LANDKREIS
VORPOMMERN-RÜGEN
wir nordeln.

Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Landkreises Vorpommern-Rügen für das Haushaltsjahr 2027

Band 1

Inhaltsverzeichnis

1 HAUSHALTSSATZUNG 8

2 VORBERICHT 12

2.1 ALLGEMEINE ANGABEN 12

2.1.1 Vorstellung des Landkreises 12

2.1.2 Entwicklung der Einwohnerzahlen 13

2.1.3 Wirtschaftsstandort 14

2.1.4 Entwicklung am Arbeitsmarkt 16

2.1.5 Sonderlasten 17

2.2 ALLGEMEINE HAUSHALTSLAGE IM LANDKREIS V-R 23

2.3 ENTWICKLUNG DER WICHTIGSTEN ERTRÄGE UND DER LAUFENDEN EINZAHLUNGEN SOWIE DER AUFWENDUNGEN UND DER LAUFENDEN AUSZAHLUNGEN 25

2.3.1 Personalaufwand 29

2.3.2 Entwicklung des kreislichen Zuschusses im FD Jugend 31

2.3.3 Entwicklung kreislicher Zuschuss FD Soziales 34

2.4 ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN 36

2.5 ENTWICKLUNG DER VORJAHRESERGEBNISSE UND DER ERGEBNISSE IN DEM HAUSHALTSJAHR 2027 UND IM FINANZPLANUNGSZEITRAUM 2028-2030 37

2.6 ENTWICKLUNG DES SALDOS DER LAUFENDEN EIN- UND AUSZAHLUNGEN BIS ZUM ENDE DES FINANZPLANUNGSZEITRAUMS 40

2.7 ABWEICHUNGEN ZWISCHEN ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT 41

2.8 ENTWICKLUNG DER INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMAßNAHMEN 42

2.8.1 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 42

2.8.2 Verwendung der Entflechtungsmittel und Ausgleichszahlungen für den kommunalen Straßenbau und den öffentlichen Personennahverkehr sowie der Infrastrukturpauschale 54

2.8.3 Infrastrukturpauschale Schulbau (§ 10 a FAG M-V) 55

2.8.4 Umsetzung des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (§ 10 b FAG M-V) 56

2.9 HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT 58

3 ÜBERSICHT ÜBER DIE ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS 60

4 ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN IN DEN EINZELNEN HAUSHALTSJAHREN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENDEN AUSZAHLUNGEN 61

5 ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITEN FÜR INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMAßNAHMEN, DER KASSENKREDITE, DER KREDITÄHNLICHEN RECHTSGESCHÄFTE SOWIE DER RÜCKSTELLUNGEN ZUM BEGINN UND ZUM ENDE DES HAUSHALTSJAHRES 63

6 RUBIKON – NACHWEIS DER DAUERNDEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT 64

7 KREISUMLAGE 65

8 ÜBERSICHT ÜBER DIE ZUWENDUNGEN AN DIE FRAKTIONEN 66

9 ÜBERSICHT ÜBER FREIWILLIGE UND IN DER HÖHE GESTALTBARE LEISTUNGEN 67

10 ÜBERSICHT ÜBER DIE MITGLIEDSBEITRÄGE 70

11 ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG DES SALDOS DER LIQUIDEN MITTEL UND DER LIQUIDITÄTSKREDITE IM FINANZPLANUNGSZEITRAUM 71

12 HAUSHALTSVERMERKE 72

13 ÜBERSICHT ÜBER DIE WESENTLICHEN PRODUKTE 73

13.1 TEILHAUSHALT 0 73

13.2 TEILHAUSHALT 1 79

13.3 TEILHAUSHALT 2 93

13.4 TEILHAUSHALT 3 107

13.5 TEILHAUSHALT 4 116

13.6 TEILHAUSHALT 6 124

14 GESAMTERGEBNISHAUSHALT UND GESAMTFINANZHAUSHALT 126

15 ÜBERSICHT ÜBER DIE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN 129

16 ÜBERSICHT ÜBER DIE TEILHAUSHALTE 132

16.1 Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte 134
16.2 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 0 136
16.3 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 1 138
16.4 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 2 141
16.5 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 3 144
16.6 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 4 147
16.7 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 6 150

17 TEILHAUSHALTE 152
17.1 Teilhaushalt 0 – Fachbereich Landrat 153
17.1.1 FD 01 Büro des Landrates und des Kreistages 153
17.1.2 FD 02 Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung 157
17.1.3 FD 03 Kommunalaufsicht 172
17.1.4 FD 04 Rechnungs- und Gemeindeprüfung 174
17.1.5 FD 05 Gleichstellungsbeauftragte 176
17.1.6 FD 06 Personalrat 177
17.1.7 FD 07 Fachkraft für Arbeitssicherheit 178
17.1.8 FD 08 Betriebsmedizin 179
17.1.9 Investitionsübersicht TH 0 180
17.2 Teilhaushalt 1 – Fachbereich Interne Dienste 184
17.2.1 FG 1.04 Informationssicherheit 184
17.2.2 FG 1.10 – Stabsstelle Controlling 185
17.2.3 FD 12 Finanzen 186
17.2.4 FD 13 Gebäudemanagement und Schulen 189
17.2.5 FG 13.30 Schulverwaltung 197
17.2.6 FD 14 Recht 205
17.2.7 FD 15 Personal und Organisation 207
17.2.8 FD 17 Digitalisierung und IT 210
17.2.9 Investitionsübersicht Teilhaushalt 1 214
17.3 Teilhaushalt 2 – Fachbereich Soziales/Jugend 238
17.3.1 FD 21 Soziales 238
17.3.2 FD 22 Jugend 251
17.3.3 FD 24 Sozialpädagogischer Dienst 278
17.3.4 Investitionsübersicht Teilhaushalt 2 285
17.4 17.4 Teilhaushalt 3 – Fachbereich Ordnung/Gesundheit/Bildungseinrichtungen 286
17.4.1 FD 31 Ordnung 286
17.4.2 FD 32 Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz 290
17.4.3 FD 33 Gesundheit 297
17.4.4 FD 34 Veterinärwesen und Verbraucherschutz 303
17.4.5 FD 35 Ausländer- und Asylrecht 307
17.4.6 Kreisvolkshochschule 317
17.4.7 Musikschule 319
17.4.8 Investitionsübersicht Teilhaushalt 3 322
17.5 Teilhaushalt 4 – Fachbereich Bau/Bürgerservice 340
17.5.1 FD 41 Kataster und Vermessung 340
17.5.2 FD 43 Bau und Planung 344
17.5.3 FD 44 Umwelt 350
17.5.4 FD 45 Bürgerservice 362
17.5.5 Investitionsübersicht Teilhaushalt 4 375
17.6 Teilhaushalt 6 – Fachbereich Allgemeine Finanzwirtschaft 388
17.6.1 FD 12 Finanzen 388
17.6.2 Investitionsübersicht Teilhaushalt 6 398

18 INVESTITIONSPROGRAMM 400

Abkürzungsverzeichnis

AG-SGB II	Landesausführungsgesetz SGB II
AG-SGB IX	Landesausführungsgesetz SGB IX
AG-SGB XII	Landesausführungsgesetz SGB XII
AiB	Anlagen im Bau
ASD	Allgemeiner Sozialer Dienst
ASR	Arbeitsstättenrichtlinie
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
AsylG	Asylgesetz
AÜ	Anlagenübersicht
AufenthG	Aufenthaltsgesetz
AWO	Arbeiterwohlfahrt
BA	Bauabschnitt
BAFA	Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle
BAföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BauGB	Baugesetzbuch
BB	Bundesbeteiligung
BB KdU	Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung
BBFestV	Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung
BBR	Bildungs- und Beschäftigungs- gesellschaft Rügen
BeDoVo	Beobachtungs- und Dokumentationsverordnung
BG	Bedarfsgemeinschaft
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BGM	Betriebliches Gesundheitsmanagement
BIMA	Bundesanstalt für Immobilienaufgaben
BImSchG	Bundesimmissionsschutzgesetz
BKGG	Bundeskindergeldgesetz
BKZ	Betriebskostenzuschuss
BMDV	Bundesministerium für Digitales und Verkehr
BQG	Beschäftigungs- und Qualifizierungsgesellschaft
BSE	Bovine spongiforme Enzephalopathie
BSI	Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik
BTHG	Bundesteilhabegesetz
BuT	Bildung und Teilhabe
BVR	Bürger für Vorpommern-Rügen
BVVG	Bodenverwertungs- und -verwaltungs GmbH
BWahlG	Bundeswahlgesetz
CJD	Christliches Jugenddorfwerk Deutschlands
DMS	Dokumentenmanagementsystem
DSGVO	Datenschutzgrundverordnung

EB	Eigenbetrieb
EGH	Eingliederungshilfe
eGo-MV	Zweckverband Elektronische Verwaltung in Mecklenburg-Vorpommern
EHH	Ergebnishaushalt
ELW	Einsatzleitwagen
EÖB	Eröffnungsbilanz
ESF	Europäischer Sozialfonds
EU	Europäische Union
EUR	Euro
EZB	Europäische Zentralbank
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FAG M-V	Finanzausgleichsgesetz Mecklenburg-Vorpommern
FB	Fachbereich
FBL	Fachbereichsleiter
FD	Fachdienst
FeV	Fahrerlaubnis-Verordnung
FF	freiwillige Feuerwehr
FG	Fachgebiet
FHH	Finanzhaushalt
FlAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
FTZ	Feuerwehrtechnische Zentrale
FZV	Fahrzeug-Zulassungsverordnung
GAK	Gemeinschaftsaufgabe Agrarstruktur und Küstenschutz
GEG	Gebäudeenergiegesetz
GemHVO-Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
GesKostVO	Gesundheitswesenkostenverordnung
GH	Gesamthaushalt
GJAV	Gesamt-, Jugend- und Auszubildendenvertretung
GKV	Gesetzliche Krankenversicherung
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GruSi	Grundsicherung
GRW	Gemeinschaftsaufgabe zur Verbesserung der regionalen Wirtschafts-struktur
GU	Gemeinschaftsunterkunft
GutALVO	Gutachterausschusslandesverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HHJ	Haushaltsjahr
HHP	Haushaltsplan
HST	Hansestadt Stralsund
HzL	Hilfe zum Lebensunterhalt
ICF	International Classification of Functioning, Disability and Health
IFG	Informationsfreiheitsgesetz

IfSG	Infektionsschutzgesetz
IGS	Integrierte Gesamtschule
IHK	Industrie- und Handelskammer
ILS	Integrierte Leitstelle
ILV	innerbetriebliche Leistungsverrechnung
IM M-V	Innenministerium Mecklenburg-Vorpommern
InsO	Insolvenz Ordnung
ISP	Infrastrukturpauschale
ISVB	Infrastrukturverwaltungsbetrieb
IT	Technikunterstützende Informationsverarbeitung
JC	Jobcenter
JGH	Jugendgerichtshilfe
JHA	Jugendhilfeausschuss
KdU	Kosten der Unterkunft und Heizung
KfA	Kommunaler Finanzierungsanteil
KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KiföG	Kindertagesförderungsgesetz
Kita	Kindertagesstätte
KJfG	Kinder- und Jugendförderungsgesetz
KM	Kreismittel
KPG	Kommunalprüfungsgesetz
KSV	Kommunaler Sozialverband
KT	Kreistag
KV M-V	Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern
KVHS	Kreisvolkshochschule
LAGuS	Landesamt für Gesundheit und Soziales
LAIV	Landesamt für innere Verwaltung
LBauO	Landesbauordnung
LBauO M-V	Landesbauordnung Mecklenburg-Vorpommern
LEAF	Ländliche Erschließung mit autonomen Fahrzeugen
LFI	Landesförderinstitut
LKWG M-V	Landes- und Kommunalwahlgesetz Mecklenburg-Vorpommern
LKWO	Landes- und Kommunalwahlordnung
LPflegeG	Landespflegegesetz
LRV	Landesrahmenvertrag
LuKIFG	Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz
MBK	Ministeriums für Bildung und Kindertagesförderung
minderj.	Minderjährig
MKLLU	Ministerium für Klimaschutz, Landwirtschaft, ländliche Räume und Umwelt des Landes Mecklenburg-Vorpommern
MSGS	Ministerium für Soziales, Gesundheit und Sport
OD	Ortsdurchfahrt

öDA	öffentlicher Dienstleistungsauftrag
ÖGD	öffentlicher Gesundheitsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
OVG	Oberverwaltungsgericht
OVVD	Ostmecklenburgisch Vorpommersche Verwertungs- und Deponie GmbH
OWI	Ordnungswidrigkeit
OZG	Onlinezugangsgesetz
PCR	polymerase chain reaction
PG	Pflegegrad
PSK	Produktsachkonto
RBB	Regionales Berufliches Bildungszentrum
REWA	Regionale Wasser- und Abwassergesellschaft Stralsund mbH
RHT	Rügener Hafen und Touristik GmbH
RVO	Rechtsverordnung
SB	Sachbearbeiter
SBC	Service- und BeratungsCentren
SchulG	Schulgesetz
SGB	Sozialgesetzbuch
SK	Sachkonto
SLA	Schullastenausgleich
SoBEZ	Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisung
StVG	Straßenverkehrsgesetz
SWS	Stadtwerke Stralsund
TH	Teilhaushalt
TierSchZG	Tierschutzgesetz
UMA	unbegleitete minderjährige Asylsuchende
UstG	Umsatzsteuergesetz
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
üWk	übertragener Wirkungskreis
VIG	Verbraucherinformationsgesetz
VVR mbH	Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH
VZÄ	Vollzeitäquivalent
WBFöG	Weiterbildungsförderungsgesetz
WfbM	Werkstätten für behinderte Menschen
WoftG M-V	Wohlfahrtsfinanzierungs- und -transparenzgesetz Mecklenburg-Vorpommern

1 Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Landkreises Vorpommern-Rügen für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund des § 45 i. V. m. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss des Kreistages vom 14. Dezember 2026 und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde (nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen) folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

1. im Ergebnishaushalt auf

einen Gesamtbetrag der Erträge von	650.182.200	EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	743.659.900	EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-86.746.100	EUR

2. im Finanzhaushalt auf

a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	608.451.100	EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen[1] von	723.547.400	EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-115.096.300	EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	45.539.600	EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	77.577.600	EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-32.038.000	EUR

festgesetzt.

§ 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen ohne Umschuldungen wird festgesetzt auf 32.038.000 EUR.

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 124.389.900 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 229.650.000 EUR.

§ 5 Kreisumlage

Die Kreisumlage wird für das Haushaltsjahr 2027 auf 45,00 v. H. der Umlagegrundlagen festgesetzt.

§ 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 1.111,532 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

§ 7 Weitere Vorschriften

1. Innerhalb eines Teilhaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Folgenden oder durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt diese auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

2. Die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen, Wertberichtigungen und Forderungsabgänge werden nach § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden nach § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt, analog gilt dies auch für die hiermit im Zusammenhang stehenden Auszahlungen. Honorare sowie Personalaufwendungen und -auszahlungen im Rahmen von Fördermaßnahmen fallen nicht unter die zuvor genannte Regelung.

4. Zinsaufwendungen und -auszahlungen werden über die gesamten Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt.

5. Die unter 2. bis 4. genannten Aufwendungen und Auszahlungen sind von der Deckungsfähigkeit im Teilhaushalt auszunehmen. Abweichend davon können nicht verbrauchte Mittel bei den Personalaufwendungen und -auszahlungen durch Wegfall der Lohnfortzahlung im Krankheitsfall und unbesetzter Stellen bei Bedarf für die externe Vergabe dieser Dienstleistungen in Anspruch genommen werden und sind insofern einseitig deckungsfähig.

6. Ansätze für laufende Auszahlungen werden innerhalb eines Teilhaushaltes zu Gunsten von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für einseitig deckungsfähig erklärt oder können für die außerplanmäßige Tilgung von Investitionskrediten verwendet werden, soweit die Finanzrechnung des Haushaltsvorjahres einen positiven Saldo der Ein- und Auszahlungen ausweist und dieser Saldo bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums nicht zur liquiditätsmäßigen Absicherung von Rückstellungen oder für den Ausgleich des Finanzhaushaltes in Haushaltsfolgejahren benötigt wird und das geplante Ergebnis insgesamt erreicht wird.

7. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen entsprechend § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik innerhalb eines Teilhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist (§ 7 Nr. 6 der Haushaltssatzung). Auch hier können z. B. bei geförderten Maßnahmen weitere Deckungskreise eingerichtet werden, so dass Fälle der echten und unechten Deckungsfähigkeit vorliegen können.

   Im Gegensatz zur laufenden Verwaltung werden die Investitionsvorhaben maßnahmengenau im HKR erfasst. D. h., jedes Investitionsvorhaben bekommt eine Maßnahmennummer, die bei jeder Buchung anzugeben ist.

   Liegt kein Ansatz für eine Investitions-/Investitionsförderungsmaßnahme vor, ist eine außerplanmäßige Auszahlung zu beantragen, wenn diese Maßnahme nicht schon auf einem anderen PSK innerhalb desselben Deckungskreises geplant wurde.

   Zwingend erforderlich ist ein Antrag auf Sollübertragung, wenn geplante Mittel innerhalb eines Teilhaushaltes zwischen geplanten Investitionsmaßnahmen verschoben werden sollen.

8. Im Haushaltsplan veranschlagte geförderte Aufwendungen und Auszahlungen dürfen erst dann in Anspruch genommen werden, wenn die Gesamtfinanzierung gesichert ist (Vorliegen eines Fördermittelbescheides bzw. einer Zusicherung des Fördermittelgebers). Liegt die Bestätigung über einen vorzeitigen Maßnahmenbeginn seitens des Fördermittelgebers vor, ist dies nicht mit einer abschließenden Zusage gleichzusetzen.

   Planungsleistungen zur Erreichung der Förderfähigkeit können in Höhe des Eigenanteils bereits vor dem Erhalt des Zuwendungsbescheides in Anspruch genommen werden.

