.01.34

Der Haushaltsplan 2025 beinhaltet eine Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 11.020,5 TEUR. Diese wurde teilweise in Höhe von 7.212,3 TEUR durch die Rechtsaufsichtsbehörde genehmigt. Die Kreditermächtigung endet mit der öffentlichen Bekanntmachung der Haushaltssatzung 2027.

2.2 Entwicklung der Kassenkredite

Haushaltsjahr	Kassenkredite
IST 31.12.2024	0
V-IST 31.12.2025 (laut Muster 5b)	0
2026	0
2027	3.882.381
2028	16.699.181
2029	27.626.981

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
Jahresabschluss 31.12.2023	90.623.543,25	217.542.523,39	0,00	83.977.672,21	2.315.327,00	394.459.065,85
vorl. Jahresabschluss 31.12.2024	94.147.308,34	217.786.551,19	0,00	89.925.365,05	8.226.782,65	410.086.007,23
Plan 2025	97.202.108,34	217.786.551,19	0,00	98.152.147,70	-10.044.600,00	403.096.207,23
Planentwurf 2026	100.256.908,34	217.786.551,19	0,00	88.107.547,70	-15.551.700,00	390.599.307,23

* 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
Jahresabschluss 31.12.2023	2.161.799,94	652.228,85	1.761.303,75	1.518.488,70	6.093.821,24
vorl. Jahresabschluss 31.12.2024	1.966.650,83	1.010.348,32	2.266.593,97	1.588.083,92	6.831.677,04
Plan 2025	1.924.350,83	1.010.348,32	2.266.593,97	1.403.883,92	6.605.177,04
Planentwurf 2026	1.890.250,83	1.010.348,32	2.266.593,97	1.219.683,92	6.386.877,04

II. Abschluss des Haushaltsjahres 2024

1. Allgemeines

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 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 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.

Der Jahresabschluss der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2024 sowie die Jahresabschlüsse 2024 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 2024

in EUR	AKTIVA	31.12.2023	31.12.2024	PASSIVA	31.12.2023	31.12.2024
Anlagevermögen		447.425.103,17	452.290.747,90	Eigenkapital	400.406.758,69	412.401.334,33
Umlaufvermögen		47.562.885,46	60.205.226,78	Sonderposten	6.093.821,24	6.831.677,04
Rechnungsabgrenzungsposten		1.345.220,44	656.684,67	Rückstellungen	72.983.506,53	76.312.067,62
				Verbindlichkeiten	16.844.212,11	17.492.652,32
				Rechnungsabgrenzungsposten	4.910,50	114.928,04
Bilanzsumme AKTIVA		496.333.209,07	513.152.659,35	Bilanzsumme PASSIVA	496.333.209,07	513.152.659,35

3. Ergebnis- und Finanzrechnung

Ergebnisrechnung

• Summe der Erträge	185.661,8 TEUR
• Summe der Aufwendungen	177.435,0 TEUR
• Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	8.226,8 TEUR

Finanzrechnung

• Summe der laufenden Einzahlungen	182.342,3 TEUR
• Summe der laufenden Auszahlungen	168.583,8 TEUR
• planmäßige Tilgung Investitionskredite	2.284,1 TEUR
• jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	11.474,4 TEUR
• Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2024	35.089,4 TEUR

Die Vier-Tore-Stadt hat mit dem Jahresabschluss 2024 den gesetzlichen Ausgleich sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung erreicht, da der Saldo ausgeglichen wurde.

Ergibt sich gemäß § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik MV im Finanzhaushalt ohne eine Zuführung ein positiver Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen nach § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39, kann dieser zur Finanzierung von Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen oder zur außerplanmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eingesetzt werden. Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12.2024 beträgt ohne Zuführung 35.089,4 TEUR. Für die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde im Plan 2024 eine Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 10.821,3 TEUR veranschlagt. Aufgrund der guten unterjährigen Entwicklung des positiven Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen soll mit dem Jahresabschluss eine Umbuchung nach § 12 Nr. 4 GemHVO-Doppik MV vom laufenden Finanzhaushalt in den Investitionshaushalt zur Finanzierung der bisher durch Kreditaufnahme zu finanzierenden Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erfolgen. Ein Beschluss der Stadtvertretung zur Bestätigung dieser Vorgehensweise steht noch aus.

III. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Produkt	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolge- jahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- jahres 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolge- jahre
		in €			
		1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2026: 33 Sirenen für flächendeckendes Si- renennetz (Bevölkerungsschutz)*	1.2.6.01	700.000	0	0	0
Summe		700.000	0	0	0

* Sperrvermerk eingerichtet – siehe I. Vorbericht „Sperrvermerke nach § 8 Absatz 4 Satz 2 GemHVO-Doppik“ Seite 28

IV. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres 2026

Lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Umschuldung a) planmäßig b) c)	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	6.104.850	a) 3.457.800 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	21.281.050 *
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)	6.104.850			21.281.050

* inkl. zu erwartender Kreditaufnahme aus Kreditgenehmigung Haushaltsplan 2025 (in 2025 noch nicht aufgenommene Kredite)

V. Übersicht über die Rückstellungen 2026

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	71.273.261	881.400	1.906.800	0	72.298.661
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Rückstellungen	5.376.159	2.095.000	1.345.000	0	4.626.159
3.1	ATZ-Rückstellung	0	0	0	0	0
3.2	Rekultivierung und Nachsorge Deponie	2.968.853	750.000	0	0	2.218.853
3.3	Rückstellungen LOB	312.000	312.000	312.000	0	312.000
3.4	Lieferungen und Leistungen	1.890.406	1.000.000	1.000.000	0	1.890.406
3.5	drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	20.000	3.000	3.000	0	20.000
3.6	Schullastenausgleich	146.400	10.000	10.000	0	146.400
3.7	Begrüßungsgeld	38.500	20.000	20.000	0	38.500
4	Summe der Rückstellungen	76.649.420				76.924.820

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

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
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	40.972.233,63	40.972.233,63	32.893.633,63	11.145.033,63	0,00	0,00
2 ²	- Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	9.313.363,57	51.628.763,57
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	40.937.233,63	40.937.233,63	32.893.633,63	11.145.033,63	-9.313.363,57	-51.628.763,57
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	23.614.953,53	35.089.396,41	23.654.196,41	6.806.596,41	-6.561.503,59	-19.378.303,59
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)	11.474.442,88	-11.435.200,00	-16.847.600,00	-13.368.100,00	-12.816.800,00	-10.927.800,00
7 ³	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	35.089.396,41	23.654.196,41	6.806.596,41	-6.561.503,59	-19.378.303,59	-30.306.103,59
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	16.781.150,20	14.711.017,49	18.102.617,49	13.201.617,49	-5.430.982,51	-34.929.582,51
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)	-2.070.132,71	-7.528.900,00	-4.901.000,00	-18.632.600,00	-29.498.600,00	-22.799.100,00
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	10.920.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	14.711.017,49	18.102.617,49	13.201.617,49	-5.430.982,51	-34.929.582,51	-57.728.682,51

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
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €					
			1	2	3	4	5	6
13		Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	541.129,90	2.679.122,53	2.679.122,53	2.679.122,53	2.679.122,53	2.679.122,53
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)	2.137.992,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31.12. des Haushaltsjahres	2.679.122,53	2.679.122,53	2.679.122,53	2.679.122,53	2.679.122,53	2.679.122,53
17	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.12. des Haushaltsjahres	52.479.536,43	44.435.936,43	22.687.336,43	-9.313.363,57	-51.628.763,57	-85.355.663,57

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

Angaben in EUR

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planentwurf 2026
alle (inkl. Schulen ohne DigitalPakt)		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Erbringung von IT-Dienstleistungen	6.889.500
Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister				
Teilhaushalt 1	Bereich Oberbürgermeister	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 1	196.900
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	Dienstleistungsvertrag	Druck und Verteilung des Stadtanzeigers	65.000
Teilhaushalt 2 - Innere Verwaltung				
Teilhaushalt 2	Innere Verwaltung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 2	306.800
1.1.2.01	Personalservice	Dienstleistungsvertrag	Zentrale Bezügekasse (inkl. EBIM [Verrechnung erfolgt])	190.000
Teilhaushalt 3 - Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung				
Teilhaushalt 3	Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 3	369.100
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	Geschäftsbesorgungsvertrag	Beseitigung von Abwässern	12.557.400
5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Aufgabenübertragung ÖPNV auf die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg	423.000

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planentwurf 2026
Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung				
Teilhaushalt 4	Sicherheit und Ordnung	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 4	453.000
1.2.2.01	Ordnungsangelegenheiten	Mietvertrag	Ausleihen von Messanlagen	65.000
		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Zuschuss Hinterste Mühle für den Betrieb des Tierheimes/ Bergstraße	225.000
		Öffentlich-rechtlicher Vertrag	Zuschuss Hinterste Mühle für den Betrieb des Tierheimes/ Hinterste Mühle	46.000
1.2.2.03	Standesamt	Mietvertrag	Friedländer Tor, Standesamt	90.900
1.2.2.08	Obdachlosenhaus	Dienstvertrag	ambulante Wohnungsnotfallhilfe	350.000
		Mietvertrag	Anmietung Neubau Obdachlosenhaus	105.000
1.2.6.01	Brandschutz	Mietvertrag	Mietobjekte: Berufsfeuerwehr	845.800
		Mietvertrag	Mietobjekte: Freiwillige Feuerwehr Oststadt und Innenstadt	391.800
1.2.7.01	Rettungsdienst	Mietvertrag	Mietvertrag Rettungswache	115.000
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	3.635.300
5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg- Trollenhagen GmbH	Gesellschaftsvertrag Flughafen Neubrandenburg GmbH (FNT)	Regelungen zu Firma und Sitz, Gegenstand, Dauer und Geschäftsjahr, Stammkapital und Gesellschafter, Organe, Geschäftsführung, Gesellschafterversammlung, Gesellschafterbeschlüsse, Wirtschaftsplan, Jahresabschluss, Jahresabschlussprüfung, Offenlegung, <u>Nachschusspflicht</u> etc.	274.600
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	301.500

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planentwurf 2026
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	Entschädigungsvereinbarung	Entschädigungsvereinbarung Abriss städtebaulicher Missstand Waagestraße	775.000
Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht				
Teilhaushalt 8	Schule, Sport und Recht	Mietvertrag	Nutzung der Diensträume im Rathaus durch den Teilhaushalt 8	129.800
2.1.1.01	Grundschulen	Mietvertrag/ Rahmenvereinbarung	Mietobjekte: sechs Grundschulen/Nutzung der Sportstätten (Schulsport)	2.736.500
		Nutzungsvertrag	Nutzung Schwimmhalle	113.000
		Versicherungsvertrag	Schülerunfallversicherung	167.200
2.1.5.01	Regionale Schulen	Mietvertrag/ Rahmenvereinbarung	Mietobjekte: drei Regionale Schulen/Nutzung der Sportstätten (Schulsport)	3.082.200
		Versicherungsvertrag	Schülerunfallversicherung	131.700
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	Rahmenvereinbarung	Nutzung der Sportstätten durch den Vereinssport (Eigenbetrieb)	2.720.300
			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)	144.200
		Rahmenvereinbarung	Nutzung der Sportstätten für den Olympiastützpunkt (Eigenbetrieb)	353.000

THH/Produkt	Bezeichnung	Vertragstyp	Vertragsinhalt	Planentwurf 2026
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	436.700
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung in den Ausstellungsbereichen	150.000
2.5.2.02	Stadtarchiv	Mietvertrag	Mietobjekt: Haus der Kultur und Bildung	167.200
2.5.2.03	Kunstsammlung	Mietvertrag	Mietobjekt: Kunstsammlung	205.900
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung in den Ausstellungsbereichen	150.000
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	70.000
		Dienstleistungsvertrag	Aufsicht und Kassierung	47.500
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

Teil- haus- halt	Produkt	Bezeichnung	Plan 2026					Plan 2025				
			Auf- wendungen	Erträge	Aus- zahlungen*	Ein- zahlungen*	selbst- finanzierter Eigenanteil (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Auf- wendungen	Erträge	Aus- zahlungen*	Ein- zahlungen*	selbst- finanzierter Eigenanteil (Sp. 9 ./ Sp. 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	anteilig mehrere Prod.	Aufwendungen für Repräsentationen	28.200	0	28.200	0	28.200	28.200	0	28.200	0	28.200
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	9.500	0	9.500	0	9.500	8.500	0	8.500	0	8.500
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	Stadtmarketing	0	0	0	0	0	16.000	0	16.000	0	16.000
2	anteilig 1.1.2.01	Eigenanteil Projekt Gesundheitsmanagement	10.000	0	10.000	0	10.000	2.000	0	2.000	0	2.000
3	5.1.1.07	Stadtentwicklung	765.700	0	765.700	0	765.700	453.600	0	453.600	0	453.600
3	5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	3.270.000	2.847.000	3.270.000	2.847.000	423.000	3.724.000	3.242.000	3.724.000	3.242.000	482.000
3	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	827.000	20.600	827.000	20.600	806.400	740.600	17.600	740.300	17.400	723.000
4	anteilig 1.2.2.02	Dienstbekleidung Standesamt	1.100	0	1.100	0	1.100	1.100	0	1.100	0	1.100
6	2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	15.673.700	11.700.700	15.671.000	11.700.700	3.973.000	14.198.300	10.653.600	14.242.700	10.653.600	3.544.700
6	5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH	274.600	0	274.600	0	274.600	280.100	0	280.100	0	280.100
6	5.7.3.02	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (Deutsche Tanzkompanie)	102.300	0	102.300	0	102.300	75.000	0	75.000	0	75.000
6	5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH	301.500	0	301.500	0	301.500	294.500	0	294.500	0	294.500
6	5.7.3.04	Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	2.497.200	1.080.500	2.497.200	1.080.500	1.416.700	2.686.800	1.080.500	2.685.000	1.080.500	1.606.300

Teil- haus- halt	Produkt	Bezeichnung	Plan 2026					Plan 2025				
			Auf- wendungen	Erträge	Aus- zahlungen*	Ein- zahlungen*	selbst- finanzierter Eigenanteil (Sp. 4 ./ Sp. 5)	Auf- wendungen	Erträge	Aus- zahlungen*	Ein- zahlungen*	selbst- finanzierter Eigenanteil (Sp. 9 ./ Sp. 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	anteilig 1.1.1.08	Beauftragte u. Projekte	1.405.200	580.100	1.405.000	580.100	825.100	1.185.300	550.100	1.184.800	550.100	635.200
8	3.3.1.01	Förderungen (z. B. Mehrgenerationshaus, Beratungsstellen)	350.200	0	348.000	0	350.200	347.200	0	345.000	0	347.200
8	3.6.3.01	Schul- und Jugendsozialarbeit	670.900	0	670.900	0	670.900	667.700	0	667.700	0	667.700
8	4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	3.779.300	1.400	3.742.300	1.400	3.777.900	3.738.700	1.200	3.701.700	1.200	3.737.500
8	4.2.1.02	Förderung des Leistungssports	1.567.600	227.000	1.567.600	227.000	1.340.600	1.590.400	227.000	1.590.400	227.000	1.363.400
9	2.5.2.01	Regionalmuseum	1.215.600	44.300	1.177.000	29.300	1.171.300	1.231.900	74.400	1.192.300	59.400	1.157.500
9	2.5.2.03	Kunstsammlung	901.000	23.800	894.400	22.300	877.200	1.012.100	33.000	1.005.400	31.500	979.100
9	2.7.2.01	Regionalbibliothek	2.476.100	120.600	2.355.400	103.000	2.355.500	2.322.400	106.000	2.287.200	105.500	2.216.400
9	2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben (u. a. Medienbildung, Tanz, Theater, Literatur, Städtische Events, Musik, Soziokultur)	1.057.000	17.200	1.055.600	17.000	1.039.800	1.128.300	18.200	1.111.500	18.000	1.110.100
9	2.8.1.02	Annalise-Wagner-Stiftung	46.700	3.100	46.700	3.100	43.600	47.800	3.100	47.800	3.100	44.700
		Mitgliedsbeiträge (bereinigt um bereits in o. g. Produkten enthaltene Beiträge)	27.115	0	27.115	0	27.115	26.687	0	26.687	0	26.687
Freiwillige Leistungen gesamt			37.544.515	16.666.300	37.335.115	16.632.000	20.878.215	36.094.187	16.006.700	35.998.487	15.989.300	20.087.487

* ohne Investitionen

IX. Übersicht über Mitgliedschaften der Stadt in Verbänden und Vereinen

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2026 in EUR	Umlagen 2026 in EUR	Beschluss der Stadtver- tretung	vom Gesetzgeber vorgegeben	freiwillig
<u>Teilhaushalt 1 – Bereich Oberbürgermeister</u>					
1.1.1.09.564200 Verwaltungsführung	82.000,00				
- Deutscher Städtetag	28.500,00		10.02.1990		
- Städte- und Gemeindetag	53.500,00		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	1.900,00				
- Verband deutscher Städtestatistiker	100,00				x
- SIKURS Bevölkerungsprognose	1.800,00				x
<u>Teilhaushalt 2 – Innere Verwaltung</u>					
1.1.2.01.564200 Personalservice	6.500,00				
- Kommunalen Arbeitgeberverband	6.500,00				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.	100,00				x

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2026 in EUR	Umlagen 2026 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	13.500,00				
- vhw - Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e. V.	500,00				x
- Kommunalgemeinschaft Pomerania e.V. Informations und Beratungsnetzwerk	13.000,00				x
5.1.1.04.564200 Fachplanung Städtebau	1.500,00				
- Architektenkammer	1.500,00			x	
5.1.1.07.564200 Stadtentwicklung	30.000,00	20.000,00			
- Regionaler Planungsverband Mecklenburgische Seenplatte		20.000,00		x	
- Arbeitsgemeinschaft für fahrrad- und fußgängerfreundliche Kommunen Mecklenburg-Vorpommern e.V.“ (AGFK MV)	2.500,00				x
- Kommunalgemeinschaft Pomerania e.V.	27.500,00				
5.3.8.01.564200 Abwasserbeseitigung	1.500,00				
- Kooperationsgemeinschaft Wasser und Abwasser M-V e. V. (KOWA MV)	1.500,00				x
5.5.4.01.564200 Klimamanagement	600,00				
- Klima-Bündnis Alianza Del Clima e.V.	600,00				
5.7.1.01.564200 Wirtschaftsförderung	23.500,00				
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte e. V.	20.000,00		672/23/96		
- Europäische Route der Backsteingotik e. V.	3.100,00		503/34/07		
- Tourismusverband Mecklenburg-Vorpommern e. V.	500,00		55/04/94		

Teilhaushalte	Mitglieds- beiträge 2026 in EUR	Umlagen 2026 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.	200,00		13/13/91		
1.2.2.03.564200 Standesamt	300,00				
- Fachverband der Standesbeamtinnen und Standesbeamten M-V e. V.	300,00				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	300,00				x
- Arbeitsgemeinschaft der Berufsfeuerwehren	25,00				x
- Kreisfeuerwehrverband MSP Mitgliedsbeitrag FFW	1.080,00				
- Kreisfeuerwehrverband MSP-Stiftung	65,00				x
- Deutsches Jugendherbergswerk e. V.	25,00				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 2026 in EUR	Umlagen 2026 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.	140,00				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	174.700,00	20.100,00			
G e s a m t	194.800,00				

X. Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Teil A : Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansätze		Erläuterungen
		2026 EUR	2025 EUR	
				<u>Sachaufwendungen</u>
				Finanzierung pro Ratsfrau/-herr 422 EUR
1.	CDUplus	63.400	59.104	<u>Personalaufwendungen</u>
				10 Ratsfrauen/-herren 58.400 EUR
3.	AfD	59.300	55.338	9 Ratsfrauen/-herren 54.800 EUR
2.	SPD/GRÜNE	51.200	47.805	7 Ratsfrauen/-herren 47.700 EUR
4.	BSW/BfN	59.300	55.338	9 Ratsfrauen/-herren 54.800 EUR
5.	Projekt NB	38.900	36.507	4 Ratsfrauen/-herren 36.877 EUR
	Gesamt	272.100 *	254.092 *	

* Differenz zum Planansatz 2026 (276,0 TEUR) ergibt sich aus den Zahlungen des Sitzungsgeldes für die sachkundigen Einwohnerinnen und Einwohner der Fraktionen

XI. Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Ergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	89.923.732,16	82.322.400	83.944.400	85.479.900	87.015.300	88.473.200
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	59.698.927,02	59.674.900	60.588.900	61.389.300	61.364.100	61.364.100
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.307.451,45	16.590.800	16.906.700	16.906.700	16.906.700	16.906.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	101.286,09	90.400	86.400	86.400	86.400	86.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.606.518,78	7.627.100	7.229.200	7.339.500	7.281.800	7.327.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.444.830,98	6.431.000	9.887.000	9.021.000	8.265.900	7.882.900
9	+ Sonstige Erträge	3.579.003,64	1.843.200	1.806.800	1.806.900	1.807.000	1.807.100
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	185.661.750,12	174.579.800	180.449.400	182.029.700	182.727.200	183.847.400
11	- Personalaufwendungen	28.330.401,48	30.188.200	32.565.300	33.278.700	33.842.500	34.217.100
12	- Versorgungsaufwendungen	6.018.374,41	1.704.100	1.745.200	1.820.000	1.896.100	1.973.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.793.301,77	19.323.100	19.097.100	17.977.400	17.601.200	17.619.700
14	- Abschreibungen	1.307.712,71	1.000.200	1.243.800	1.293.800	1.293.800	1.293.700
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	98.613.714,69	100.896.300	109.125.200	108.061.900	108.574.100	108.590.800
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.515.169,61	7.270.200	6.701.400	5.823.600	5.437.500	5.364.500
18	- Sonstige Aufwendungen	25.856.292,80	24.242.300	25.523.100	24.601.600	24.552.000	24.601.300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	177.434.967,47	184.624.400	196.001.100	192.857.000	193.197.200	193.661.000
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	8.226.782,65	-10.044.600	-15.551.700	-10.827.300	-10.470.000	-9.813.600
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	8.226.782,65	-10.044.600	-15.551.700	-10.827.300	-10.470.000	-9.813.600
nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	92.240.692,05	100.467.475	90.422.875	74.871.175	64.043.875	53.573.875
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	100.467.474,70	90.422.875	74.871.175	64.043.875	53.573.875	43.760.275

Finanzhaushalt							
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	vorläufige Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	89.076.049,08	82.322.400	83.944.400	85.479.900	87.015.300	88.473.200
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	59.205.894,62	59.448.400	60.370.700	61.171.300	61.146.100	61.146.100
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.797.189,52	16.590.800	16.906.700	16.906.700	16.906.700	16.906.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.988,39	90.400	86.400	86.400	86.400	86.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.622.373,84	7.627.100	7.229.200	7.339.500	7.281.800	7.327.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.426.264,38	6.431.000	9.887.000	9.021.000	8.265.900	7.882.900
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.096.567,06	1.833.200	1.806.800	1.806.900	1.807.000	1.807.100
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	182.342.326,89	174.343.300	180.231.200	181.811.700	182.509.200	183.629.400
10	- Personalauszahlungen	25.605.762,47	28.499.700	30.658.500	31.333.600	31.846.300	32.180.800
11	- Versorgungsauszahlungen	4.320.882,07	4.419.700	4.626.600	4.719.000	4.813.100	4.909.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.907.865,89	19.443.100	19.847.100	18.727.400	18.351.200	17.619.700
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	98.582.786,76	100.943.400	109.188.400	108.124.800	108.605.500	108.590.800
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.959.218,67	4.463.200	3.777.400	3.993.600	3.891.500	3.818.500
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	23.207.254,73	24.242.200	25.523.000	24.601.500	24.551.900	24.601.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	168.583.770,59	182.011.300	193.621.000	191.499.900	192.059.500	191.720.200
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	13.758.556,30	-7.668.000	-13.389.800	-9.688.200	-9.550.300	-8.090.800
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.835.115,65	7.008.600	4.463.700	3.534.800	3.534.800	3.534.800
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	63.647,63	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	5.102,71	2.600	2.600	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	4.903.865,99	7.011.200	4.466.300	3.534.800	3.534.800	3.534.800

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	vorläufige Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in €					
		1	2	3	4	5	6
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	6.973.998,70	14.540.100	9.367.300	22.167.400	33.033.400	26.333.900
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	6.973.998,70	14.540.100	9.367.300	22.167.400	33.033.400	26.333.900
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-2.070.132,71	-7.528.900	-4.901.000	-18.632.600	-29.498.600	-22.799.100
30	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	11.688.423,59	-15.196.900	-18.290.800	-28.320.800	-39.048.900	-30.889.900
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	820.000,00	11.020.500	0	0	0	0
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	2.284.113,42	3.767.200	3.457.800	3.679.900	3.266.500	2.837.000
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-1.464.113,42	7.153.300	-3.457.800	-3.679.900	-3.266.500	-2.837.000
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	2.137.992,63	0	0	0	0	0
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	12.362.302,80	-8.043.600	-21.748.600	-32.000.700	-42.315.400	-33.726.900
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	11.474.442,88	-11.435.200	-16.847.600	-13.368.100	-12.816.800	-10.927.800
nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	23.614.953,53	35.089.396	23.654.196	6.806.596	-6.561.504	-19.378.304
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	35.089.396,41	23.654.196	6.806.596	-6.561.504	-19.378.304	-30.306.104
	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	83.944.400	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	60.588.900	0	0	10.000	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.906.700	0	1.600.300	13.528.500	1.715.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.400	0	1.500	0	31.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.229.200	67.000	577.700	2.867.600	3.245.200
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.887.000	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.806.800	15.000	160.000	0	1.616.800
10	Summe der Erträge	180.449.400	82.000	2.339.500	16.406.100	6.608.500
11	- Personalaufwendungen	32.565.300	2.564.000	5.462.200	5.281.800	14.042.900
12	- Versorgungsaufwendungen	1.745.200	0	1.745.200	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.097.100	10.900	1.635.700	12.811.400	1.246.200
14	- Abschreibungen	1.243.800	1.300	0	31.400	771.800
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	109.125.200	11.000	11.783.900	1.231.200	9.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.701.400	0	0	3.270.000	16.400
18	- Sonstige Aufwendungen	25.523.100	1.571.600	2.697.300	3.256.900	5.316.600
19	Summe der Aufwendungen	196.001.100	4.158.800	23.324.300	25.882.700	21.402.900
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-15.551.700	-4.076.800	-20.984.800	-9.476.600	-14.794.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.131.600	0	0	0	1.432.200
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.131.600	441.800	78.700	48.700	1.429.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-15.551.700	-4.518.600	-21.063.500	-9.525.300	-14.791.200

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6 Wirtschaftliche Unternehmen	Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft	Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht	Teilhaushalt 9 Kultur
		in €			
		6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	83.944.400	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.884.400	47.816.500	798.500	79.500
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	62.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.000	52.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	363.900	107.800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.135.000	748.900	0	3.100
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	15.000
10	Summe der Erträge	21.019.400	132.509.800	1.163.500	320.600
11	- Personalaufwendungen	0	0	2.455.500	2.758.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775.000	0	2.303.400	314.500
14	- Abschreibungen	189.000	0	79.800	170.500
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.579.100	56.132.400	5.887.600	491.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.924.000	322.200	165.700	3.100
18	- Sonstige Aufwendungen	622.900	0	9.402.300	2.655.500
19	Summe der Aufwendungen	38.090.000	56.454.600	20.294.300	6.393.500
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-17.070.600	76.055.200	-19.130.800	-6.072.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.415.500	0	123.500	160.400
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335.000	0	797.800	600
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-15.990.100	76.055.200	-19.805.100	-5.913.100