9. Bei der Zweckbindung von Erträgen oder Einzahlungen bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zweckes oder solche zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

10. Im laufenden Haushaltsjahr ist in Abstimmung mit dem FD Finanzen die Eröffnung neuer Sachkonten im Ergebnis-/Finanzhaushalt und deren Aufnahme in den Deckungskreis möglich, wenn die Mittel bereits im Haushalt geplant sind, die produkt- bzw. kontenbezogene Zuordnung aber nicht den Zuordnungsvorschriften entspricht.

11. Gemäß § 4 Abs. 7 GemHVO-Doppik sind Einzahlungen bzw. Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb einer Wertgrenze von 10.000 EUR einzeln im Teilfinanzhaushalt in einer Investitionsübersicht darzustellen. Ein- bzw. Auszahlungen unterhalb der Wertgrenze von 10.000 EUR (geringfügige Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen) werden in jedem Teilhaushalt zusammengefasst.

    Auszahlungen für nicht geplante Maßnahmen unterhalb dieser Wertgrenze stellen keine außerplanmäßigen Auszahlungen dar, wenn die im Teilhaushalt ausgewiesene Gesamtermächtigung für Investitionsauszahlungen dieser geringfügigen Maßnahmen nicht überschritten wird.

12. Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen werden auch dann für ganz oder teilweise übertragbar erklärt, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Die Übertragungen sind auf das Notwendige zu beschränken. Sie bleiben spätestens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.

13. Erträge und Einzahlungen aus Spenden und Versicherungserstattungen sind zweckgebunden für Aufwendungen und Auszahlungen im jeweiligen Produkt einzusetzen.

14. Mehrerträge durch die Auflösung von Sonderposten berechtigen zu Mehraufwendungen bei den Abschreibungen.

15. Ersparnisse bei den geplanten Zinsen können für die außerordentliche Tilgung von Investitionskrediten eingesetzt werden.

16. Bei über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen, die aufgrund des Wertumfangs durch den Kreisausschuss oder den Kreistag bereits entschieden wurden, bedürfen Folgeanträge einer erneuten Entscheidung der Gremien, auch wenn der Wert des Folgeantrages unterhalb der Wertgrenzen nach der Hauptsatzung liegt. Entscheidend für den Genehmigungsvorbehalt ist die Höhe der Überziehung in Bezug auf den beschlossenen Planansatz.

17. Die Aufwendungen und Auszahlungen für die Schülerbeförderungskosten im Produkt Schülerbeförderung werden mit dem Betriebskostenzuschuss im Produkt ÖPNV für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

18. Hinsichtlich der Umsetzung des geplanten Schulbauprogramms Mecklenburg-Vorpommerns werden gesonderte Regelungen, insbesondere zur jahresübergreifenden Bewirtschaftung der Zuweisungsmittel und der Übertragbarkeit, zur Bewirtschaftung der zur Weiterleitung an die Gemeinden bestimmten Mittel sowie zur Deckungsfähigkeit zwischen den aus dem Schulbauprogramm finanzierten Maßnahmen in der Satzung zur Umsetzung des § 10 a Finanzausgleichsgesetzes M-V getroffen.

19. Die Ansätze der internen Leistungsverrechnung werden über die Teilhaushalte hinaus für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Sie sind nicht deckungsfähig mit den übrigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen der einzelnen Teilhaushalte.

20. Die Auszahlungsansätze für die laufende Förderung von Vereinen und des Sports (Vereinsförderrichtlinie und Sportförderrichtlinie) können zur Deckung der Investitionen für den Erhält der Vereinsinfrastruktur und für die investive Sportvereinsförderung verwendet werden.

Nachrichtliche Angaben:

1.	Zum Ergebnishaushalt Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	-150.951.554 EUR.
2.	Zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	-229.653.514 EUR.
3.	Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	-44.388.400 EUR.

Stralsund, den
Ort, Datum

Siegel

Landrat

2 Vorbericht

2.1 Allgemeine Angaben

2.1.1 Vorstellung des Landkreises

Der Landkreis V-R wurde mit Wirkung vom 4. September 2011 aus den ehemaligen Landkreisen Nordvorpommern und Rügen sowie der bis dahin kreisfreien Hansestadt Stralsund gebildet. Die Verwaltung des Landkreises hat ihren Sitz in der Kreisstadt Stralsund. Außenstellen bestehen in Bergen auf Rügen, Grimmen und Ribnitz-Damgarten.

Der Landkreis V-R ist mit einer Fläche von 3.215,7 km² der fünftgrößte Landkreis in der Bundesrepublik Deutschland. Zum Stichtag 31. Dezember 2022 betrug die Einwohnerzahl zunächst 227.683 (71 Einwohner je km²). Im Ergebnis des Zensus 2022 wurden die Bevölkerungszahlen der Gemeinden neu festgesetzt und auf den 31. Dezember 2022 fortgeschrieben. Dabei wurde die Einwohnerzahl um 11.710 auf 215.983 korrigiert, was einer Bevölkerungsdichte von rund 67 Einwohnern je km² entspricht. Zum 31. Dezember 2023 belief sich die fortgeschriebene Einwohnerzahl auf 216.175, zum 31. Dezember 2024 auf 215.203 Einwohner. Das entspricht einer Bevölkerungsdichte von 66 Einwohnern je km². Zum 31. Dezember 2025 stieg die Einwohnerzahl auf 217.817 und die Einwohnerdichte somit auf 67 Einwohner pro km².

Dem Landkreis gehören, neben der großen kreisangehörigen Hansestadt Stralsund, sieben amtsfreie Städte und Gemeinden sowie zwölf Ämter mit 93 amtsangehörigen Gemeinden an. Sein Territorium grenzt im Südosten an den Landkreis Vorpommern-Greifswald, im Südwesten an den Landkreis Rostock und ein kleiner Teil im Süden an den größten Landkreis Deutschlands, Mecklenburgische Seenplatte.

Zum Kreisgebiet gehört auch die größte Insel Deutschlands, die Insel Rügen, und die ihr vorgelagerten kleinen Inseln Hiddensee und Ummanz. Ebenfalls gehört die Halbinselkette Fischland-Darß-Zingst zum Landkreis V-R.

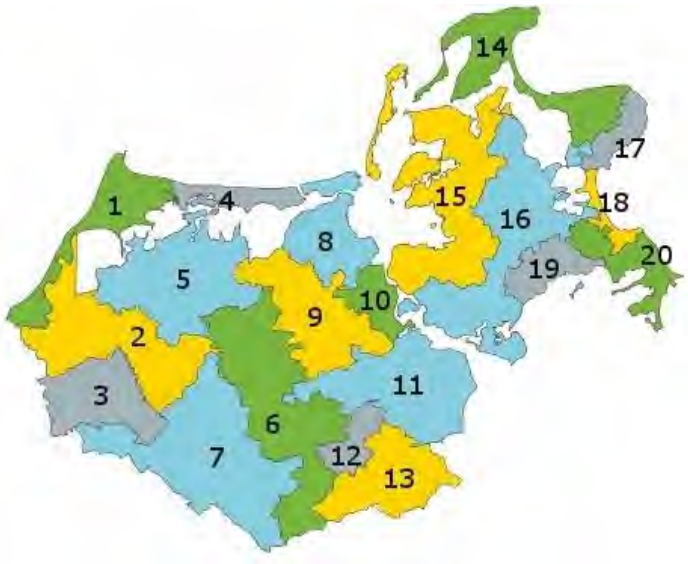


Abbildung 1 – Übersicht Ämter

1. Amt Darß/Fischland
2. Amt Ribnitz-Damgarten
3. Stadt Marlow
4. Gemeinde Ostseeheilbad Zingst
5. Amt Barth
11. Amt Miltzow
12. Stadt Grimmen
13. Gemeinde Süderholz
14. Amt Nord-Rügen
15. Amt West-Rügen

6. Amt Franzburg/Richtenberg
7. Amt Recknitz-Trebeltal
8. Amt Altenpleen
9. Amt Niepars
10. Hansestadt Stralsund
16. Amt Bergen auf Rügen
17. Stadt Sassnitz
18. Gemeinde Ostseebad Binz
19. Stadt Putbus
20. Amt Mönchgut-Granitz

2.1.2 Entwicklung der Einwohnerzahlen

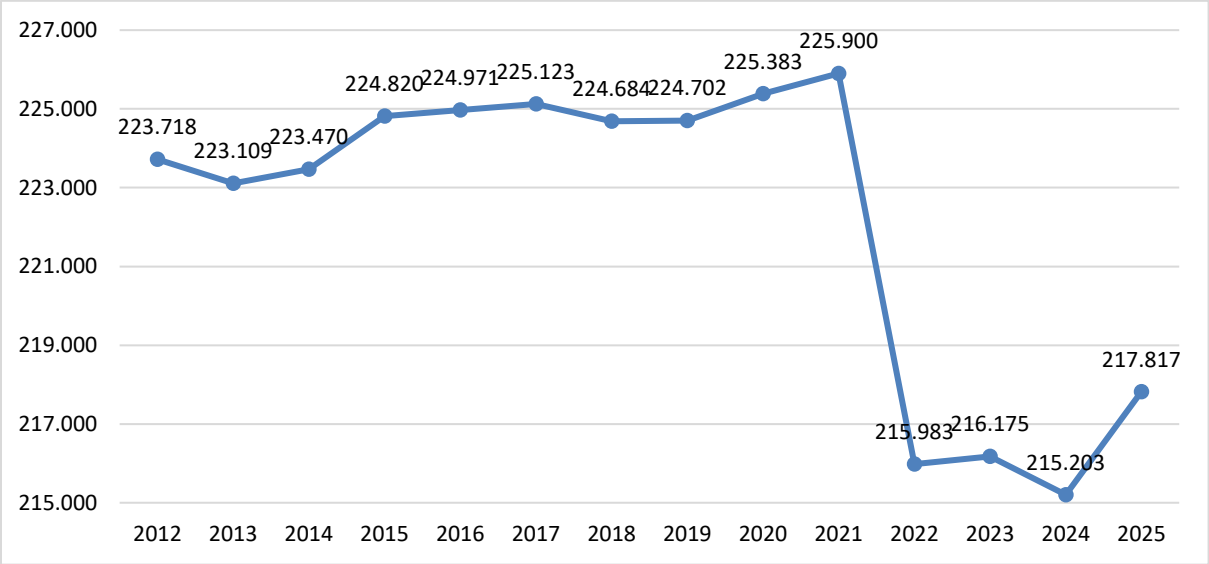


Abbildung 2 – Entwicklung Einwohnerzahlen (Quelle: Statistisches Landesamt M-V – Kennziffer: A113K)

Die Entwicklung der Einwohnerzahlen im Landkreis V-R war in den Jahren 2012 bis 2021 von einer weitgehend stabilen Bevölkerungszahl geprägt. In diesem Zeitraum bewegten sich die Werte zwischen rund 223.000 und 226.000 Einwohnern. Zum 31. Dezember 2021 erreichte der Landkreis mit 225.900 Einwohnern den Höchststand der letzten Dekade.

Mit Wirkung zum Zensusstichtag 15. Mai 2022 erfolgte eine bundesweite Bevölkerungsneuzählung. Infolge dieser Zensuserhebung wurden die bisherigen Bevölkerungsfortschreibungen angepasst. Die Einwohnerzahlen basieren seitdem auf den beim Zensus festgestellten Zahlen zum Ort der alleinigen oder Hauptwohnung.

Für den Landkreis Vorpommern-Rügen bedeutet dies eine statistische Korrektur um rund 11.000 Personen. Die Einwohnerzahl wurde zum 31. Dezember 2022 auf 215.983 festgesetzt. Im Jahr 2023 stieg sie geringfügig auf 216.175, sank jedoch zum 31. Dezember 2024 leicht auf 215.203.

Zum 31.12.2025 steigt die Einwohnerzahl im Vergleich zum Vorjahr um 2.614 auf 217.817 Einwohner. Der Grund dafür ist, dass das Statistische Amt M-V mit Schreiben vom 25. Juni 2026 die in der Zählung beim Zensus festgestellten Einwohnerzahlen nach oben korrigiert hat.

Folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Bevölkerung des Landkreis V-R nach Altersjahren:

Stichtag	Alter					
	0-5	5-15	15-20	20-45	45-65	> 65
31. Dezember 2019	8.587	18.929	8.877	56.117	72.393	59.799

Stichtag	Alter					
	0-5	5-15	15-20	20-45	45-65	> 65
31. Dezember 2020	8.364	19.239	8.706	56.486	71.311	61.277
31. Dezember 2021	8.168	19.419	8.796	56.756	70.363	62.398
31. Dezember 2022	7.429	18.737	8.657	52.541	67.141	61.478
31. Dezember 2023	7.106	18.681	9.258	52.298	66.396	62.436
31. Dezember 2024	6.783	18.396	9.560	51.613	65.271	63.580
31. Dezember 2025	6.510	18.497	10.061	52.014	65.176	65.559

Altersstruktur Landkreis V-R (Quelle: Statistisches Landesamt M-V – Kennziffer: A133K)

2.1.3 Wirtschaftsstandort

Die Wirtschaft Vorpommern-Rügens ist sowohl von traditionellen wie von modernen Branchen geprägt.

In einer Region mit langer agrarwirtschaftlicher Tradition bezeugen vor allem die vielen und oft denkmalgeschützten Gutshausanlagen die Bedeutung der Landwirtschaft. Diese zeigt sich heute jedoch sehr modern, effizient und vor allem wettbewerbsfähig. Auch die Küstenfischerei und die Fischverarbeitung sind seit Jahrhunderten in der Region verankert. Ob vom Acker oder aus der Ostsee: in der Weiterverarbeitung entstehen viele regionale Produkte – größtenteils nachhaltig und ökologisch hergestellt – die durch die Betriebe der Ernährungswirtschaft regional wie überregional vertrieben werden.

Natürlich zählt auch der Tourismus zu den Branchen mit langer Geschichte und tiefer regionaler Verwurzelung. In den überregional bekannten Ostseebädern mit ihren Seebrücken und der Bäderarchitektur, in der mittelalterlichen, von der Backsteinarchitektur geprägten Hansestadt Stralsund oder in den ruhigen und ursprünglichen Dörfern abseits der Küstelandein und küstennah finden Gäste ein ihren unterschiedlichsten Ansprüchen gerecht werdendes Angebot an Unterkünften und Erlebnis- und Erholungsmöglichkeiten.

Auch die maritime Wirtschaft, speziell der Boots- und Schiffbau sowie die Hafenwirtschaft, spielt an den Küsten Vorpommern-Rügens eine große Rolle. Vor allem in der Nähe der großen Seehäfen in Stralsund und Sassnitz-Mukran aber auch an vielen anderen Küstenorten finden sich zahlreiche Bootsbau- und Reparaturbetriebe.

Nachdem große Unsicherheit für den Werftstandort Stralsund nach der Insolvenz der MV-Werften-Gruppe bestand, wird seit dem Kauf der Flächen durch die Hansestadt Stralsund im Jahr 2022 das Areal als Maritimer Industrie- und Gewerbepark entwickelt.
Weitere bedeutsame Wirtschaftszweige stellen schließlich das Handwerk, der Handel, die Bauwirtschaft, die Erneuerbaren Energien und Wasserstofftechnologien, die Gesundheitswirtschaft und in zunehmendem Maße auch moderne Dienstleistungsangebote, etwa in der Informations- und Kommunikationstechnologie dar. Insgesamt ist die Unternehmensstruktur gekennzeichnet von kleinen und mittelständischen Betrieben.

Der Landkreis V-R hat die Wasserstoffwirtschaft als aufkommenden und zukunftsweisenden Wirtschaftszweig erkannt und sich bereits im Jahr 2019 als Wasserstoffregion (HyLand-Region) bekannt. Seitdem sind verschiedene Aktivitäten unternommen worden, u.a. hat der Landkreis V-R bereits zu Beginn des Jahres 2022 einen Koordinator für den gesamten Themenkomplex Wasserstoff installiert. Zu dessen Aufgaben gehört neben der Netzwerk- und

Öffentlichkeitsarbeit vor allem die Umsetzung der Ideen aus dem Netzwerk in konkrete Projekte einschließlich der Fördermittelakquise und -bewirtschaftung.

Eine stabile und prosperierende Wirtschaftsentwicklung im Einklang mit Natur und Umwelt, vielseitige und attraktive Arbeitsplatzangebote und die Schaffung guter Voraussetzungen zum Leben und Arbeiten sind die Kernziele, denen sich der Landkreis V-R verschrieben hat.

Dafür steht im Landkreis V-R auch das Welcome Center als zentrale Anlaufstelle für Rück- und Zuzügler und für Unternehmen als Unterstützung für neue Fachkräfte zur Verfügung.

Im Landkreis V-R ist auch die Koordination und fördertechnische Abwicklung des Breitbandausbau auf dem Festlandteil des Landkreises V-R angesiedelt. Hier wurden und werden unterversorgte Adressen mit Glasfaser ausgestattet. Das Glasfasernetz ist die Grundvoraussetzung für weitere Ideen, Projekte und Realisierungen in Richtung Digitalisierung in unserem Landkreis.

Ein Angebot im Öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) ist sowohl im Rahmen der Daseinsvorsorge (u.a. Schülerbeförderung) wichtig, als auch für einen nachhaltigen Tourismus und zukunftsfähigen Wirtschaftsstandort Vorpommern-Rügen. Der Landkreis V-R fungiert hier als Aufgabenträger für die Planung, Organisation und Sicherstellung des sonstigen ÖPNV.

Übersicht über die Entwicklung der Bruttowertschöpfung zu Herstellungspreisen nach Wirtschaftsbereichen im Landkreis V-R

(in Mio. EUR)

Bruttowertschöpfung nach Wirtschaftsgliederung	2020	2021	2022	2023
Gesamt	5.288	5.510	6.240	6.755
davon Land- und Forstwirtschaft, Fischerei (A)	255	264	384	314
Produzierendes Gewerbe (B-F)	859	886	1.013	1.307
darunter Verarbeitendes Gewerbe ©	269	269	275	338
Baugewerbe (F)	375	398	412	458
Dienstleistungsbereiche (G-T)	4.175	4.360	4.843	5.133
davon Handel, Verkehr, Lagerei, Gastrogewerbe, Information- und Kommunikation (G-J)	1.063	1.128	1.343	1.381
Finanz-, Versicherungs- und Unternehmensdienstleister, Grundstücks- und Wohnungswesen (K-N)	1.159	1.198	1.259	1.372
Öffentliche und sonstige Dienstleister, Erziehung und Gesundheit; Private Haushalte	1.954	2.034	2.241	2.380

(Quelle: Statistisches Landesamt M-V – Publikationen – Statistische Berichte – Gesamtrechnungen – Kennziffer: P213 2022 00 Tabelle 2)

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte nach der Klassifikation der Wirtschaftszweige

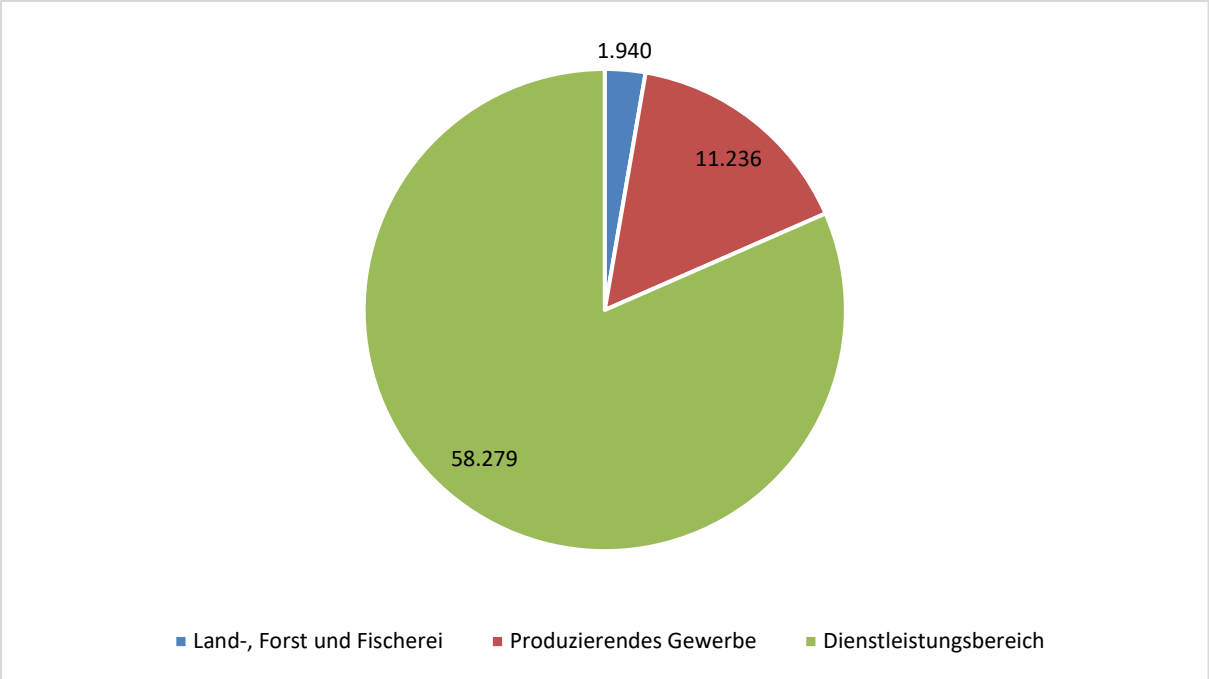
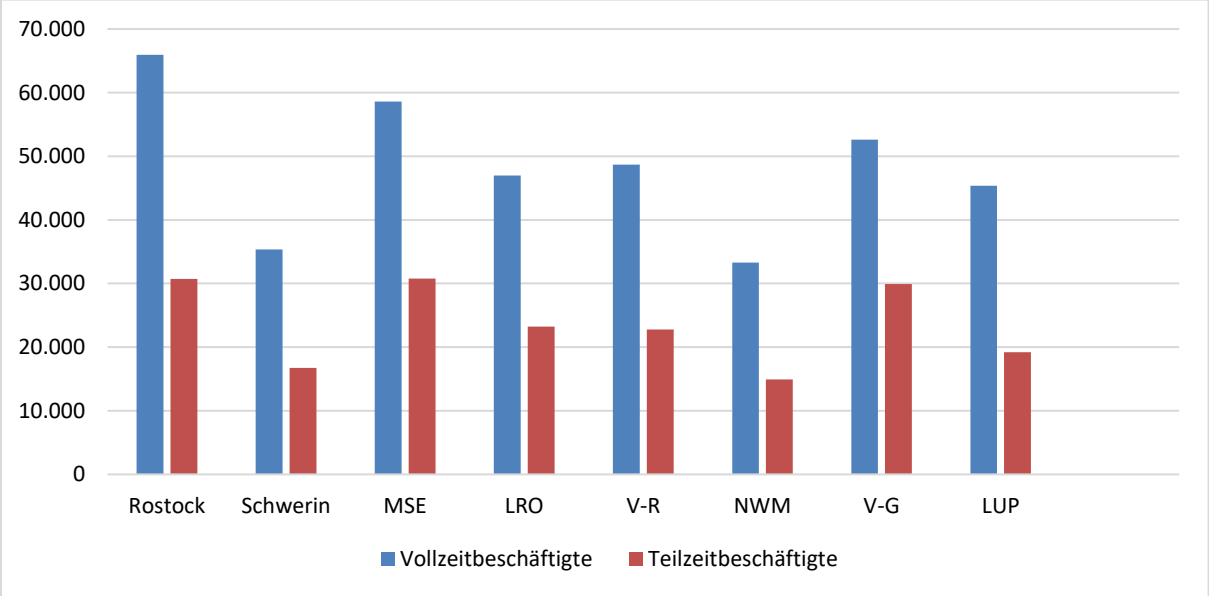


Abbildung 3 - Sozialversicherungspflichtige Beschäftigte (Quelle: Regionalreport über Beschäftigte der Bundesagentur für Arbeit - Stand 31. März 2025)

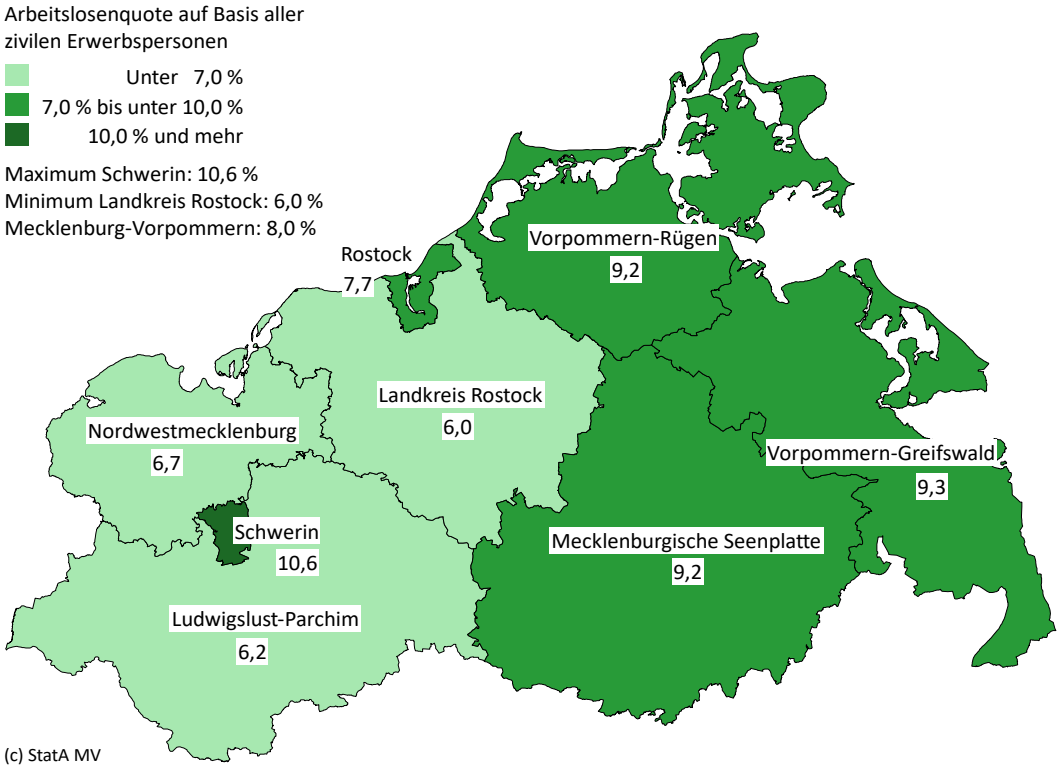
2.1.4 Entwicklung am Arbeitsmarkt

Per 31. Dezember 2025 verfügte der Landkreis V-R über 71.455 sozialversicherungspflichtige Beschäftigte, davon 25.007 in Stralsund.



(Quelle: Statistisches Landesamt M-V - Publikationen - Statistische Berichte - Erwerbstätigkeit - Kennziffer: A653 - Tabelle 5)

Arbeitslosenquote im Jahresdurchschnitt 2025



(Quelle: Statistisches Landesamt M-V - Publikationen - Statistische Berichte - Kapitel 14 Erwerbstätigkeit)

2.1.5 Sonderlasten

2.1.5.1 Kreisstraßen

Der Landkreis ist verpflichtet für seine Kreisstraßen mit rund 325 km die notwendigen Instandsetzungs- und Instandhaltungs- bzw. Investitionsmaßnahmen finanziell abzusichern.

Längenstatistik (Stand vom 20. Juli 2026)

		Länge der Straße in km
RÜG 1	L 30 Altenkirchen-Putgarten	6,367
RÜG 2	L 30 Kuhle-Dranske	8,080
RÜG 3	L 30 Parchow-Lobkevitz-Breege-L 30 Juliusruh	7,765
RÜG 5	L 30 Silenz-Neuenkirchen-Vieregge	10,589
RÜG 6	L 301 Rappin	7,118
RÜG 7	L 301 Patzig-Gnies-K 6 bei Kartzitz, Gnies-Ralswiek - B 96	14,288
RÜG 8	L 292 Gager	2,320
RÜG 9	L 30 Gingst-Waase (Ummanz)	6,623
RÜG 10	L 29 Putbus-Lauterbach	1,713
RÜG 11	L 30 Güttin-B 96	5,286
RÜG 12	L 29 Poseritz-L 301 Samtens	7,238
RÜG 13	L 30 Puddemin-L 29	3,845
RÜG 15	B 196 Bergen-Güstelitz-L 29 Putbus	9,328
RÜG 16	L 29 Posewald-B 196 Zirkow	4,621

		Länge der Straße in km
RÜG 18	B 196 Zittvitz-Buschvitz-Stedar	4,723
	Gesamtlänge ehemals Landkreis RÜG:	**99,904**
		Länge der Straße in km
NVP 1	L 21 Dierhagen-Neuhaus über L 21 Körkwitz-RDG-Rostocker Straße bis L 22 Abzweig Klockenhagen	11,693
NVP 2	Ribnitz-Damgarten-Kückenshagen-Saal-Neuendorf-L 211	16,725
NVP 3	Saal-Hessenburg-Bartelshagen-Lüdershagen-Trinwillershagen	16,535
NVP 4	B 105 Trinwillershagen-Neuenlübke-Neuenrost-Schlemmin-L 22	11,003
NVP 5	L 191 Kuhlrade-Brünkendorf-L 182	9,575
NVP 6	L 22 Ahrenshagen-Gruel-Camitz-Plennin L 18	7,358
NVP 7	L 182 Carlsruhe-Neu Steinhorst-Dammerstorf-L 19	4,882
NVP 8	L 18 Semlow-Eixen L 23	5,078
NVP 9	L 23 Breesen-Langsdorf 19	5,674
NVP 10	L 213 Klausdorf-Solkendorf-Barhöft	5,704
NVP 11	L 213 Altenpleen-Preetz-Schmedshagen-L 213-Parow	11,883
NVP 12	L 22 Gremersdorf-Vorland-Quitzin-Müggenwalde-Holthof-Grimmen B 194	12,739
NVP 13	L 19 Fäsekow-Deyelsdorf-Grammendorf-Glewitz-L 27	14,381
NVP 14	L 19 Brönkow-Grammendorf-Keffenbrink-Nehringen-Langenfelde L 27	17,700
NVP 15	L 222 Sievertshagen-Papenhagen-Hoikenhagen-Schönenwalde B 194	11,240
NVP 16	B 194 Abtshagen-Wittenhagen-Kakernehl-Hildebrandshagen-Altenhagen-L 30	11,789
NVP 17	Hildebrandshagen-Behnkendorf-Ahrendsee-Wüstenfelde-B 105	6,868
NVP 18	L 30 Reinkenhagen-Engelswacht-Ahrendsee	4,131
NVP 19	L 30 Horst-Wendorf-Kirchdorf-B105	12,255
NVP 20	L 30 Kaschow-Prützmannshagen-Neuendorf-Kreutzmannshagen- Griebenow-L 26	12,503
NVP 21	L 26 Rakow-Düvier Kreisgrenze	2,206
NVP 24	Kreisgrenze-Böhlendorf L 23	2,603
NVP 25	L 21 Zingst-L 21	5,532
NVP 26	K 11 Stralsund, Grünhufer Bogen	4,729
	Gesamtlänge ehemals Landkreis NVP:	**224,786**
	Gesamtlänge Landkreis V-R:	**324,690**

2.1.5.2 Schulen

Unser Landkreis bietet ein breites schulisches Angebot:

- 32 Grundschulen
- 21 Regionalschulen; neun davon haben einen Grundschulteil
- 3 Gesamtschulen
- 4 Gymnasien
- 8 Förderschulen

- 11 Schulen in freier Trägerschaft wie Grundschulen mit und ohne Orientierungsstufe/ weiterführende Gesamtschulen/ Schulzentrum für Hörgeschädigte/ Schule zur individuellen Lebensbewältigung
- Berufsschulen, Fachgymnasien, höhere Berufsfachschulen, Fachschulen sonstige wie z. B. Volkshochschule, Musikschule.

In der Schulträgerschaft des Landkreises befinden sich folgende Schulen:

- Gymnasium Grimmen
- „Richard-Wossidlo“ Gymnasium Ribnitz-Damgarten
- Ernst-Moritz-Arndt-Gymnasium Bergen auf Rügen
- Förderschule „Jan-Amos-Komensky“, Schule mit dem Förderschwerpunkt, Barth
- Sonderpädagogisches Förderzentrum Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Grimmen
- Förderzentrum „Johann Heinrich Pestalozzi“, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Ribnitz-Damgarten
- „Sonnenblumenschule“, Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Franzburg
- „Rosenhofschule“, Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Ribnitz-Damgarten
- Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Stralsund
- Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Sassnitz
- Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Ribnitz-Damgarten

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schule	Anzahl der Schüler								
	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021	2021/ 2022	2022/ 2023	2023/ 2024	2024/ 2025	2025/ 2026	2026/ 2027
Gym. GMN	455	465	516	556	611	615	623	617	602
Gym. RDG	461	464	466	484	475	515	496	494	480
Gym. Bergen	883	860	827	799	793	825	788	771	763
Förderschule Barth	85	85	85	98	100	83	81	77	79
Förderschule Grimmen	102	109	101	111	107	93	104	106	112
Förderschule Ribnitz-Damgarten	74	72	69	72	66	58	58	55	56
„Sonnenblumenschule“ Franzburg	68	72	73	72	73	74	73	72	73
„Rosenhofschule“ RDG	60	61	68	78	77	84	85	90	92
RBB V-R	1.899	1.986	1.939	1.803	1.666	1.825	1.618	1.643	1.685
RBB V-R Sassnitz	499	481	490	449	501	534	585	624	625
RBB V-R RDG	633	626	599	572	738	755	774	742	783
Gesamt	**5.235**	**5.289**	**5.243**	**5.094**	**5.215**	**5.460**	**5.415**	**5.291**	**5.350**

2.1.5.3 Eigenbetrieb Infrastrukturverwaltungsbetrieb

Der EB ISVB hält mit seinen drei Sparten Infrastruktur Rügensche Kleinbahn, Fähranleger und Flugplatz Güttin Infrastruktur für den Eisenbahnverkehr vor. Neben dem touristischen Angebot werden auch Fahrleistungen im Rahmen des öffentlichen Personennahverkehrs angeboten. Die Fähranleger dienen der Aufrechterhaltung des Fährverkehrs zwischen der Insel Hiddensee und der Insel Rügen sowie zwischen Wittow Nord und Wittow Süd. Beide Aufgaben, Sicherstellung des Fährverkehrs und Gewährleistung eines Eisenbahnverkehrs, werden als Sonderlasten für den Landkreis angesehen. Der gesamte EB ISVB wird als Betrieb gewerblicher Art geführt und unterliegt der Steuerpflicht.

Der EB ISVB des Landkreises V-R gliedert sich in drei Sparten:

<u>Fähranleger</u>
Der Landkreis V-R ist Eigentümer der Fähranleger Wittower Fähre Nord und Süd sowie der Fähranleger Schaprode und Vitte. Die Fähranleger sind an folgende Gemeinden bzw. Gesellschaften verpachtet:

- Fähranleger Nord – Gemeinde Wiek
- Fähranleger Süd – Gemeinde Trent
- Fähranleger Schaprode – Gemeinde Schaprode
- Fähranleger Vitte – Rügener Hafen- und Touristik GmbH.

Flugplatz Güttin

Der Landkreis V-R ist Eigentümer und Bewirtschafter des Flugplatzes Güttin auf der Insel Rügen.