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	83.944.400	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	60.370.700	0	0	10.000	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.906.700	0	1.600.300	13.528.500	1.715.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.400	0	1.500	0	31.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.229.200	67.000	577.700	2.867.600	3.245.200
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.887.000	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.806.800	15.000	160.000	0	1.616.800
9	Summe der laufenden Einzahlungen	180.231.200	82.000	2.339.500	16.406.100	6.608.500
10	- Personalauszahlungen	30.658.500	2.450.700	5.312.200	5.263.700	12.464.200
11	- Versorgungsauszahlungen	4.626.600	0	4.626.600	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.847.100	10.900	1.635.700	13.561.400	1.246.200
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	109.188.400	11.000	11.783.900	1.231.200	9.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.777.400	0	0	3.270.000	16.400
16	- Sonstige Auszahlungen	25.523.000	1.571.600	2.697.300	3.256.900	5.316.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen	193.621.000	4.044.200	26.055.700	26.583.200	19.052.400
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-13.389.800	-3.962.200	-23.716.200	-10.177.100	-12.443.900
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-441.800	-78.700	-48.700	3.200
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-13.389.800	-4.404.000	-23.794.900	-10.225.800	-12.440.700

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6 Wirtschaftliche Unternehmen	Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft	Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht	Teilhaushalt 9 Kultur
		in €			
		6	7	8	9
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	83.944.400	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	11.700.700	47.816.500	798.500	45.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	100	62.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.000	52.800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	363.900	107.800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.135.000	748.900	0	3.100
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	15.000
9	Summe der laufenden Einzahlungen	20.835.700	132.509.800	1.163.500	286.100
10	- Personalauszahlungen	0	0	2.408.800	2.758.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	775.000	0	2.303.400	314.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	33.642.300	56.132.400	5.887.600	491.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	322.200	165.700	3.100
16	- Sonstige Auszahlungen	622.900	0	9.402.200	2.655.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	35.040.200	56.454.600	20.167.700	6.223.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-14.204.500	76.055.200	-19.004.200	-5.936.900
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	1.080.500	0	-674.300	159.800
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-13.124.000	76.055.200	-19.678.500	-5.777.100

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	Teilhaushalt 1 Bereich Ober- bürgermeister	Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	Teilhaushalt 3 Stadtplanung, Wirtschaft und Bauordnung	Teilhaushalt 4 Sicherheit und Ordnung
		in €				
		1	2	3	4	5
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.463.700	0	0	489.200	230.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	2.600	0	0	2.600	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.466.300	0	0	491.800	230.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	9.367.300	185.000	25.000	2.101.000	1.814.400
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	9.367.300	185.000	25.000	2.101.000	1.814.400
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.901.000	-185.000	-25.000	-1.609.200	-1.584.400
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-18.290.800	-4.589.000	-23.819.900	-11.835.000	-14.025.100

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 6 Wirtschaftliche Unternehmen	Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft	Teilhaushalt 8 - Schule, Sport und Recht	Teilhaushalt 9 Kultur
		in €			
		6	7	8	9
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	560.000	3.054.800	129.700	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	560.000	3.054.800	129.700	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.806.900	0	1.373.000	62.000
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.806.900	0	1.373.000	62.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.246.900	3.054.800	-1.243.300	-62.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-16.370.900	79.110.000	-20.921.800	-5.839.100

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	1	1.1.1.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	185.000	400.000	0	0		585.000
2	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	2	1.1.4.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	25.000	0	0	0		25.000
3	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	3	5.1.1.04								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	2.628.700
	Auszahlungen			0	0	3.500	0	0	0	0	3.505.000
4	Digitales Innovationszentrum	3	5.1.1.07								
	Einzahlungen			182.605	1.956.800	489.200	0	0	0	0	2.628.700
	Auszahlungen			286.431	2.454.000	0	0	0	0	0	3.505.000
5	Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	964.200	0	0	0	0	964.200
6	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	818.300	0	0	0	0	818.300

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
7	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt-Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	255.000	0	0	0		255.000
8	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
9	Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" 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
10	Förderung des sozialen und privaten Wohnungsbaus	3	5.2.2.01								
	Einzahlungen			0	0	2.600	0	0	0		2.600
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0		0
11	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	3	5.7.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	10.000	0	0	0		10.000

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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
12	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	4	1.2.2.03								
	Einzahlungen				0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen				0	4.400	0	0	0		4.400
13	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	4	1.2.6.01								
	Einzahlungen			0	0	230.000	0	0	0		230.000
	Auszahlungen			0	0	1.810.000	700.000	0	0		2.510.000
14	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
15	Investitionszuwendungen an Flughafen Neubrandenburg- Trollenhagen GmbH	6	5.4.7.02								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	325.300	0	0	0		325.300
16	Investitionszuwendungen an Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH	6	5.7.3.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	3.200	0	0	0		3.200

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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
17	Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	6	5.7.3.04								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	208.000	0	0	0		208.000
18	Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	6	6.2.3.01								
	Einzahlungen			0	0	310.000	0	0	0		310.000
	Auszahlungen			0	0	3.020.000	0	0	0		3.020.000
19	Sonstige Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	6	6.2.6.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	400	0	0	0		400
20	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	7	6.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	3.054.800	0	0	0		3.054.800
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0		0
21	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	20.900	0	0	0		20.900

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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
22	Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			76.100	24.400	10.100	0	0	0		110.600
23	Baukostenzuschuss Ausweichstandort Grundschule Datzeberg	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			367.164	0	1.306.000	0	0	0		9.129.810
24	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	2.1.5.01								
	Einzahlungen			0	0	9.200	0	0	0		9.200
	Auszahlungen			0	0	16.400	0	0	0		16.400
25	Ausstattung Erweiterungsbau Regionalschule Ost	8	2.1.5.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	9.400	5.600	0	0	0		61.600
26	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	2.4.3.01								
	Einzahlungen			0	0	120.500	0	0	0		120.500
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0		0

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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
27	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	4.2.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	14.000	0	0	0		34.000
28	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
29	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.5.2.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	31.000	0	0	0		31.000
30	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.7.2.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	4.000	0	0	0		4.000
31	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.8.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	5.000	0	0	0		5.000
Summe Einzahlungen				182.605	1.956.800	4.466.300	0	0	0	0	6.605.800
Summe Auszahlungen				729.695	2.487.800	9.367.300	1.100.000	0	0	0	25.474.110
Saldo				-547.090	-531.000	-4.901.000	-1.100.000	0	0	0	-18.868.310

Teilhaushalt 1

Bereich Oberbürgermeister

Verantwortlich: Oberbürgermeister Nico Klose

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		
				2026	2025	+/-					Plan 2026	Plan 2025	+/-
				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			418,412	420,283	-1,871	183.581.000	199.132.700	34.310.500	164.822.200	-15.551.700	-10.044.600	-5.507.100
1.1.1.01	Gremienbetreuung und Städtepartner- schaften	S	B	4,000	4,000	0,000	15.000	1.180.500	583.300	597.200	-1.165.500	-1.187.800	22.300
1.1.1.02	Zentrale Steuerung	S	B	2,400	2,400	0,000	0	340.600	231.300	109.300	-340.600	-330.300	-10.300
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	W	B	4,897	4,897	0,000	2.000	1.169.700	406.100	763.600	-1.167.700	-1.215.500	47.800
1.1.1.07	Personalrat	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	27.800	0	27.800	-27.800	-30.400	2.600
1.1.1.09	Verwaltungssteuerung	S	B	3,000	3,000	0,000	0	537.700	332.800	204.900	-537.700	-602.400	64.700
1.1.6.03	Beteiligungsmanagement	S	B	3,400	3,400	0,000	0	519.100	346.100	173.000	-519.100	-432.200	-86.900
1.1.8.01	Rechnungsprüfungsamt	S	PoG	6,641	6,641	0,000	65.000	675.500	561.800	113.700	-610.500	-590.900	-19.600
1.2.1.01	Statistik	S	PoG	1,200	1,200	0,000	0	149.700	102.600	47.100	-149.700	-148.300	-1.400
				25,538			82.000	4.600.600	2.564.000	2.036.600	-4.518.600	-4.537.800	19.200
	Anteil am Gesamthaushalt			6,1%			0,0%	2,3%	7,5%	1,2%			
	Vorjahr 2025				25,538		231.300	4.769.100	2.438.600	2.330.500		-4.537.800	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	-149.300	-168.500	125.400	-293.900			19.200

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

Die Zuschussverbesserung in Höhe von 19,2 TEUR begründet sich vorwiegend mit der Reduzierung der Sachaufwendungen um 293,9 TEUR. Gleichzeitig sinken die Erträge um 149,3 TEUR. Die Personalaufwendungen steigen um 125,4 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen).

Im Plan 2025 wurden die Aufwendungen für **Leistungen der IKT-Ost AöR** (IKT-Ost) analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 fortgeschrieben. Für das Haushaltsjahr 2026 liegt ein Entwurf des Wirtschaftsplans der IKT-Ost (Stand: 01.09.2025) vor. Da zu den Angaben im Wirtschaftsplanentwurf eine genauere Aufteilung auf die Teilhaushalte nicht bekannt ist, werden die gemeldeten voraussichtlichen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten prozentual analog der Vorjahresansätze verteilt. Zusätzlich wird im Teilhaushalt 2 ein geschätzter pauschaler Ansatz zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2026 für neue Projekte im Kernhaushalt veranschlagt. Insgesamt sinken die im Plan 2026 veranschlagten Kosten für Leistungen der IKT-Ost im Teilhaushalt 1 um 81,6 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Die Aufwendungen für Gutachten sinken 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 geplant waren. Diese entfallen in 2026.

Im Rahmen des Programms „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren“ (ZIZ) wurden in 2025 im **Produkt 1.1.1.03 (Öffentlichkeitsarbeit)** fortführend sonstige Aufwendungen in Höhe von 216,0 TEUR geplant und gleichzeitig Erträge aus Fördermitteln vom Bund in Höhe von 162,0 TEUR. Da das Programm innerhalb 2025 ausläuft, entfallen in 2026 sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge.

Im **Produkt 1.1.6.03 (Beteiligungsmanagement)** steigen die Aufwendungen für Gutachten um 60,0 TEUR. Hier sollen sogenannte Anfangsprüfungen für die großen Beteiligungen NEUWOGES und neu.sw durchgeführt werden. Ziel dieser Prüfung ist die Bewertung, ob eine weitergehende Tiefenprüfung erforderlich ist, bspw. aufgrund bestehender struktureller Defizite bzw. Entwicklungen innerhalb der Organisation. Dabei sollen potenzielle Untersuchungsfelder sowie mögliche Handlungsoptionen identifiziert und analysiert werden.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung	
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	185,0	85,0	Medien-Datenbank (Digital Asset Management-Portal)
			100,0	Relaunch Internetseite
	Gesamt	185,0		

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 1 - Bereich Oberbürgermeister

lfd. 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 Öffentlichkeits- arbeit	1.1.1.01 Gremienbetreu- ung und Städtepartner- schaften	1.1.1.02 Zentrale Steuerung	1.1.1.07 Personalrat
			in €			
		1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	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	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.000	2.000	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	15.000	0	15.000	0	0
10	Summe der Erträge	82.000	2.000	15.000	0	0
11	- Personalaufwendungen	2.564.000	406.100	583.300	231.300	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.900	1.500	1.600	900	0
14	- Abschreibungen	1.300	1.300	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	1.571.600	342.800	578.000	107.100	27.800
19	Summe der Aufwendungen	4.158.800	751.700	1.173.900	339.300	27.800
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-4.076.800	-749.700	-1.158.900	-339.300	-27.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	441.800	418.000	6.600	1.300	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-4.518.600	-1.167.700	-1.165.500	-340.600	-27.800

lfd. 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	332.800	346.100	561.800	102.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800	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	203.100	163.500	106.000	43.300
19	Summe der Aufwendungen	537.700	510.900	670.400	147.100
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-537.700	-510.900	-605.400	-147.100
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.	-537.700	-519.100	-610.500	-149.700

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentl. Prod.	Sonstige Produkte		
			1.1.1.03 Öffentlichkeits- arbeit	1.1.1.01 Gremienbetreu- ung und Städtepartner- schaften	1.1.1.02 Zentrale Steuerung	1.1.1.07 Personalrat
			in €			
			1	2	3	4
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	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.000	2.000	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	15.000	0	15.000	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	82.000	2.000	15.000	0	0
10	- Personalauszahlungen	2.450.700	406.100	583.300	207.900	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.900	1.500	1.600	900	0
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	1.571.600	342.800	578.000	107.100	27.800
17	Summe der laufenden Auszahlungen	4.044.200	750.400	1.173.900	315.900	27.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-3.962.200	-748.400	-1.158.900	-315.900	-27.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-441.800	-418.000	-6.600	-1.300	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-4.404.000	-1.166.400	-1.165.500	-317.200	-27.800

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	278.800	346.100	531.800	96.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800	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	203.100	163.500	106.000	43.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen	483.700	510.900	640.400	141.200
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-483.700	-510.900	-575.400	-141.200
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	-483.700	-519.100	-580.500	-143.800

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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
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	185.000	185.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.000	185.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.000	-185.000	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-4.589.000	-1.351.400	-1.165.500	-317.200	-27.800

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	-483.700	-519.100	-580.500	-143.800

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	1	1.1.1.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	185.000	400.000	0	0		585.000
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen			0	0	185.000	400.000	0	0	0	585.000
	Saldo			0	0	-185.000	-400.000	0	0	0	-585.000

Investitionsübersicht										
Maßnahme 15 (Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge) im Teilhaushalt 1, Produkt 1.1.1.03										
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Ein- und Auszahlungen für Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge.										
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 2026	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	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	185.000	400.000	0	0	0	585.000
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	185.000	400.000	0	0	0	585.000
	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	-185.000	-400.000	0	0	0	-585.000
Erläuterungen: Die Auszahlungen enthalten die Implementierung einer einheitlichen Informationsquelle für die wachsenden digitalen Assets (i.B. Fotos, Videos) der Verwaltung und ausgewählter Stakeholder in der Stadt in Höhe von 85.000 EUR sowie die Überarbeitung bzw. Neugestaltung aller städtischen Webseiten (derzeit 15 Domains) in Höhe von 100.000 EUR in 2026. Für die Neugestaltung der städtischen Webseiten sind Ansätze bis 2027 geplant.										

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 sozialer 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 Informationen 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 2026

- Erarbeitung einer aktuellen Kommunikationsstrategie (Zielgruppendefinition, Kanalauswahl, Optimierung bestehender Maßnahmen z. B. öffentliches Bekanntmachungsblatt)
- Bestands-, Struktur- und Nutzungsanalyse der Homepage [www. Neubrandenburg.de](http://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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Besucherzahlen Internet	Pers.	703.475	650.000	650.000	0	650.000	650.000	650.000
besuchte Seiten Internet	Anz.	2.007.169	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Kennzahlen								
besuchte Internetseiten der Stadt je Besucher	AZ/Pers	2,85	3,08	3,08	0,00	3,08	3,08	3,08
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	2,847	4,897	4,897	0,000	4,897	4,897	4,897

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,0	162,0	0,0	-162,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,1	1,3	0,0	-1,3	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,8	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Einzahlungen	0,9	163,3	2,0	-161,3	2,0	2,0	2,0

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Personalauszahlungen	257,6	334,8	406,1	-71,3	421,1	429,5	438,1
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,6	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Sonstige laufende Auszahlungen	160,7	623,5	342,8	280,7	341,3	341,3	341,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	357,1	418,0	418,0	0,0	418,0	418,0	418,0
Auszahlungen	775,9	1.377,8	1.168,4	209,4	1.181,9	1.190,3	1.198,9
Liquiditätssaldo	-775,0	-1.214,5	-1.166,4	48,1	-1.179,9	-1.188,3	-1.196,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,0	162,0	0,0	-162,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,1	1,3	0,0	-1,3	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3,7	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Erträge	3,9	163,3	2,0	-161,3	2,0	2,0	2,0
Personalaufwendungen	259,4	334,8	406,1	-71,3	421,1	429,5	438,1
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,6	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,8	1,0	1,3	-0,3	1,3	1,3	1,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	162,0	623,5	342,8	280,7	341,3	341,3	341,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	357,1	418,0	418,0	0,0	418,0	418,0	418,0
Aufwendungen	779,9	1.378,8	1.169,7	209,1	1.183,2	1.191,6	1.200,2
Ergebnis	-776,0	-1.215,5	-1.167,7	47,8	-1.181,2	-1.189,6	-1.198,2

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
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
1.1.4.01	Informationstechnologie		

Strategische Ziele

- Finanzen stabilisieren – Haushaltssicherungskonzept vermeiden durch Erhöhung der Wirksamkeit kommunaler Ausgaben und gezielter Investitionspriorisierung
- Digitalisierung der Verwaltung vorantreiben zur Effizienzsteigerung
- E-Government und moderne Arbeitsweisen etablieren

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		
				2026 VZÄ	2025 VZÄ	+/- VZÄ					Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	+/- EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,412	420,283	-1,871	183.581.000	199.132.700	34.310.500	164.822.200	-15.551.700	-10.044.600	-5.507.100
1.1.1.10	Verwaltung FB 1	S	B	5,000	5,000	0,000	0	578.200	498.600	79.600	-578.200	-534.200	-44.000
1.1.2.01	Personalservice	S	PoG	**16,051	**16,051	0,000	296.200	2.801.400	1.917.000	884.400	-2.505.200	-2.431.100	-74.100
1.1.2.03	Zentrale Aufgaben der Vorsorge	S	PoG	0,000	0,000	0,000	200.000	1.767.200	1.767.200	0	-1.567.200	-1.533.100	-34.100
1.1.3.01	Organisation	S	B	8,681	7,681	1,000	4.000	1.053.400	740.400	313.000	-1.049.400	-1.008.800	-40.600
1.1.4.01	Informationstechnologie	S	B	2,550	2,550	0,000	0	905.500	211.200	694.300	-905.500	-1.757.300	851.800
1.1.6.01	Finanzen	S	B	25,000	27,000	-2,000	239.300	2.389.000	1.646.500	742.500	-2.149.700	-2.268.600	118.900
1.1.6.06	Kämmerei	S	B	5,000	4,000	1,000	0	384.600	346.200	38.400	-384.600	-374.100	-10.500
3.6.1.02	Fördg. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. -pflege	W	PoG	1,000	1,000	0,000	0	11.923.700	80.300	11.843.400	-11.923.700	-10.263.600	-1.660.100
5.4.1.02	Veranlagung Straßenreinigungsgebühren	S	PmG		0,000	0,000	1.600.000	1.600.000	0	1.600.000	0	0	0
	Summe 2026			63,282			2.339.500	23.403.000	7.207.400	16.195.600	-21.063.500	-20.170.800	-892.700
	Anteil am Gesamthaushalt			15,1%			1,3%	11,8%	21,0%	9,8%			
	Vorjahr 2025				63,282		2.313.200	22.484.000	6.825.800	15.658.200		-20.170.800	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	26.300	919.000	381.600	537.400			-892.700
	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 892,7 TEUR begründet sich hauptsächlich aus der Erhöhung der Sachaufwendungen um 537,4 TEUR. Außerdem steigen die Versorgungsaufwendungen um 41,1 TEUR und die Personalaufwendungen um 340,5 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen). Gleichzeitig steigen die Erträge um 26,3 TEUR.

Im Plan 2025 wurden die **Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost AöR** (IKT-Ost) analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 in den Teilhaushalten fortgeschrieben. Zusätzlich wurde im **Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie)** ein geschätzter pauschaler Ansatz in Höhe von 1.577,7 TEUR (Differenz zu Kosten 2023) zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2025 für IKT-Ost-Leistungen für alle Produkte im Kernhaushalt veranschlagt.

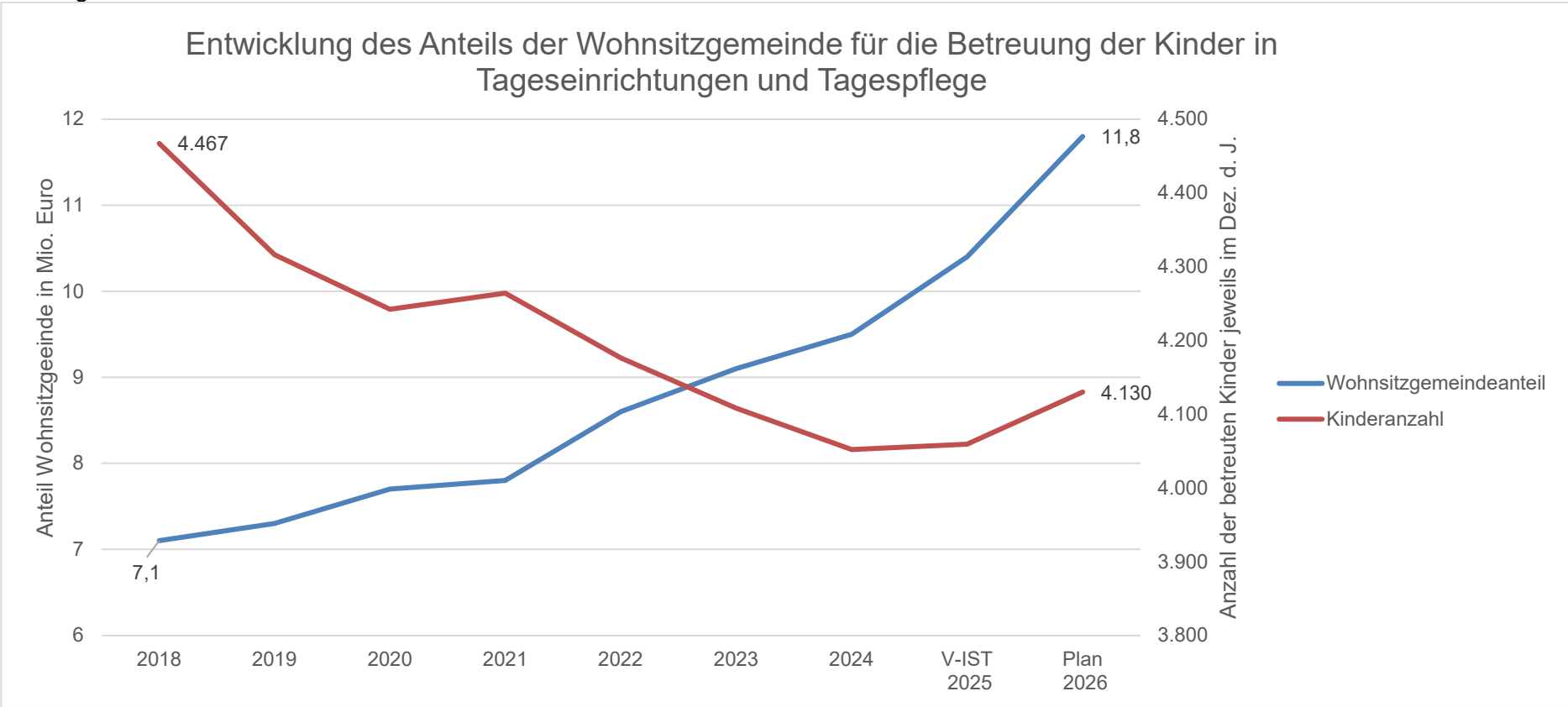
Für das Haushaltsjahr 2026 liegt ein Entwurf des Wirtschaftsplans der IKT-Ost (Stand: 01.09.2025) vor. Da zu den Angaben im Wirtschaftsplanentwurf eine genauere Aufteilung auf die Teilhaushalte nicht bekannt ist, werden die gemeldeten voraussichtlichen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten prozentual analog der Vorjahresansätze verteilt. Zusätzlich wird im **Produkt 1.1.4.01 (Informationstechnologie)** ein geschätzter pauschaler Ansatz in Höhe von 650,0 TEUR zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2026 für neue Projekte im Kernhaushalt veranschlagt. Gegenüber dem Plan 2025 verbessern sich die Aufwendungen im Teilhaushalt 2 dadurch um 1.043,2 TEUR.

Im **Produkt 1.1.2.01 (Personalservice)** sinken die Aufwendungen für die Ausbildung um 75,0 TEUR. Dies ist insbesondere damit begründet, dass in 2026 weniger Lehrgangsgebühren für die Ausbildung der Brandmeisteranwärter anfallen. Außerdem steigen im **Produkt 1.1.2.01** Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten Dritter um 39,7 TEUR auf 85,0 TEUR für die Aufgabe der Arbeitssicherheit sowie des betrieblichen Eingliederungsmanagements geplant. Hintergrund der erheblichen Steigerung ist die vorgesehene ganzjährige externe Leistungserbringung in 2026. Für 2025 galt diese nur für den Zeitraum 01.07. bis 31.12.2025. Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten der Bezüge-/Familienkasse steigen um 17,9 TEUR aufgrund einer Preisanpassung des Dienstleisters rückwirkend zum 01.07.2025. Gleichzeitig steigen die Erträge aus Kostenerstattung vom Eigenbetrieb um 17,0 TEUR.

Die Erträge aus Kostenerstattung durch den Eigenbetrieb steigen im **Produkt 1.1.2.03 (Zentrale Aufgaben der Vorsorge)** um 17,0 TEUR. Hierbei handelt es sich um die Erstattung der Versorgungsaufwendungen für die Beamten/Beamtinnen des Eigenbetriebes Immobilienmanagement Neubrandenburg, welche durch die Kernverwaltung verauslagt werden. Es ist mit einer weiteren Erhöhung der Versorgungsaufwendungen zu rechnen. Grund hierfür sind zum einen die gesetzlich festgelegten Besoldungserhöhungen als auch die Erhöhung des Versorgungszuschlags (je höher der Anteil der Versorgungsempfänger gegenüber den aktiven Beamten, desto höher der Versorgungszuschlag), welche zu einer steigenden Umlage führen. Dementsprechend steigen auch die Erstattungen durch den Eigenbetrieb. Weiterhin entfallen im Produkt 1.1.2.03 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für die Nachversicherung von Beamtenanwärtern in Höhe von 10,0 TEUR. Mit Anwendung der neuen Finanzierungsgrundlagen des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V ab dem Jahr 2024 entfällt das Erfordernis zur Bildung von Rückstellungen für die Nachversicherung der Beamtenanwärter/innen. Zuvor war die Bildung von Rückstellungen erforderlich, da der Versorgungsverband der Stadt die geleisteten Nachversicherungsbeiträge in Rechnung gestellt hat. Mit Einführung der Umlagepflicht auch für Beamte auf Widerruf sind Nachversicherungsbeiträge nicht mehr durch die Stadt an den VM-V zu erstatten.

Die Planung der Wohnsitzgemeindeanteile für Tageseinrichtungen für Kinder erhöht sich um 1.569,4 TEUR im **Produkt 3.6.1.02 (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege)** sowie der Zuschuss zur Förderung von Kindern in Tagespflege um 91,7 TEUR aufgrund der gesetzlichen Neuregelung rückwirkend zum 01.01.2025 zur Finanzierung der Kindertagesförderung in Mecklenburg-Vorpommern. Seitdem beteiligt sich die Stadt an den tatsächlichen Platzkosten für Kinder in Höhe von 31,49 Prozent. Die zuvor geltende pauschalierte Finanzierungssystematik wurde durch ein verursachungsgerechteres Beteiligungsmodell ersetzt, das zu einer spürbaren finanziellen Mehrbelastung für die Stadt führt.