Das Sondervermögen Fähranleger und Flugplatz Güttin wurde zum 1. Januar 2018 auf den EB ISVB (ehemals ISVB Rügensche Kleinbahn) übertragen.

Rügensche Kleinbahn

Der Landkreis V-R ist Eigentümer der Infrastruktur der Rügenschen Bäder-Bahn „Rasender Roland“. Die Infrastruktur wurde an den Betreiber Eisenbahn-Bau- und Betriebsgesellschaft mbH verpachtet. Zur Infrastruktur gehören:

- Schienen
- Fahrzeuge (Loks und Wagen)
- Maschinen und technische Anlagen zur Instandsetzung des Fahrzeugparks
- Gebäude der Eisenbahninfrastruktur (Lokschuppen und Bahndienstgebäude)
- Fahrgastunterstände an den Haltepunkten.

Zur Aufrechterhaltung des Eigenbetriebes wird aus dem Kernhaushalt 2027 ein laufender BKZ i. H. v. 402.000 EUR (gegenüber 2026: 393.000 EUR) geleistet. Die Höhe des BKZ richtet sich nach den jährlichen laufenden Aufwendungen und Erträgen. Er ist von Jahr zu Jahr unterschiedlich.

Die Investitionen werden überwiegend aus Zuweisungen aus dem Kernhaushalt des Landkreises finanziert. Nur zu einem geringen Teil setzt der EB eigene Mittel ein, die aus Überschüssen im laufenden Haushalt bei der Haushaltsdurchführung erwirtschaftet wurden. Planmäßig werden keine Überschüsse ausgewiesen. Die Zuweisungen aus dem Kernhaushalt beinhalten i. d. R. vom Land, vom Bund und von Dritten bereitgestellte Fördermittel. Soweit keine Fördermittel zur Verfügung stehen und der EB über keine eigene Mittel verfügt, werden die Mittel aus Kreditaufnahmen im Kernhaushalt finanziert.

Nähere Informationen können aus dem Wirtschaftsplan 2027 des EB entnommen werden.

2.1.5.4 Beteiligungen an Gesellschaften

(in EUR)

Organisation	Anteile 2026 in %	Anteiliges Stammkapital 2026	Rechnungsergebnis 2025
Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen mbH	100,00	626.000,00	533.294,42
Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH	100,00	25.600,00	-5.209.221,81
Ostseeflughafen Stralsund-Barth GmbH	37,50	11.280,00	-97.007,14
Regionale Wasser- und Abwassergesellschaft mbH Stralsund	2,29	1.600,00	0,00
Theater Vorpommern GmbH	4,76	5.200,00	0,00
Ostmecklenburgisch-Vorpommersche Verwertungs- und Deponie GmbH[2]	2,50	1.353	1.467.724,68

[1]wird vom EB Abfallwirtschaft bilanziert

Die Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH hat ihren Geschäftsbetrieb eingestellt und wurde nach Beschluss der Gesellschafter zum 31.12.2025 aufgelöst.

Die Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH befindet sich seit eingen Jahren mit ihrem Akutkrankenhaus in einer wirtschaftlich schwierigen Situation. Die gesellschaftlichen Rahmenbedingungen lassen ein erfolgreiches Wirtschaften derzeit nicht zu. Die mit der Krankenhausreform erhofften Verbesserungen sind noch nicht getroffen. Wichtige Entscheidungen zu den Leistungsgruppen und damit zum zukünftigen Aufgabenprofil stehen seites des Landes M-V noch aus. Die im Kommunalgipfel 2025 zwischen den kommunalen Krankenhausträgern und dem Land M-V vereinbarten Unterstützungen für die Eigenkapitalstärkung in Form von Sonderbedarfzuweisungen stehen noch nicht zur Verfügung. Erste Gespräche mit der Staatssekretärin aus dem Ministerium für Soziales, Gesundheit und Sport haben stattgefunden. Nach derzeitigem Kenntnisstand werden die Sonderbedarfzuweisungen nicht vor 2027 gewährt. Über die Höhe liegen keine Erkenntnisse vor. Der Landkreis V-R musste zur Aufrechterhaltung der Liquidität und zur Eigenkapitalverstärkung in der Vergangenheit 7,5 Mio. EUR aufbringen. Für 2026 sind weitere 4,48 Mio. EUR vorgesehen. Der Haushaltsplan 2027 enthält einen Ansatz i. H. v. 4,0 Mio. EUR. Aufgrund der finanziellen Situation des Landkreises V-R müssen die Eigenkapitalverstärkungsmittel über Kreditaufnahmen finanziert werden. Sollten für 2027 Sonderbedarfszuweisungen gewährt werden, werden diese Zuweisungen kreditmindernd eingesetzt.

Neben den Beteiligungen werden nachfolgende EB als Sondervermögen des Landkreises geführt:

(in EUR)

Eigenbetrieb	Rechnungsergebnis 2025
Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen	929.569,62
Jobcenter Vorpommern-Rügen	2.693,62[1]
Rettungsdienst	50.000,00
Infrastrukturverwaltungsbetrieb Vorpommern-Rügen	141.650,55

[1] vor Gewinnverwendung

Nähere Informationen zu den Unternehmen können den aktuellen Wirtschaftsplänen und dem jährlichen Beteiligungsbericht entnommen werden.

2.2 Allgemeine Haushaltslage im Landkreis V-R

Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2012 wurde vom Kreistag in seiner Sitzung vom 14. Dezember 2015 (BV KT 153-08/2015) festgestellt. Die Feststellung der Jahresabschlüsse 2012 bis 2024 ist erfolgt.
Der Landkreis V-R unterlag in den Jahren 2014 bis 2018 der Haushaltskonsolidierung. Der Konsolidierungsvereinbarung zwischen dem Land M-V und dem Landkreis V-R vom 21. Mai 2015 wurde mit Erreichen des vollständigen Haushaltsausgleichs durch die Vereinbarung vom 4. Juni 2018 vorzeitig beendet.

Die Haushaltslage des Landkreises V-R bleibt auch im HHJ 2027 äußerst angespannt. Trotz der eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen gelingt es weiterhin nicht, den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt zu erreichen. Der Ergebnishaushalt 2027 schließt unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages aus dem Haushaltsvorjahr mit einem Fehlbetrag in Höhe von –150.951.554 EUR ab (Vorjahr: –64.205.454 EUR). Im Finanzhaushalt ergibt sich unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung und der Vorträge des Vorjahres eine Finanzierungslücke von –229.653.514 EUR.

Die größten Aufwandssteigerungen sind in den Bereichen Soziales und Jugend zu verzeichnen. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2026 erhöhen sich die Aufwendungen der sozialen Sicherung um rund 18,2 Mio. EUR. Darüber hinaus führen tarifbedingte Anpassungen zu einem Anstieg der Personalaufwendungen um 6,8 Mio. EUR.

Demgegenüber stehen sinkende Aufwendungen bei den Abschreibungen (–5,8 Mio. EUR) sowie nur geringfügig steigende Erträge (+3,7 Mio. EUR).

Der Landkreis V-R ist weiterhin in hohem Maße von Zuweisungen des Bundes und des Landes abhängig. Die allgemeine Einnahmeentwicklung stagniert und kann die inflations- und tarifbedingten Kostensteigerungen nicht kompensieren.

Strukturell belastend wirken insbesondere gesetzliche Änderungen wie das Kindertagesförderungsgesetz M-V (KiföG M-V), das Bundesteilhabegesetz (BTHG) und die Wohngeldreform, die zu dauerhaft höheren Transferaufwendungen führen. Hinzu kommen steigende Fallzahlen im Sozial- und Jugendhilfebereich infolge gesellschaftlicher und demografischer Entwicklungen.

Im investiven Bereich sind für 2027 Kreditaufnahmen in Höhe von 32,0 Mio. EUR vorgesehen.

Folgende bedeutende Investitionsvorhaben sind 2027 vorgesehen:

Für den Breitbandausbau für noch nicht erschlossene Gebiete des Landkreises sind weitere 11,5 Mio. EUR geplant. Diese Kosten werden vollständig durch das Land M-V ersetzt.

Das Investitionsvorhaben Berufsschulcampus am Standort Stralsund wird weiter planmäßig umgesetzt. Für 2027 sind Auszahlungen i. H. v. 18,6 Mio. EUR geplant. Inzwischen liegt der Fördermittelbescheid für den 1. Bauabschnitt (30,08 Mio. EUR) vor. Aus dieser Zusage soll 2027 ein Teilbetrag von 13,0 Mio. EUR zahlungswirksam werden.
Die Verwaltung geht weiterhin davon aus, dass die Förderquote von 90 % durch das Land M-V für das gesamte Vorhaben auch weiterhin zugesichert wird.

Der Grundsatzbeschluss des Kreistages zur Zentralisierung der Verwaltung am Standort Stralsund wird weiter planmäßig umgesetzt. 2027 sollen 864.200 EUR investiert werden.

Für 2026 steht ein Haushaltsansatz von 17.765.600 EUR zur Verfügung. Zusätzlich können noch auf nicht verbrauchte Haushaltsmittel aus Vorjahr i. H. v. 23.388.819,87 EUR zurückgegriffen werden.

Zur Sicherung des Brandschutzes im Landkreis V-R sollen die Feuerwehrtechnischen Zentralen in Bergen auf Rügen und in Klockenhagn grundlegend erneuert werden. Hierfür sollen in den kommenden Jahren 23.934.700 EUR verwendet werden, wovon 600.000 EUR auf das Haushaltsjahr 2027 fallen. Neben der Modernisierung der Feuertechnischen Zentralen werden weitere 2,2 Mio. EUR für die Erneuerung des Technikbestandes investiert.

Neben den o. g. Maßnahmen wird die IT-Landschaft kontinuierlich weiterentwickelt. Aufgrund des IT-Sicherheitsvorfalls nimmt die IT-Sichertheit einen hohen Stellenwert ein. Die Digitalisierung der Verwaltung wird weiter umgesetzt, wobei die künstliche Intelligenz weiter an Bedeutung gewinnen wird. Für 2027 sollen im FD Digitalisierung und IT 2,0 Mio. EUR umgesetzt werden.

Die Modernisierung des Schulstandortes Ribnitz-Damgarten (RBB, Grüner Winkel 69) wird weiter fortgesetzt. Für 2027 sind weitere 5,8 Mio. EUR vorgesehen. Damit erhöhen sich die Gesamtauszahlungen auf 11,6 Mio. EUR.

Trotz der angespannten Haushaltslage ist der Landkreis V-R bemüht, sein Infrastrukturvermögen zu erhalten und zu erneuern. Ziel ist es, jährlich 5,5 Mio. EUR in die grundhafte Erneuerung der Straßen, Radwege und Brücken zu investieren. Mit Auszahlungen i. H. v. 5,54 Mio. EUR wird auch 2027 dieses Ziel erreicht.

Auf die Erhöhung des Eigenkapitals bei der Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH wurde bereits unter Gliederungspunkt 2.1.5.4 eingegangen.

Die vom Land nach § 23 FAG M-V bereitgestellte Infrastrukturpauschale in Höhe von 5.779.000 EUR wird vollständig zur Finanzierung dieser investiven Maßnahmen eingesetzt.

Durch die weggefallene Leistungsfähigkeit des Landkreises ist es auf absehbare Zeit nicht möglich, Mittel für Investitionen aus Überschüssen im laufenden Bereich zu erwirtschaften. Daher müssen alle Investitionsvorhaben unter Berücksichtigung von Drittmitteln durch Kredite finanziert werden. Die Verschuldung des Landkreises wird daher weiter stetig zunehmen. Die sich daraus ergebenen Zins- und Tilgungslasten belasten den laufenden Bereich und schränken die Handlungsfähigkeit weiter ein.

Insgesamt muss festgestellt werden, dass sich durch die restriktive Kreditgenehmigung der oberen Rechtsaufsichtsbehörde in den letzten Jahren der Handlungsspielraum in der investiven Haushaltsdurchführung erheblich eingeschränkt hat. Sobald sich in den Jahresabschlüssen der Vorjahre im Investitionshaushalt freie finanzielle Mittel ergeben haben, werden diese beim Kreditbedarf angerechnet. Auf unvorhergesehene Investitionen, insbesondere durch nicht planbare Ersatzbeschaffungen oder durch nicht vorhersehbare Kostensteigerungen, kann nur noch durch Streichung geplanter Maßnahmen reagiert werden. Ob das einer nachhaltigen Haushaltswirtschaft entspricht, ist zu bezweifeln. Die durch den Gesetzgeber ermöglichte Wertgrenze für den Erlass einer Nachtragssatzung wird ad absurdum geführt, da, soweit Drittmittel nicht zur Verfügung stehen, die Investitionsmaßnahmen vollständig durch Kredite finanziert werden, die der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde bedürfen. Die Erhöhung von Krediten bedarf regelmäßig einer Änderung der Haushaltssatzung.

Weitergehende Informationen zu ausgewählten Investitionsvorhaben sind unter der Gliederungsnummer 2.8 zu finden.

Im Vergleich zum HHJ 2026 haben sich die Planstellen um 20,6476 VzÄ auf 1.111,532 VzÄ erhöht (Vorjahr: 1.090,886 VzÄ).

Der Haushaltsplan enthält einen Anteil freiwilliger Leistungen in Höhe von 10.580.900 EUR, was 1,63 % der veranschlagten Erträge entspricht. Damit sind die bestehenden Verpflichtungen aus Kreistagsbeschlüssen und vertraglichen Bindungen weiterhin finanziell abgesichert.

Unter Berücksichtigung der Ergebnisvorträge aus den Vorjahren ist der Haushaltsausgleich im Ergebnis- und Finanzhaushalt auch im gesamten Finanzplanungszeitraum bis 2030 nicht gegeben. Der Landkreis V-R wird daher gemäß § 43 Abs. 7 KV M-V ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen müssen.

2.3 Entwicklung der wichtigsten Erträge und der laufenden Einzahlungen sowie der Aufwendungen und der laufenden Auszahlungen

Erträge

(in EUR)

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Steuern und ähnliche Abgaben	7.606.228,92	6.007.300,00	5.187.200	4.310.500,00	3.433.800,00	2.557.000,00
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	358.311.684,32	390.713.600,00	388.116.700	382.760.900,00	397.737.100,00	406.772.800,00
Erträge der sozialen Sicherung	203.748.154,44	216.498.500,00	225.579.600	225.420.100,00	225.037.600,00	224.912.800,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.552.173,81	7.673.700,00	8.040.000	8.029.800,00	8.020.300,00	8.010.500,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.337.271,34	4.961.900,00	5.040.700	5.036.700,00	5.035.700,00	5.036.100,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.067.388,65	11.716.400,00	9.910.200	9.906.900,00	10.458.500,00	9.910.300,00
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.950.741,45	669.400,00	198.600	198.600,00	198.600,00	198.600,00
Sonstige Erträge	10.572.401,35	8.218.600,00	8.109.200	8.139.900,00	8.173.300,00	8.208.300,00
Summe der Erträge	**607.146.044,28**	**646.459.400**	**650.182.200**	**643.803.400**	**658.094.900**	**665.606.400**

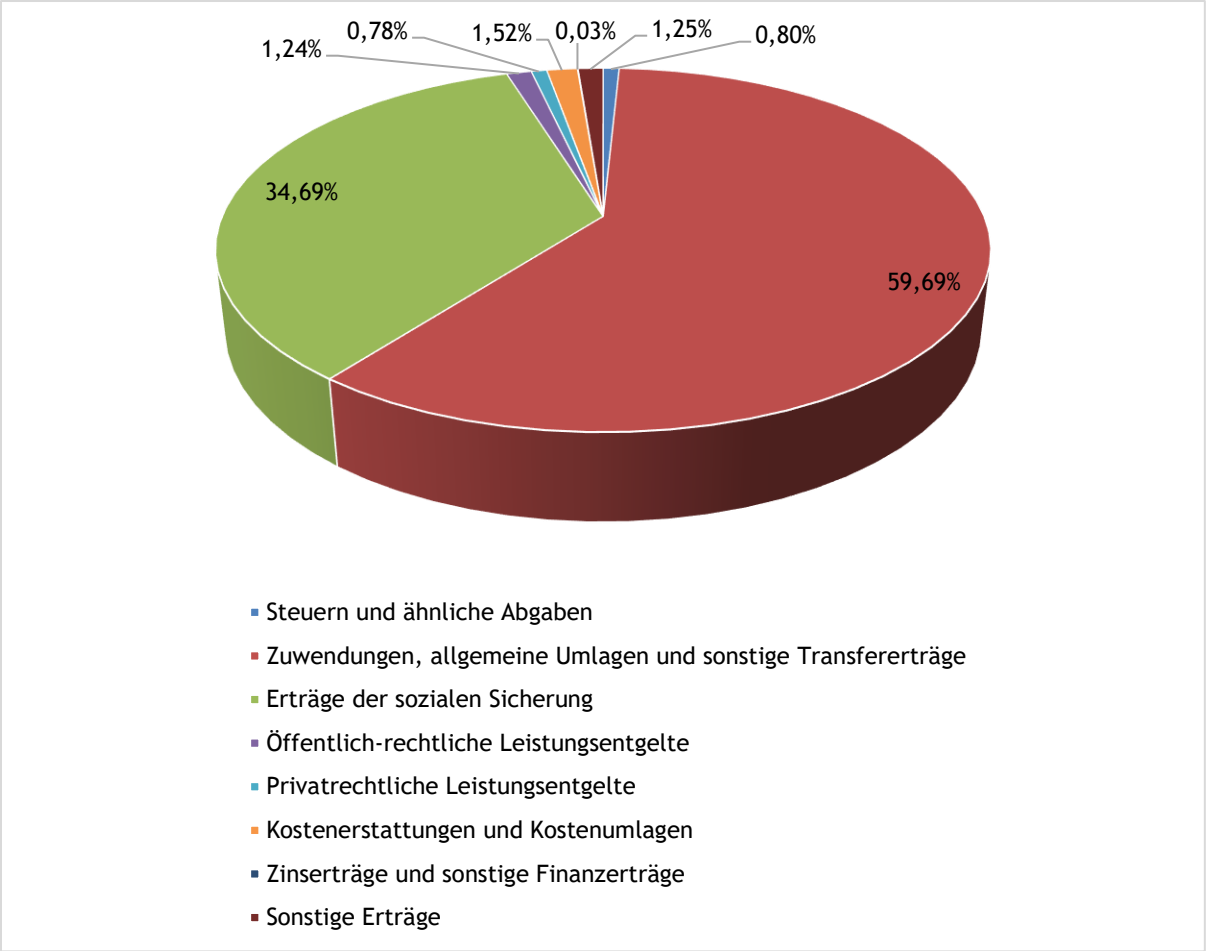


Abbildung 4 - Übersicht der Erträge 2027

Aufwendungen

(in EUR)

	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Personal-aufwen-dungen	81.740.857,98	86.353.300,00	93.184.300,00	95.730.000,00	98.215.600,00	100.660.000,00
Versor-gungsauf-wendun-gen	3.316.920,53	1.841.000,00	2.607.500,00	2.749.600,00	2.998.200,00	3.188.700,00
Aufwen-dungen für Sach- und Dienstleis-tungen	62.070.577,58	66.183.600,00	67.759.900,00	65.199.700,00	64.278.700,00	62.643.300,00
Abschrei-bungen	24.351.347,67	39.175.700,00	33.366.100,00	38.145.600,00	40.068.000,00	43.342.400,00
Zuwendun-gen, Umla-gen und sonstige Trans-feraufwen-dungen	162.578.184,61	181.157.600,00	181.674.800,00	181.866.500,00	182.987.700,00	184.430.600,00
Aufwen-dungen der sozia-len Siche-rung	294.369.372,62	316.982.900,00	335.151.900,00	335.104.100,00	335.045.900,00	335.091.600,00
Zinsauf-wendun-gen und sonstige Finanzauf-wendun-gen	1.130.641,43	7.299.800,00	9.873.700,00	13.542.600,00	16.571.100,00	19.390.300,00
Sonstige Aufwen-dungen	18.935.796,05	21.373.400,00	20.041.700,00	18.241.700,00	18.346.000,00	18.107.400,00
Summe der Auf-wendun-gen	**648.493.698,47**	**720.367.300**	**743.659.900**	**750.579.800**	**758.511.200**	**766.854.300**

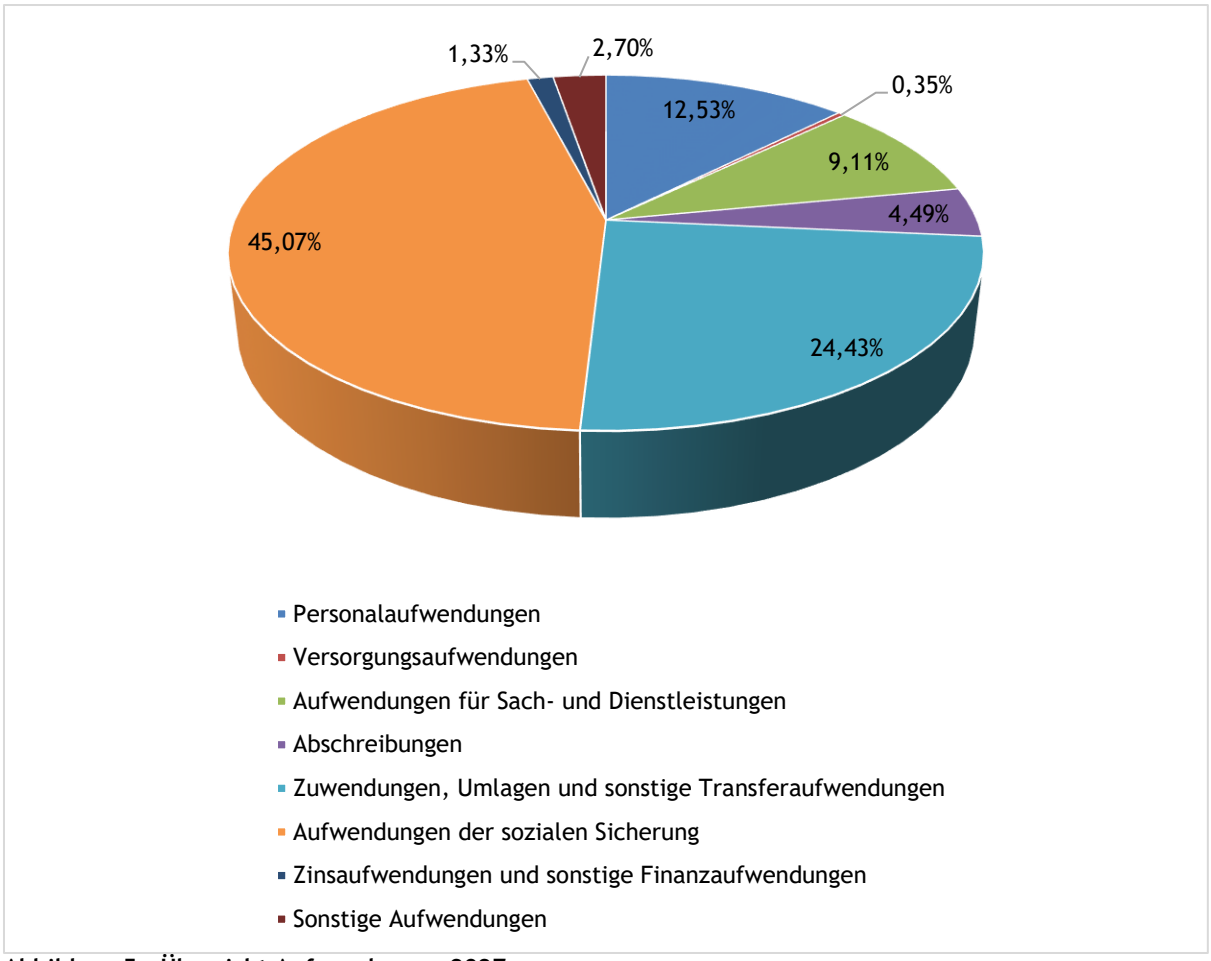


Abbildung 5 - Übersicht Aufwendungen 2027

2.3.1 Personalaufwand

Nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung des Personalaufwands, einschließlich Entschädigungen nach der Entschädigungsverordnung und Honorare, ohne Zuführung zu den Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen:

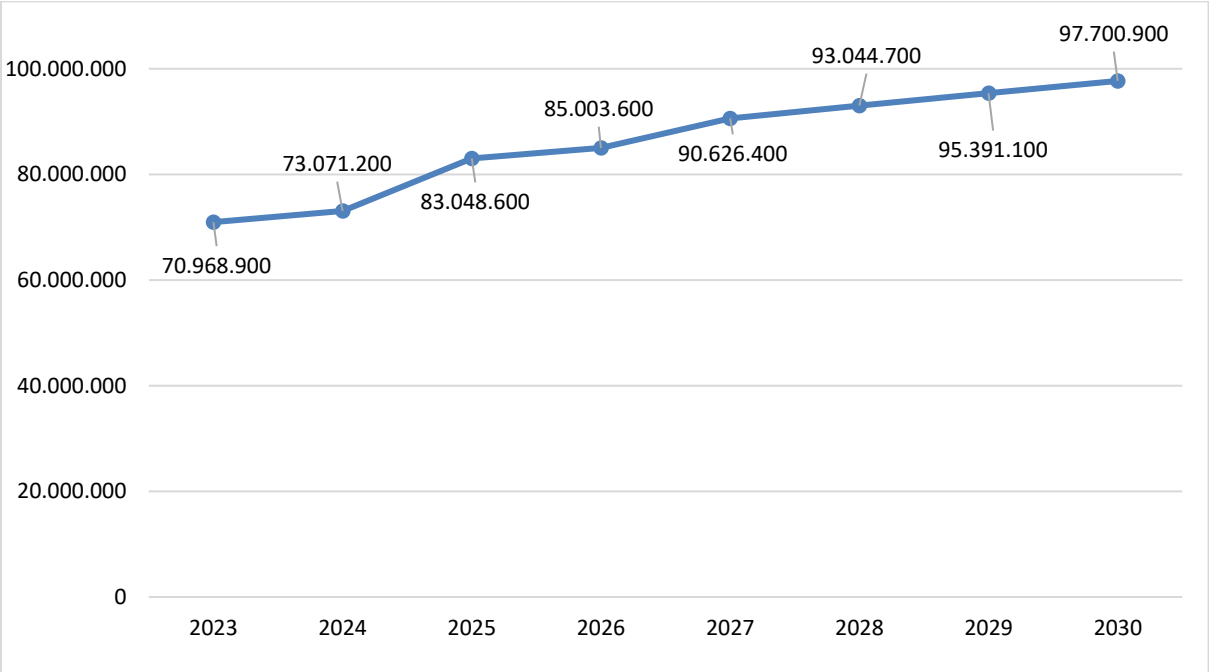


Abbildung 5 - Personalaufwand in EUR

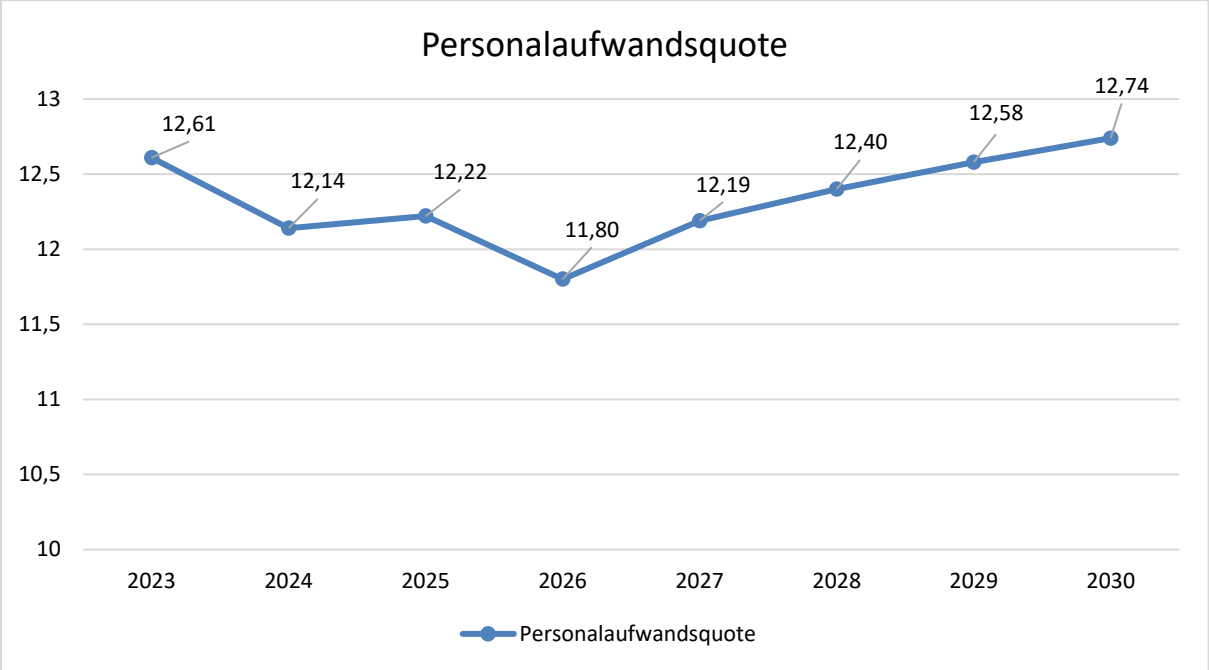


Abbildung 6 - Personalaufwandsquote in Prozent

Die Personalaufwandsquote zeigt das Verhältnis der Personal- und Versorgungsaufwendungen (ohne Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen) zu den Gesamtaufwendungen auf. Diese zeigt im Planahr, sowie im Finanzplanungszeitraum eine steigende Tendenz.
Aufgrund erheblich steigender Personalaufwendungen nimmt die Personalaufwandsquote im HHJ 2027 und in den Folgejahren zu.

Übersicht über die Entwicklung der Stellen 2021 bis 2027

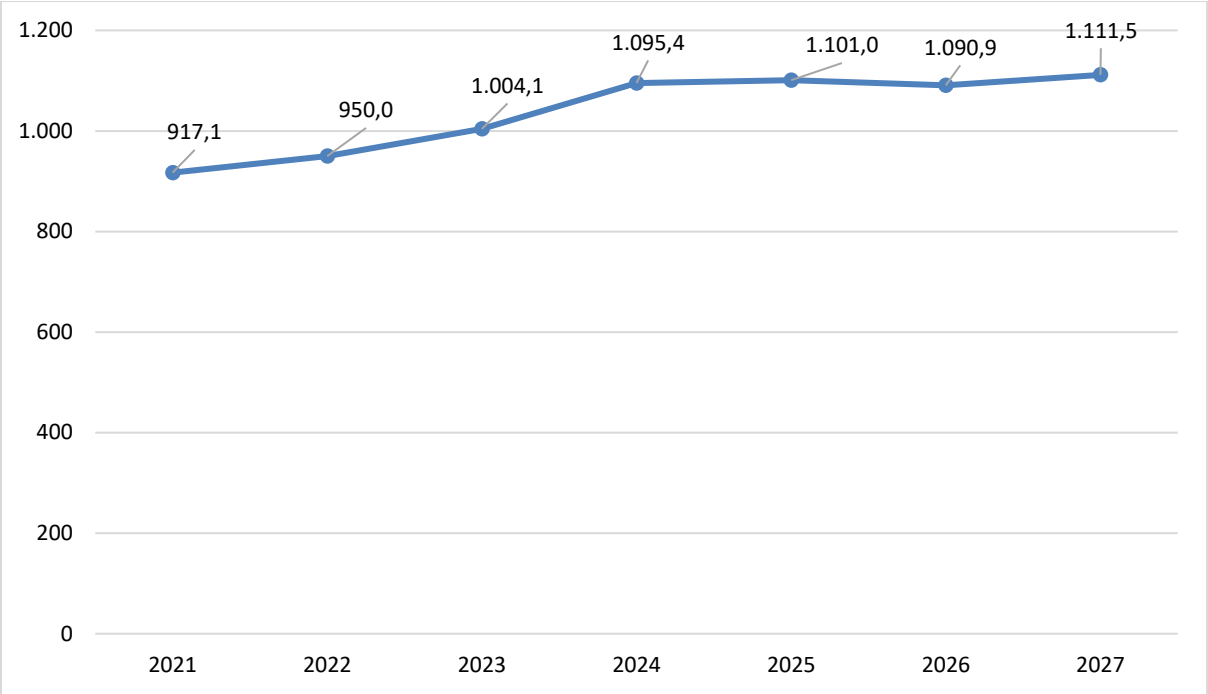


Abbildung 7 - Entwicklung Personalstellen

Die Planung der Personalaufwendungen und -auszahlungen für den Haushaltsplan 2027 basiert auf der Grundlage des bestehenden Personalbestandes und des jeweiligen Stellenplanes.

Für den bestehenden Personalbestand erfolgt die Planung in Form einer Personalkostenhochrechnung auf der Basis der aktuellen Personendaten. Gleichzeitig fanden die noch zu besetzenden bzw. nach zu besetzenden Stellen unter Zugrundelegung der entsprechenden Entgelt- bzw. Besoldungsgruppe Berücksichtigung einschließlich der Personalnebenaufwendungen und gewährten Fachkräftezulagen.

Beim Landkreis V-R waren am 30. Juni 2026 insgesamt 32 Beamte, 1.111 Beschäftigte und 45 Auszubildende und Beamtenanwärter tätig (ohne Eigenbetriebe). Zu beachten ist dabei allerdings, dass im Jahresdurchschnitt aufgrund der angespannten Arbeitsmarkt- und Fachkräftesituation, sowie der späten Haushaltsfreigabe durch das Innenministerium M-V, etliche Stellen nicht oder nicht rechtzeitig besetzt werden konnten.

Für die Personalkostenplanung für das HHJ 2027 liegen noch keine Tarifabschlüsse zugrunde. Für die Planungsjahre 2027 bis 2030 wurde eine tarifliche Steigerung von drei % für die Tarifbeschäftigten angenommen. Hiervon wurden wiederum fünf % als Abzugsfaktor (verzögerte Besetzung von neuen Stellen oder Nichtnachbesetzung von Stellen aufgrund schlechter Bewerberlage; unbesetzte freie Zeitanteile; freie Stellen aufgrund von Krankheit; Sperren aufgrund politischer oder wirtschaftlicher Entscheidungen) angesetzt. Weiterhin wurden in der Personalkostenplanung die gesetzlichen Anpassungen der Sozialversicherungsbeiträge, Erhöhung der Krankenkassenbeiträge und Umlagen berücksichtigt.

Für die Beamten gab es in 2026 Tarifanpassungen, weswegen keine neuen Tarifabschlüsse für 2027 erwartet werden. Es wurde lediglich ein Abzugsfaktor i. H. v. einem % angenommen und eingeplant.

Um dem demographischen Wandel entgegenzuwirken, wird der Landkreis V-R auch in den kommenden Jahren Stellen in zwölf verschiedenen Ausbildungs- und Studienrichtungen anbieten. Leider gestaltet sich die Besetzung geplanter Ausbildungsplätze aufgrund stark rückläufiger Bewerberzahlen und vor allem mangels geeigneter Bewerber als schwierig. Die

Implementierung des Verwaltungswirtes (mittlerer Dienst) verlief hingegen sehr gut, sodass hier die Kooperation mit der FH Güstrow weiter ausgebaut wird. Insoweit planen der FD Personal und Organisation die Kapazitäten für die Ausbildung eigener Auszubildenden/Studierenden weiter zu erhöhen.

Auch Umsetzungen, Veränderungen in den jeweiligen Aufgabenzuordnungen der Beschäftigten/ Beamten und strukturelle Veränderungen spiegeln sich in den Produktzuordnungen wider.