Der Anstieg 2026 resultiert insbesondere aus gestiegenen Platzkosten infolge aktueller Entgeltverhandlungen mit den Trägern der Kindertageseinrichtungen.



Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung	
1.1.4.01	Informationstechnologie	25,0	25,0	Projekte Digitalisierung
	Gesamt	25,0		

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
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	577.700	0	0	294.700	200.000	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	160.000	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	2.339.500	0	0	296.200	200.000	4.000
11	- Personalaufwendungen	5.462.200	80.300	498.600	1.917.000	22.000	740.400
12	- Versorgungsaufwendungen	1.745.200	0	0	0	1.745.200	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.635.700	0	100	7.300	0	500
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	11.783.900	11.783.900	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	2.697.300	55.100	78.600	852.000	0	312.100
19	Summe der Aufwendungen	23.324.300	11.919.300	577.300	2.776.300	1.767.200	1.053.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-20.984.800	-11.919.300	-577.300	-2.480.100	-1.567.200	-1.049.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.700	4.400	900	25.100	0	400
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-21.063.500	-11.923.700	-578.200	-2.505.200	-1.567.200	-1.049.400

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	211.200	1.646.500	346.200	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	26.800	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	694.300	667.800	37.400	0
19	Summe der Aufwendungen	905.500	2.341.100	384.600	1.600.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-905.500	-2.101.800	-384.600	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	47.900	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-905.500	-2.149.700	-384.600	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
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	577.700	0	0	294.700	200.000	4.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	160.000	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	2.339.500	0	0	296.200	200.000	4.000
10	- Personalauszahlungen	5.312.200	80.300	477.600	1.902.700	22.000	711.700
11	- Versorgungsauszahlungen	4.626.600	0	0	0	4.626.600	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.635.700	0	100	7.300	0	500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	11.783.900	11.783.900	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	2.697.300	55.100	78.600	852.000	0	312.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen	26.055.700	11.919.300	556.300	2.762.000	4.648.600	1.024.300
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-23.716.200	-11.919.300	-556.300	-2.465.800	-4.448.600	-1.020.300
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-78.700	-4.400	-900	-25.100	0	-400
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-23.794.900	-11.923.700	-557.200	-2.490.900	-4.448.600	-1.020.700

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
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	211.200	1.560.500	346.200	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	26.800	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	694.300	667.800	37.400	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen	905.500	2.255.100	384.600	1.600.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-905.500	-2.015.800	-384.600	0
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-47.900	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-905.500	-2.063.700	-384.600	0

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentl. Prod.	sonstige Produkte			
			3.6.1.02 Förderung von Kindern in Tages- einrichtungen und Tagespflege	1.1.1.10 Verwaltung Fachbereich 1	1.1.2.01 Personal- service	1.1.2.03 Zentrale Aufgaben der Vorsorge	1.1.3.01 Organisation
			in €				
			1	2	3	4	5
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	25.000	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	25.000	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-23.819.900	-11.923.700	-557.200	-2.490.900	-4.448.600	-1.020.700

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	25.000	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	25.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.000	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-930.500	-2.063.700	-384.600	0

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	2	1.1.4.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	25.000	0	0	0		25.000
	Summe Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen			0	0	25.000	0	0	0	0	25.000
	Saldo			0	0	-25.000	0	0	0	0	-25.000

Produkthaushalt
Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

Produkt
3.6
3.6.1
3.6.1.02

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

Verantwortlich

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 2026

- Etablierung eines standardisierten Berichtswesens, welches Transparenz und Nachvollziehbarkeit der Kostenentwicklung ermöglicht bis Ende 2026.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
betreute Kinder insgesamt	Anz.	4.052	4.135	4.130	-5	4.130	4.130	3.860
betreute Kinder in Tagespflege	Anz.	100	105	102	-3	102	102	100
betreute Kinder in Tageseinrichtungen	Anz.	3.952	4.030	4.028	-2	4.028	4.028	3.760
Plätze in Tageseinrichtungen gesamt	Anz.	5.171	5.198	5.171	-27	5.171	5.171	4.900
Kennzahlen								
Aufwendungen Wohnsitzgemeinde gesamt	EUR	9.492.536	10.122.800	11.783.900	1.661.100	11.783.900	11.783.900	11.783.900
Aufwendungen Tagespflege	EUR	273.440	244.400	336.100	91.700	336.100	336.100	336.100
Aufwendungen Kita	EUR	9.219.096	9.878.400	11.447.800	1.569.400	11.447.800	11.447.800	11.447.800
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	1,000	1,000	1,000	0,000	1,000	1,000	1,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	71,6	72,6	80,3	-7,7	81,9	83,5	85,2
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	9.492,5	10.122,8	11.783,9	-1.661,1	11.783,9	11.783,9	11.783,9
Sonstige laufende Auszahlungen	5,2	63,8	55,1	8,7	55,1	55,1	55,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,1	4,4	4,4	0,0	4,4	4,4	4,4
Auszahlungen	9.570,4	10.263,6	11.923,7	-1.660,1	11.925,3	11.926,9	11.928,6
Liquiditätssaldo	-9.570,3	-10.263,6	-11.923,7	-1.660,1	-11.925,3	-11.926,9	-11.928,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,3	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	71,3	72,6	80,3	-7,7	81,9	83,5	85,2
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	9.492,5	10.122,8	11.783,9	-1.661,1	11.783,9	11.783,9	11.783,9
Sonstige lfd. Aufwendungen	5,2	63,8	55,1	8,7	55,1	55,1	55,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,1	4,4	4,4	0,0	4,4	4,4	4,4
Aufwendungen	9.570,2	10.263,6	11.923,7	-1.660,1	11.925,3	11.926,9	11.928,6
Ergebnis	-9.569,8	-10.263,6	-11.923,7	-1.660,1	-11.925,3	-11.926,9	-11.928,6

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)	5.5.4.01	Klimamanagement	neu
5.2.1.01	Bauaufsicht (w)	5.5.4.03	Immissionsschutz	
5.2.2.01	Städte- und Wohnungsbauförderung	5.7.1.01	Wirtschaftsförderung (w)	

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		
				2026	2025	+/-					Plan 2026	Plan 2025	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ					EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,412	420,283	-1,871	183.581.000	199.132.700	34.310.500	164.822.200	-15.551.700	-10.044.600	-5.507.100
1.1.1.20	Verwaltung FB 2	S	B	3,000	6,000	-3,000	0	461.100	332.400	128.700	-461.100	-1.199.700	738.600
3.5.1.03	Wohngeld	S	PoG	14,000	14,000	0,000	0	1.188.100	982.600	205.500	-1.188.100	-1.189.800	1.700
5.1.1.03	Städtebauliche Planung	S	PoG	7,000	7,000	0,000	0	1.094.500	583.200	511.300	-1.094.500	-1.094.500	0
5.1.1.04	Fachplanung Städtebau	W	PoG	7,641	7,641	0,000	0	901.700	667.900	233.800	-901.700	-862.800	-38.900
5.1.1.07	Stadtentwicklung	W	F	3,090	3,090	0,000	0	765.700	281.100	484.600	-765.700	-453.600	-312.100
5.1.1.08	Städtebauförderung	W	PmG	4,330	4,330	0,000	1.000	1.669.500	355.600	1.313.900	-1.668.500	-1.452.700	-215.800
5.2.1.01	Bauaufsicht	W	PoG	12,000	12,000	0,000	625.000	1.468.200	939.900	528.300	-843.200	-843.500	300
5.2.3.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	S	PoG	2,000	2,000	0,000	500	227.100	162.900	64.200	-226.600	-219.100	-7.500
5.3.3.01	Wasserversorgung (Löschwasser)	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	54.100	0	54.100	-54.100	-46.000	-8.100
5.3.7.01	Nachsorge Deponie	S	PoG	0,000	0,000	0,000	0	1.000	0	1.000	-1.000	0	-1.000
5.3.8.01	Abwasserbeseitigung	S	PoG	2,000	2,000	0,000	12.900.000	12.900.000	137.400	12.762.600	0	0	0
5.4.7.01	Förderung des ÖPNV	S	F	0,000	0,000	0,000	2.847.000	3.270.000	0	3.270.000	-423.000	-482.000	59.000
5.5.4.01	Klimamanagement	S	F	3,000	0,000	3,000	10.000	985.700	225.500	760.200	-975.700	0	-975.700
5.5.4.03	Immissionsschutz	S	PoG	1,000	1,000	0,000	2.000	117.700	89.100	28.600	-115.700	-116.400	700
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	W	F	5,580	5,580	0,000	20.600	827.000	524.200	302.800	-806.400	-723.000	-83.400
	Summe 2026			64,641			16.406.100	25.931.400	5.281.800	20.649.600	-9.525.300	-8.683.100	-842.200
	Anteil am Gesamthaushalt			15,4%			8,9%	13,0%	15,4%	12,5%			
	Vorjahr 2025				64,641		16.585.000	25.268.100	5.055.100	20.213.000		-8.683.100	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	-178.900	663.300	226.700	436.600			-842.200

Wesentliches Produkt

W

PmG

Pflichtig mit Gestaltungsspielraum

F

Freiwillig

Sonstiges Produkt

S

PoG

Pflichtig ohne Gestaltungsspielraum

B

Betriebsnotwendig

Im Teilhaushalt 3 verschlechtert sich das Ergebnis um 842,2 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Neben dem Anstieg der Personalaufwendungen um 226,7 TEUR (siehe I. Vorbericht - Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen) ist eine Verschlechterung bei den Sachaufwendungen um 436,6 TEUR zu verzeichnen. Die Erträge sinken gleichzeitig um 178,9 TEUR.

Im Plan 2025 wurden die Aufwendungen für **Leistungen der IKT-Ost AöR** (IKT-Ost) analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 fortgeschrieben. Für das Haushaltsjahr 2026 liegt ein Entwurf des Wirtschaftsplans der IKT-Ost (Stand: 01.09.2025) vor. Da zu den Angaben im Wirtschaftsplanentwurf eine genauere Aufteilung auf die Teilhaushalte nicht bekannt ist, werden die gemeldeten voraussichtlichen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten prozentual analog der Vorjahresansätze verteilt. Zusätzlich wird im Teilhaushalt 2 ein geschätzter pauschaler Ansatz zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2026 für neue Projekte im Kernhaushalt veranschlagt. Insgesamt sinken die im Plan 2026 veranschlagten Kosten für Leistungen der IKT-Ost im Teilhaushalt 3 um 56,1 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb sinken für den gesamten Teilhaushalt um 21,9 TEUR nach Anpassung an die vom Eigenbetrieb Immobilienmanagement Neubrandenburg gemeldete Planung 2026 der Miet- und Pachterlöse.

Die Aufgaben des Klimaschutzes werden aus dem **Produkt 1.1.1.20 (Verwaltung Fachbereich 2)** herausgelöst und neu im **Produkt 5.5.4.01 (Klimamanagement)** abgebildet. Produktunabhängig steigen die Gutachteraufwendungen im Rahmen des Klimaschutzes um 245,0 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 5.1.1.04 (Fachplanung Städtebau)** steigen um 39,0 TEUR. Der Anstieg dient insbesondere zur Auftragung eines Gutachtens für städtebauliche Maßnahmen zur Terrorabwehr.

Im **Produkt 5.1.1.07 (Stadtentwicklung)** steigen die Aufwendungen für Gutachter-Sachverständigen und Gerichtskosten um 100,0 TEUR im Rahmen der Rechtsstreitigkeiten zu den Wassersäulen am Kulturparkeingang. Außerdem werden in 2026 zusätzlich Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten in Höhe von 180,0 TEUR geplant. Hier soll die Beauftragung der Projektsteuerung für das Lokschuppenareal für die Generalplanung des Lokschuppens I sowie der Wassertürme erfolgen.

Im **Produkt 5.1.1.08 (Städtebauförderung)** erhöhen sich die Zuschüsse an die Städtebaulichen Sondervermögen gegenüber dem Vorjahr um 180,0 TEUR auf 1.150,0 TEUR. Die Höhe der Zuschüsse orientiert sich jährlich an den Investitionskosten in den jeweiligen Gesamtmaßnahmen.

Das **Produkt 5.3.8.01 (Abwasserbeseitigung)** erreicht mit dem Plan 2026 eine 100-prozentige Kostendeckung. Dabei sind Ertrags- und Aufwandserhöhungen um jeweils 230,0 TEUR im Vergleich zum Vorjahr geplant. Hier erfolgt eine Anpassung an die am 19.12.2024 von der Stadtvertretung beschlossene Abwassergebührenkalkulation 2025.

Im **Produkt 5.4.7.01 (Förderung des ÖPNV)** werden die Ausgleichsleistungen vom Landkreis Mecklenburgische Seenplatte um 395,0 TEUR auf 2.847,0 TEUR auf der Einnahmenseite und die Transferaufwendungen zur Verluststützung des ÖPNV um 454,0 TEUR auf 3.270,0 TEUR auf der Ausgabenseite reduziert, sodass das Produkt im Ergebnis mit einem negativen Saldo von 423,0 TEUR abschließt. Hintergrund ist die vorliegende Berechnung des ausgleichsfähigen Soll-Defizits laut Wirtschaftsplan 2025 und für die Folgejahre unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ists 2025 zum 31.03.2025. 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 2026	Verwendung	
5.1.1.04	Fachplanung Städtebau	3,5	3,5	Zugang Verkehrsrechner
5.1.1.07	Stadtentwicklung	0,0	0,0	Digitales Innovationszentrum (anteilig durch Fördermittel finanziert)
5.1.1.08	Städtebauförderung	2.087,5		
davon	Sanierungs-, Entwicklungs- und Stadtumbaumaßnahmen	2.087,5		Siehe Städtebauliches Sondervermögen Band 4
	Sanierungsmaßnahme „Altstadt“ Neubrandenburg	964,2	624,2	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			340,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“	818,3	768,3	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			50,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
	Sanierungsmaßnahme „Nordstadt – Ihlenfelder Vorstadt“ Programm „Die Soziale Stadt“	255,0	205,0	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			50,0	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“	25,0	5,0	Komplementäranteile zu den Städtebauförderungsmitteln
			20,0	Nicht förderfähige Investitionszuwendungen
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung	10,0	10,0	Messestand
	Gesamt	2.101,0		

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 Eigenkapitalspielermethode 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	10.000	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.528.500	0	0	1.000	625.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.867.600	0	0	0	0	20.600
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	16.406.100	0	0	1.000	625.000	20.600
11	- Personalaufwendungen	5.281.800	667.900	281.100	355.600	939.900	524.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.811.400	1.900	2.800	1.000	6.300	14.800
14	- Abschreibungen	31.400	8.600	0	22.800	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.231.200	0	21.200	1.150.000	0	60.000
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.270.000	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	3.256.900	220.800	457.100	135.100	513.100	226.000
19	Summe der Aufwendungen	25.882.700	899.200	762.200	1.664.500	1.459.300	825.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-9.476.600	-899.200	-762.200	-1.663.500	-834.300	-804.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.700	2.500	3.500	5.000	8.900	2.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-9.525.300	-901.700	-765.700	-1.668.500	-843.200	-806.400

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	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	0	0	0	0	500
11	- Personalaufwendungen	332.400	982.600	583.200	0	162.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	2.100	6.300	0	800
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	123.200	184.400	504.500	0	63.400
19	Summe der Aufwendungen	456.600	1.169.100	1.094.000	0	227.100
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-456.600	-1.169.100	-1.094.000	0	-226.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.500	19.000	500	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-461.100	-1.188.100	-1.094.500	0	-226.600

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	5.5.4.01 Klima- management	5.5.4.03 Immissions- schutz
		in €					
		12	13	14	15	16	17
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	10.000	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	12.900.000	0	0	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2.847.000	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	0	0	0
10	Summe der Erträge	0	0	12.900.000	2.847.000	10.000	2.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	137.400	0	225.500	89.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.100	0	12.718.800	0	1.000	500
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
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	3.270.000	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	42.000	0	759.200	28.100
19	Summe der Aufwendungen	54.100	0	12.898.200	3.270.000	985.700	117.700
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-54.100	0	1.800	-423.000	-975.700	-115.700
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	1.000	1.800	0	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-54.100	-1.000	0	-423.000	-975.700	-115.700

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> 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	6		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	10.000	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.528.500	0	0	1.000	625.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.867.600	0	0	0	0	20.600
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	16.406.100	0	0	1.000	625.000	20.600
10	- Personalauszahlungen	5.263.700	667.900	281.100	355.600	939.900	524.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.561.400	1.900	2.800	1.000	6.300	14.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	1.231.200	0	21.200	1.150.000	0	60.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.270.000	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	3.256.900	220.800	457.100	135.100	513.100	226.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen	26.583.200	890.600	762.200	1.641.700	1.459.300	825.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-10.177.100	-890.600	-762.200	-1.640.700	-834.300	-804.400
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-48.700	-2.500	-3.500	-5.000	-8.900	-2.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-10.225.800	-893.100	-765.700	-1.645.700	-843.200	-806.400

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.3.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		in €				
		7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	0	0	0	500
10	- Personalauszahlungen	332.400	982.600	583.200	0	162.900
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	2.100	6.300	0	800
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	123.200	184.400	504.500	0	63.400
17	Summe der laufenden Auszahlungen	456.600	1.169.100	1.094.000	0	227.100
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-456.600	-1.169.100	-1.094.000	0	-226.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-4.500	-19.000	-500	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-461.100	-1.188.100	-1.094.500	0	-226.600

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	5.5.4.01 Klima- management	5.5.4.03 Immissions- schutz
		in €					
		12	13	14	15	16	17
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	10.000	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	12.900.000	0	0	2.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2.847.000	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	0	0	12.900.000	2.847.000	10.000	2.000
10	- Personalauszahlungen	0	0	137.400	0	225.500	71.000
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.100	750.000	12.718.800	0	1.000	500
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	3.270.000	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	42.000	0	759.200	28.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen	54.100	750.000	12.898.200	3.270.000	985.700	99.600
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-54.100	-750.000	1.800	-423.000	-975.700	-97.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-1.000	-1.800	0	0	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-54.100	-751.000	0	-423.000	-975.700	-97.600

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> 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	489.200	0	489.200	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	491.800	0	489.200	0	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	2.101.000	3.500	0	2.087.500	0	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	2.101.000	3.500	0	2.087.500	0	10.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.609.200	-3.500	489.200	-2.087.500	0	-10.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-11.835.000	-896.600	-276.500	-3.733.200	-843.200	-816.400

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte				
		1.1.1.20 Verwaltung Fachbereich 2	3.5.1.03 Wohngeld	5.1.1.03 Städtebauliche Planung	5.2.2.01 Städte- und Wohnungsbau- förderung	5.2.3.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
		in €				
		7	8	9	10	11
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	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	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	2.600	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-461.100	-1.188.100	-1.094.500	2.600	-226.600

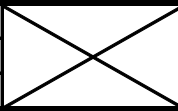
Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		5.3.3.01 Wasser- versorgung (Löschwasser)	5.3.7.01 Nachsorge Deponie	5.3.8.01 Abwasser- beseitigung	5.4.7.01 Förderung des ÖPNV	5.5.4.01 Klima- management	5.5.4.03 Immissions- schutz
		in €					
		12	13	14	15	16	17
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	-54.100	-751.000	0	-423.000	-975.700	-97.600

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	3	5.1.1.04								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	2.628.700
	Auszahlungen			0	0	3.500	0	0	0	0	3.505.000
2	Digitales Innovationszentrum	3	5.1.1.07								
	Einzahlungen			182.605	1.956.800	489.200	0	0	0	0	2.628.700
	Auszahlungen			286.431	2.454.000	0	0	0	0	0	3.505.000
3	Sanierungsmaßnahme "Altstadt" Neubrandenburg	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	964.200	0	0	0	0	964.200
4	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0	0	818.300	0	0	0	0	818.300

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
5	Sanierungsmaßnahme "Nordstadt-Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt"	3	5.1.1.08								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	255.000	0	0	0		255.000
6	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
7	Stadtumbaumaßnahme "Oststadt" 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	Förderung des sozialen und privaten Wohnungsbaus	3	5.2.2.01								
	Einzahlungen			0	0	2.600	0	0	0		2.600
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0		0
9	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	3	5.7.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	10.000	0	0	0		10.000
Summe Einzahlungen				182.605	1.956.800	491.800	0	0	0	0	5.260.000
Summe Auszahlungen				286.431	2.454.000	2.101.000	0	0	0	0	9.107.500
Saldo				-103.827	-497.200	-1.609.200	0	0	0	0	-3.847.500

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 2026	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	624.200	0	0	0	0	624.200
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	624.200	0	0	0	0	624.200
	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	-624.200	0	0	0	0	-624.200
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 Neutorstraße, für Klimaanpassungsmaßnahmen innerhalb der Innenstadt, für die Sanierung des Vortores des Stargarder Tores sowie die barrierefreie Zuwegung des Stargarder Tores 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 2026	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	818.300	0	0	0	0	818.300
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	818.300	0	0	0	0	818.300
	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	-818.300	0	0	0	0	-818.300
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 Lokschuppen 1 (Digitales Innovationsraum), eine Ordnungsmaßnahme in der Heidenstraße, die Zuwegung der Fasanenstraße/ Greifsstraße sowie für die Neugestaltung des Bahnhofsvorplatzes geplant. Nähere Ausführungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Band 4 - Städtebauliches Sondervermögen - enthalten.										

Investitionsübersicht										
Maßnahme 405 (Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt") im Teilhaushalt 3, Produkt 5.1.1.08										
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst die Investitionszuwendungen für "Die Soziale Stadt" im Sanierungsgebiet der Nordstadt.										
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			1	2	3	4	5	6	7	8
			0							
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	255.000	0	0	0	0	255.000
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	255.000	0	0	0	0	255.000
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden					0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen						0	0	0	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	-255.000	0	0	0	0	-255.000
Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an das Städtebauliche Sondervermögen für die Sanierungsmaßnahme "Nordstadt - Ihlenfelder Vorstadt" Programm "Die Soziale Stadt" sind insbesondere für die Campusgestaltung am Schulcampus Nord 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 2026

- Städtebaulicher Rahmenplan Innenstadt (Erarbeitung eines Entwurfs)
- Mitwirkung und Vorlage des öffentlich-rechtlichen Vertrages zur Übertragung von Aufgaben des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte als Aufgabenträger nach § 3 Abs. 4 ÖPNVG M-V auf die Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg über den Linienbusverkehr in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ab dem 01.01.2027
- Landschaftsplan - Fortschreibung und Anpassung der Maßnahmen zur Pflege, Sicherung und Entwicklung von Natur und Landschaft sowie der Maßnahmen zur Verbesserung der Boden- und Wasserfunktionen sowie Klimaschutzmaßnahmen in Abhängigkeit der Fortschreibung der Umweltprüfung des Flächennutzungsplanes und der Abstimmungen mit dem Staatlichen Amt für Umwelt und Natur (StALU), der unteren Naturschutzbehörde und den Naturschutzverbänden

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Fachplanungen	Anz.	151	90	90	0	90	90	90
Kennzahlen								
Gesamtaufwendungen je Fachplanung	EUR/FP	5.110	8.560	9.078	518	8.312	8.471	8.630
Gesamtaufwendungen je Einwohner	EUR/EW	11,91	11,85	12,77	0,92	11,73	11,99	12,25
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	7,282	7,641	7,641	0,000	7,641	7,641	7,641

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	657,9	655,2	667,9	-12,7	682,0	696,3	710,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,2	1,8	1,9	-0,1	1,9	1,9	1,9
Sonstige laufende Auszahlungen	133,3	194,7	220,8	-26,1	137,8	137,8	137,8
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,3	2,5	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Auszahlungen	791,7	854,2	893,1	-38,9	824,2	838,5	852,8
Liquiditätssaldo	-787,7	-854,2	-893,1	-38,9	-824,2	-838,5	-852,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	655,2	655,2	667,9	-12,7	682,0	696,3	710,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,2	1,8	1,9	-0,1	1,9	1,9	1,9
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	8,6	8,6	8,6	0,0	8,6	8,6	8,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	129,1	194,7	220,8	-26,1	137,8	137,8	137,8
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,3	2,5	2,5	0,0	2,5	2,5	2,5
Aufwendungen	793,4	862,8	901,7	-38,9	832,8	847,1	861,4
Ergebnis	-789,5	-862,8	-901,7	-38,9	-832,8	-847,1	-861,4

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 der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg 2035+

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 2026

- Umsetzung des im Jahr 2025 beschlossenen ISEK's. Der Fokus im Jahr 2026 liegt in der Koordination und Steuerung der untergeordneten Fachkonzepte und Maßnahmenprogramme, die sich aus dem ISEK ableiten. Ziel ist die kohärente Umsetzung der strategischen Leitlinien in konkrete Maßnahmen (z. B. Mobilität, Wohnen, Klima, Soziales). Dazu gehören auch Abstimmungen zwischen den Ämtern, die Priorisierung von Maßnahmen und ein Monitoring der Umsetzung.
- Weiterentwicklung der strategischen Ausrichtung zum Thema Smart City - insbesondere Ausbau digitaler Bürgerplattformen und smarterer Lösungen für Verwaltungen zur Förderung von Transparenz, Effizienz und Teilhabe

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kennzahlen								
Zuschussbedarf je Einwohner	EUR/EW	5,71	5,69	8,70	3,01	7,09	7,21	7,33
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,029	3,090	3,090	0,000	3,090	3,090	3,090

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	243,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalauszahlungen	255,3	243,4	281,1	-37,7	287,3	293,4	299,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5,0	2,9	2,8	0,1	2,8	2,8	2,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	36,8	36,5	21,2	15,3	2,2	2,2	2,2
Sonstige laufende Auszahlungen	316,5	167,3	457,1	-289,8	185,1	185,1	185,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,9	3,5	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5
Auszahlungen	615,4	453,6	765,7	-312,1	480,9	487,0	493,2
Liquiditätssaldo	-371,6	-453,6	-765,7	-312,1	-480,9	-487,0	-493,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	9,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	243,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalaufwendungen	254,6	243,4	281,1	-37,7	287,3	293,4	299,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,1	2,9	2,8	0,1	2,8	2,8	2,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	9,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	36,5	36,5	21,2	15,3	2,2	2,2	2,2
Sonstige lfd. Aufwendungen	202,6	167,3	457,1	-289,8	185,1	185,1	185,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2,7	3,5	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5
Aufwendungen	509,2	453,6	765,7	-312,1	480,9	487,0	493,2
Ergebnis	-265,4	-453,6	-765,7	-312,1	-480,9	-487,0	-493,2

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 2026

- Koordinierung und Umsetzung laufender Programme, wie der Städtebauförderung im Rahmen der Bund-Länder-Programme und der Maßnahmen im Rahmen des Restmittelmanagements (z. B. "ReStart" und "ZIZ"). Sicherstellung der termingerechten Mittelverwendung und Verwendungsnachweise gegenüber
- **Wiekhaus 52:** Vorbereitung der Sanierung gemäß Wiekhauskonzeption
- **DIZ/Lokschnuppen:** Vorlage der Planung durch den Generalplaner bis Leistungsphase 3. Zielgerichtete Vorbereitung der Fördermittelbeantragung außerhalb der Städtebauförderung (u. a. Lokschnuppen 1, Wassertürme). Abstimmung mit Politik, Fachbereichen und potenziellen Fördermittelgebern zur Klärung der Finanzierungs- und Umsetzungsperspektive.
- Koordinierung des Prozesses zur Neugestaltung des **Rathausumfelds**; Vorlage der Planung bis Leistungsphase 4 und Vorbereitung eines Einzelantrags zur Städtebauförderung; Sicherstellung der Beteiligung aller relevanten Akteure.