Weiterhin wurden bei der Personalkostenplanung die Stellenmehrungen und -minderungen sowie die Stellenveränderungen für alle einzelnen Bereiche berücksichtigt. Diese sind ausführlich im Stellenplanvorbericht einsehbar.

2.3.2 Entwicklung des kreislichen Zuschusses im FD Jugend

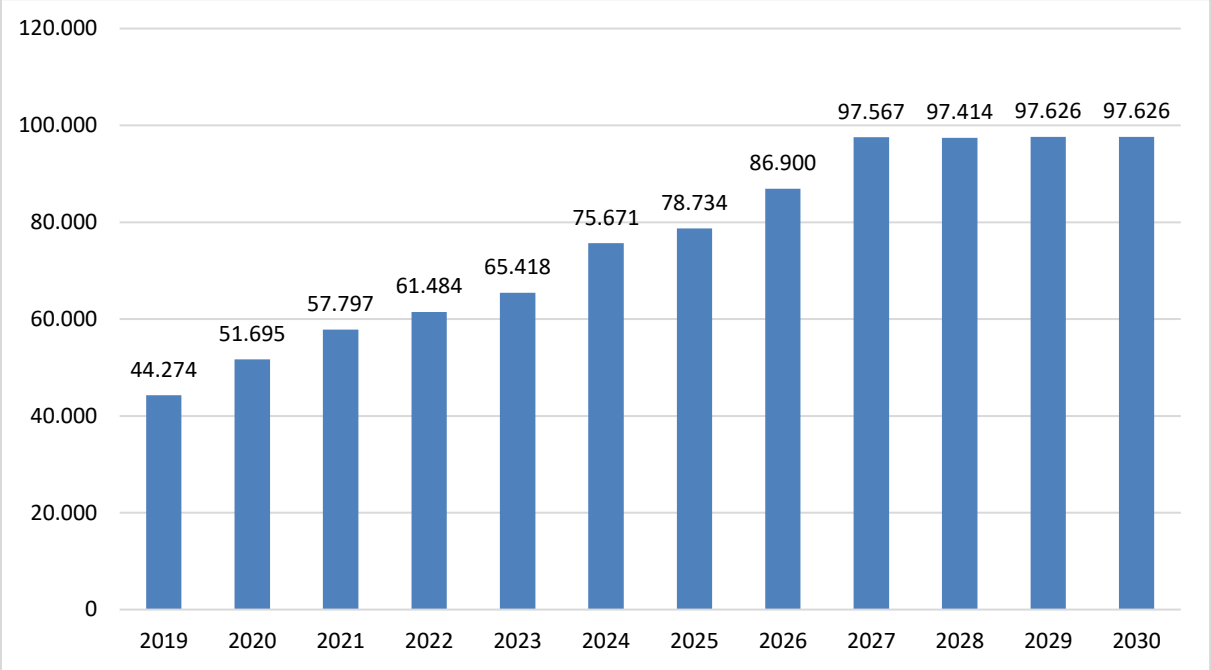
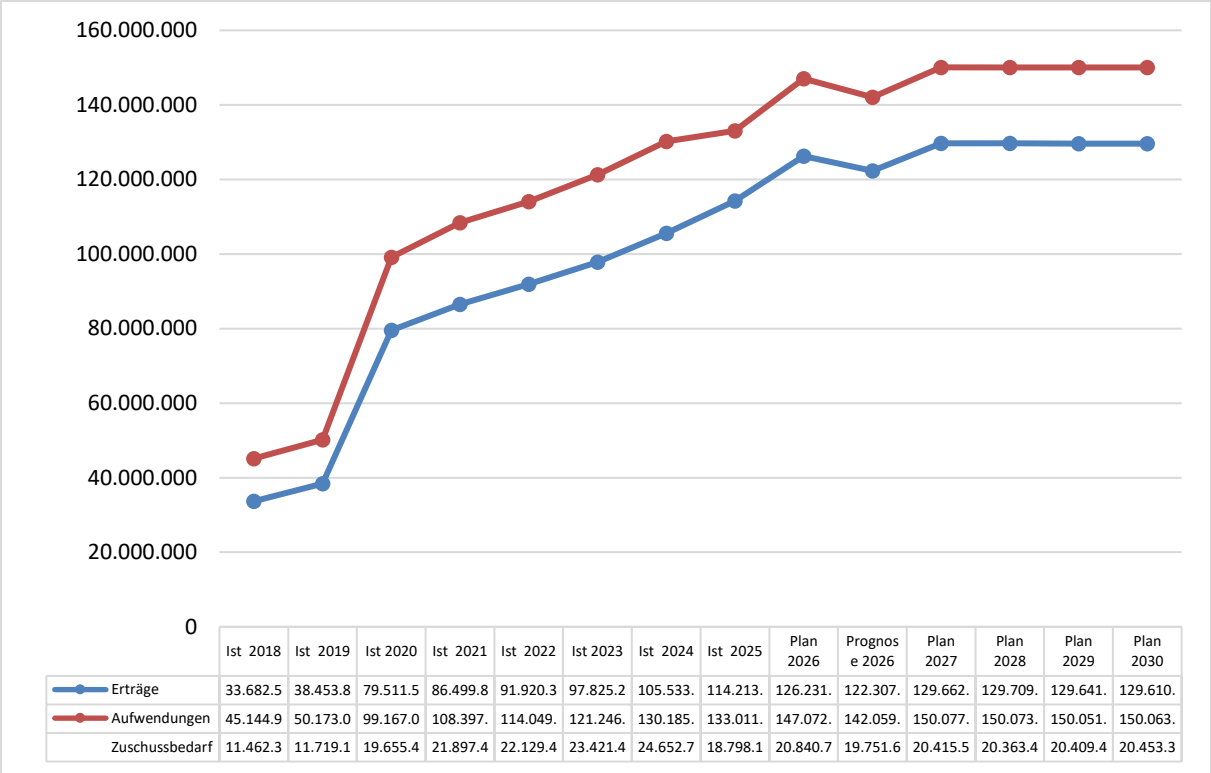


Abbildung 8 - Entwicklung kreislicher Zuschuss FD Jugend in TEUR, 2019-2025 Ist-Zahlen, ab 2026 Plan-Zahlen

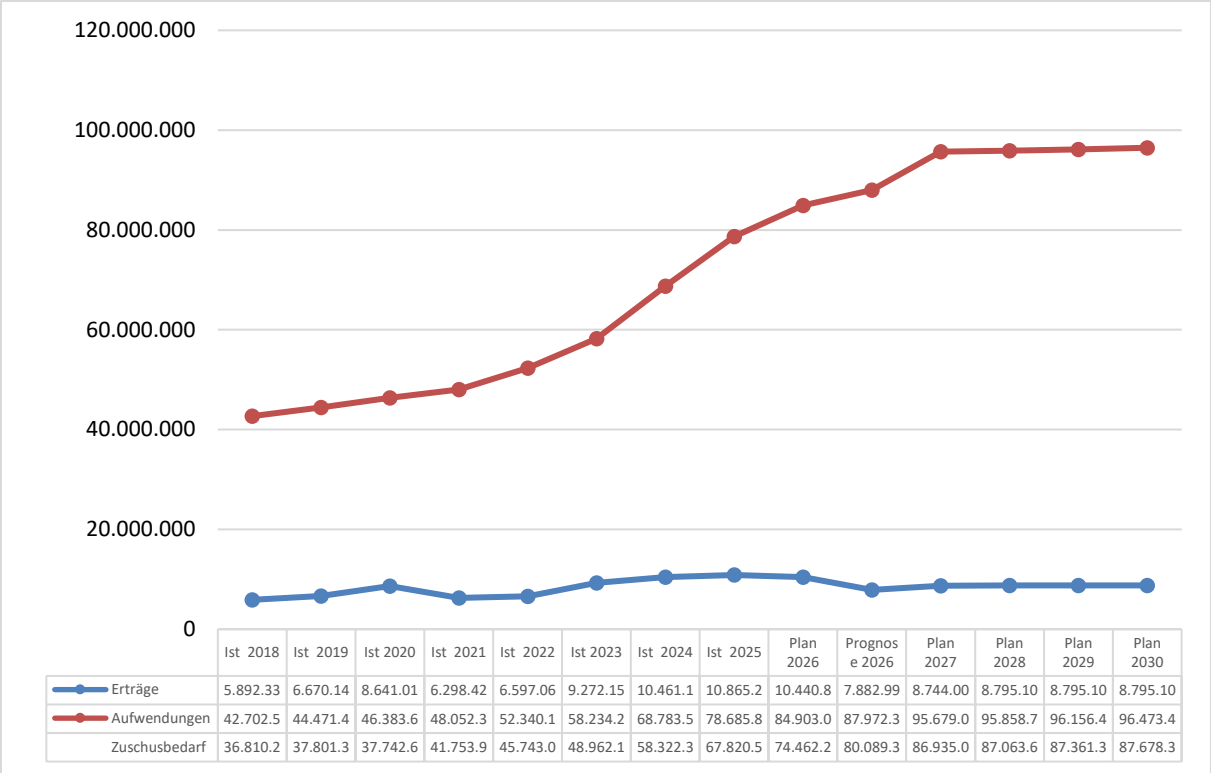
Die finanziellen Aufwendungen des Landkreises im Fachdienst Jugend verzeichnen einen kontinuierlichen Anstieg. Mit dem neuen KiföG M-V hat sich die Finanzierung der Kindertageseinrichtungen und der -tagespflege ab dem Jahr 2020 grundsätzlich geändert. Seit dem Wegfall der Elternbeiträge im Jahr 2025 erfolgt die Finanzierung der Kindertagesförderung nach dem KiföG M-V über eine prozentuale Beteiligung von Land, Gemeinden und Kommunen statt über feste Pauschalen. Höhere Qualitätsvorgaben, Tarifabschlüsse und Preissteigerungen lassen die Kosten jedoch kontinuierlich steigen. In der Jugendhilfe führen bundesweit wachsende Fallzahlen und komplexere Hilfefälle zu einem erhöhten Unterstützungsbedarf innerhalb und außerhalb von Familien. Hinzu kommt die Finanzierung der Schulsozialarbeit, die seit dem HHJ 2024 im Kreishaushalt abgebildet wird – mit dem erfolgreichen Ziel, bis 2026 an jeder Schule im Landkreis V-R eine entsprechende Stelle einzurichten.



	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Prognose 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge	33.682.5	38.453.8	79.511.5	86.499.8	91.920.3	97.825.2	105.533.	114.213.	126.231.	122.307.	129.662.	129.709.	129.641.	129.610.
Aufwendungen	45.144.9	50.173.0	99.167.0	108.397.	114.049.	121.246.	130.185.	133.011.	147.072.	142.059.	150.077.	150.073.	150.051.	150.063.
Zuschussbedarf	11.462.3	11.719.1	19.655.4	21.897.4	22.129.4	23.421.4	24.652.7	18.798.1	20.840.7	19.751.6	20.415.5	20.363.4	20.409.4	20.453.3

Abbildung 9 - Entwicklung kreislicher Zuschuss im Bereich KiföG in EUR, 2018-2024 Ist-Zahlen, ab 2026 Plan-Zahlen

Zwischen den Jahren 2025 und 2026 ist ein deutlicher Kostensprung zu verzeichnen. Dieser resultiert vor allem aus dem Beitritt des Landkreises V-R zum LRV, der gesetzlichen Absenkung der Fachkraft-Kind-Relation im Kindergarten von 1:15 auf 1:14 zum 1. Januar 2026 sowie neuen Tarifabschlüssen. Ab dem Jahr 2027 verändert sich die Kostenverteilung auf 56,97 % Land, 30,26 % Gemeinde und 12,77 % Landkreis V-R. Zudem verbessern sich die Standards weiter: Der Krippenschlüssel sinkt von 1:6 auf 1:5 (zum 1. Januar 2027) und der Hortschlüssel von 1:22 auf 1:21 (zum Schuljahr 2027/28). Dämpfend auf die Kosten wirken lediglich die sinkenden Kinderzahlen.



	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Prognose 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge	5.892.33	6.670.14	8.641.01	6.298.42	6.597.06	9.272.15	10.461.1	10.865.2	10.440.8	7.882.99	8.744.00	8.795.10	8.795.10	8.795.10
Aufwendungen	42.702.5	44.471.4	46.383.6	48.052.3	52.340.1	58.234.2	68.783.5	78.685.8	84.903.0	87.972.3	95.679.0	95.858.7	96.156.4	96.473.4
Zuschusbedarf	36.810.2	37.801.3	37.742.6	41.753.9	45.743.0	48.962.1	58.322.3	67.820.5	74.462.2	80.089.3	86.935.0	87.063.6	87.361.3	87.678.3

Abbildung 10 - Entwicklung kreislicher Zuschuss im Bereich Sonstige Leistung der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe in EUR, 2018-2024 Ist-Zahlen, ab 2026 Plan-Zahlen

Den Großteil der Kosten trägt der Landkreis V-R als Träger der öffentlichen Jugendhilfe. Vor allem im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe sind die Aufwendungen in den letzten Jahren stark gestiegen – ein Trend, der sich fortsetzt. Auslöser dafür sind steigende Fallzahlen, komplexere Hilfefälle sowie ein dadurch erhöhter Personalbedarf bei den Trägern. Hinzu kommen höhere Kosten durch neue Entgelte im TVöD und anderen Tarifverträgen. Für das Jahr 2027 sind im Haushaltsplan daher Kostensteigerungen von bis zu 8 % eingeplant.

Ausführlichere Erläuterungen können Sie dem Vorbericht des FD 22 – Jugend unter Punkt 17.3.2 entnehmen.

2.3.3 Entwicklung kreislicher Zuschuss FD Soziales

Entwicklung kreislicher Zuschuss FD Soziales

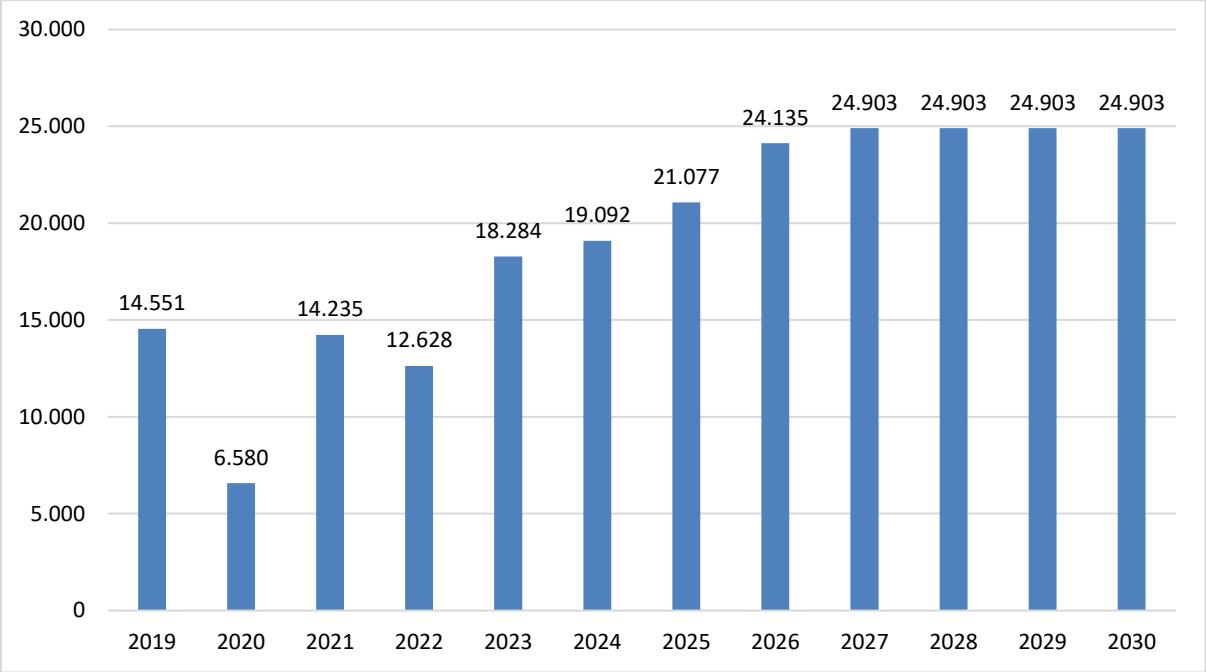


Abbildung 11 – Entwicklung kreislicher Zuschuss FD Soziales in TEUR, 2019-2025 Ist-Zahlen, ab 2026 Plan-Zahlen

Die Aufwendungen des FD Soziales lassen sich in der Regel nur durch die Anzahl der zu bewilligenden Leistungen steuern. Die Steuerung im Einzelfall erfolgt auf Ebene der Sachbearbeitung- von der Bedarfsfeststellung über die Prüfung der Bedarfsdeckung bis zur Leistungsbewilligung. Hierfür ist ein umfassendes Case Management unerlässlich. Voraussetzung hierfür ist qualifiziertes Personal, das die umfangreichen Vorschriften rechtssicher beherrscht und ein enges Zusammenwirken aller Beteiligten.

Unter anderem werden laufende und einmalige Leistungen nach dem SGB XII, dem BTHG, dem BVG und dessen Nebengesetzen und nach dem BaföG bewilligt und erbracht, wie z. B. HzL, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Hilfe zur Pflege und EGH.

Die EGH bindet das höchste Finanzvolumen des Sozialhaushaltes. Durch die Überleitung der EGH in das SGB IX (BTHG) hat sich das System der Leistungsgewährung in der EGH grundsätzlich geändert. Des Weiteren wurde die EGH um weitere Leistungen ergänzt, so dass Menschen mit Behinderungen größere Auswahlmöglichkeiten unter den Einzelleistungen der Leistungserbringer haben.