- Koordinierung des Planungsprozesses zur Neugestaltung des **Bahnhofvorplatzes**; Vorlage der Planung bis Leistungsphase 4 und Vorbereitung eines Einzelantrags zur Städtebauförderung; Sicherstellung der Beteiligung aller relevanten Akteure.
- Strategische Planung für die Sanierung von **Straßen in der Innenstadt**; Entwicklung einer priorisierten Maßnahmenliste auf Grundlage eines Zustands und der städtebaulichen Relevanz; Abstimmung mit allen Akteuren und zielgerichtete Vorbereitung zukünftiger Einzelmaßnahmen für Förderprogramme
- **Maßnahme Große Wollweberstraße**: Intensive Begleitung und Steuerung der Umsetzung im Jahr 2026; vorrangige Aufgaben sind die Koordination mit Anliegern und Fachplanern, Baustellenkommunikation, Qualitätskontrolle
- Fortführung des Prozesses zum **Ausbau Poststraße/Markgrafenstraße**; Lenkungskreis mit Stadtwerken und NEUWOGES sowie Hotelplaner
- **Maßnahme Heidenstraße**: Fortführung der fachlichen Begleitung, insbesondere bei baulichen Details; Abnahmen und Abschlussarbeiten; Fertigstellung ist für das III. Quartal anvisiert

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kennzahlen								
Zuschussbedarf je Einwohner	EUR/EW	27,89	21,38	25,17	3,79	25,38	25,57	25,77
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,989	4,330	4,330	0,000	4,330	4,330	4,330

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,3	1,7	1,0	-0,7	1,0	1,0	1,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	8,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	10,4	1,7	1,0	-0,7	1,0	1,0	1,0
Personalauszahlungen	262,0	332,2	355,6	-23,4	363,9	371,3	378,8
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,2	1,3	1,0	0,3	1,0	1,0	1,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	1.198,9	970,0	1.150,0	-180,0	1.150,0	1.150,0	1.150,0
Sonstige laufende Auszahlungen	78,3	147,9	135,1	12,8	128,1	128,1	128,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,7	5,5	5,0	0,5	5,0	5,0	5,0
Auszahlungen	1.541,1	1.456,9	1.646,7	-189,8	1.648,0	1.655,4	1.662,9
Liquiditätssaldo	-1.530,7	-1.455,2	-1.645,7	-190,5	-1.647,0	-1.654,4	-1.661,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25,2	25,2	0,0	-25,2	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1,3	1,7	1,0	-0,7	1,0	1,0	1,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	8,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	35,7	26,9	1,0	-25,9	1,0	1,0	1,0
Personalaufwendungen	263,0	332,2	355,6	-23,4	363,9	371,3	378,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,2	1,3	1,0	0,3	1,0	1,0	1,0
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	308,2	22,7	22,8	-0,1	22,8	22,8	22,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	1.198,9	970,0	1.150,0	-180,0	1.150,0	1.150,0	1.150,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	356,1	147,9	135,1	12,8	128,1	128,1	128,1
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,7	5,5	5,0	0,5	5,0	5,0	5,0
Aufwendungen	2.128,1	1.479,6	1.669,5	-189,9	1.670,8	1.678,2	1.685,7
Ergebnis	-2.092,5	-1.452,7	-1.668,5	-215,8	-1.669,8	-1.677,2	-1.684,7

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 2026

- 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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anträge gesamt	Anz.	738	350	350	0	350	350	350
Anträge in Genehmigungsfreistellung (§62 LBauO)	Anz.	20	–	–	–	–	–	–
Anträge im vereinfachten Baugenehmigungsverfahren (§63 LBauO)	Anz.	325	210	210	0	210	210	210
Anträge vollständiges Baugenehmigungsverfahren (§64 LBauO)	Anz.	85	140	140	0	140	140	140
durchgeführte Baukontrollen	Anz.	211	150	150	0	150	150	150
daraus festgestellte Verstöße gegen öffentlich-rechtliche Vorschriften	Anz.	54	–	–	–	–	–	–
daraus eingeleitete Verfahren	Anz.	54	–	–	–	–	–	–
Sachbearbeiter Bauaufsicht	VZÄ	7,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	9,00
dar. techn. Sachbearbeiter Bauaufsicht	VZÄ	6,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00
Sachbearbeiter Baukontrolle	VZÄ	1,00	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	105,4	38,9	38,9	0,0	38,9	38,9	38,9
Anträge je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	11,4	5,4	5,5	0,1	5,5	5,5	5,5
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	9,808	12,000	12,000	0,000	12,000	12,000	12,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	693,4	625,0	625,0	0,0	625,0	625,0	625,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	699,0	625,0	625,0	0,0	625,0	625,0	625,0
Personalauszahlungen	850,9	900,5	939,9	-39,4	965,8	885,2	902,9
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,1	6,8	6,3	0,5	6,3	6,3	6,3
Sonstige laufende Auszahlungen	470,6	552,2	513,1	39,1	513,1	513,1	513,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,3	9,0	8,9	0,1	8,9	8,9	8,9

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Auszahlungen	1.321,9	1.468,5	1.468,2	0,3	1.494,1	1.413,5	1.431,2
Liquiditätssaldo	-622,9	-843,5	-843,2	0,3	-869,1	-788,5	-806,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	829,1	625,0	625,0	0,0	625,0	625,0	625,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	829,9	625,0	625,0	0,0	625,0	625,0	625,0
Personalaufwendungen	810,1	900,5	939,9	-39,4	965,8	885,2	902,9
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,1	6,8	6,3	0,5	6,3	6,3	6,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	455,1	552,2	513,1	39,1	513,1	513,1	513,1
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,3	9,0	8,9	0,1	8,9	8,9	8,9
Aufwendungen	1.265,7	1.468,5	1.468,2	0,3	1.494,1	1.413,5	1.431,2
Ergebnis	-435,8	-843,5	-843,2	0,3	-869,1	-788,5	-806,2

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 2026

- Neuausrichtung Tourismus/VZN: Auf Grundlage der im Jahr 2025 entwickelten Struktur erfolgt 2026 die strategische Umsetzung der Neuausrichtung im Bereich Tourismus. Ziel ist die Entscheidung über die organisatorische Ansiedlung der Funktion des Tourismusmanagers – unter Berücksichtigung der Zuständigkeiten der VZN und der Stadtverwaltung. Begleitend erfolgt die Abstimmung zu Aufgabenprofil, Schnittstellen und Ressourcen. Klärung, ob die Position im Rahmen der bestehenden Strukturen oder durch Neueinstellung umgesetzt wird.
- Durchführung von 30 Unternehmensbesuchen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Unternehmensbesuche im Jahr	Anz.	44	30	30	0	30	30	30
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,393	5,580	5,580	0,000	5,580	5,580	5,580

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34,7	17,4	20,6	3,2	0,6	0,6	0,6
Einzahlungen	37,8	17,4	20,6	3,2	0,6	0,6	0,6
Personalauszahlungen	250,0	481,8	524,2	-42,4	518,6	529,4	540,2
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16,8	8,2	14,8	-6,6	2,8	2,8	2,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	80,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Sonstige laufende Auszahlungen	77,2	188,3	226,0	-37,7	176,0	176,0	176,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,2	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Auszahlungen	424,2	740,3	827,0	-86,7	759,4	770,2	781,0
Liquiditätssaldo	-386,4	-722,9	-806,4	-83,5	-758,8	-769,6	-780,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,0	0,2	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34,6	17,4	20,6	3,2	0,6	0,6	0,6
Erträge	35,7	17,6	20,6	3,0	0,6	0,6	0,6
Personalaufwendungen	253,0	481,8	524,2	-42,4	518,6	529,4	540,2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12,1	8,2	14,8	-6,6	2,8	2,8	2,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	80,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	72,5	188,3	226,0	-37,7	176,0	176,0	176,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,2	2,0	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0
Aufwendungen	417,8	740,6	827,0	-86,4	759,4	770,2	781,0
Ergebnis	-382,1	-723,0	-806,4	-83,4	-758,8	-769,6	-780,4

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

- Ordnung und Sicherheit nachhaltig gewährleisten - bis 2030 wird die öffentliche Ordnung und Sicherheit durch gezielte Präsenzmaßnahmen, verstärkte Außendienste und optimierte Bürgerkommunikation deutlich sichtbar gestärkt
- Präventionsarbeit an Schulen ist bis 2028 als fester Bestandteil der Sicherheitsstrategie zu etablieren
- Bürgerservice durch Digitalisierung und Personalstabilität verbessern - bis 2028 werden 80 % der Bürgerserviceleistungen digital angeboten und über die VOIS-Plattform abgebildet, um Bearbeitungszeiten spürbar zu reduzieren; Brandschutzmaßnahmen werden bis 2028 an klimatische Veränderungen angepasst
- Brandschutzmaßnahmen werden bis 2028 an klimatische Veränderungen angepasst

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Produktbezeichnung THH 4 - Sicherheit und Ordnung	Produktart	Art der Aufgabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
			2026	2025	+/-					Plan 2026	Plan 2025	+/-
			VZÄ	VZÄ	VZÄ	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Gesamthaushalt			418,412	420,283	-1,871	183.581.000	199.132.700	34.310.500	164.822.200	-15.551.700	-10.044.600	-5.507.100
Verwaltung FB 3	S	B	3,300	3,300	0,000	0	616.500	534.000	82.500	-616.500	-621.100	4.600
Bürgerberatung	S	B	5,100	5,100	0,000	30.100	413.900	291.300	122.600	-383.800	-377.700	-6.100
Wahlen	S	PoG	3,090	3,090	0,000	25.000	509.400	245.400	264.000	-484.400	-555.600	71.200
Ordnungsangelegenheiten	W	PoG	35,050	35,050	0,000	1.743.100	3.466.800	2.324.500	1.142.300	-1.723.700	-1.588.900	-134.800
Bürgerbüro	W	PoG	15,679	15,679	0,000	548.100	1.824.600	984.800	839.800	-1.276.500	-1.335.600	59.100
Standesamt (neu)	S	PoG	7,379	7,379	0,000	200.000	727.000	501.300	225.700	-527.000	-508.500	-18.500
Obdachlosenhaus	W	PmG	0,950	0,950	0,000	72.000	525.100	57.400	467.700	-453.100	-434.900	-18.200
Verkehrsangelegenheiten	S	PoG	12,649	12,649	0,000	620.200	1.168.000	825.600	342.400	-547.800	-550.700	2.900
Verkehrsaufsicht	S	PoG	2,700	2,700	0,000	105.000	282.000	205.700	76.300	-177.000	-170.500	-6.500

Produktbezeichnung THH 4 - Sicherheit und Ordnung	Produktart	Art der Aufgabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal-aufwand	Sach-aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
			2026	2025	+/-					Plan 2026	Plan 2025	+/-
			VZÄ	VZÄ	VZÄ	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Brandschutz	W	PmG	106,250	106,121	0,129	1.624.100	10.225.500	7.526.700	2.698.800	-8.601.400	-7.005.500	-1.595.900
Rettungsdienst	S	PoG	3,750	3,750	0,000	3.073.100	3.073.100	546.200	2.526.900	0	0	0
Summe 2026			195,897			8.040.700	22.831.900	14.042.900	8.789.000	-14.791.200	-13.149.000	-1.642.200
Anteil am Gesamthaushalt			46,8%			4,4%	11,5%	40,9%	5,3%			
Vorjahr 2025				195,768		8.070.800	21.219.800	12.463.100	8.756.700		-13.149.000	
Abweichung zum Vorjahr					0,129	-30.100	1.612.100	1.579.800	32.300			-1.642.200

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 1.642,2 TEUR. Personalkostensteigerungen haben daran einen Anteil von insgesamt 1.579,8 TEUR, wobei eine haushaltübergreifende pauschale Personalkosteneinsparung im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** noch nicht berücksichtigt wurde (Vorjahr: 900,0 TEUR), die sich verbessernd auswirken würde. Die Sachkosten des Teilhaushalts steigen um 32,3 TEUR. Die Erträge verringern sich um 30,1 TEUR.

Die Aufwendungen für **Leistungen der IKT-Ost AöR** (IKT-Ost) wurden im Vorjahresplan 2025 analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 fortgeschrieben. Für das Haushaltsjahr 2026 liegt ein Entwurf des Wirtschaftsplans der IKT-Ost (Stand: 01.09.2025) vor. Da zu den Angaben im Wirtschaftsplanentwurf eine genauere Aufteilung auf die Teilhaushalte nicht bekannt ist, werden die gemeldeten voraussichtlichen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten prozentual analog der Vorjahresansätze verteilt. Zusätzlich wird im Teilhaushalt 2 ein geschätzter pauschaler Ansatz zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2026 für neue Projekte im Kernhaushalt veranschlagt. Insgesamt sinken die im Plan 2026 veranschlagten Kosten für Leistungen der IKT-Ost im Teilhaushalt 4 um 184,5 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im Teilhaushalt 4 steigen insgesamt um 98,8 TEUR. Dies betrifft wegen gestiegener Betriebskosten vor allem das **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz) mit 62,6 TEUR** sowie wegen einer Korrektur der Mietkalkulation aus dem Vorjahr den Bereich Ordnungsangelegenheiten (**Produkt 1.2.2.01**) mit 25,0 TEUR.

Im **Produkt 1.1.1.30 (Verwaltung FB 3)** verringern sich die Aufwendungen für Kriminalprävention und Krisenstab um 10,0 TEUR auf insgesamt 10,0 TEUR, da das für das Vorjahr angedachte Drug-Checking-Projekt des Caritasverbandes für das Erzbistum Hamburg e.V. mit dem Dietrich-Bonhoeffer-Klinikum nicht durch die Vier-Tore-Stadt begleitet wird.

Im **Produkt 1.2.1.02 (Wahlen)** verringern sich die Aufwendungen um insgesamt 71,2 TEUR. Dies betrifft eine Verringerung der Erträge um 10,0 TEUR aus Erstattungen für die Durchführung von Wahlen sowie 8,1 TEUR an Personalkosteneinsparungen und 73,1 TEUR an Sachkosteneinsparungen. Grund hierfür ist die Verringerung der durchzuführenden Wahlen von zwei zurückliegenden Wahlen auf nur eine Wahl im Planjahr 2026.

Die Erträge aus Bußgeldern im **Produkt 1.2.2.01 (Ordnungsangelegenheiten)** bleiben auf dem Vorjahresniveau in Höhe von 1.600,0 TEUR bestehen. Hingegen wird eine Steigerung der Verwaltungs- (um 15,0 TEUR auf 45,0 TEUR) und Gewerbegebühren (um 10,0 TEUR auf 70,0 TEUR) erwartet. Grund hierfür ist die Anpassung der Erträge an das Ist der Vorjahre. Eine Erhöhung um 33,0 TEUR auf insgesamt 63,0 TEUR erfolgt bei den Ausgaben für die allgemeine Gefahrenabwehr. Diese zusätzlichen Kosten sind für möglicherweise benötigte Mieten für mobile Terrersperrnetze für das Vier-Tore-Fest und den Weberglockenmarkt vorgesehen. Je nach dann vorliegender Beurteilung der Gefahrenlage werden diese kurzfristig zur Absicherung der Zufahrten angemietet. Des Weiteren erhöhen sich die Aufwendungen für Kostenerstattungen an das Tierheim um 15,0 TEUR auf 225,0 TEUR wegen zu berücksichtigender Tarifierhöhungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dort.

Das **Produkt 1.2.2.02 (Bürgerbüro)** verbessert sich insgesamt um 59,1 TEUR. Ein Grund hierfür ist die Anpassung der Erträge aus Verwaltungsgebühren und der Gebühren für Bewohnerparkausweise an das Ist der Vorjahre. Hierdurch ergeben sich Verbesserungen um 35,0 TEUR bzw. 17,0 TEUR. Die Verwaltungsgebühren betragen somit 400,0 TEUR; die Bewohnerparkausweisgebühren 50,0 TEUR. Die sonstigen allgemeinen sächlichen Aufwendungen wurden den Ergebnissen der Vorjahre angepasst und sinken um 20,0 TEUR.

Im **Produkt 1.2.2.08 (Obdachlosenhaus)** gibt es keine signifikanten Änderungen gegenüber dem Vorjahr. Die Aufwendungen für die Betreuung der Obdachlosenstätte verbleiben auf dem Vorjahresniveau bei 350,0 TEUR und auch die Miete für das Obdachlosenhaus bleibt bei einem Planansatz in Höhe von 105,0 TEUR. Die einzige Steigerung der Sachkosten um 10,7 TEUR beruht auf einer Korrektur der Mietzahlungen, die nun auch die Mieten für die Mitarbeitenden im Rathaus berücksichtigt.

Im **Produkt 1.2.3.01 (Verkehrsangelegenheiten)** wird mit einer Erhöhung der Gebühren für Kfz- und Führerscheinzulassung um 30,0 TEUR auf insgesamt 610,0 TEUR gerechnet. Hier wurde eine Anpassung der Planzahl an die hohen Erträge der Vorjahre vorgenommen.

Im **Produkt 1.2.6.01 (Brandschutz)** steigen die Aufwendungen insgesamt um 1.595,9 TEUR. Den größten Anteil daran haben die Personalkosten, die sich um 1.579,8 TEUR erhöhen. Hier wirkt sich jedoch die noch nicht erfolgte Einplanung einer pauschalen Personalkosteneinsparung (Vorjahr: 900,0 TEUR) verschlechternd gegenüber dem Vorjahr aus. Die reine Personalkostensteigerung des Produkts beträgt folglich 399,5 TEUR. Die Erträge des Produkts verringern sich um insgesamt 73,3 TEUR. Hiervon betreffen 30,0 TEUR die Verringerung der Erträge aus Benutzungsgebühren auf 70,0 TEUR, welche mit einer geringer ausfallenden Kostensteigerung der Gebührensätze im Rahmen der 1. Änderungssatzung über die Erhebung von Gebühren der öffentlichen Feuerwehren zu begründen ist. Die Gebühren für Brandsicherheitswachen steigen hingegen um 10,0 TEUR auf 40,0 TEUR als Resultat einer Anpassung an die Ergebnisse der Vorjahre. Die Sachkosten des Produktes erhöhen sich um 223,1 TEUR. Die Ursache hierfür liegt neben gestiegenen Mietkosten vor allem in dem erhöhten Planansatz für Dienst- und Schutzbekleidung, der um 31,0 TEUR auf 202,0 TEUR steigt. Dies begründet sich vor allem aus der nötigen Ersatzbeschaffung von Stirnleuchtenakkus für 29,0 TEUR. Auf Grund der Erneuerung einiger Fahrzeuge im Brandschutz kann hingegen der Planansatz für Fahrzeugunterhaltung um

30,0 TEUR auf 120,0 TEUR gesenkt werden. Hierdurch erhöhen sich jedoch die Abschreibungskosten auf Fahrzeuge um 146,4 TEUR. Die Aufwendungen für sonstige Sachleistungen und Verbrauchsmittel erhöhen sich um 11,6 TEUR aufgrund des Austauschs von Möbeln in der Freiwilligen Feuerwehr Oststadt. Die Aufwendungen für Ausbildung verbleiben bei einem Planansatz in Höhe von 135,0 TEUR. 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 57,2 TEUR und umfassen ein Gesamtbudget in Höhe von 3.073,1 TEUR. Die Personalkosten erhöhen sich dabei um 3,0 TEUR. Die Sachkosten verringern sich um 60,2 TEUR.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung	
1.2.2.03	Standesamt	4,4	4,4	3x Aktenschränke für Urkunden
1.2.6.01	Brandschutz	1.810,0	800,0	1x Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug ²⁰ für die Berufsfeuerwehr
			380,0	1x Abrollbehälter für Bahnunfälle inkl. Rüstwagen
			200,0	1x Abrollbehälter Gefahrgut
			80,0	1x MFC 7000 Waschmaschine (CSA, PA, Helme)
			64,0	17x Handfunkgeräte Motorola HRT inkl. Ladeschale und 18x Motorola HRT EX inkl. Ladeschale
			60,0	Ausstattung Atemschutzwerkstatt (Spezialanfertigung)
			58,6	1x Durchladewaschmaschine Atemschutzwerkstatt
			40,0	1x Schichtplaner (Software)
			35,0	1x Absaugtisch Atemschutzwerkstatt
			19,0	2x Trockenschränke Atemschutzwerkstatt
			12,0	6x Dräger X-plore 9000 inkl. Helme für Atemschutzgerätewarte
			10,0	2x E-Bike
			8,5	5x Strahlenmessgeräte Automess
			7,0	1x Rollwagen Chemikalienschutzanzug für die MFC 7000 Maschine (nur Helme und Pressluftatmer)

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung	
			6,5	1x Gefahrgutschrank für Chemikalien Atemschutzwerkstatt
			6,0	2x Rückhaltesysteme für Drehleiter
			5,6	1x Rollwagen Chemikalienschutzanzug für die MFC 7000 Maschine (nur Anzug)
			4,0	1x Duramax Gerätehaus
			3,0	1x Dräger Handscanner für Kleidung Atemschutzwerkstatt
			2,5	2x Gaderobenstände
			2,0	1x Miele Waschmaschine Atemschutzwerkstatt
			1,8	1x Zündeinrichtung für Pyrotechnik
			1,8	1x Rauchgenerator
			1,4	1x Umlenkrolle für Wechselladerfahrzeug
			1,3	1x Mörser für Pyrotechnik (für die Herstellung von pyrotechnischen Mitteln)
	Gesamt	1.814,4		

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

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 4 - Sicherheit und Ordnung

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				
			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	1.715.400	126.600	518.000	72.000	115.800	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.100	11.700	0	0	19.200	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.245.200	0	1.000	0	81.000	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	1.616.800	1.604.800	5.000	0	0	
10	Summe der Erträge	6.608.500	1.743.100	524.000	72.000	216.000	
11	- Personalaufwendungen	14.042.900	2.324.500	984.800	57.400	7.526.700	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.246.200	375.200	1.400	351.000	270.500	
14	- Abschreibungen	771.800	43.300	900	0	539.200	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	9.000	0	0	0	9.000	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	16.400	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	5.316.600	720.400	835.600	116.200	1.876.100	
19	Summe der Aufwendungen	21.402.900	3.463.400	1.822.700	524.600	10.221.500	
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-14.794.400	-1.720.300	-1.298.700	-452.600	-10.005.500	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.432.200	0	24.100	0	1.408.100	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.429.000	3.400	1.900	500	4.000	
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-14.791.200	-1.723.700	-1.276.500	-453.100	-8.601.400	

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.30 Verwaltung Fachbereich 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.2.03 Standesamt	1.2.3.01 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	618.000	105.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	200	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	30.100	25.000	35.000	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	2.000	0
10	Summe der Erträge	0	30.100	25.000	200.000	620.200	105.000
11	- Personalaufwendungen	534.000	291.300	245.400	501.300	825.600	205.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.200	100	13.100	7.600	10.300	300
14	- Abschreibungen	0	0	100	1.100	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	72.000	122.500	249.800	216.600	325.900	75.200
19	Summe der Aufwendungen	616.200	413.900	508.400	726.600	1.161.900	282.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-616.200	-383.800	-483.400	-526.600	-541.700	-177.000
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.	-616.500	-383.800	-484.400	-527.000	-547.800	-177.000

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	3.073.100
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0
9	+ Sonstige Erträge	0
10	Summe der Erträge	3.073.100
11	- Personalaufwendungen	546.200
12	- Versorgungsaufwendungen	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.500
14	- Abschreibungen	186.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	16.400
18	- Sonstige Aufwendungen	706.300
19	Summe der Aufwendungen	1.661.700
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	1.411.400
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.411.400
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	0

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> 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
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	1.715.400	126.600	518.000	72.000	115.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.100	11.700	0	0	19.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.245.200	0	1.000	0	81.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	1.616.800	1.604.800	5.000	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	6.608.500	1.743.100	524.000	72.000	216.000
10	- Personalauszahlungen	12.464.200	2.197.400	954.800	54.000	6.324.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.246.200	375.200	1.400	351.000	270.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	9.000	0	0	0	9.000
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	16.400	0	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	5.316.600	720.400	835.600	116.200	1.876.100
17	Summe der laufenden Auszahlungen	19.052.400	3.293.000	1.791.800	521.200	8.479.700
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-12.443.900	-1.549.900	-1.267.800	-449.200	-8.263.700
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	3.200	-3.400	22.200	-500	1.404.100
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-12.440.700	-1.553.300	-1.245.600	-449.700	-6.859.600

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.30 Verwaltung Fachbereich 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.2.03 Standesamt	1.2.3.01 Verkehrsange- legenheiten	1.2.3.02 Verkehrs- aufsicht
		in €					
		6	7	8	9	10	11
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	160.000	618.000	105.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	200	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	30.100	25.000	35.000	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	5.000	2.000	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	30.100	25.000	200.000	620.200	105.000
10	- Personalauszahlungen	485.000	289.000	230.800	454.500	757.600	170.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.200	100	13.100	7.600	10.300	300
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	72.000	122.500	249.800	216.600	325.900	75.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen	567.200	411.600	493.700	678.700	1.093.800	246.300
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-567.200	-381.500	-468.700	-478.700	-473.600	-141.300
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	-567.500	-381.500	-469.700	-479.100	-479.700	-141.300

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	3.073.100
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	3.073.100
10	- Personalauszahlungen	546.200
11	- Versorgungsauszahlungen	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	206.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	16.400
16	- Sonstige Auszahlungen	706.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.475.400
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	1.597.700
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.411.400
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	186.300

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> 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
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	230.000	0	0	0	230.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000	0	0	0	230.000
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.814.400	0	0	0	1.810.000
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.814.400	0	0	0	1.810.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.584.400	0	0	0	-1.580.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-14.025.100	-1.553.300	-1.245.600	-449.700	-8.439.600

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte					
		1.1.1.30 Verwaltung Fachbereich 3	1.1.4.05 Bürgerberatung	1.2.1.02 Wahlen	1.2.2.03 Standesamt	1.2.3.01 Verkehrsange- legenheiten	1.2.3.02 Verkehrs- aufsicht
		in €					
		6	7	8	9	10	11
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	4.400	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	4.400	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-4.400	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-567.500	-381.500	-469.700	-483.500	-479.700	-141.300

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	186.300

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	4	1.2.2.03								
	Einzahlungen				0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen				0	4.400	0	0	0		4.400
2	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	4	1.2.6.01								
	Einzahlungen			0	0	230.000	0	0	0		230.000
	Auszahlungen			0	0	1.810.000	700.000	0	0		2.510.000
Summe Einzahlungen				0	0	230.000	0	0	0	0	230.000
Summe Auszahlungen				0	0	1.814.400	700.000	0	0	0	2.514.400
Saldo				0	0	-1.584.400	-700.000	0	0	0	-2.284.400

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 2026	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	230.000	0	0	0	0	230.000
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	230.000	0	0	0	0	230.000
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	1.810.000	700.000	0	0	0	2.510.000
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	1.810.000	700.000	0	0	0	2.510.000
	darunter:					1.180.000	0	0	0	
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden									
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					700.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	-1.580.000	-700.000	0	0	0	-2.280.000
Erläuterungen: Die Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer vom Land M-V in Höhe von 230.000 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 276.600 EUR, die sich mit dem Umbau der Brandschutzwache im Rahmen der Umsetzung des Hygienekonzepts zur Schwarz-Weiß-Trennung ergeben, sowie die Anschaffung eines Abrollbehälters für Gefahrgut in Höhe von 200.000 EUR. Weiterhin ist die Beschaffung eines Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuges für die Berufsfeuerwehr in Höhe von 800.000 EUR geplant. Hierfür war im Plan 2025 eine Verpflichtungsermächtigung enthalten. In Umsetzung der Verpflichtungsermächtigung aus 2025 ist weiterhin ein Abrollbehälter zur technischen Hilfe bei Bahnunfällen inkl. Rüstwagen in Höhe von 380.000 EUR 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 2026

- 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
- Erneuerung der Hard-/Software für die Mitarbeitenden des Außendienstes
- Darstellung einer personellen Resilienz für die Pflichtaufgaben im übertragenen Wirkungskreis durch Besetzung aller Stellen im Stellenplan

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Allgemeine Ordnungswidrigkeiten	Anz.	466	800	600	-200	600	600	600
Ordnungswidrigkeiten Straßenverkehr	Anz.	32.236	38.000	35.000	-3.000	35.000	35.000	35.000
Bestand Gewerbebetriebe	Anz.	3.234	3.400	3.400	0	3.300	3.300	3.300
Außendienstmitarbeiter	VZÄ	17,00	18,00	18,00	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	57.540,00	65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Erträge aus Bußgeldern	EUR	1.524.035,48	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	82.267,40	60.000,00	70.000,00	10.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Kostenerstattung Tierheim	EUR	205.757,46	255.000,00	271.000,00	16.000,00	271.000,00	271.000,00	271.000,00
Höhe der Kostenerstattung für Sicherstellung von Tieren	EUR	31.595,55	12.000,00	9.000,00	-3.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	32,545	35,050	35,050	0,000	35,050	35,050	35,050

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140,2	105,0	126,6	21,6	126,6	126,6	126,6
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,8	13,7	11,7	-2,0	11,7	11,7	11,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	1.465,4	1.603,9	1.604,8	0,9	1.604,9	1.605,0	1.605,1
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	1.627,1	1.722,6	1.743,1	20,5	1.743,2	1.743,3	1.743,4
Personalauszahlungen	1.981,8	2.099,8	2.197,4	-97,6	2.242,8	2.287,3	2.332,8
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257,5	322,8	375,2	-52,4	342,2	342,2	342,2
Sonstige laufende Auszahlungen	483,3	715,4	720,4	-5,0	720,4	720,4	720,4
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1,8	3,7	3,4	0,3	3,4	3,4	3,4
Auszahlungen	2.724,5	3.141,7	3.296,4	-154,7	3.308,8	3.353,3	3.398,8
Liquiditätssaldo	-1.097,4	-1.419,1	-1.553,3	-134,2	-1.565,6	-1.610,0	-1.655,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238,9	105,0	126,6	21,6	126,6	126,6	126,6
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,8	13,7	11,7	-2,0	11,7	11,7	11,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	1.537,6	1.603,9	1.604,8	0,9	1.604,9	1.605,0	1.605,1
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	1.797,6	1.722,6	1.743,1	20,5	1.743,2	1.743,3	1.743,4
Personalaufwendungen	2.165,8	2.227,1	2.324,5	-97,4	2.372,5	2.419,5	2.467,7
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251,9	322,8	375,2	-52,4	342,2	342,2	342,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	31,9	42,5	43,3	-0,8	43,3	43,3	43,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	498,1	715,4	720,4	-5,0	720,4	720,4	720,4
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1,8	3,7	3,4	0,3	3,4	3,4	3,4
Aufwendungen	2.949,5	3.311,5	3.466,8	-155,3	3.481,8	3.528,8	3.577,0
Ergebnis	-1.151,8	-1.588,9	-1.723,7	-134,8	-1.738,6	-1.785,5	-1.833,6

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 2026

- Beschaffung und Einsatz des Moduls VOIS-GEKA;
- Erwerb einer Dokumentenausgabebox für den Standort des alten Fotoautomaten als Erweiterung von VOIS-MESO

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl beantragter Personalausweise	Anz.	9.260	9.000	6.300	-2.700	6.300	6.300	6.300
Anzahl beantragter Pässe	Anz.	3.087	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
Öffnungszeiten Bürgerservice in der Woche	Std.	30,00	30,00	30,00	0,00	30,00	30,00	30,00
Durchschnittliche Wartezeiten Bürgerservice	min.	–	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Anzahl Begrüßungsgeldempfänger	Anz.	274	400	400	0	400	400	400
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	14,785	15,679	15,679	0,000	15,679	15,679	15,679

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	603,8	463,1	518,0	54,9	518,0	518,0	518,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,0	1,8	1,0	-0,8	1,0	1,0	1,0
Sonstige laufende Einzahlungen	4,6	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	23,3	24,1	24,1	0,0	24,1	24,1	24,1
Einzahlungen	641,7	494,0	548,1	54,1	548,1	548,1	548,1
Personalauszahlungen	777,0	907,0	954,8	-47,8	972,2	993,0	1.006,8
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1,0	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Sonstige laufende Auszahlungen	541,7	891,4	835,6	55,8	835,6	835,6	835,6
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	1,9	1,9	0,0	1,9	1,9	1,9
Auszahlungen	1.319,7	1.801,7	1.793,7	8,0	1.811,1	1.831,9	1.845,7
Liquiditätssaldo	-678,0	-1.307,7	-1.245,6	62,1	-1.263,0	-1.283,8	-1.297,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	604,7	463,1	518,0	54,9	518,0	518,0	518,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,0	1,8	1,0	-0,8	1,0	1,0	1,0
Sonstige lfd. Erträge	9,6	5,0	5,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23,3	24,1	24,1	0,0	24,1	24,1	24,1
Erträge	647,6	494,0	548,1	54,1	548,1	548,1	548,1

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Personalaufwendungen	810,8	934,0	984,8	-50,8	1.002,8	1.024,2	1.038,6
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,1	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	1,0	0,9	0,9	0,0	0,9	0,9	0,9
Sonstige lfd. Aufwendungen	539,7	891,4	835,6	55,8	835,6	835,6	835,6
Außerordentliche Aufwendungen	16,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	1,9	1,9	0,0	1,9	1,9	1,9
Aufwendungen	1.369,4	1.829,6	1.824,6	5,0	1.842,6	1.864,0	1.878,4
Ergebnis	-721,8	-1.335,6	-1.276,5	59,1	-1.294,5	-1.315,9	-1.330,3

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

Verantwortlich

Konstanze Kunze

Art der Aufgabe

pflichtig mit Gestaltungsspielraum

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung M-V
- Satzung über die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte der Stadt Neubrandenburg vom 21.06.2012
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte der Stadt Neubrandenburg, 1. Änderung vom 14.12.2016

Zielgruppe

Unfreiwillig obdachlos gewordene Personen

Leistung

Unterbringung von unfreiwillig obdachlos gewordenen Personen

Beschreibung

- Bereitstellung von Unterkünften für unfreiwillig obdachlos gewordenen Personen

Operative Ziele 2026

- Schnellstmögliche Neukalkulation der Verwaltungsgebühren und Aktualisierung der Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Obdachlosenunterkünfte der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg
- Darstellung einer personellen Resilienz für die Pflichtaufgaben im übertragenen Wirkungskreis durch Besetzung aller Stellen im Stellenplan

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl Betten	Anz.	26	26	26	0	26	26	26
Durchschnittliche Aufenthaltsdauer	Monate	11,70	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00
Auslastung Obdachlosenunterkunft gesamt	%	53,5	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Auslastung Obdachlosenunterkunft (Tagesaufenthaltsstätte)	%	5,2	75,0	75,0	0,0	75,0	75,0	75,0
Kennzahlen								
Aufwendungen je Bett	EUR	15.239,85	17.538,46	17.538,46	0,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
Aufwendungen gemäß vertraglicher Bindung	EUR	396.236,12	456.000,00	456.000,00	0,00	481.000,00	481.000,00	481.000,00
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	0,250	0,950	0,950	0,000	0,950	0,950	0,950

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,0	72,0	72,0	0,0	72,0	72,0	72,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	57,3	72,0	72,0	0,0	72,0	72,0	72,0
Personalauszahlungen	17,9	47,0	54,0	-7,0	55,1	56,1	57,2
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	308,7	351,0	351,0	0,0	376,0	376,0	376,0
Sonstige laufende Auszahlungen	99,1	105,5	116,2	-10,7	116,2	116,2	116,2
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5
Auszahlungen	425,6	504,0	521,7	-17,7	547,8	548,8	549,9
Liquiditätssaldo	-368,3	-432,0	-449,7	-17,7	-475,8	-476,8	-477,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54,6	72,0	72,0	0,0	72,0	72,0	72,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	58,9	72,0	72,0	0,0	72,0	72,0	72,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Personalaufwendungen	22,6	49,9	57,4	-7,5	58,6	59,6	60,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309,1	351,0	351,0	0,0	376,0	376,0	376,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	108,2	105,5	116,2	-10,7	116,2	116,2	116,2
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,5
Aufwendungen	439,9	506,9	525,1	-18,2	551,3	552,3	553,5
Ergebnis	-381,0	-434,9	-453,1	-18,2	-479,3	-480,3	-481,5

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

Operative Ziele 2026

- Weiterentwicklung und Umsetzung des in Zusammenarbeit mit EBIM entwickelten Hygienekonzeptes zur Vermeidung von Kontaminationsverschleppung von der Einsatzstelle in die Feuerwache und innerhalb der Feuerwache

- Weiterführung der Erstellung von objekt- und ereignisbezogenen Einsatzplänen im Zusammenhang mit den Herausforderungen des Klimawandels für die Feuerwehr wie Technik-, Ausrüstungs- und Ausbildungskonzept Vegetations- und Waldbrände, Starkregen, Sturmereignisse
- Implementierung eines geeigneten Schichtplaners mit integrierter Abrechnungsübergabe in Loga3 im Zusammenwirken mit 1.20.
- Nachbesetzung und Ausbildung aller ruhestandsbedingten und durch Arbeitgeberwechsel (Abgänge zur Bundeswehr) bedingten Ausfälle von Personal und Funktionen, insbesondere der Notfallsanitäter und Sonderrettungsdienstfunktionen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl der Einsätze gesamt	Anz.	1.480	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
Anzahl der Brandeinsätze	Anz.	311	300	300	0	300	300	300
Anzahl hilfsfristrelevanter Einsätze	Anz.	935	750	750	0	750	750	750
Anzahl der Einsätze zur Technischen Hilfe	Anz.	967	700	700	0	700	700	700
Durchschnittliche Eintreffzeit hilfsrelevanter Brandeinsätze (Norm 8 min nach Alarmierung)	min.	6,93	7,30	7,00	-0,30	7,00	7,00	7,00
Erreichungsgrad der Hilfsfrist (Norm: 8 min bei 80 % der Einsätze)	%	89,0	86,0	86,0	0,0	86,0	86,0	86,0
Anzahl Fehlalarme	Anz.	435	0	0	0	0	0	0
Einsatzkräfte in der FFW	Pers.	109	96	96	0	96	96	96
Aufwendungen Brandschutz (BF+FF-ohne Invest, ohne Rettungsdienst)	EUR	6.064.458	5.020.000	5.070.000	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	%	0,29	0,25	0,26	0,01	0,26	0,26	0,26
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	98,613	106,121	106,121	0,000	106,121	106,121	106,120

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120,8	135,8	115,8	-20,0	115,8	115,8	115,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,4	19,2	19,2	0,0	19,2	19,2	19,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58,4	81,3	81,0	-0,3	81,0	81,0	81,0
Sonstige laufende Einzahlungen	16,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1.389,0	1.461,1	1.408,1	-53,0	1.408,1	1.408,1	1.408,1

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen	1.601,3	1.697,4	1.624,1	-73,3	1.624,1	1.624,1	1.624,1
Personalauszahlungen	5.578,9	5.220,6	6.324,1	-1.103,5	6.445,0	6.467,2	6.529,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	315,6	296,3	270,5	25,8	254,5	254,5	254,5
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	0,0	0,0	9,0	-9,0	9,0	9,0	9,0
Sonstige laufende Auszahlungen	1.613,3	1.823,7	1.876,1	-52,4	1.799,1	1.799,1	1.799,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	2,0	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Auszahlungen	7.509,8	7.344,6	8.483,7	-1.139,1	8.511,6	8.533,8	8.596,0
Liquiditätssaldo	-5.908,5	-5.647,2	-6.859,6	-1.212,4	-6.887,5	-6.909,7	-6.971,9

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	411,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62,4	135,8	115,8	-20,0	115,8	115,8	115,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11,6	19,2	19,2	0,0	19,2	19,2	19,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47,9	81,3	81,0	-0,3	81,0	81,0	81,0
Sonstige lfd. Erträge	11,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.389,0	1.461,1	1.408,1	-53,0	1.408,1	1.408,1	1.408,1
Erträge	1.933,9	1.697,4	1.624,1	-73,3	1.624,1	1.624,1	1.624,1
Personalaufwendungen	7.326,5	6.227,2	7.526,7	-1.299,5	7.671,6	7.730,9	7.818,3
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326,9	296,3	270,5	25,8	254,5	254,5	254,5
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	243,0	351,7	539,2	-187,5	589,2	589,2	589,2
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	0,0	0,0	9,0	-9,0	9,0	9,0	9,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	1.594,0	1.823,7	1.876,1	-52,4	1.799,1	1.799,1	1.799,1
Außerordentliche Aufwendungen	32,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3,8	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Aufwendungen	9.526,6	8.702,9	10.225,5	-1.522,6	10.327,4	10.386,7	10.474,1
Ergebnis	-7.592,7	-7.005,5	-8.601,4	-1.595,9	-8.703,3	-8.762,6	-8.850,0

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	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;
- Erwirtschaftung von Haushaltsbeiträgen
- Sicherung der Anforderungen an den Klimaschutz

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		
				2026	2025	+/-					Plan 2026	Plan 2025	+/-
				VZÄ	VZÄ	VZÄ							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Gesamthaushalt			418,412	420,283	-1,871	183.581.000	199.132.700	34.310.500	164.822.200	-15.551.700	-10.044.600	-5.507.100
2.6.1.01	Theater und Orchester GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	11.700.700	15.673.700	0	15.673.700	-3.973.000	-3.544.700	-428.300
5.4.1.01	FAG-Mittel Straßenausbau	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	274.600	0	274.600	-274.600	-280.100	5.500
5.7.3.02	Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen	S	F	0,000	0,000	0,000	0	102.300	0	102.300	-102.300	-75.000	-27.300
5.7.3.03	Sozial- u. Jugendzentrum Hinterste Mühle	W	PmG	0,000	0,000	0,000	0	301.500	0	301.500	-301.500	-294.500	-7.000
5.7.3.04	VZN GmbH	W	F	0,000	0,000	0,000	1.080.500	2.497.200	0	2.497.200	-1.416.700	-1.606.300	189.600
6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	W	B	0,000	0,000	0,000	518.700	18.156.600	0	18.156.600	-17.637.900	-17.473.400	-164.500
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des AV	S	B	0,000	0,000	0,000	9.135.000	1.419.100	0	1.419.100	7.715.900	4.363.000	3.352.900
	Summe 2026			0,000			22.434.900	38.425.000	0	38.425.000	-15.990.100	-18.911.000	2.920.900
	Anteil am Gesamthaushalt			0,0%			12,2%	19,3%	0,0%	23,3%			
	Vorjahr 2025				0,000		17.931.800	36.842.800	0	36.842.800		-18.911.000	
	Abweichung zum Vorjahr					0,000	4.503.100	1.582.200	0	1.582.200			2.920.900

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

Die Verbesserung des Ergebnisses in Höhe von 2.920,9 TEUR ergibt sich hauptsächlich aus der Gewinnausschüttung der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw). Diese wurde im Vorjahr nicht in die Planung aufgenommen.

Im **Produkt 2.6.1.01 (Theater und Orchester GmbH)** erhöht sich der städtische Unternehmenszuschuss um 428,3 TEUR. Die Zuweisungen des Landes für die Theater und Orchester GmbH sowie die Aufwendungen aus der Weiterleitung dieser an die TOG erhöhen sich ebenso um 1.047,1 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. 2026 verbleibt ein struktureller Fehlbedarf in Höhe von 6.150,4 TEUR in den Jahren 2026-28, davon 1.407,8 TEUR 2026, der durch eine erhöhte Zuweisung ausgeglichen werden soll.

Im **Produkt 5.7.3.02 (Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen)** ist eine finanzielle Beteiligung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an einer neuen Finanzierung der Deutschen Tanzkompanie im Zeitraum 2026 bis 2028, gemeinsam mit dem Land und dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte sowie der Stadt Neustrelitz, berücksichtigt. Die aktuelle Finanzierungsvereinbarung läuft 2025 aus; Land und finanziell beteiligte Kommunen beabsichtigen, eine neue Finanzierung aufzusetzen. Der Anteil der Vier-Tore-Stadt daran beträgt 11,25 %. Prämisse des Finanzierungsmodells ist u.a. eine am Tarif orientierte Vergütung der Beschäftigten.

Die Planung im **Produkt 5.7.3.03 (Sozial- u. Jugendzentrum Hinterste Mühle)** beruht auf der Prämisse der Fortführung einer Betrauung mit Leistungen der offenen Kinder- und Jugendarbeit im Zeitraum 2026 bis 2030 (siehe BV/VIII/0190) und berücksichtigt eine weitere Vergütungsangleichung der Beschäftigten an den TvöD, woraus sich eine ansteigende Höhe der erforderlichen Ausgleichszahlung für die DAWI-Leistung ergibt.

Im **Produkt 5.7.3.04 (VZN GmbH)** sinkt der laufende Zuschuss um 188,8 TEUR. Dies ergibt sich u.a. aufgrund von positiven Entwicklungen in der Veranstaltungsbranche. Die VZN GmbH konnte in den letzten 2 Jahren nicht verbrauchte Zuwendungen im Unternehmen belassen und damit die Kapitalrücklage stärken. Damit wird ein Eigenanteil an der Finanzierung der in Planung befindlichen Sanierung des Jahnsportforums geschaffen.

Beim **Produkt 6.2.3.01 (Eigenbetrieb Immobilienmanagement)** verschlechtert sich das Ergebnis insgesamt im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von 164,5 TEUR.

Der Zuschuss für die Stadtbeleuchtung erhöht sich zum Vorjahr um 78,2 TEUR. 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. Der Zuschuss liegt in Höhe des Planansatzes des Vorjahres. Er gibt neben der anteiligen Tilgungsfinanzierung insbesondere die eingetretene Kostenentwicklung für Lieferungen und Dienstleistungen unter Berücksichtigung der Marktentwicklung und politischer Rahmenbedingungen wieder. Der Zuschuss für die Sparte Hochbau verringert sich zum Vorjahr um 30,7 TEUR. Er beinhaltet erstmalig einen Verlustausgleich für die Bewirtschaftung der Stadthalle in Höhe von 312,4 TEUR.

Der im Ergebnishaushalt auszugleichende Verlust des Eigenbetriebes erhöht sich gegenüber 2025 um 117,0 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 Planung der Gewinnausschüttung der neu.sw für das Geschäftsjahr 2026 (Planansatz Vorjahr: 0,0 TEUR). Die Ausschüttungen werden zunächst in voller Höhe geplant, wobei sowohl neu.sw als auch NEUWOGES die Prüfung einer Absenkung geltend machen. Die planmäßige Gewinnausschüttung der **Neubrandenburger Wohnungsgesellschaft mbH** bleibt mit 1.955,0 TEUR unverändert, in Abweichung von deren Wirtschaftsplanung 2026. Es besteht keine Steuerbelastung auf auszuschüttende Erträge (brutto ist gleich netto). Der Abriss der Waagestraße und die Planung der Neubebauung sollen in 2026 abgeschlossen werden, daher sind die letzten Raten der Entschädigungszahlungen lt. Vereinbarung für 2026 eingeordnet.

Im Ergebnishaushalt 2026 stellen sich die Gewinnausschüttungen wie folgt dar:

	Stadtwerke	NEUWOGES	Sparkasse
Gewinnausschüttung brutto (Plan 2026)	3.910.000	1.955.000	0
Abzug Kapitalertragssteuer u. Solidaritätszuschlag (Plan 2026)	618.900	0	0
Gewinnausschüttung netto	3.291.100	1.955.000	0

Die Planung der Verluststützung des ÖPNV als vorweggenommene Gewinnverwendung beruht auf dem ÖPNV-Verlust im Ist 2024, dem voraussichtlichen Ist 2025 (Stand 31.03.2025) und der Vorjahresplanung der NVB für Folgejahre. Er beläuft sich auf 3.270,0 TEUR und wird mit Vorliegen der Wirtschaftsplanung 2026 der NVB präzisiert.

Im Produkt 6.2.6.01 ist ebenso die Zuwendung für die Betreibergesellschaft Digitales Innovationszentrum (DIZ) in Höhe von 25,2 TEUR abgebildet.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung	
5.4.1.01	FAG-Mittel Straßenausbau	250,0	250,0	Weiterleitung Kompensation Straßenbaubeiträge an Eigenbetrieb (Einzahlungen in gleicher Höhe)

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung	
5.4.7.02	Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH (Anteil der Stadt 56,3 %)	325,3		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			37,6	Tilgungszuschuss
				Sachanlagen:
			140,8	Befeuerungsanlagen (Start- und Landebahn, Rollwege)
			56,3	Erweiterung Vorfeldfläche (Zuwegung neuer Flugzeughangar)
			28,2	Markierung Start- und Landebahn
			22,5	ADQ Planung (Air Data Quality)
			16,9	Hauptflugbuch-Tool
			5,6	Rauchabzugsluken Technikhalle
			5,6	Brandschutzkonzept
			3,4	Steuerung Zufahrtstor
			8,4	sonstige Werkzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung
5.7.3.03	Sozial- und Jugendzentrum Hinterste Mühle gGmbH (Anteil der Stadt 6,0 %)	3,2		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			0,3	Freizeitbereich (Ersatz Spielgeräte Freizeitbereich)
			0,3	Tierheim (lfd. Technik)
			0,3	Verwaltung (Büromöbel)
			0,2	Technik/Werkstatt inkl. IT-Technik
			0,9	Tierheim Bergstr. (Alarmanlage)
			0,6	Schullandheim (Möblierung Bungalow)
			0,6	Fuhrpark (Ersatzbeschaffung LKW, Leasinganzahlung)

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung	
5.7.3.04	VZN GmbH	208,0		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/1
			48,0	Jahnsportforum (Zeitmesstechnik)
			50,0	Weberglockenmarkt (Beleuchtungs- und Dekorationsartikel)
				HKB Ausstattung:
			50,0	Veranstaltungsequipment
			42,0	Beleuchtungstechnik
			18,0	Veranstaltungsequipment HKB Seminarraum
6.2.3.01	Eigenbetrieb Immobilienmanagement	3.020,0		Siehe Wirtschaftsplan Band 3/2
			180,0	Anschlüsse für Wärmeinseln/Leuchttürme (19.2.112) – anteilig durch Fördermittel finanziert (2026: 60,0 TEUR)
			1.300,0	Rathaus 2. BA (19.2.2.3)
			290,0	Feuerwehr (19.2.104)
			200,0	Pestalozzischule (19.2.55)
			750,0	Grundschule Ost (19.2.76)
			300,0	Außensportanlage Schulcampus Nord (19.2.115)
6.2.6.01	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	0,4	0,4	Digitales Innovationszentrum (DIZ) Neubrandenburg: Bürotechnik / Hardware
	Gesamt	3.806,9		

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

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 6 - Wirtschaftliche Unternehmen

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.6.1.01 Theater und Orchester GmbH	5.4.7.02 Flughafen Neubrandenburg- Trollenhagen GmbH	5.7.3.03 SJZ Hinterste Mühle	5.7.3.04 Veranstaltungs- zentrum Nbg. GmbH	6.2.3.01 Eigenbetrieb Immobilien- management
			in €				
			1	2	3	4	5
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.884.400	11.700.700	0	0	0	183.700
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.135.000	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	21.019.400	11.700.700	0	0	0	183.700
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775.000	0	0	0	0	0
14	- Abschreibungen	189.000	2.700	0	0	0	186.300
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.579.100	15.336.000	274.600	301.500	2.497.200	15.042.300
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.924.000	0	0	0	0	2.924.000
18	- Sonstige Aufwendungen	622.900	0	0	0	0	4.000
19	Summe der Aufwendungen	38.090.000	15.338.700	274.600	301.500	2.497.200	18.156.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-17.070.600	-3.638.000	-274.600	-301.500	-2.497.200	-17.972.900
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.415.500	0	0	0	1.080.500	335.000
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335.000	335.000	0	0	0	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-15.990.100	-3.973.000	-274.600	-301.500	-1.416.700	-17.637.900

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	9.135.000
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0
10	Summe der Erträge	0	0	9.135.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	775.000
14	- Abschreibungen	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	102.300	25.200
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	618.900
19	Summe der Aufwendungen	0	102.300	1.419.100
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	0	-102.300	7.715.900
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	-102.300	7.715.900

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.	11.700.700	11.700.700	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.135.000	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	20.835.700	11.700.700	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	775.000	0	0	0	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	33.642.300	15.336.000	274.600	301.500	2.497.200	15.105.500
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	622.900	0	0	0	0	4.000
17	Summe der laufenden Auszahlungen	35.040.200	15.336.000	274.600	301.500	2.497.200	15.109.500
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-14.204.500	-3.635.300	-274.600	-301.500	-2.497.200	-15.109.500
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	1.080.500	-335.000	0	0	1.080.500	335.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-13.124.000	-3.970.300	-274.600	-301.500	-1.416.700	-14.774.500

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	9.135.000
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	0	0	9.135.000
10	- Personalauszahlungen	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	775.000
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	0	102.300	25.200
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	618.900
17	Summe der laufenden Auszahlungen	0	102.300	1.419.100
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	0	-102.300	7.715.900
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	-102.300	7.715.900

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte					
			2.6.1.01 Theater und Orchester GmbH	5.4.7.02 Flughafen Neubrandenburg- Trollenhagen GmbH	5.7.3.03 SJZ Hinterste Mühle	5.7.3.04 Veranstaltungs- zentrum Nbg. GmbH	6.2.3.01 Eigenbetrieb Immobilien- management	
			in €					
			1	2	3	4	5	6
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	560.000	0	0	0	0	310.000	
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	560.000	0	0	0	0	310.000	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.806.900	0	325.300	3.200	208.000	3.020.000	
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	3.806.900	0	325.300	3.200	208.000	3.020.000	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.246.900	0	-325.300	-3.200	-208.000	-2.710.000	
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-16.370.900	-3.970.300	-599.900	-304.700	-1.624.700	-17.484.500	

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	400
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	400
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-400
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	0	-102.300	7.715.500

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	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	325.300	0	0	0		325.300
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	3.200	0	0	0		3.200
4	Investitionszuwendungen an Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH	6	5.7.3.04								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	208.000	0	0	0		208.000
5	Investitionszuwendungen an Eigenbetrieb Immobilienmanagement	6	6.2.3.01								
	Einzahlungen			0	0	310.000	0	0	0		310.000
	Auszahlungen			0	0	3.020.000	0	0	0		3.020.000

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- jahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen
				in €							
				1	2	3	4	5	6	7	8
6	Sonstige Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens	6	6.2.6.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	400	0	0	0		400
	Summe Einzahlungen			0	0	560.000	0	0	0	0	560.000
	Summe Auszahlungen			0	0	3.806.900	0	0	0	0	3.806.900
	Saldo			0	0	-3.246.900	0	0	0	0	-3.246.900

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 2026	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- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	325.300	0	0	0	0	325.300								
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0	0	0	0	0	0	0	0								
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen		0	0	0	0	0	0	0	0								
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	325.300	0	0	0	0	325.300								
		darunter:																	
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0										
		neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0										
29		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	-325.300	0	0	0	0	-325.300								
Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten anteilige Zwendungen an die Flughafen Neubrandenburg-Trollenhagen GmbH insbesondere zur Anschaffung von Befeuerungsanlagen (Start- und Landebahn) (140.800 EUR), zur Erweiterung der Vorfeldfläche (Zuwegung eines neuen Flugzeughangars) (56.300 EUR), zur Anschaffung einer Markierung der Start- und Landebahn 28.200 EUR), einer ADQ Planung (Air Data Quality) (22.500 EUR) sowie eines Hauptflugbuch-Tools (16.900 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- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Ab- schluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
				1	2	3	4	5	6	7	8
				in €							
19	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	208.000	0	0	0	0	0	208.000
26	-	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	208.000	0	0	0	0	0	208.000
	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	-208.000	0	0	0	0	0	-208.000
Erläuterungen: Die Auszahlungen beinhalten Zuwendungen an die Veranstaltungszentrum Neubrandenburg GmbH für die Anschaffung von Zeitmeßtechnik im Jahnsportforum in Höhe von 48.000 EUR, für die Beschaffung von Veranstaltungsequipment in Höhe von 50.000 EUR und von Beleuchtungstechnik in Höhe von 42.000 EUR im Haus der Kultur und Bildung, für die Beschaffung von Veranstaltungsequipment im Haus der Kultur und Bildung (Seminarraum) in Höhe von 18.000 EUR sowie von Beleuchtungs- und Dekorationsartikel für den Weberglockenmarkt in Höhe von 50.000 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- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	60.000	0	0	0	0	60.000
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	60.000	0	0	0	0	60.000
25	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	3.020.000	0	0	0	0	3.020.000
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	3.020.000	0	0	0	0	3.020.000
	darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden					0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	-2.960.000	0	0	0	0	-2.960.000
Erläuterungen: Die Auszahlungen für die Investitionszuwendungen der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement sind für die Maßnahmen 19.2.76 Grundschule Ost (750.000 EUR), 19.2.2.3 Rathaus 2. BA (1.300.000 EUR), 19.2.104 Feuerwehr (290.000 EUR), , 19.2.55 Pestalozzischule (200.000 EUR), 19.2.115 Außensportanlage Schulcampus Nord (300.000 EUR) und 19.2.112 Anschlüsse für Wärmeinseln/Leuchttürme (180.000 EUR) geplant. Weitere Ausführungen sind im Wirtschaftsplan Band 3/2 enthalten.										
Für den Anschlüsse für Wärmeinseln/Leuchttürme sind außerdem Einzahlungen aus Fördermitteln in Höhe von 60.000 EUR geplant.										