Mit dem BTHG wird der bisherige LRV durch einen neuen Rahmenvertrag ersetzt. Die Zusammensetzung der vereinbarten Kostensätze/Tagessätze gibt es in der bisherigen Form seit dem Jahr 2020 nicht mehr. Der KSV M-V unterstützt die Verhandlungen zum LRV nach § 131 SGB IX neu im Auftrag der Landkreise und kreisfreien Städte durch einen externen Dienstleister sowie durch eigene Beteiligung. Der Landkreis V-R liegt aktuell bei ca. 90 % abgeschlossenen Verhandlungen nach neuem Recht.

Die Leistungen und auch die durchschnittlichen Kostensätze sind überwiegend steigend.

Grundlage der Planung des Haushalts für das HHJ 2027 sind Entwicklungsanalysen der Vorjahre zu Fällen und Kosten sowie die Beurteilung des laufenden HHJ. Als Besonderheit gilt es zu beachten, dass die Entwicklungen der Fälle und Kosten coronabedingt in der Zeit von 2020-2022 abweichen.

Die Entwicklung der Fälle und Kosten in der EGH ist mit der Einführung des BTHG seit dem Jahr 2020 ebenfalls nicht stetig. Es sind noch nicht alle Neuverhandlungen abgeschlossen. Zum 01.01.2027 sollen 100 % erreicht werden. Entsprechend sind die Auswirkungen auf die zu gewährenden Leistungen noch immer nicht vollumfänglich ablesbar.

Seit dem Jahr 2022 sind erhöhte Aufwendungen und Fallzahlen auch der Flüchtlingssituation durch den Angriffskrieg in der Ukraine geschuldet. Die Nettoauszahlungen sind zu 100 % erstattungsfähig und werden entsprechend abgerechnet.

Mit Inkrafttreten des AG SGB IX M-V und AG SGB XII M-V wurde die Sozialhilfefinanzierung neu geregelt. Gem. § 12 Abs. 2 AG SGB IX M-V und § 17 Abs. 2 AG SGB XII M-V wird den Landkreisen 82,5 % der Jahresnettoauszahlungen für Leistungen nach Teil 2 SGB IX und nach dem dritten und fünften bis neunten Kapitel SGB XII erstattet. Somit verbleiben 17,5 % als Kosten des Landkreises V-R.

Die Höhe der tatsächlichen Nettoauszahlungen kann erst nach dem Jahresabschluss ermittelt werden, so dass der Landkreis V-R im laufenden HHJ Abschläge entsprechend der Regelungen des § 13 AG SGB IX M-V und § 18 AG SGB XII M-V erhält. Diese Regelungen haben sich mit der Gesetzesänderung vom 13. Dezember 2022 verändert. Die Höhe der Abschlagszahlungen betrug bis zum HHJ 2025 das 1,16fache der Jahresnettoauszahlungen des Vorvorjahres. Mit der Änderung des AG SGB IX M-V und AG SGB XII M-V ist für die Bestimmung der Abschlagszahlungen für das zweite, dritte und vierte Quartal des laufenden Kalenderjahres und das erste Quartal des darauffolgenden Kalenderjahres der sogenannte Dynamisierungswert anzuwenden. Bei der Ermittlung des Dynamisierungswertes wird die landesweite Steigerung der Leistungen vom Vorvorjahr zum Vorjahr zugrunde gelegt. Unter Berücksichtigung dieser Steigerung werden die Abschlagszahlungen gemessen an dem Erstattungsbetrag des Vorjahres des jeweiligen Landkreises bestimmt. Im Folgejahr erfolgt die endgültige Festsetzung der Erstattungsbeträge.

Die Planung der Erträge der Sozialhilfefinanzierung erfolgt zum Zwecke der periodengerechten Abbildung i. H. d. gesetzlich geregelten 82,5 % der geplanten Aufwendungen als Zuweisung.

Im Finanzhaushalt erfolgte die Planung der Zuweisungen bis zum HHJ 2026 entsprechend des tatsächlichen Finanzmittelflusses. Es wurden im Rahmen der Planung sowohl die Abschlagszahlungen für das jeweilige Jahr als auch der Jahresabrechnungsbetrag für das jeweilige Vorjahr berücksichtigt.

Mit Erstellung des Haushaltsplans 2027 wurden die Einzahlungen und Erträge für den Finanzplanungszeitraum in gleicher Höhe gem. ihrer inhaltlichen Bestimmung i. H. v. 82,5 % der geplanten Auszahlungen berücksichtigt. Lediglich für das HHJ 2027 ist weiterhin eine Abweichung zum Ergebnishaushalt aufzuzeigen. Über die 82,5%ige Erstattung für das HHJ 2027 hinaus wird der voraussichtliche Jahresrechnungsbetrag für das HHJ 2026 i. H. v. -7.147.300 EUR berücksichtigt.

Das Land gewährt den Eingliederungshilfeträgern zum Ausgleich der Belastungen in Umsetzung des BTHG eine aufwandsbezogene Kostenerstattung gem. § 16 AG-SGB IX M-V. Für die Jahre 2019 bis 2021 wurden Mittel i. H. v. 8,5 Mio. EUR verteilt, ab dem Jahr 2022 jährlich 9 Mio. EUR. Die Verteilung der Mittel richtet sich nach dem Verhältnis der Leistungsberechtigten in den Landkreisen und kreisfreien Städten des vorvergangenen Jahres.

Mit Runderlass Nr. 2/2026 des MSGS M-V vom 09. Januar 2026 wurde die Verteilung des Mehrbelastungsausgleichs für das Jahr 2026 geregelt. Zugrunde zu legen war die Anzahl der Leistungsempfängerinnen und -empfänger des Jahres 2024. Danach erhielt der Landkreis V-R im HHJ 2026 1.317.064 EUR. Die Planung des Mehrbelastungsausgleichs für die HHJ 2027 ff. erfolgt gem. der Zuteilung für das HHJ 2026 i. H. v. 1.317.100 EUR jährlich.

2.4 Übersicht über die Entwicklung der Rückstellungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen						Erläuterung
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Stand zu Beginn 2027	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand zum Ende 2027	Kontonummer
		in €				
		1	2	3	4	
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	47.197.088	0	2.557.900	49.754.988	24
2	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	25
3	Sonstige Rückstellungen	10.431.024	0	0	10.431.024	27-29
4	**Summe**	**57.628.112**	**0**	**2.557.900**	**60.186.012**	

2.5 Entwicklung der Vorjahresergebnisse und der Ergebnisse in dem Haushaltsjahr 2027 und im Finanzplanungszeitraum 2028-2030

Der Kreistag hat den Jahresabschluss 2024 am 15. Dezember 2025 festgestellt (KT 115-08/2025) und die Entlastung für den Landrat erteilt (KT 116-08/2025). Der Jahresabschluss 2025 wird voraussichtlich am 14. Dezember 2026 festgestellt.

Das vorläufige Jahreergebnis 2025 liegt nach Entnahmen aus der Kapitalrücklage bei -40.662.151,68 EUR. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus den Haushaltsjahren 2012 bis 2024 wurden 2.562.046,11 EUR als Ergebnisvortrag in das HHJ 2026 übernommen. Der Ergebnishaushalt 2026 wurde mit einem Jahresfehlbetrag von -66.767.500 EUR geplant. Hierbei ist eine Entnahme aus der Kapitalrücklage von 7.140.400 EUR berücksichtigt. Als Ergebnisvortrag werden voraussichtlich -64.205.454 EUR in das HHJ 2027 übernommen.

Das HHJ 2027 wird mit einem Jahresfehlbetrag i. H. v. -86.746.100 EUR geplant. Unter Berücksichtigung des negativen Ergebnisvortrages aus dem Vorjahr kann der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V nicht erreicht werden. Der Fehlbetrag liegt bei -150.951.554 EUR.
Gemäß § 16 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V ist der Ergebnishaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von noch nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 27 GemHVO-Doppik M-V keinen Fehlbetrag ausweist.
Zum Ende des Finanzplanungszeitraums erhöht sich der Fehlbetrag auf -440.950.654 EUR.

Im Finanzhaushalt ist der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik M-V nicht erreicht. Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen nach Tilgung liegt im HHJ 2027 bei -115.096.300 EUR. Unter Berücksichtigung des negativen Vortrages aus dem Jahr 2026 liegt der Saldo bei -229.653.514 EUR.
Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wächst der Saldo auf -520.703.714 EUR an.

Nach Beurteilung der Haushaltswirtschaft durch das rechnergestützte System RUBIKON wird die Leistungsfähigkeit des Landkreises V-R als dauernd weggefallen (rot) eingestuft.

Der Haushalt 2027 wurde unter Beachtung der Grundsätze einer ordnungsgemäßen Haushaltswirtschaft aufgestellt. Die vergangenen Jahresabschlüsse haben gezeigt, dass der Landkreis V-R sparsam mit den ihm zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln umgeht. Das Ausmaß der freiwilligen Leistungen bewegt sich auf einem geringen Niveau.

Neben diesen gesamtgesellschaftlichen Aufgaben besteht darüber hinaus das Ziel, den Landkreis V-R wirtschaftlich und soziokulturell weiter zu entwickeln. Durch die haushaltswirtschaftliche Lage ist dieses Ziel jedoch stark gefährdet.

Die Haushaltsplanung des Landkreises V-R wurde auf Grundlage des Orientierungsdatenerlasses zum Kommunalen Finanzausgleich 2027 vom 09. Oktober 2026 sowie der im Kommunalgespräch vom 19. November 2025 vereinbarten Entlastungsmaßnahmen aktualisiert. Die dort beschlossenen Punkte wirken stabilisierend auf die Finanzausstattung der kommunalen Ebene für die Jahre 2026 und 2027, ohne jedoch den strukturellen Fehlbedarf des Landkreises V-R vollständig auszugleichen.

Die Maßnahmen des Kommunalgesprächs und die daraus abgeleiteten Orientierungsdaten verbessern die Ertragslage des Landkreises im Jahr 2026. Dennoch ist der Landkreis V-R aufgrund

- der weiterhin stark steigenden Sozialausgaben,
- tarifbedingter Personalmehraufwendungen,

- inflationsbedingter Kostensteigerungen
- sowie struktureller Einnahmeschwächen

nicht in der Lage, einen Haushaltsausgleich im Jahr 2026 herzustellen.

Die im Kommunalgespräch vereinbarten Maßnahmen wirken einmalig und zeitlich begrenzt, während erhebliche Belastungen ab dem Jahr 2028 durch

- zurückgestellte Abrechnungsbeträge,
- Tilgungen aus dem Ausgleichsfonds,
- Wegfall der Zusatzentlastungen,
- und eine mögliche erneute Verschärfung der Sozialausgaben

zu einer deutlichen Verschlechterung der Finanzlage führen werden.

Die dauerhafte Sicherstellung der Aufgabenerfüllung erfordert daher mittel- bis langfristig strukturelle Verbesserungen des kommunalen Finanzausgleichs und eine stabilere, auskömmliche Finanzausstattung der kommunalen Ebene.

Nachfolgende Übersichten zeigen die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen des Landkreises V-R und der Kreisumlage nach den Kommunalgesprächen zwischen der Landesregierung und den kommunalen Spitzenverbänden vom 19. November 2025 sowie unter Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses vom 27. November 2025.

Schlüsselzuweisungen

(in EUR)

	2026	2027	2028	2029	2030
Haushaltsplan 2026	56.395.500	53.066.100	44.628.300	49.857.500	
Haushaltsplan 2027[1]		55.875.800	47.804.500	52.928.600	54.434.800
Veränderung Planansatz		2.809.700	3.176.200	3.071.100	

[1] nach Kommunalgespräch / Orientierungsdatenerlass sowie eigene Berechnungen ab dem Jahr 2027

Kreisumlage

(in EUR)

	2026	2027	2028	2029	2030
Haushaltsplan 2026					
Kreisumlagegrundlagen	306.578.446	308.855.295	315.153.858	328.389.575	
Kreisumlagesatz	43,50 %	43,50%	43,50%	43,50%	
Kreisumlagebetrag	133.361.600	134.352.000	137.091.900	142.849.400	
Haushaltsplan 2027					
Kreisumlagegrundlagen[1]		311.037.629	311.626.546	329.519.707	340.354.617
Kreisumlagesatz		45,00%	45,00%	45,00%	45,00%
Kreisumlagebetrag		139.966.900	140.231.900	148.283.800	153.159.500
Veränderung Planansatz		5.614.900	3.140.000	5.434.400	

[1] nach Kommunalgespräch / Orientierungsdatenerlass sowie eigene Berechnungen ab dem Jahr 2027

Die Jahresergebnisse (nach Veränderung der Rücklagen) stellen sich wie folgt dar:

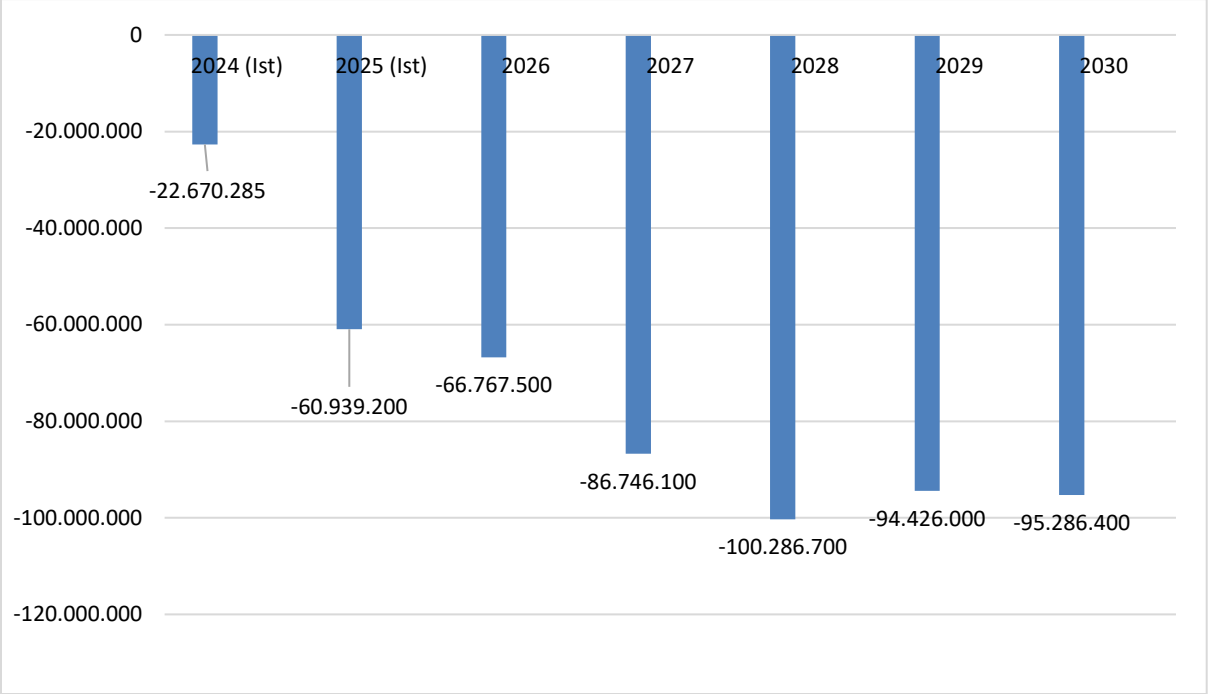


Abbildung 12 - Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse im Ergebnishaushalt in EUR

Übersicht über die Jahresergebnisse in EUR unter Berücksichtigung der Vorträge

(in EUR)

Lfd. Nr.		Planjahre	Vorträge aus Vorjahren
1.	Aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge [1, 2]		-64.205.454
2.	Ansatz des Haushaltsjahres 2027	-86.746.100	-150.951.554
3.	**Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres** [2]		-150.951.554
4.	Ansatz in den Haushaltsfolgejahren		
4.1	Haushaltsjahr 2028	-100.286.700	-251.238.254
4.2.	Haushaltsjahr 2029	-94.426.000	-345.664.254
4.3	Haushaltsjahr 2030	-95.286.400	-440.950.654
5.	**Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraums**		**-440.950.654**

[1] Ist-Zahlen 2012 bis 2025, Planjahr 2026
[2] jeweils nach Veränderung der Kapitalrücklage

Zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes werden im HHJ 2027 insgesamt 6.731.600 EUR aus der Kapitalrücklage entnommen. Diese gliedern sich wie folgt:

703.100 EUR gemäß § 18 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik M-V aus der allgemeinen Kapitalrücklage. Darüber hinaus werden im HHJ 2027 6.028.500 EUR gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Dop-

pik M-V aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage entnommen. Diese Entnahmemöglichkeit dient der Deckung von Aufwendungen aus planmäßigen Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens aus Vorjahren, soweit diesen keine korrespondierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüberstehen. Die Inanspruchnahme dieser Regelung erfolgt im Landkreis V-R erstmals im HHJ 2026.

Die Höhe der Entnahme wird durch den Stand der zweckgebundenen Kapitalrücklage begrenzt. Dieser belief sich zum 31. Dezember 2025 auf 58.008.804,02 EUR. Eine Zuführung zu dieser Rücklage erfolgt ausschließlich über die jährlichen Zuweisungen aus der Infrastrukturpauschale des Landes M-V.

Die nach dem Gemeindehaushaltsrecht geforderte Darstellung der Entwicklung der Jahresergebnisse spiegelt nicht die tatsächliche Lage des Kreishaushaltes wider. In der nachfolgenden Übersicht sind die Haushaltsübertragungen nach § 15 GemHVO-Doppik M-V aus dem Jahresabschluss 2025 mit einbezogen worden.