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

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. Für Aufführungen in der Sparte Tanztheater besteht eine dauerhafte Kooperation mit der Deutschen Tanzkompanie, Stiftung für traditionellen Tanz (Produkt 5.7.3.02)

Operative Ziele 2026

- Umsetzung und Überprüfung der Vorgaben für die Ausrichtung der Gesellschaft, unter Begleitung seitens des Aufsichtsrats; Sicherstellung der Finanzierung im Zeitrag 2026-2028 (Nachtragsverhandlung zum Theaterpakt) bei sparsamem Umgang mit Budgets, Erhalt der Leistungsstruktur und des Umfangs des Angebots, Berücksichtigung wirtschaftlicher Aspekte im Spielplan, Beibehaltung der Kooperationen insbes. mit der DTK; Fortführung von Instandsetzungsmaßnahmen Schwerpunkt Bühnentechnik im Landestheater Neustrelitz

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	20.533.377	21.225.000	21.993.237	768.237	22.790.088	23.616.627	—
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	2.186.452	2.130.000	2.266.000	136.000	2.402.000	2.537.000	—
Zuschuss gesamt	EUR	16.708.071	17.068.000	17.494.000	426.000	17.932.000	18.380.141	—
Zuschuss Trägerkommunen	EUR	6.252.256	6.414.130	6.606.142	192.012	6.802.955	7.004.688	—
Zuschuss Stadt Neubrandenburg	EUR	3.126.128	3.207.065	3.303.071	96.006	3.401.478	3.502.344	—
Besucher	Pers.	104.029	107.000	109.140	2.140	111.323	112.436	—
davon im Konzertwesen	Pers.	34.869	36.000	37.080	1.080	37.822	38.200	—
davon im Schauspiel	Pers.	25.581	30.000	30.900	900	31.518	31.833	—
davon im Musiktheater	Pers.	25.053	25.000	25.750	750	26.265	26.528	—
Veranstaltungen	Anz.	568	500	500	0	500	500	—
davon in Neubrandenburg	%	42,0	50,0	50,0	0,0	50,0	50,0	—
Kennzahlen								
öffentliche Zuschüsse je Besucher	EUR	160,61	159,51	160,29	0,78	161,08	163,47	—
Zuschuss der Trägerkommune Nbdg. je Einwohner	EUR/EW	48,26	49,34	51,61	2,27	53,31	55,07	—

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.455,8	10.653,6	11.700,7	1.047,1	12.342,1	12.486,1	12.486,1
Einzahlungen	10.455,8	10.653,6	11.700,7	1.047,1	12.342,1	12.486,1	12.486,1
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	13.581,9	13.907,7	15.336,0	-1.428,3	16.141,4	16.344,3	16.344,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	335,0	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Auszahlungen	13.916,9	14.242,7	15.671,0	-1.428,3	16.476,4	16.679,3	16.679,3
Liquiditätssaldo	-3.461,1	-3.589,1	-3.970,3	-381,2	-4.134,3	-4.193,2	-4.193,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.455,8	10.653,6	11.700,7	1.047,1	12.342,1	12.486,1	12.486,1
Erträge	10.455,8	10.653,6	11.700,7	1.047,1	12.342,1	12.486,1	12.486,1
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	3,2	2,7	2,7	0,0	2,7	2,7	2,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	13.581,9	13.860,6	15.336,0	-1.475,4	16.141,4	16.344,3	16.344,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	335,0	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Aufwendungen	13.920,1	14.198,3	15.673,7	-1.475,4	16.479,1	16.682,0	16.682,0
Ergebnis	-3.464,3	-3.544,7	-3.973,0	-428,3	-4.137,0	-4.195,9	-4.195,9

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, staatliche Einrichtungen (Bundespolizei, Rettungswesen u. a.)

Beschreibung

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb eines Regionalflughafens am Standort Trollenhagen als wirtschaftsnahe Verkehrsinfrastruktur, u. a. mit dem Ziel der Gewerbeansiedlung

Operative Ziele 2026

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

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	1.074.929	1.186.000	1.247.100	61.100	1.246.700	1.246.700	—
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	608.057	583.800	591.300	7.500	599.000	599.000	—
Zuschuss Trägerkommunen	EUR	396.229	476.700	500.000	23.300	489.800	489.800	—

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Entnahme aus Kapitalrücklage	EUR	57.889	125.500	142.500	17.000	158.000	158.000	–
Personen an Bord	Pers.	20.929	22.000	22.000	0	22.000	22.000	–
Flugbewegungen	Anz.	7.867	10.000	10.000	0	10.000	10.000	–
Kennzahlen								
Zuschuss je Person an Bord	EUR/FlugGa	18,93	21,67	22,73	1,06	22,26	22,26	–
Zuschuss Stadt Neubrandenburg je Einwohner	EUR	3,02	4,31	4,29	-0,02	4,09	4,27	4,29

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Sonstige laufende Einzahlungen	95,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	95,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	195,8	280,1	274,6	5,5	260,7	271,8	271,8
Auszahlungen	195,8	280,1	274,6	5,5	260,7	271,8	271,8
Liquiditätssaldo	-100,1	-280,1	-274,6	5,5	-260,7	-271,8	-271,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Sonstige lfd. Erträge	95,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	95,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	25,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	195,8	280,1	274,6	5,5	260,7	271,8	271,8
Aufwendungen	221,1	280,1	274,6	5,5	260,7	271,8	271,8
Ergebnis	-125,4	-280,1	-274,6	5,5	-260,7	-271,8	-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 und Folgebeschluss für die Fortführung ab 2026

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 an den Standorten 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 2026

- Erneute Betrauung im Bereich der offenen Kinder- und Jugendarbeit am Standort Hinterste Mühle; Nutzung von Synergien innerhalb des NEUWOGES-Konzerns, Weiterentwicklung des Aufgabenspektrums und Begrenzung des Zuschussanstiegs für die betraute Leistung
- Schwerpunkte: weitere Maßnahmen am Standort Hinterste Mühle, gesteigerte Nutzung der Einrichtungen und verstärktes Marketing zum Angebot.

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Gesamtaufwendungen	EUR	2.609.432	2.693.000	2.432.000	-261.000	2.432.000	2.432.000	—
Summe betriebliche Erträge (ex Zuschüsse)	EUR	2.372.209	2.602.000	2.323.000	-279.000	2.332.000	2.332.000	—
Besucher der Angebote	Pers.	60.175	66.000	67.000	1.000	69.000	69.000	—
Übernachtungen Feriendorf	Anz.	3.400	2.800	2.900	100	3.000	3.000	—
Kennzahlen								
Zuschuss Stadt Neubrandenburg	EUR	265.718	294.500	301.500	7.000	315.000	333.000	349.700
Kostendeckungsgrad	%	90,9	96,6	95,5	-1,1	95,9	95,9	—
Zuschuss je Besucher	EUR/Bes	4,42	4,46	4,50	0,04	4,57	4,83	—
Zuschuss Stadt Neubrandenburg je Einwohner	EUR	4,10	4,53	4,71	0,18	4,94	5,24	5,52

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	265,7	294,5	301,5	-7,0	315,0	333,0	349,7
Auszahlungen	265,7	294,5	301,5	-7,0	315,0	333,0	349,7
Liquiditätssaldo	-265,7	-294,5	-301,5	-7,0	-315,0	-333,0	-349,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	10,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	265,7	294,5	301,5	-7,0	315,0	333,0	349,7
Aufwendungen	276,5	294,5	301,5	-7,0	315,0	333,0	349,7
Ergebnis	-276,5	-294,5	-301,5	-7,0	-315,0	-333,0	-349,7

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. Eine Aufgabenerweiterung im Bereich Stadtmarketing wird vorbereitet.

Operative Ziele 2026

- Ausbau der VZN zur städtischen Immobilien-, Veranstaltungs- und Marketinggesellschaft (Aufgabenerweiterung)
- Etablierung eines Aufsichtsrates als wichtiges Überwachungs- und Beratungsgremium bei der Steuerung der Gesellschaft
- Fortschreibung des Stadtmarketingkonzepts gemeinsam mit der Stadt (u. a. mit Abt. PMÖ)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Zuschuss für Veranstaltungshäuser gesamt	EUR	1.937.900	2.208.500	2.208.500	0	2.208.500	2.208.500	—
Zuschuss Touristeninformation	EUR	242.000	261.500	261.500	0	261.500	261.500	—
Anzahl Veranstaltungen gesamt	Anz.	346	390	410	20	400	400	—
dar. (V) Konzertkirche	Anz.	163	195	195	0	200	200	—
dar. (V) Jahnsportforum	Anz.	32	25	30	5	28	28	—

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
dar. (V) Stadthalle	Anz.	0	–	–	–	–	–	–
dar. (V) HKB	Anz.	83	120	120	0	120	120	–
Besucher gesamt (ex Training)	Pers.	184.232	170.000	170.000	0	173.000	173.000	–
dar. (B) Konzertkirche	Pers.	86.943	77.000	77.000	0	80.000	80.000	–
dar. (B) Jahnsportforum	Pers.	59.053	35.000	40.000	5.000	38.000	38.000	–
dar. (B) Stadthalle	Pers.	0	8.000	8.000	0	8.000	8.000	–
dar. (B) HKB	Pers.	35.207	40.000	40.000	0	40.000	40.000	–
Veranstaltungshäuser - Kostendeckungsgrad	%	68,0	59,0	59,0	0,0	59,0	59,0	–
Touristeninformation - Besucher	Pers.	27.240	25.000	25.000	0	25.000	25.000	–
Kennzahlen								
Besucher je Veranstaltung	Anz.	532	436	415	-21	433	433	–
Veranstaltungshäuser - Zuschuss je Besucher	EUR	10,52	12,99	12,99	0,00	12,77	12,77	–
Veranstaltungshäuser - Zuschuss je Einwohner	EUR	29,92	33,98	34,51	0,53	34,62	34,72	–

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	1.020,1	1.080,5	1.080,5	0,0	1.080,5	1.080,5	1.080,5
Einzahlungen	1.020,1	1.080,5	1.080,5	0,0	1.080,5	1.080,5	1.080,5
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.354,0	2.685,0	2.497,2	187,8	2.756,2	2.767,2	2.767,2
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	283,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	2.637,5	2.685,0	2.497,2	187,8	2.756,2	2.767,2	2.767,2
Liquiditätssaldo	-1.617,4	-1.604,5	-1.416,7	187,8	-1.675,7	-1.686,7	-1.686,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.020,1	1.080,5	1.080,5	0,0	1.080,5	1.080,5	1.080,5
Erträge	1.020,1	1.080,5	1.080,5	0,0	1.080,5	1.080,5	1.080,5
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	97,3	1,8	0,0	1,8	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	2.354,0	2.685,0	2.497,2	187,8	2.756,2	2.767,2	2.767,2
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	283,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	2.734,8	2.686,8	2.497,2	189,6	2.756,2	2.767,2	2.767,2
Ergebnis	-1.714,7	-1.606,3	-1.416,7	189,6	-1.675,7	-1.686,7	-1.686,7

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
- Bewirtschaftung der öffentlichen Grünflächen, Straßen, Wege , Gewässer u. a.
- Betrieb einer Industrieanschlussbahn (IAB) für die gewerbliche Wirtschaft

Operative Ziele 2026

- 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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Zuschuss Straßenunterhaltung	EUR	5.433.700	6.857.000	7.135.000	278.000	7.353.000	7.502.000	—
Zuschuss Straßenbeleuchtung	EUR	2.187.000	2.037.000	2.037.000	0	2.037.000	2.037.000	—
Zuschuss Grünflächen	EUR	6.000.000	5.172.000	5.383.000	211.000	5.547.000	5.660.000	—
Zuschuss Strandbadunterhaltung	EUR	335.300	200.000	200.000	0	200.000	200.000	—
Zuschuss Straßen/Grün gesamt	EUR	13.956.000	14.266.000	14.755.000	489.000	15.137.000	15.399.000	—
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	130.000	13	13	0	13	13	—
Kennzahlen								
Zuschuss je qm Straßenunterhaltung	EUR	33.132,32	41.810,98	43.506,10	1.695,12	44.835,37	45.743,90	—
Zuschuss je Laterne Stadtbeleuchtung	EUR	259,37	241,58	241,58	0,00	241,58	241,58	—
Zuschuss je qm Strandbadunterhaltung	EUR	2,58	15.384,62	15.384,62	0,00	15.384,62	15.384,62	—
Zuschuss Straßen/Grün gesamt je Einwohner	EUR	215,45	219,48	230,55	11,07	237,26	242,12	—

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	385,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	618,5	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Einzahlungen	1.004,0	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	14.466,4	14.994,8	15.105,5	-110,7	15.976,2	16.206,7	16.175,3
Sonstige laufende Auszahlungen	3,8	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Auszahlungen	14.470,2	14.998,8	15.109,5	-110,7	15.980,2	16.210,7	16.179,3
Liquiditätssaldo	-13.466,2	-14.663,8	-14.774,5	-110,7	-15.645,2	-15.875,7	-15.844,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183,7	183,7	183,7	0,0	183,7	183,7	183,7
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	434,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	618,5	335,0	335,0	0,0	335,0	335,0	335,0
Erträge	1.236,7	518,7	518,7	0,0	518,7	518,7	518,7
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	186,3	186,3	186,3	0,0	186,3	186,3	186,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	14.479,0	14.994,8	15.042,3	-47,5	15.913,3	16.175,3	16.175,3
Sonstige lfd. Aufwendungen	3,8	4,0	4,0	0,0	4,0	4,0	4,0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	556,0	2.807,0	2.924,0	-117,0	1.830,0	1.546,0	1.546,0
Aufwendungen	15.225,1	17.992,1	18.156,6	-164,5	17.933,6	17.911,6	17.911,6
Ergebnis	-13.988,3	-17.473,4	-17.637,9	-164,5	-17.414,9	-17.392,9	-17.392,9

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

Produktbezeichnung THH 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft	Produktart	Art der Aufgabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal-aufwand	Sach-aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
			2026	2025	+/-					Plan 2026	Plan 2025	+/-
			VZÄ	VZÄ	VZÄ					EUR	EUR	EUR
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Gesamthaushalt			418,412	420,283	-1,871	183.581.000	199.132.700	34.310.500	164.822.200	-15.551.700	-10.044.600	-5.507.100
Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	S	PmG	0,000	0,000	0,000	131.860.900	56.212.400	0	56.212.400	75.648.500	79.023.500	-3.375.000
Sonstige allg. Finanzwirtschaft	S	PmG	0,000	0,000	0,000	648.900	242.200	0	242.200	406.700	271.600	135.100
Summe 2026			0,000			132.509.800	56.454.600	0	56.454.600	76.055.200	79.295.100	-3.239.900
Anteil am Gesamthaushalt			0,0%			72,2%	28,4%	0,0%	34,3%			
Vorjahr 2025				0,000		130.887.800	51.592.700	0	51.592.700		79.295.100	
Abweichung zum Vorjahr					0,000	1.622.000	4.861.900	0	4.861.900			-3.239.900

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 1.622,0 TEUR, dagegen erhöhen sich die Aufwendungen um 4.861,9 TEUR.

Im **Produkt 6.1.1.01 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)** werden die Erträge aus der Grundsteuer A unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Ergebnisses zum 31.12.2025 um 45,5,0 TEUR erhöht auf 80,5 TEUR. Aus dem gleichen Grund werden die Erträge aus der Grundsteuer B bei gleichbleibendem Hebesatz von 650 von Hundert um 81,0 TEUR auf 8,8 Mio. EUR verringert. Das Steueraufkommen der Grundsteuer B vor der Grundsteuerreform betrug zum 31.12.2024 in der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg ca. 10,5 Mio. EUR. Für eine aufkommensneutrale Umsetzung der Grundsteuerreform wäre aufgrund von Hochrechnungen auf Basis der zum 09.12.2024 vorliegenden Steuermessbescheide eine Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B auf 750 von Hundert notwendig gewesen. Durch Bestätigung des Änderungsantrags Nr. 2 zur Vorlage BV/VIII/0071 „Hebesatzsatzung der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg“ wurde auf der Stadtvertretungssitzung am 19.12.2024 ein Hebesatz für die Grundsteuer B ab 01.01.2025 in Höhe von 650 von Hundert beschlossen. Begründet wurde dies wie folgt: „Den Bürgerinnen und Bürgern unserer Stadt wird derzeit viel abverlangt, was auch das Vertrauen in die Politik stark beschädigen kann. Anhand der vorliegenden Berechnungen der Verwaltung wird deutlich, dass auf die große Mehrheit der Einwohnerinnen und Einwohner und leider eben nicht wie nur einige Steuerpflichtige eine Mehrbelastung in der Höhe der Grundsteuer zukommt. Das passt nicht zu der Botschaft, die Änderungen erfolgen aufkommensneutral. Vor diesem Hintergrund soll der große Schritt der geplanten Erhöhung um 200 Prozentpunkte halbiert werden, das auch, weil Neubrandenburg schon heute im Landesvergleich zu den Gemeinden mit höheren Grundsteuer-Hebesätzen gehört. Im Jahr 2025 ist anhand von dann realistischen Einzahlungen der Gewerbesteuer über eine weitere Anpassung neu zu entscheiden. Dabei sollte auch die fest-

stellbare Entlastung von Gewerbeimmobilien mit bedacht werden und in dem Ziel der Einkommensneutralität mitberücksichtigt werden.“ Damit verringerte sich das geplante Steueraufkommen für die Grundsteuer B im Plan 2025 um 1,4 Mio. EUR gegenüber dem Plan 2024. Für den Planentwurf 2026 wurde keine Anpassung des Hebesatzes für die Grundsteuer B gegenüber dem Vorjahr vorgenommen. Im Rahmen der Haushaltsdiskussion ist, wie im Beschluss des genannten Änderungsantrages festgehalten, auf Basis der tatsächlichen Einzahlungen über eine weitere Anpassung neu zu entscheiden.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer bzw. an der Umsatzsteuer wurde mittels Steuerprognose auf Basis der Mai-Steuerschätzung 2025 errechnet. Auf dieser Grundlage erhöht sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg um 1.200,4 TEUR auf 25.479,7 TEUR und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer steigt um 240,1 TEUR bei 7.384,2 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 zur Reduzierung der Planansätze aus Vergnügungssteuer aufgrund der erwarteten Einnahmeneinbußen durch die Schließung einzelner Spielhallen. Es hat sich jedoch gezeigt, dass die mit der Schließung einhergehenden Wandereffekte der Spielhallenbesucher auf weiterhin geöffnete Spielhallen umfangreicher erfolgten und somit mit einer Erhöhung des Steueraufkommens gegenüber dem Planansatz des Vorjahres um 200,0 TEUR kalkuliert wird.

Bis zum Redaktionsschluss lagen keine Daten zur Ausgestaltung des FAG 2026 vor, sodass die Schlüsselzuweisungen für den laufenden Aufwand sowie die Zuweisungen für übertragene Aufgaben im Planentwurf auf Basis des Vorjahres geplant wurden.

Die Kreisumlage erhöht sich gegenüber dem Vorjahresplan um 4.997,0 TEUR auf 52.871,0 TEUR. Diese ermittelt sich nach einem prozentualen Anteil an der Steuerkraft der Stadt im Vorvorjahr zuzüglich der Schlüsselzuweisungen für 2026. Da noch keine Informationen zur Höhe der Schlüsselzuweisungen 2026 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. Der starke Anstieg beruht daher vorwiegend auf dem enormen Anstieg der Gewerbesteureinzahlungen aus 2024 in Höhe von 46,8 Mio. EUR (Vergleich 2023: 34,1 Mio. EUR).

Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite im Teilhaushalt sinken um 135,1 TEUR. Ursächlich hierfür ist die Annahme eines Zinssatzes von ca. 3,00 % für die neu aufzunehmenden Investitionskredite. Zur Planung 2025 war mit einer Höhe des Zinssatzes von 3,5 % gerechnet worden. Darin sind die Zinsaufwendungen für den Investitionskredit zur Finanzierung des Baukostenzuschusses für die Grundschule Datzeberg nicht enthalten. Diese werden im THH 8 im Produkt 2.1.1.01 (Grundschulen) geplant.

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt 7 - Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.1.01 Steuern, allg. Zuweis., Uml.	6.1.2.01 Sonst. allg. Finanzwirtsch.
			in €	
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	83.944.400	83.944.400	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	47.816.500	47.816.500	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	748.900	100.000	648.900
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0
10	Summe der Erträge	132.509.800	131.860.900	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	56.132.400	56.132.400	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	322.200	80.000	242.200
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen	56.454.600	56.212.400	242.200
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	76.055.200	75.648.500	406.700
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.	76.055.200	75.648.500	406.700

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.1.01 Steuern, allg. Zuweis., Uml.	6.1.2.01 Sonst. allg. Finanzwirtsch.
			in €	
			1	2
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	83.944.400	83.944.400	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	47.816.500	47.816.500	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	748.900	100.000	648.900
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	132.509.800	131.860.900	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	56.132.400	56.132.400	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	322.200	80.000	242.200
16	- Sonstige Auszahlungen	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen	56.454.600	56.212.400	242.200
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	76.055.200	75.648.500	406.700
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	76.055.200	75.648.500	406.700

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	sonstige Produkte	
			6.1.1.01 Steuern, allg. Zuweis., Uml.	6.1.2.01 Sonst. allg. Finanzwirtsch.
			in €	
			1	2
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.054.800	3.054.800	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	3.054.800	3.054.800	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	3.054.800	3.054.800	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	79.110.000	78.703.300	406.700

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	3.054.800	0	0	0		3.054.800
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Summe Einzahlungen			0	0	3.054.800	0	0	0	0	3.054.800
	Summe Auszahlungen			0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo			0	0	3.054.800	0	0	0	0	3.054.800

Teilhaushalt 8

Schule, Sport und Recht

Verantwortlich: Leiterin Fachbereich 4, kommissarisch Heike Rath sack

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
- 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

Produktbezeichnung THH 8 - Schule, Sport und Recht	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
			2026	2025	+/-					Plan 2026	Plan 2025	+/-
			VZÄ	VZÄ	VZÄ	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Gesamthaushalt			418,412	420,283	-1,871	183.581.000	199.132.700	34.310.500	164.822.200	-15.551.700	-10.044.600	-5.507.100
Beauftragte und Projekte	S	PoG	7,500	6,500	1,000	580.100	1.417.200	607.000	810.200	-837.100	-809.400	-27.700
Zentrale Vergabestelle	S	B	2,769	2,769	0,000	47.300	281.200	221.600	59.600	-233.900	-221.900	-12.000
Versicherungen	S	B	1,000	1,000	0,000	19.500	158.200	85.700	72.500	-138.700	-153.400	14.700
Justitiariat	S	B	5,000	5,000	0,000	1.100	587.200	446.700	140.500	-586.100	-585.200	-900
Grundschulen	W	PmG	5,105	5,105	0,000	174.400	6.537.700	300.900	6.236.800	-6.363.300	-5.184.900	-1.178.400
Regionale Schulen	W	PmG	3,284	3,284	0,000	130.000	5.163.800	185.600	4.978.200	-5.033.800	-4.380.200	-653.600
Schülerbeförderung zur Schwimmhalle	S	PmG	0,000	0,000	0,000	106.200	106.200	0	106.200	0	0	0
Sonstige schulische Aufgaben	S	PmG	4,500	4,500	0,000	0	472.600	369.100	103.500	-472.600	-505.100	32.500
Förderungen	S	F	0,500	0,500	0,000	0	350.200	42.700	307.500	-350.200	-347.200	-3.000
Schul- und Jugendsozialarbeit	S	F	0,500	0,500	0,000	0	670.900	42.700	628.200	-670.900	-667.700	-3.200
Förderung des allgemeinen Sports	W	F	1,950	1,950	0,000	1.400	3.779.300	150.100	3.629.200	-3.777.900	-3.737.500	-40.400
Förderung des Leistungssports	W	F	0,050	0,050	0,000	227.000	1.567.600	3.400	1.564.200	-1.340.600	-1.363.400	22.800
Summe 2026			32,158			1.287.000	21.092.100	2.455.500	18.636.600	-19.805.100	-17.955.900	-1.849.200
Anteil am Gesamthaushalt			7,7%			0,7%	10,6%	7,2%	11,3%			
Vorjahr 2025				31,158		1.196.800	19.152.700	2.351.200	16.801.500		-17.955.900	
Abweichung zum Vorjahr					1,000	90.200	1.939.400	104.300	1.835.100			-1.849.200

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

Die Ergebnisverschlechterung in Höhe von 1.849,2 TEUR ergibt sich vor allem aus der Erhöhung der Sachaufwendungen um 1.835,1 TEUR sowie dem Anstieg der Personalaufwendungen um 104,3 TEUR (siehe I. Vorbericht – Erläuterung zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen). Dagegen steigen die Erträge um 90,2 TEUR.

Im Plan 2025 wurden die Aufwendungen für **Leistungen der IKT-Ost AöR** (IKT-Ost) analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 fortgeschrieben. Für das Haushaltsjahr 2026 liegt ein Entwurf des Wirtschaftsplans der IKT-Ost (Stand: 01.09.2025) vor. Da zu den Angaben im Wirtschaftsplanentwurf eine genauere Aufteilung auf die Teilhaushalte nicht bekannt ist, werden die gemeldeten voraussichtlichen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten prozentual analog der Vorjahresansätze verteilt. Zusätzlich wird im Teilhaushalt 2 ein geschätzter pauschaler Ansatz zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2026 für neue Projekte im Kernhaushalt veranschlagt. Insgesamt sinken die im Plan 2026 veranschlagten Kosten für Leistungen der IKT-Ost im Teilhaushalt 8 ohne Berücksichtigung der Schulen um 37,3 TEUR gegenüber dem Vorjahr. Nunmehr können aufgrund der Absatzplanung auf Basis von entworfenen Services der IKT-Ost die Kosten verursachergerecht auf die Bereiche Verwaltung und Schule aufgeteilt werden. Dies führt zu einer Verlagerung in Höhe von 1.411,7 TEUR auf die Produkte der Grund- und Regionalen Schulen.

Die Aufwendungen für Mieten an den Eigenbetrieb Immobilienmanagement im **Teilhaushalt 8** steigen insgesamt um 367,3 TEUR. Der Anstieg resultiert vorwiegend aus dem Bezug des Erweiterungsbaus der Regionalen Schule Ost sowie der Grundschule Datzeberg im Datzecenter im Laufe des Jahres 2026. Im Gegenzug sinken im **Produkt 2.1.5.01 (Regionale Schulen)** die Aufwendungen für allgemeine Mieten um 72,9 TEUR. Hierbei handelte es sich um die Miete von vier Unterrichtscontainern an der Regionalen Schule Ost und die Anmietung der Turnhalle Ost III zur Absicherung des Sportunterrichts.

Im **Produkt 1.1.1.08 (Beauftragte und Projekte)** steigen die Erträge aus Zuweisungen um 74,9 TEUR sowie die Aufwendungen für das Projekt „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)“ um 30,0 TEUR. Hier erfolgt insbesondere die Anpassung an das voraussichtliche Ergebnis 2025.

Im **Produkt 2.1.1.01 (Grundschulen)** steigen die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten um 55,4 TEUR. Diese dienen der Umsetzung der Planungsphase 0 für die Grundschule Süd. Weiterhin steigen die allgemeinen Mieten im Produkt um 47,3 TEUR. Dies resultiert aus der Anmietung von Unterrichtscontainern im Zuge der vorgesehenen Sanierung und Anpassung der Raumstrukturen an der Grundschule Ost sowie dem Wegfall der Anmietung der Turnhalle Ost III.

Die Zinsaufwendungen für Investitionskredite im **Produkt 2.1.1.01** sinken um 91,4 TEUR. Ursächlich hierfür ist die Annahme eines Zinssatzes von ca. 3,00 % für den neu aufzunehmenden Investitionskredit für den Baukostenzuschuss zur Herrichtung der Grundschule Datzeberg im Datzecenter. Zur Planung 2024 war mit einer Höhe der Zinsbindung von 3,5 % gerechnet worden.

Die Kosten im **Produkt 2.4.1.01 (Schülerbeförderung zur Schwimmhalle)** steigen um 43,7 TEUR. Der Anstieg ist in erster Linie auf gestiegene Beförderungskosten zur Schwimmhalle (Erhöhung um ca. 26%) und dem erhöhten Beförderungsbedarfs aufgrund des aktuellen Peaks in den Schülerzahlen der Jahrgangsstufe 2 und 3 zurückzuführen.

Im **Produkt 4.2.1.01 (Förderung des allgemeinen Sports)** steigen die Zuschüsse um insgesamt 32,5 TEUR. Die Kostensteigerung begründet sich u. a. mit gestiegenen Bewirtschaftungskosten inklusive eines Inflationsausgleichs.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung	
2.1.1.01	Grundschulen	1.337,0	1.306,0	Baukostenzuschuss für Ausweichstandort Grundschule Datzeberg (Mehrkosten)
			10,1	Ausstattung Grundschule Datzeberg nach Umbau Datzecenter (über 1.000 EUR netto) – Preisanpassung
			20,9	Schulspezifisches Mobiliar, Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel sowie geringfügige Ausstattungsgegenstände
2.1.5.01	Regionale Schulen	22,0	5,6	Fachraumausstattung Ergänzungsstandort Regionalschule Ost – Preisanpassung
			16,4	Schulspezifisches Mobiliar, Musik-, Sportausstattung, Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel
4.2.1.01	Förderung des allgemeinen Sports	14,0	14,0	Stele Walk of Sport - Mehrkosten
	Gesamt	1.373,0		

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	798.500	0	0	1.400	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	363.900	174.400	130.000	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge	1.163.500	174.400	130.000	1.400	227.000
11	- Personalaufwendungen	2.455.500	300.900	185.600	150.100	3.400
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.303.400	1.423.900	686.300	19.100	1.800
14	- Abschreibungen	79.800	24.500	10.500	37.000	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.887.600	0	0	3.519.800	882.900
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	165.700	165.700	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	9.402.300	4.547.800	4.250.100	51.900	16.500
19	Summe der Aufwendungen	20.294.300	6.462.800	5.132.500	3.777.900	904.600
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-19.130.800	-6.288.400	-5.002.500	-3.776.500	-677.600
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	123.500	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	797.800	74.900	31.300	1.400	663.000
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-19.805.100	-6.363.300	-5.033.800	-3.777.900	-1.340.600

Nr.	Teilergebnishaushalt 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	570.100	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	19.500	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	580.100	30.000	19.500	1.100	0	0
11	- Personalaufwendungen	607.000	221.600	85.700	446.700	0	369.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.200	0	200	1.100	106.200	10.500
14	- Abschreibungen	200	0	0	0	0	5.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	594.600	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	159.600	56.000	72.000	120.900	0	86.200
19	Summe der Aufwendungen	1.415.600	277.600	157.900	568.700	106.200	471.200
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-835.500	-247.600	-138.400	-567.600	-106.200	-471.200
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	17.300	0	0	106.200	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.	-837.100	-233.900	-138.700	-586.100	0	-472.600

Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		3.3.1.01 Förderungen	3.6.3.01 Schul- und Jugendsozial- arbeit
		in €	
		12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0
10	Summe der Erträge	0	0
11	- Personalaufwendungen	42.700	42.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	0
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	21.700	19.600
19	Summe der Aufwendungen	349.300	670.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-349.300	-670.000
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	900	900
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-350.200	-670.900

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.	798.500	0	0	1.400	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	363.900	174.400	130.000	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
8	+ Sonst. laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	1.163.500	174.400	130.000	1.400	227.000
10	- Personalauszahlungen	2.408.800	300.900	185.600	150.100	3.400
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.303.400	1.423.900	686.300	19.100	1.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	5.887.600	0	0	3.519.800	882.900
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	165.700	165.700	0	0	0
16	- Sonstige Auszahlungen	9.402.200	4.547.800	4.250.100	51.900	16.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	20.167.700	6.438.300	5.122.000	3.740.900	904.600
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-19.004.200	-6.263.900	-4.992.000	-3.739.500	-677.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-674.300	-74.900	-31.300	-1.400	-663.000
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-19.678.500	-6.338.800	-5.023.300	-3.740.900	-1.340.600

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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.	570.100	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	19.500	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	580.100	30.000	19.500	1.100	0	0
10	- Personalauszahlungen	607.000	186.900	85.700	434.700	0	369.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.200	0	200	1.100	106.200	10.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	594.600	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	159.600	56.000	72.000	120.800	0	86.200
17	Summe der laufenden Auszahlungen	1.415.400	242.900	157.900	556.600	106.200	465.800
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-835.300	-212.900	-138.400	-555.500	-106.200	-465.800
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	-1.600	13.700	-300	-18.500	106.200	-1.400
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-836.900	-199.200	-138.700	-574.000	0	-467.200

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	42.700	42.700
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100	0
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	21.700	19.600
17	Summe der laufenden Auszahlungen	347.100	670.000
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-347.100	-670.000
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	-348.000	-670.900

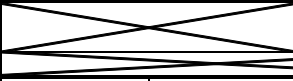
Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte			
			2.1.1.01 Grundschulen	2.1.5.01 Regionale Schulen	4.2.1.01 Förderung des allgemeinen Sports	4.2.1.02 Förderung des Leistungssports
in €						
1	2	3	4	5		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	129.700	0	9.200	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	129.700	0	9.200	0	0
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	1.373.000	1.337.000	22.000	14.000	0
26	- Auszahlungen für sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.373.000	1.337.000	22.000	14.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.243.300	-1.337.000	-12.800	-14.000	0
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-20.921.800	-7.675.800	-5.036.100	-3.754.900	-1.340.600

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	120.500
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	120.500
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	120.500
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-836.900	-199.200	-138.700	-574.000	0	-346.700

Nr.	Teilfinanzhaushalt 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	-348.000	-670.900

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	20.900	0	0	0		20.900
2	Ausstattung Ausweichstandort Grundschule Datzeberg	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			76.100	24.400	10.100	0	0	0		110.600
3	Baukostenzuschuss Ausweichstandort Grundschule Datzeberg	8	2.1.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			367.164	0	1.306.000	0	0	0		9.129.810
4	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	2.1.5.01								
	Einzahlungen			0	0	9.200	0	0	0		9.200
	Auszahlungen			0	0	16.400	0	0	0		16.400
5	Ausstattung Erweiterungsbau Regionalschule Ost	8	2.1.5.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	9.400	5.600	0	0	0		61.600

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teilhaushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	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	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	2.4.3.01								
	Einzahlungen			0	0	120.500	0	0	0		120.500
	Auszahlungen			0	0	0	0	0	0		0
7	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	8	4.2.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	14.000	0	0	0		34.000
Summe Einzahlungen				0	0	129.700	0	0	0	0	129.700
Summe Auszahlungen				443.264	33.800	1.373.000	0	0	0	0	9.373.310
Saldo				-443.264	-33.800	-1.243.300	0	0	0	0	-9.243.610

Investitionsübersicht									
Maßnahme 2062 (Baukostenzuschuss Ausweichstandort Grundschule Datzeberg) im Teilhaushalt 8, Produkt 2.1.1.01									
Beschreibung der Maßnahme: Diese Maßnahme umfasst einen Baukostenzuschuss für den Ausweichstandort Grundschule Datzeberg.									
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschl. des Haushaltsvor- vorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließlich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	367.164	0	1.306.000	0	0	0	0	9.127.108
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	367.164	0	1.306.000	0	0	0	0	9.127.108
	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	-367.164	0	-1.306.000	0	0	0	0	-9.127.108
Erläuterungen: Die Auszahlung 2026 stellt eine Anpassung des im Plan 2024 enthaltenen einmaligen Baukostenzuschusses der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg dar an den Eigentümer des Gewerbekomplexes Max-Adrion-Straße 1 (DatzeCenter) für die Herrichtung des DatzeCenters als Schulstandort. Diese beruht auf einer aktualisierten Prognose vom 16.07.2025. Die in 2024 erhaltene Zuweisung nach § 10a Abs. 2 Satz 2 FAG M-V (pauschale Zuweisung aus Schulbauprogramm) in Höhe von 241,1 TEUR wurde zur Finanzierung der Maßnahme verwendet.									

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 die 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 2026

- Lösung für Campus Mitte im Hinblick Inklusive Beschulung (Räume für Lerngruppen) erarbeiten
- Durchführung einer Expertenrunde (mit Schulleitern, beteiligten Behörden und der kommunalpolitischen Ebene) zur Schulsituation (Probleme, Herausforderungen) und zum Schulbau; Beteiligungsprozess weiter bedienen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl Grundschüler	Schüler	1.973	1.893	1.830	-63	1.746	1.615	1.600
Schulsachbearbeiter	Pers.	–	6	6	0	6	6	6
Kennzahlen								
Aufwendungen Produkt ohne Schulkostenbeiträge	EUR	3.700.216,87	4.436.000,00	5.636.200,00	1.200.200,00	5.263.100,00	5.269.200,00	5.215.500,00
darunter Aufwendungen Miete EBIM	EUR	2.333.864,15	2.545.500,00	2.736.500,00	191.000,00	2.736.500,00	2.736.500,00	2.736.500,00
Gesamtaufwendungen	EUR	4.182.949,94	5.098.800,00	6.312.900,00	1.214.100,00	5.939.800,00	5.945.900,00	5.892.200,00
Erstattung an Ersatzschulen	EUR	475.244,14	585.900,00	585.900,00	0,00	585.900,00	585.900,00	585.900,00
Aufwendungen für Schullastenausgleich	EUR	7.488,93	15.900,00	15.900,00	0,00	15.900,00	15.900,00	15.900,00
Erträge aus Schullastenausgleich	EUR	202.815,68	170.100,00	170.100,00	0,00	170.100,00	170.100,00	170.100,00
Bildungsaufwendungen je Grundschüler	EUR/Sch	1.875,43	2.343,37	3.079,89	736,52	3.014,38	3.262,66	3.259,69
darunter Aufwendungen Miete an EBIM je Grundschüler	EUR/Sch	1.182,90	1.344,69	1.495,36	150,67	1.567,30	1.694,43	1.710,31
Gesamtaufwendungen je Grundschüler	EUR/Sch	2.120,10	2.661,28	3.408,74	747,46	3.359,05	3.635,29	3.635,81
Grundschüler je Schulsachbearbeiter	Sch/VZÄ	386,64	370,81	358,47	-12,34	342,02	316,36	313,42
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	5,103	5,105	5,105	0,000	5,105	5,105	5,105

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202,8	174,7	174,4	-0,3	174,4	174,4	174,4
Einzahlungen	204,3	174,7	174,4	-0,3	174,4	174,4	174,4
Personalauszahlungen	272,7	288,9	300,9	-12,0	307,0	313,1	259,4
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	896,2	1.412,6	1.423,9	-11,3	983,6	983,6	983,6

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Sonstige laufende Auszahlungen	2.988,4	3.301,4	4.547,8	-1.246,4	4.608,9	4.608,9	4.608,9
Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahl.	0,0	257,1	165,7	91,4	201,8	179,1	156,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	36,6	61,0	74,9	-13,9	74,9	74,9	74,9
Auszahlungen	4.193,9	5.321,0	6.513,2	-1.192,2	6.176,2	6.159,6	6.083,1
Liquiditätssaldo	-3.989,6	-5.146,3	-6.338,8	-1.192,5	-6.001,8	-5.985,2	-5.908,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	202,6	174,7	174,4	-0,3	174,4	174,4	174,4
Sonstige lfd. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	230,2	174,7	174,4	-0,3	174,4	174,4	174,4
Personalaufwendungen	274,0	288,9	300,9	-12,0	307,0	313,1	259,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	898,5	1.412,6	1.423,9	-11,3	983,6	983,6	983,6
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	37,2	38,6	24,5	14,1	24,5	24,5	24,5
Sonstige lfd. Aufwendungen	3.213,2	3.301,4	4.547,8	-1.246,4	4.608,9	4.608,9	4.608,9
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufw.	0,0	257,1	165,7	91,4	201,8	179,1	156,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36,6	61,0	74,9	-13,9	74,9	74,9	74,9
Aufwendungen	4.459,6	5.359,6	6.537,7	-1.178,1	6.200,7	6.184,1	6.107,6
Ergebnis	-4.229,4	-5.184,9	-6.363,3	-1.178,4	-6.026,3	-6.009,7	-5.933,2

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 2026

- Lösung für Campus Mitte im Hinblick Inklusive Beschulung (Räume für Lerngruppen) erarbeiten
- Durchführung einer Expertenrunde (mit Schulleitern, beteiligten Behörden und der kommunalpolitischen Ebene) zur Schulsituation (Probleme, Herausforderungen) und zum Schulbau; Beteiligungsprozess weiter bedienen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl Regionalschüler	Schüler	1.555	1.559	1.554	-5	1.547	1.551	1.540
Schulsachbearbeiter	Pers.	4	4	4	0	4	4	4
Kennzahlen								
Aufwendungen Produkt ohne Schulkostenbeiträge	EUR	3.381.017,38	4.246.200,00	4.869.600,00	623.400,00	4.583.100,00	4.586.800,00	4.590.800,00
darunter Aufwendungen Miete EBIM	EUR	2.361.569,92	2.865.000,00	3.082.200,00	217.200,00	3.082.200,00	3.082.200,00	3.082.200,00
Gesamtaufwendungen	EUR	3.614.598,89	4.510.200,00	5.163.500,00	653.300,00	4.877.000,00	4.880.700,00	4.884.700,00
Erstattung an Ersatzschulen	EUR	198.160,01	224.300,00	224.300,00	0,00	224.300,00	224.300,00	224.300,00
Aufwendungen für Schullastenausgleich	EUR	35.421,50	32.100,00	32.100,00	0,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00
Erträge aus Schullastenausgleich	EUR	152.095,15	125.400,00	125.400,00	0,00	125.400,00	125.400,00	125.400,00
Bildungsaufwendungen je Regionalschüler	EUR/Sch	2.174,29	2.723,67	3.133,59	409,92	2.962,57	2.957,32	2.981,04
darunter Aufwendungen Miete an EBIM je Regionalschüler	EUR/Sch	1.518,69	1.837,72	1.983,40	145,68	1.992,37	1.987,23	2.001,43
Gesamtaufwendungen je Regionalschüler	EUR/Sch	2.324,50	2.888,13	3.298,58	410,45	3.128,31	3.122,63	3.147,53
Regionalschüler je Schulsachbearbeiter	Sch/VZÄ	473,80	474,73	473,20	-1,53	471,07	472,29	468,94
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	3,282	3,284	3,284	0,000	3,284	3,284	3,284

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176,6	130,3	130,0	-0,3	130,0	130,0	130,0
Einzahlungen	176,8	130,3	130,0	-0,3	130,0	130,0	130,0
Personalauszahlungen	167,1	178,3	185,6	-7,3	189,3	193,0	197,0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	404,6	703,3	686,3	17,0	457,2	457,2	457,2
Sonstige laufende Auszahlungen	3.197,0	3.601,1	4.250,1	-649,0	4.189,0	4.189,0	4.189,0
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	1,5	31,3	-29,8	31,3	31,3	31,3

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Auszahlungen	3.768,6	4.484,2	5.153,3	-669,1	4.866,8	4.870,5	4.874,5
Liquiditätssaldo	-3.591,8	-4.353,9	-5.023,3	-669,4	-4.736,8	-4.740,5	-4.744,5

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168,7	130,3	130,0	-0,3	130,0	130,0	130,0
Sonstige lfd. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	191,1	130,3	130,0	-0,3	130,0	130,0	130,0
Personalaufwendungen	168,4	178,3	185,6	-7,3	189,3	193,0	197,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420,6	703,3	686,3	17,0	457,2	457,2	457,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	26,3	26,3	10,5	15,8	10,5	10,5	10,5
Sonstige lfd. Aufwendungen	3.230,7	3.601,1	4.250,1	-649,0	4.189,0	4.189,0	4.189,0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	1,5	31,3	-29,8	31,3	31,3	31,3
Aufwendungen	3.846,1	4.510,5	5.163,8	-653,3	4.877,3	4.881,0	4.885,0
Ergebnis	-3.655,0	-4.380,2	-5.033,8	-653,6	-4.747,3	-4.751,0	-4.755,0

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

Verantwortlich

Martin Ramp

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- KV M-V, § 2
- Integrierte Sportentwicklungsplanung der Vier-Tore-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 2026

- Durchführung einer Analyse zum Thema Ehrenamt in den Sportvereinen, Ableitung von Handlungsfeldern

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl Vereinsmitglieder	Anz.	14.055	14.055	14.055	0	14.055	14.055	14.055
Kennzahlen								
Förderung je Vereinsmitglied	EUR/Pers	232,94	248,12	250,43	2,31	250,43	250,43	250,43
Förderung je Einwohner	EUR/EW	50,54	53,65	55,00	1,35	55,17	55,34	55,52
Zuwendungen (direkte Förderung)	EUR	3.274.024,15	3.487.300,00	3.519.800,00	32.500,00	3.519.800,00	3.519.800,00	3.519.800,00
dav. Förderung Sportstättennutzung	EUR	3.036.626,51	3.210.200,00	3.242.700,00	32.500,00	3.242.700,00	3.242.700,00	3.242.700,00
dav. Förderung Sportverbände u. -vereine	EUR	77.643,00	93.700,00	93.700,00	0,00	93.700,00	93.700,00	93.700,00
dav. Förderung Hauptamtlichkeit Nachwuchsleistungssport	EUR	37.500,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
dav. Förderung Hauptamtlichkeit Vereinssportlehrer	EUR	122.254,64	128.400,00	128.400,00	0,00	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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3,5	1,2	1,4	0,2	1,4	1,4	1,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	6,5	1,2	1,4	0,2	1,4	1,4	1,4
Personalauszahlungen	131,0	137,0	150,1	-13,1	153,1	156,1	159,2
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9,1	19,4	19,1	0,3	19,1	19,1	19,1
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	3.198,9	3.487,3	3.519,8	-32,5	3.519,8	3.519,8	3.519,8
Sonstige laufende Auszahlungen	25,5	56,6	51,9	4,7	51,9	51,9	51,9
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,1	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Auszahlungen	3.364,6	3.701,7	3.742,3	-40,6	3.745,3	3.748,3	3.751,4
Liquiditätssaldo	-3.358,2	-3.700,5	-3.740,9	-40,4	-3.743,9	-3.746,9	-3.750,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3,5	1,2	1,4	0,2	1,4	1,4	1,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	88,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	93,1	1,2	1,4	0,2	1,4	1,4	1,4
Personalaufwendungen	130,9	137,0	150,1	-13,1	153,1	156,1	159,2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,4	19,4	19,1	0,3	19,1	19,1	19,1
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	36,9	37,0	37,0	0,0	37,0	37,0	37,0
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	3.274,0	3.487,3	3.519,8	-32,5	3.519,8	3.519,8	3.519,8
Sonstige lfd. Aufwendungen	25,4	56,6	51,9	4,7	51,9	51,9	51,9
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,1	1,4	1,4	0,0	1,4	1,4	1,4
Aufwendungen	3.476,9	3.738,7	3.779,3	-40,6	3.782,3	3.785,3	3.788,4
Ergebnis	-3.383,8	-3.737,5	-3.777,9	-40,4	-3.780,9	-3.783,9	-3.787,0

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

Beschreibung

Die Förderung des Leistungssports umfasst:

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

Operative Ziele 2026

Stetige Weiterführung: Erfassung der Abgänge von Kaderathleten, Einordnung der Abwanderungsgründe und Ableitung von Gegenmaßnahmen. Ebenso sind bei allen anderen Kaderathleten die Beweggründe zum Verbleib am Olympiastützpunkt Neubrandenburg zu hinterfragen/zu analysieren (persönliche u. sportliche Aspekte, Trainingsbedingungen, Betreuung, Umfeld...)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl Kaderathleten im OSP	Pers.	21	21	21	0	21	21	21
Kennzahlen								
Förderung je Kaderathlet im OSP	EUR	42.328,00	41.842,86	40.852,38	-990,48	40.852,38	40.852,38	40.852,38
Förderung je Einwohner	EUR	13,72	13,52	13,40	-0,12	13,45	13,49	13,53
Zuwendungen (direkte Förderung)	EUR	888.887,99	878.700,00	857.900,00	-20.800,00	857.900,00	857.900,00	857.900,00
dav. Förderung Sportstättennutzung	EUR	880.737,99	870.500,00	849.700,00	-20.800,00	849.700,00	849.700,00	849.700,00
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	0,500

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227,0	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
Einzahlungen	227,0	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Personalauszahlungen	3,1	3,1	3,4	-0,3	3,5	3,5	3,6
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,4	1,8	1,8	0,0	1,8	1,8	1,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	843,1	903,7	882,9	20,8	882,9	882,9	882,9
Sonstige laufende Auszahlungen	4,8	18,8	16,5	2,3	16,5	16,5	16,5
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	663,0	663,0	663,0	0,0	663,0	663,0	663,0
Auszahlungen	1.514,4	1.590,4	1.567,6	22,8	1.567,7	1.567,7	1.567,8
Liquiditätssaldo	-1.287,4	-1.363,4	-1.340,6	22,8	-1.340,7	-1.340,7	-1.340,8

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230,3	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	230,3	227,0	227,0	0,0	227,0	227,0	227,0
Personalaufwendungen	3,1	3,1	3,4	-0,3	3,5	3,5	3,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,4	1,8	1,8	0,0	1,8	1,8	1,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	890,0	903,7	882,9	20,8	882,9	882,9	882,9
Sonstige lfd. Aufwendungen	4,8	18,8	16,5	2,3	16,5	16,5	16,5
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	663,0	663,0	663,0	0,0	663,0	663,0	663,0
Aufwendungen	1.561,3	1.590,4	1.567,6	22,8	1.567,7	1.567,7	1.567,8
Ergebnis	-1.331,0	-1.363,4	-1.340,6	22,8	-1.340,7	-1.340,7	-1.340,8

Teilhaushalt 9

Kultur

Verantwortlich: Leiterin Fachbereich 4, kommissarisch Heike Rathsack

Produkte des Teilhaushaltes

1.1.4.03 Zwischenarchiv (Verwaltungsarchiv)

2.7.2.01 Regionalbibliothek (w)

2.5.2.01 Regionalmuseum (w)

2.8.1.01 Sonstige kulturelle Aufgaben (w)

2.5.2.02 Stadtarchiv (w)

2.8.1.02 Annalise-Wagner-Stiftung

2.5.2.03 Kunstsammlung (w)

Strategische Ziele

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

Entwicklung des Teilhaushaltsbudgets im Vergleich zum Vorjahr

Produktbezeichnung THH 9 - Kultur	Produktart	Art der Auf- gabe	Stellen			Ertrag	Aufwand	Personal- aufwand	Sach- aufwand	Jahresergebnis nach ILV		
			2026	2025	+/-					Plan 2026	Plan 2025	+/-
			VZÄ	VZÄ	VZÄ	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Gesamthaushalt			418,412	420,283	-1,871	183.581.000	199.132.700	34.310.500	164.822.200	-15.551.700	-10.044.600	-5.507.100
Zwischenarchiv	S	B	1,000	1,000	0,000	268.200	201.000	58.200	142.800	67.200	60.400	6.800
Regionalmuseum	W	F	6,154	7,154	-1,000	44.300	1.215.600	435.900	779.700	-1.171.300	-1.157.500	-13.800
Stadtarchiv	W	PmG	3,000	3,000	0,000	3.800	496.700	254.700	242.000	-492.900	-484.700	-8.200
Kunstsammlung	W	F	4,846	5,846	-1,000	23.800	901.000	359.300	541.700	-877.200	-979.100	101.900
Regionalbibliothek	W	F	16,626	16,626	0,000	120.600	2.476.100	1.190.200	1.285.900	-2.355.500	-2.216.400	-139.100
Sonstige kulturelle Aufgaben	W	F	5,000	6,000	-1,000	17.200	1.057.000	435.500	621.500	-1.039.800	-1.110.100	70.300
Annalise-Wagner-Stiftung	S	F	0,270	0,270	0,000	3.100	46.700	25.100	21.600	-43.600	-44.700	1.100
Summe 2026			36,896			481.000	6.394.100	2.758.900	3.635.200	-5.913.100	-5.932.100	19.000
Anteil am Gesamthaushalt			8,8%			0,3%	3,2%	8,0%	2,2%			
Vorjahr 2025				39,896		506.600	6.438.700	2.758.500	3.680.200		-5.932.100	
Abweichung zum Vorjahr					-3,000	-25.600	-44.600	400	-45.000			19.000

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 2026 gegenüber dem Vorjahresplan insgesamt um 19,0 TEUR. Die Sachaufwendungen verringern sich um 45,0 TEUR. Dies begründet sich vor allem aus Mieteinsparungen wegen gesunkener Energiekosten sowie weiteren kleinen Einsparungen in den einzelnen Produkten, die im Folgenden erläutert werden. Die Personalaufwendungen steigen gegenüber der Planung 2025 um 0,4 TEUR. Die Erträge sinken im gesamten Teilhaushalt 9 um 25,6 TEUR. Grund hierfür sind vor allem die weggefallenen Förderungen der Bundesagentur für Arbeit zur Förderung aus dem Gesetz zur Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II.

Die Aufwendungen für **Leistungen der IKT-Ost AöR** (IKT-Ost) wurden im Vorjahresplan 2025 analog der voraussichtlich angefallenen Kosten 2023 auf Basis des Q4-Berichts für das Geschäftsjahr 2023 der IKT-Ost für 2025 fortgeschrieben. Für das Haushaltsjahr 2026 liegt ein Entwurf des Wirtschaftsplans der IKT-Ost (Stand: 01.09.25) vor. Da zu den Angaben im Wirtschaftsplanentwurf eine genauere Aufteilung auf die Teilhaushalte nicht bekannt ist, werden die gemeldeten voraussichtlichen Aufwendungen für Leistungen der IKT-Ost in den Teilhaushalten prozentual analog der Vorjahresansätze verteilt. Zusätzlich wird im Teilhaushalt 2 ein geschätzter pauschaler Ansatz zur Deckung voraussichtlich notwendiger Kosten 2026 für neue Projekte im Kernhaushalt veranschlagt. Insgesamt sinken die im Plan 2026 veranschlagten Kosten für Leistungen der IKT-Ost im Teilhaushalt 9 um 56,8 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Im **Produkt 1.1.4.03 (Zwischenarchiv)** ist mit der pauschalen Verrechnung von internen Leistungen gegenüber dem Eigenbetrieb Immobilienmanagement der Vier-Tore-Stadt Neubrandenburg die größte Ertragsposition des gesamten Teilhaushalts enthalten (107,8 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 des Endes der Förderung aus dem Gesetz zur Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II für einen Mitarbeiter. Die Stelle wurde fest übernommen. Weiterhin erhöhen sich die Ansätze für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen um 10,0 TEUR. Hier werden mit dem Auslaufen des Tarifvertrags für die mit der Bewachung beauftragte Firma zum 31.12.25 Kostensteigerungen für diese Dienstleistung erwartet. Gleichbleibend zum Vorjahr wird weiterhin mit der Einnahme von 25,0 TEUR aus Eintrittsgeldern und 3,5 TEUR aus Verkäufen im Regionalmuseum gerechnet.

Im **Produkt 2.5.2.03 (Kunstsammlung)** verringern sich die Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit für Personalaufwendungen um 9,0 TEUR. Grund ist hier ebenfalls das Ende einer befristeten Beschäftigung aus dem Gesetz zur Teilhabe am Arbeitsmarkt, welche gänzlich weggefallen ist. Eine Verbesserung hingegen betrifft die Kosten für Dienstleistungen, Honorare und deren Nebenleistungen, die sich um 35,0 TEUR auf 45,0 TEUR verringern. Diese werden jeweils in Abhängigkeit von den aktuell geplanten Ausstellungen und dem hierfür benötigten Aufwand geplant. Mit dem Planansatz sind somit die regulären Ausgaben für Ausstellungen, Sonderausstellungen, Restaurierungen, museumspädagogische Angebote und die Künstlersozialkasse berücksichtigt. Auch die Kosten für Fracht und Transport von Kunstwerken sinken im Planjahr. Hier ergibt sich eine Verbesserung um 19,0 TEUR auf insgesamt 10,0 TEUR. Diese werden ebenfalls ausstellungsabhängig geplant und decken alle erwarteten Kosten des Planjahres 2026 ab. Weiterhin erhöhen sich die Ansätze für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen um 10,5 TEUR. Grund hierfür ist das Auslaufen des Tarifvertrags für die mit der Bewachung beauftragte Firma zum 31.12.25 wodurch mit Kostensteigerungen für diese Dienstleistung zu rechnen ist. In der Kunstsammlung wird äquivalent zum Vorjahr mit Einnahmen in Höhe von 10,0 TEUR aus Eintrittsgeldern gerechnet.

Im **Produkt 2.7.2.01 (Regionalbibliothek)** gibt es eine Verbesserung um 6,0 TEUR auf Grund der bilanziellen Verschiebung der Miete für den Gemeinschaftsraum im Lindetal-Center in den Teilhaushalt 8 – Schule, Sport und Recht. Gleichbleibend zum Vorjahr wird das Budget für Buchanschaffungen mit 186,0 TEUR geplant. Die Zuweisungen des Landes verringern sich jedoch anteilig von 28,0 TEUR auf 26,0 TEUR. Bei den Erträgen aus Benutzungsgebühren bleibt der Planansatz in Höhe von 60,0 TEUR bestehen.

Im **Produkt 2.8.1.01 (Sonstige kulturelle Aufgaben)** wird der Ansatz für den Zuschuss Medienbildung an den Latücht Film & Medien e. V. Neubrandenburg für das Projekt „Kommunales Kino“ wieder herabgesenkt auf 100,0 TEUR und verbessert sich damit um 20,0 TEUR. Eine 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 2016 aufzuholen, welcher mit einer schrittweisen Anpassung der Gehälter und einem somit erhöhten Zuschuss einhergeht. Die Zuwendungen an Dritte verringern sich auf Grund der vorliegenden Antragslage um 6,7 TEUR auf insgesamt 12,8 TEUR. Auf gleichbleibendem Niveau verbleiben die Zuschüsse für den Genres Tanz (110,0 TEUR), Theater (15,2 TEUR) sowie der Zuschuss Literatur (127,0 TEUR). Der Zuschuss für Musik erhöht sich um 3,0 TEUR auf insgesamt 37,0 TEUR durch eine neu aufgenommene Förderung für die Fête de la Musique.

Investitionsmaßnahmen

Angaben in TEUR

Produkt	Bezeichnung	Plan 2026	Verwendung
---------	-------------	-----------	------------

2.5.2.01	Regionalmuseum	22,0	10,0	Überarbeitung des Ausstellungsinformationssystems Franziskankloster (3-sprachig) inkl. digitaler Aufrüstung der Terminals
			12,0	Ankauf Musealien
2.5.2.03	Kunstsammlung	31,0	23,0	Ankäufe
			8,0	Depot- und Ausstellungstechnik (Sockel, Glashauben, etc.)
2.7.2.01	Regionalbibliothek	4,0	4,0	Bibliotheksausstattung (Möbel, Bücherwagen u.a.)
2.8.1.01	Sonstige kulturelle Aufgaben	5,0	5,0	4 x Beschriftungstafel für Kunstwerke im Kulturpark
	Gesamt	62,0		

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.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.5.2.01 Regional- museum	2.5.2.02 Stadtarchiv	2.5.2.03 Kunstsammlung	2.7.2.01 Regional- bibliothek	2.8.1.01 Sonstige kulturelle Aufgaben
			in €				
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	79.500	15.000	200	11.500	43.600	9.200
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.400	0	2.400	0	60.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.800	29.300	1.200	12.300	2.000	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	15.000	0	0	0	15.000	0
10	Summe der Erträge	320.600	44.300	3.800	23.800	120.600	17.200
11	- Personalaufwendungen	2.758.900	435.900	254.700	359.300	1.190.200	435.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.500	23.500	13.100	26.200	231.800	19.800
14	- Abschreibungen	170.500	38.600	3.200	6.600	120.700	1.400
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	491.000	0	0	0	0	491.000
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	2.655.500	717.600	225.700	508.600	933.100	109.300
19	Summe der Aufwendungen	6.393.500	1.215.600	496.700	900.700	2.475.800	1.057.000
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-6.072.900	-1.171.300	-492.900	-876.900	-2.355.200	-1.039.800
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.400	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	600	0	0	300	300	0
23	Jahreserg. Teilhaush. nach Verrech. ILV. u. vor Veränd. Rückl.	-5.913.100	-1.171.300	-492.900	-877.200	-2.355.500	-1.039.800

lfd. Nr.	<u>Teilergebnishaushalt</u> Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	sonstige Produkte	
		1.1.4.03 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	58.200	25.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	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	142.700	18.500
19	Summe der Aufwendungen	201.000	46.700
20	Jahreserg. d. Teilhaush. vor Verrechng. interner Leistungsbeziehg. (ILV)	-93.200	-43.600
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.	67.200	-43.600

Nr.	Teilfinanzhaushalt Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Abs. 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	wesentliche Produkte				
			2.5.2.01 Regional- museum	2.5.2.02 Stadtarchiv	2.5.2.03 Kunstsammlung	2.7.2.01 Regional- bibliothek	2.8.1.01 Sonstige kulturelle Aufgaben
in €							
1	2	3	4	5	6		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinz.	45.000	0	0	10.000	26.000	9.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.400	0	2.400	0	60.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.800	29.300	1.200	12.300	2.000	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	15.000	0	0	0	15.000	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen	286.100	29.300	3.600	22.300	103.000	17.000
10	- Personalauszahlungen	2.758.900	435.900	254.700	359.300	1.190.200	435.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	314.500	23.500	13.100	26.200	231.800	19.800
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	491.000	0	0	0	0	491.000
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	2.655.500	717.600	225.700	508.600	933.100	109.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen	6.223.000	1.177.000	493.500	894.100	2.355.100	1.055.600
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-5.936.900	-1.147.700	-489.900	-871.800	-2.252.100	-1.038.600
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehg. (ILV)	159.800	0	0	-300	-300	0
18.2	jahresbez. Saldo lfd. Ein- u. Auszahlg. vor planm. Tilg. u. nach ILV	-5.777.100	-1.147.700	-489.900	-872.100	-2.252.400	-1.038.600

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	58.200	25.100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100	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	142.700	18.500
17	Summe der laufenden Auszahlungen	201.000	46.700
18	jahresbezogener Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen vor planm. Tilgung	-93.200	-43.600
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	67.200	-43.600

Nr.	<u>Teilfinanzhaushalt</u> 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
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	62.000	22.000	0	31.000	4.000	5.000
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	62.000	22.000	0	31.000	4.000	5.000
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-62.000	-22.000	0	-31.000	-4.000	-5.000
30	Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf des Teilhaushaltes	-5.839.100	-1.169.700	-489.900	-903.100	-2.256.400	-1.043.600

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	67.200	-43.600

Investitionsprogramm											
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haus- halt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
				Ergeb- nisse bis einschl. des Haushalts- vorvor- jahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschließ- lich Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	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	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	2.5.2.03								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	31.000	0	0	0		31.000
3	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.7.2.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	4.000	0	0	0		4.000
4	Betriebseinrichtungen und Fahrzeuge	9	2.8.1.01								
	Einzahlungen			0	0	0	0	0	0		0
	Auszahlungen			0	0	5.000	0	0	0		5.000
Summe Einzahlungen				0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen				0	0	62.000	0	0	0	0	62.000
Saldo				0	0	-62.000	0	0	0	0	-62.000

Produkthaushalt
Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

Produkt
2.5
2.5.2
2.5.2.01

Produkthaushalt
Wissenschaft, Museen, Zoo
Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
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 Vier-Tore-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 2026

Vorbereitung und Durchführung von Ausstellungen:

- Die Lutizen am Tollensesee (19.09.2025-15.03.2026)
- Sammelleidenschaft Teil 2 oder Handwerk (28.03.2026-21.06.2026)
- Schulgeschichten (11.07.2025-21.06.2026)
- Bräuche, Rituale und allerlei Magisches (30.10.2026-31.04.2027)

Beibehaltung und Erweiterung der Veranstaltungen: Museumsfest (Vier-Tore-Fest), Hofveranstaltungen (Kinderfest, Rocknacht) – Vorbereitung und Durchführung

- Rocknacht/Fete de la Musique (21.06.2026)
- Museumsfest (29.-30.08.2026)
- Kinderfest (10.09.2026)

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl Besucher	Pers.	14.300	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
Öffnungsstunden im Jahr	Anz.	1.802,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
Kennzahlen								
Besucher je Öffnungsstunde	Pers/Std	7,9	8,2	8,2	0,0	8,2	8,2	8,2
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	15,83	18,20	18,70	0,50	18,91	19,04	19,16
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	5,910	7,154	6,154	-1,000	6,154	6,154	6,154

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	26,6	29,3	29,3	0,0	29,3	29,3	29,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	65,1	30,1	0,0	-30,1	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	92,2	59,4	29,3	-30,1	29,3	29,3	29,3
Personalauszahlungen	362,6	435,6	435,9	-0,3	445,4	449,8	453,8
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18,0	22,3	23,5	-1,2	23,5	23,5	23,5
Sonstige laufende Auszahlungen	606,3	734,1	717,6	16,5	717,6	717,6	717,6
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	986,9	1.192,3	1.177,0	15,3	1.186,5	1.190,9	1.194,9

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Liquiditätssaldo	-894,8	-1.132,9	-1.147,7	-14,8	-1.157,2	-1.161,6	-1.165,6

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15,2	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,7	29,3	29,3	0,0	29,3	29,3	29,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	53,7	30,1	0,0	-30,1	0,0	0,0	0,0
Erträge	100,9	74,4	44,3	-30,1	44,3	44,3	44,3
Personalaufwendungen	360,9	435,6	435,9	-0,3	445,4	449,8	453,8
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18,0	22,3	23,5	-1,2	23,5	23,5	23,5
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	40,0	39,6	38,6	1,0	38,6	38,6	38,6
Sonstige lfd. Aufwendungen	632,0	734,1	717,6	16,5	717,6	717,6	717,6
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	1.050,9	1.231,9	1.215,6	16,3	1.225,1	1.229,5	1.233,5
Ergebnis	-950,1	-1.157,5	-1.171,3	-13,8	-1.180,8	-1.185,2	-1.189,2

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

Verantwortlich

Dr. Marco Nase

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 2026

- Konstante Abstimmung der Themenfelder zwischen Gedenkarbeit und Regionalmuseum, inhaltliche Unterstützung der Gedenkarbeit
- Erstellung eines Konzeptes für einen archivarischen Handbestand im Studienbereich

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl Nutzer	Anz.	471	650	650	0	650	650	650
Anzahl Rechercheaufträge	Anz.	823	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Anzahl erschlossener Archivalieneinheiten	Anz.	3.306	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Kennzahlen								
Anzahl Nutzer je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	7,3	10,0	10,2	0,2	10,2	10,2	10,3
Anzahl Rechercheaufträge je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	12,7	15,4	15,6	0,2	15,7	15,7	15,8
Anzahl erschlossener Archivalieneinheiten je 1 000 Einwohner	Anz/TEW	51,0	61,5	62,5	1,0	62,7	62,9	63,1
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	2,000	3,000	3,000	0,000	3,000	3,000	3,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,6	2,3	2,4	0,1	2,4	2,4	2,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,4	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	32,3	3,5	3,6	0,1	3,6	3,6	3,6
Personalauszahlungen	250,6	244,9	254,7	-9,8	260,0	265,2	270,5
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8,4	8,6	13,1	-4,5	13,1	13,1	13,1

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Sonstige laufende Auszahlungen	179,1	231,3	225,7	5,6	225,7	225,2	225,2
Auszahlungen	438,0	484,8	493,5	-8,7	498,8	503,5	508,8
Liquiditätssaldo	-405,8	-481,3	-489,9	-8,6	-495,2	-499,9	-505,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,4	0,2	0,2	0,0	0,2	0,2	0,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,6	2,3	2,4	0,1	2,4	2,4	2,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,4	1,2	1,2	0,0	1,2	1,2	1,2
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,9	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	3,8	0,1	3,8	3,8	3,8
Personalaufwendungen	247,6	244,9	254,7	-9,8	260,0	265,2	270,5
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10,3	8,6	13,1	-4,5	13,1	13,1	13,1
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	3,6	3,6	3,2	0,4	3,2	3,2	3,2
Sonstige lfd. Aufwendungen	179,1	231,3	225,7	5,6	225,7	225,2	225,2
Aufwendungen	440,6	488,4	496,7	-8,3	502,0	506,7	512,0
Ergebnis	-410,3	-484,7	-492,9	-8,2	-498,2	-502,9	-508,2

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

Verantwortlich

Dr. Ulrike Pennewitz

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Konzept für die Kunstsammlung vom 22.04.2004 (Beschluss-Nr. 812/48/04)
- Satzung der Kunstsammlung der Vier-Tore-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 2026

- Einarbeitung der Mitarbeiterin für Kunstpädagogik und der wissenschaftlichen Mitarbeiterin
- Erarbeitung und Umsetzung von 2 Sonderausstellungen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Anzahl Besucher	Pers.	5.723	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
Öffnungsstunden im Jahr	Anz.	1.799,00	1.820,00	1.820,00	0,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
Kennzahlen								
Besucher je Öffnungsstunde	Pers/Std	3,2	3,6	3,6	0,0	3,6	3,6	3,6
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	10,08	15,19	13,84	-1,35	14,00	14,15	14,32
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	4,846	5,846	4,846	-1,000	4,846	4,846	4,846

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17,7	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,9	12,5	12,3	-0,2	12,3	12,3	12,3
Sonstige laufende Einzahlungen	35,8	9,0	0,0	-9,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	69,5	31,5	22,3	-9,2	22,3	22,3	22,3
Personalauszahlungen	371,4	398,1	359,3	38,8	366,5	373,7	381,2
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29,8	26,2	26,2	0,0	26,2	26,2	26,2
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	4,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Auszahlungen	432,8	580,8	508,6	72,2	508,6	508,6	508,6
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,1	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	838,3	1.005,4	894,4	111,0	901,6	908,8	916,3
Liquiditätssaldo	-768,8	-973,9	-872,1	101,8	-879,3	-886,5	-894,0

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19,2	11,5	11,5	0,0	11,5	11,5	11,5
Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,7	12,5	12,3	-0,2	12,3	12,3	12,3
Sonstige lfd. Erträge	29,9	9,0	0,0	-9,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	64,8	33,0	23,8	-9,2	23,8	23,8	23,8
Personalaufwendungen	369,6	398,1	359,3	38,8	366,5	373,7	381,2

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29,1	26,2	26,2	0,0	26,2	26,2	26,2
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	6,7	6,7	6,6	0,1	6,6	6,6	6,6
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	4,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	454,5	580,8	508,6	72,2	508,6	508,6	508,6
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,3	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	864,3	1.012,1	901,0	111,1	908,2	915,4	922,9
Ergebnis	-799,4	-979,1	-877,2	101,9	-884,4	-891,6	-899,1

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

Verantwortlich

Anne Drews

Art der Aufgabe

freiwillig

Produktart

extern

Auftragsgrundlage

- Satzung der Regionalbibliothek der Stadt Neubrandenburg vom 12.12.2019
- Bibliothekskonzept 2025
- Gebührensatzung der Regionalbibliothek der Vier-Tore-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 2026

- Sicherung der für eine Landesförderung notwendigen Aktualisierung (10%) des Medienbestandes, einschließlich der Onleihe
- Erhöhung der Aufenthaltsqualität durch die Verbesserung des Leitsystems in den Bibliotheksräumen
- Erhöhung der Reichweite der Bibliothek der Dinge
- Kundenbindung sowie Kundenneu- und -rückgewinnung mit dem Ziel, 7.000 aktive Bibliotheksnutzer*innen

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistungsmengen								
Besucher	Anz.	108.294	130.000	135.000	5.000	140.000	140.000	140.000
Nutzer	Anz.	6.616	7.200	7.500	300	7.700	7.700	7.700
Entleihungen insgesamt	Anz.	284.669	350.000	350.000	0	350.000	350.000	350.000
dar. Onleihen	Anz.	61.634	75.000	75.000	0	70.000	70.000	70.000
Gesamtmedienbestand	Anz.	197.452	193.000	193.000	0	195.000	195.000	195.000
Ausleihbestand (physisch und digital Onleihe)	Anz.	109.280	105.000	105.000	0	105.000	105.000	105.000
Sammlungen	Anz.	88.172	89.000	90.000	1.000	91.000	91.000	91.000
Neuerwerbungen (inkl. Onleihe)	Anz.	12.567	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
Kennzahlen								
Zuschuss je Einwohner	EUR/EW	29,49	34,24	36,90	2,66	37,36	37,86	38,12
Zuschuss je Entleihung	EUR/AZ	6,71	6,36	6,75	0,39	6,81	6,88	6,91
Zuschuss je Nutzer	EUR/Pers	288,70	309,14	314,85	5,71	309,58	312,73	313,88
Medienbestand je Einwohner	AZ/EW	1,7	1,6	1,6	0,0	1,6	1,7	1,7
Aktualisierungsquote	%	11,3	9,9	10,0	0,1	10,0	10,0	10,0
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	16,004	16,626	16,626	0,000	16,626	16,626	16,626

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,7	28,0	26,0	-2,0	26,0	26,0	26,0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58,0	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,7	2,5	2,0	-0,5	2,0	2,0	2,0
Sonstige laufende Einzahlungen	28,1	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Einzahlungen	89,5	105,5	103,0	-2,5	103,0	103,0	103,0

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Personalauszahlungen	1.005,3	1.109,5	1.190,2	-80,7	1.216,9	1.241,1	1.250,0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58,9	228,3	231,8	-3,5	228,3	228,3	228,3
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	10,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Auszahlungen	746,2	949,4	933,1	16,3	932,1	932,1	932,1
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,0	0,0	0,3	-0,3	0,3	0,3	0,3
Auszahlungen	1.820,8	2.287,2	2.355,4	-68,2	2.377,6	2.401,8	2.410,7
Liquiditätssaldo	-1.731,3	-2.181,7	-2.252,4	-70,7	-2.274,6	-2.298,8	-2.307,7

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29,4	28,5	43,6	15,1	43,4	43,4	43,4
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56,8	60,0	60,0	0,0	60,0	60,0	60,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,6	2,5	2,0	-0,5	2,0	2,0	2,0
Sonstige lfd. Erträge	27,1	15,0	15,0	0,0	15,0	15,0	15,0
Erträge	116,0	106,0	120,6	14,6	120,4	120,4	120,4
Personalaufwendungen	1.003,3	1.109,5	1.190,2	-80,7	1.216,9	1.241,1	1.250,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52,6	228,3	231,8	-3,5	228,3	228,3	228,3
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	185,9	35,2	120,7	-85,5	120,7	120,7	120,7
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	10,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	781,2	949,4	933,1	16,3	932,1	932,1	932,1
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,0	0,3	-0,3	0,3	0,3	0,3
Aufwendungen	2.033,4	2.322,4	2.476,1	-153,7	2.498,3	2.522,5	2.531,4
Ergebnis	-1.917,4	-2.216,4	-2.355,5	-139,1	-2.377,9	-2.402,1	-2.411,0

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)
- Stärkung der Erinnerungskultur

Operative Ziele 2026

- Neustrukturierung der Öffentlichkeitsarbeit 4.20 im Zusammenwirken mit der Neustrukturierung des städtischen Marketingkonzepts

Leistungsmengen und Kennzahlen

	Einheit	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kennzahlen								
Förderung je Einwohner	EUR/EW	7,06	7,46	7,39	-0,07	7,42	7,44	7,46
Stellenplan								
Stellen	VZÄ	7,174	6,000	5,000	-1,000	5,000	5,000	5,000

Finanzen

Finanzhaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74,7	10,0	9,0	-1,0	9,0	9,0	9,0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,6	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	8,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige laufende Einzahlungen	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlungen	93,4	18,0	17,0	-1,0	17,0	17,0	17,0
Personalauszahlungen	482,2	468,3	435,5	32,8	450,3	518,7	442,2
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16,7	19,3	19,8	-0,5	19,8	19,8	19,8
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	534,3	509,7	491,0	18,7	491,0	491,0	491,0
Sonstige laufende Auszahlungen	75,9	113,9	109,3	4,6	109,3	109,3	109,3
Auszahlungen aus internen Leistungsverrechnungen	0,4	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen	1.109,5	1.111,5	1.055,6	55,9	1.070,4	1.138,8	1.062,3
Liquiditätssaldo	-1.016,1	-1.093,5	-1.038,6	54,9	-1.053,4	-1.121,8	-1.045,3

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74,8	10,2	9,2	-1,0	9,2	9,2	9,2
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8,6	8,0	8,0	0,0	8,0	8,0	8,0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige lfd. Erträge	8,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erträge	92,3	18,2	17,2	-1,0	17,2	17,2	17,2
Personalaufwendungen	506,6	484,6	435,5	49,1	450,3	518,7	442,2
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17,6	19,3	19,8	-0,5	19,8	19,8	19,8
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,5	0,5	1,4	-0,9	1,4	1,4	1,4

Ergebnishaushalt in TEUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Veränderung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufw.	534,3	509,7	491,0	18,7	491,0	491,0	491,0
Sonstige lfd. Aufwendungen	73,8	113,9	109,3	4,6	109,3	109,3	109,3
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,8	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen	1.133,6	1.128,3	1.057,0	71,3	1.071,8	1.140,2	1.063,7
Ergebnis	-1.041,3	-1.110,1	-1.039,8	70,3	-1.054,6	-1.123,0	-1.046,5

Herausgeber:

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

Friedrich-Engels-Ring 53
17033 Neubrandenburg

stadt@neubrandenburg.de
www.neubrandenburg.de