(in EUR)

Jahr	Jahresergebnis	Vortrag	Jahresergebnis mit Übertragungen
2025	-40.662.151,68	2.562.046	
Übertragungen			-4.052.368
2026	-66.767.500	-64.205.454	-68.257.822
2027	-86.746.100	-150.951.554	-155.003.813
2028	-100.286.700	-251.238.254	-255.290.622
2029	-94.426.000	345.664.254	-349.716.622
2030	-95.286.400	-440.950.654	-445.003.022

2.6 Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums

(in EUR)

	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	Planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge [1]
	1	2	3
Aus Haushaltsjahren 2012-2025 vorzutragende Beträge			-27.020.114
Ansatz des Haushaltsjahres 2026	**-81.936.700**	**5.600.400**	**-114.557.214**
Ansatz des Haushaltsjahres 2027	-108.452.800	**6.643.500**	-229.653.514
Summe / Saldo zum Ende des Haushaltsjahres 2027	-108.452.800	**6.643.500**	-229.653.514
Ansätze der Haushaltsfolgejahre			
Haushaltsjahr 2028	**--94.306.600**	**7.529.100**	**-331.489.214**

	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	Planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (ohne Umschuldung)	In Haushaltsfolgejahre vorzutragende Beträge [1]
	1	2	3
Haushaltsjahr 2029	**-87.662.400**	**6.712.400**	**-425.864.014**
Haushaltsjahr 2030	**-87.815.300**	**7.024.400**	**-520.703.714**
Summe / Saldo zum Ende des Finanzplanungszeitraumes			**-520.703.714**

[1] Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen abzüglich der planmäßigen Tilgungen von Investitionskrediten (Saldo der Spalten 1 und 2) ohne Umschuldungen

Es ist ersichtlich, dass über den Finanzplanungszeitraum der Haushaltsausgleich nicht mehr erreicht wird.

2.7 Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt

Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt ergeben sich durch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die Abschreibungen (Aufwand), welche nicht liquiditätswirksam sind und somit nur den Ergebnishaushalt betreffen. Im Bereich der Personal- und Versorgungsaufwendungen für Beamte kommt es ebenfalls zu Abweichungen zwischen dem Ergebnis- und Finanzhaushalt. Die Entnahmen aus den Rückstellungen zur Deckung der Pensionsauszahlungen stellen keinen Aufwand dar. Die Zuführungen zu den Rückstellungen für zukünftige Pensionsauszahlungen belasten den Ergebnishaushalt, nicht jedoch den Finanzhaushalt. Abweichungen ergeben sich auch aus der Umstellung der Planung in den Bereichen Soziales und Jugend. Die Erträge werden aufgrund der Aufwendungen, die Einzahlungen aufgrund der tatsächlichen Kostenerstattung des Landes im jeweiligen HHJ geplant.

Beispiel	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt		Bemerkung
	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung	
Personalkosten		x		x	nicht identisch
Durchlaufende Gelder			x	x	
Abschreibungen		x			
Auszahlung für Investitionen				x	
Unterhaltungsaufwand		x		x	identisch
Schuldentilgung				x	
Zuführung o. Entnahmen zu/von Rückstellungen	x	x			
Soziales und Jugend	x		x		nicht identisch

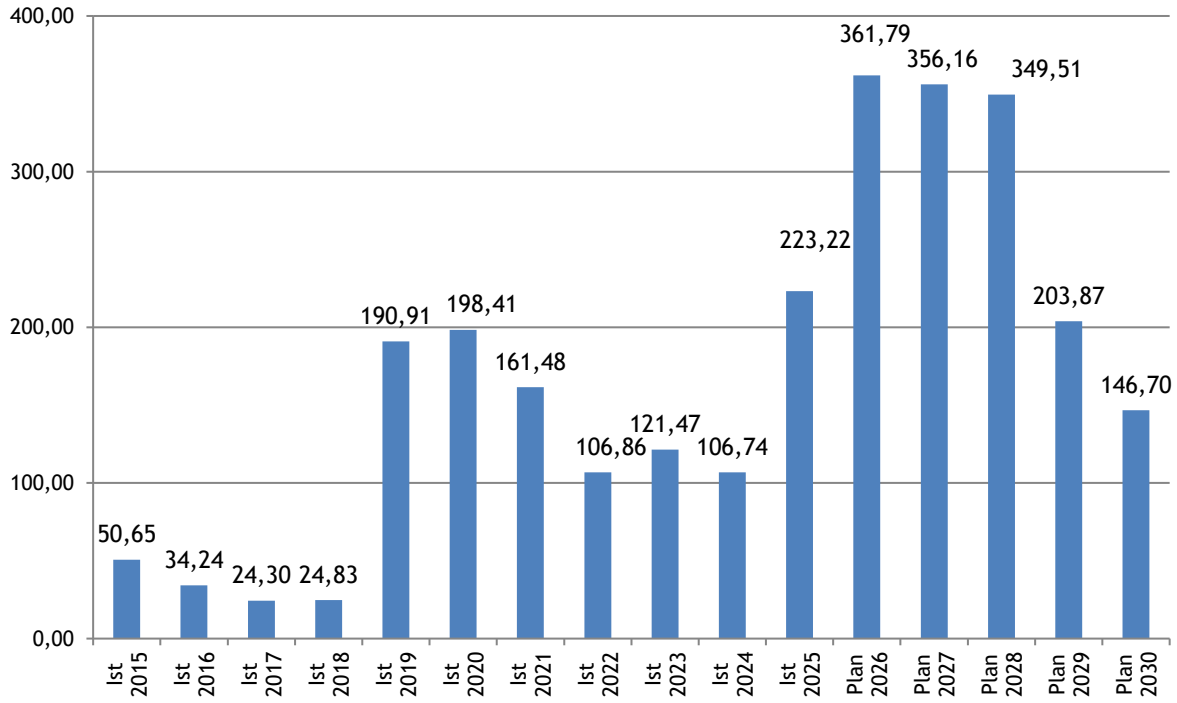
2.8 Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

2.8.1 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

(in EUR)

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen aus:						
Investitionszuwendungen	40.661.015,14	29.504.000	45.490.500	57.073.600	35.694.800	21.109.400
Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Anlagevermögen	100,46	100	2.700	2.700	2.700	2.700
sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	54.760,61	46.400	46.400	46.400	46.300	46.300
Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
Summe der Einzahlungen	**40.715.876,21**	**29.550.500**	**45.539.600**	**57.122.700**	**35.743.800**	**21.158.400**
Auszahlungen für:						
Anlagevermögen	48.510.290,00	78.722.200	77.496.200	76.129.100	44.406.100	31.952.400
sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	100	100	100	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	110.519,25	81.000	81.300	300	300	300
Summe der Auszahlungen	**48.620.809,25**	**78.803.300**	**77.577.600**	**76.129.500**	**44.406.400**	**31.952.700**

Investive Auszahlungen je Einwohner im Landkreis V-R in EUR
Einwohner Stand 31. Dezember 2025: 217.817



Investive Auszahlungen nach Teilhaushalten

(in EUR)

TH	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
00	FB Landrat- FD 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07	13.316.500,00	13.316.500,00	13.316.500,00	13.416.500,00
01	FB 1 Interne Dienste - FD 12, 13, 14, 15, 17, Controlling, Informationssicherheit	48.560.100,00	49.805.000,00	20.386.500,00	8.968.100,00
02	FB 2 Soziales/Jugend - FD 21, 22, 24	0	0	0	0
03	FB 3 Öffentliche Ordnung/Gesundheit/KVHS/MS - FD 31, 32, 33, 34, 35, KVHS, MS	5.309.200,00	3.238.600,00	3.054.900,00	2.508.600,00
04	FB 4 Bau/Bürgerservice - FD 41, 43, 44, 45	5.766.800,00	5.769.400,00	5.648.500,00	5.559.500,00
06	FB 1 Allgemeine Finanzwirtschaft - FD 12	4.625.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00
	Gesamt	**77.577.600,00**	**76.129.500,00**	**44.406.400,00**	**31.952.700,00**

Investive Auszahlungen nach zuständigen FD

(in EUR)

FD	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
02	Wirtschaftsförderung	13.316.500	13.316.500	13.316.500	13.416.500
12	Finanzen	4.625.000	4.000.000	2.000.000	1.500.000
13	Gebäudemanagement	46.534.100	45.618.400	19.741.000	8.322.600
17	IT	2.026.000	4.186.600	645.500	645.500
31	Ordnung	165.000	165.000	165.000	165.000
32	Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz	5.050.900	3.026.100	2.867.500	2.340.400

FD	Bezeichnung	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
33	Gesundheit	45.400	0	12.000	0
34	Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene	6.200	1.500	1.600	1.700
41	Kataster und Vermessung	117.000	240.000	88.000	0
43	Bau und Planung	5.539.300	5.529.000	5.560.200	5.559.200
44	Umwelt	500	400	300	300
45	Bürgerservice	110.000	0	0	0
7000	KVHS	12.800	16.700	8.800	1.500
7100	Musikschule	28.900	29.300	0	0
	Gesamt	**77.577.600**	**76.129.500**	**44.406.400**	**31.952.700**

Erläuterungen zu den veranschlagten Investitionen

Die Fachdienste/-gebiete sowie Einrichtungen sind angehalten, für die geplanten Investitionen eine Prioritätenliste zu erstellen.
Die Beschaffungen von beweglichem Vermögen und Software sind auf ein erforderliches Maß beschränkt und wurden gesichtet und mit den einzelnen FD hinsichtlich der Veranschlagungsreife und Durchführbarkeit abgestimmt.

Bei Hochbauvorhaben an Schulen, an Verwaltungsgebäuden und an Einrichtungen des Brandschutzes sind die investiven Auszahlungen notwendig, um die Funktionsfähigkeit der Bausubstanz wiederherzustellen, der Brandschutzverordnung und der Gefahrenabwehr (Verkehrssicherungspflicht) bzw. einem geänderten Bedarf zu entsprechen. Die Auszahlungen an den baulichen Anlagen dienen der Erfüllung der pflichtigen Aufgaben des Landkreises. Neubaumaßnahmen dienen der Optimierung der Arbeit der Verwaltung und machen den Erhalt bzw. die Anmietung anderweitiger Bausubstanz überflüssig.

Bei allen Investitionsvorhaben wurde die Veranschlagungsreife nach § 9 GemHVO-Doppik im Vorfeld der Planung geprüft.

Information zu ausgewählten Investitionen

FD 02 – Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Regionalplanung

Investitionsmaßnahme 2810000025000001-Investitionen zum Erhalt der Vereinsinfrastruktur-10.000 EUR

Unter dieser Nummer sind Haushaltsmittel für Investitionen zum Erhalt der Vereinsinfrastruktur bei Vereinen veranschlagt. Dieser Haushaltsansatz korrespondiert mit dem PSK 2810000.5415900 Zuweisungen an den sonstigen privaten Bereich gemäß der Vereinsförderrichtlinie des Landkreises V-R. Bei diesem Ansatz handelt es sich um einen sogenannten Merkansatz, da zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht bekannt ist, welche Fördermaßnahmen dem investiven oder dem laufenden Bereich zuzuordnen sind. Soweit der Merkansatz nicht ausreichend ist, sind die Auszahlungen zu Lasten des laufenden Haushalts nach § 7 Nr. 20 der Haushaltssatzung in Anspruch zu nehmen.

Investitionsmaßnahme 4210000024000001-Vereinsförderung Sport-21.000 EUR

Dieser Ansatz korrespondiert mit dem PSK 4210000.5419000 Förderung gemäß der Sportförderrichtlinie. Auch hier wurde „Merkansatz“ gewählt, da zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht bekannt ist, welche Fördermaßnahmen dem investiven oder dem laufenden Bereich zuzuordnen sind, § 7 Nr. 20 der Haushaltssatzung kommt hier zur Anwendung.

Für beide Maßnahmen wurde ein Deckungsvermerk in der Haushaltssatzung aufgenommen.

Investitionsmaßnahme 5360100027000001-Breitbandausbau dunkelgraue Flecken VR 32/08-11.500.000 EUR

Mit dieser Maßnahme wird das Bundesförderprogramm zur Unterstützung des Gigabitausbaus in Deutschland im Auftrag und aus Mitteln des Bundesministeriums für Digitales und Verkehr weiter umgesetzt. Die Auszahlungen werden vollständig durch Bundeszuweisungen ausgeglichen. Die Maßnahme wird im Finanzplanungszeitraum 2028-2030 fortgesetzt.

FD 17 Digitalisierung und IT

Investitionsmaßnahme 1140400024000004-Beschaffung von diversen IT-Lizenzen und Software-498.200 EUR

Diese Maßnahme enthält Auszahlungen für die Erweiterung und der Aktualisierung von Software im Rahmen der Digitalisierung der Verwaltung, der Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes und zur Aufrechterhaltung der allgemeinen Arbeitsfähigkeit der Verwaltung. Darüber hinaus soll die Entwicklung interner KI-Assistenten vorangetrieben werden.

Investitionsmaßnahme 11404000240000005-Beschaffung und Austausch von zentralen Netzwerkkomponenten-460.000 EUR

Die Maßnahme dient der Erweiterung und Aktualisierung der Netzwerkkomponenten und der Switchtechnik (Verbindung von Netzwerksegmenten) zur Aufrechterhaltung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung.

Investitionsmaßnahme 1140400024000007-Erweiterung und Aktualisierung des Rechenzentrums in Stralsund-409.000 EUR

Mit dieser Maßnahme soll das mit der Kreisgebietsreform in Stralsund errichtete Rechenzentrum auf dem aktuellen Stand gehalten werden. Darüber hinaus erfordert die Digitalisierung der Verwaltung stetig steigenden Speicherkapazitätsbedarf.

FD 13 Gebäudemanagement und Schulen

Investitionsmaßnahme 01114080000100000021-Errichtung Berufsschulcampus am Standort Stralsund-18.596.400 EUR

Mit dem Vorhaben wurde bereits 2021 begonnen. Bis zum 31.12.2025 (Stand Jahresabschluss 2025) wurden 13,34 Mio. EUR verausgabt. Mit dem Jahresabschluss 2025 wurden Haushaltsausgabereste i. H. v.12.145.926,95 EUR gebildet. Unter Berücksichtigung des Haushaltsansatz 2026 stehen für das Jahr 2026 Finanzmittel von 27.458.426,95 EUR zur Verfügung. Mit dem geplanten Ansatz 2027 i. H. v. 18.596.400 EUR und den Auszahlungen im Finanzplanungszeitraum wird ein Gesamtinvestitionsvolumen von 82.102.049,59 EUR erreicht.

Der Haushaltsansatz 2027 und Finanzplanungszeitraum setzt sich ausfolgenden Einzelpositionen zusammen:

	2027	2028	2029
Planungsleistungen	267.200 EUR	367.200 EUR	167.200 EUR
Baukosten	15.066.200 EUR	11.209.500 EUR	1.139.900 EUR
Außenanlagen	2.366.400 EUR	1.713.600 EUR	856.800 EUR
Ausstattung	896.600 EUR	400.700 EUR	219.000 EUR

Die Baukosten werden, soweit sie als förderfähig eingestuft wurden, zu 90 % vom Land M-V aus Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe „Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur“ gefördert. Mit Bescheid vom 29. Juni 2026 wurden Fördermittel für den 1. Bauabschnitt (Haus II und IV) i. H. v. 30.084.750,00 EUR bewilligt. Entsprechend des Auszahlungsplanes stehen die Mittel wie folgt zur Verfügung:

2026	4.500.000 EUR
2027	13.000.000 EUR
2028	12.000.000 EUR
2029	584.750 EUR

Die Fördermittel für den 2. BA sind beim LFI beantragt. Derzeit liegt noch kein Fördermittelbescheid bzw. eine entsprechende Zusicherung auf Förderung vor. Es wird davon ausgegangen, dass 2026, spätestens 2027 der Fördermittelbescheid vorliegt.

2023 erhielt der Landkreis eine Sonderbedarfszuweisung i. H. v. 4.560.871,89 EUR. Von diesem Betrag wurden 5 % als Sicherheitseinbehalt bis zum Abschluss der Gesamtverwendung auf ein Verwahrkonto umgebucht. Mit dieser Sonderbedarfszuweisung konnte der Erwerb der Objekte „Parkhotel“ und „Haus der Wirtschaft“ durchgeführt werden.

Mit Bescheid vom 2. Mai 2024, geändert durch Bescheid vom 11. November 2025, wurden dem Landkreis V-R für das Vorhaben Planungsleistungen i. H. v. 3.327.028,50 EUR bewilligt. Davon wurden bis 2025 nach dem festgelegten Auszahlungsplan 2.380.094,37 EUR abgerufen. 2026 können weitere 619.905,63 EUR und 2027 dann noch 327.028,50 EUR abgerufen werden.

Für die Umsetzung des Vorhabens sollen Verpflichtungsermächtigungen 2027 für 2028 i. H. v. 13.691.000 EUR und für 2029 i. H. v. 2.382.900 EUR eingegangen werden. Diese Verpflichtungsermächtigungen widerspiegeln die Ansätze im Finanzplanungszeitraum 2028 und 2029.

Investitionsmaßnahme 1140800027000001- Errichtung Sporthalle RBB HST 5.000.000 EU

Weitere Erläuterungen zu dem Vorhaben sind unter Punkt 2.8.4 Umsetzung des Länder- und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (§ 10 b FAG M-V) enthalten.

Investitionsmaßnahme 01114080000700000021-Standortkonzept Stralsund-0 EUR

Unter dieser Maßnahmennummer sind die Baukosten des Vorhabens und die allgemeinen Ausstattungen abgebildet. Für die IT-Ausstattung wurde eine neue Maßnahme mit der Nummer 1140400026000001 eingerichtet. Die Kosten für die IT-Ausstattung waren bislang nicht Bestandteil der bisherigen Veranschlagungen im Haushalt. Für die IT-Ausstattung sind in 2028 3.541.100 EUR eingeplant.

Die Maßnahme ist seit 2012 im Haushalt des Landkreises veranschlagt. Erstmalig wurde 2021 ein Verpflichtungsermächtigung für künftige Jahre i. H. v. 5.815.000 EUR veranschlagt. Bis zum 31.12.2025 (Stand Jahresabschluss 2025) wurden 8.916.780,13 EUR verausgabt und Haushaltsreste aus nicht verbrauchten Ansätzen i. H. v. 23.388.819,87 EUR in das Jahr 2026 übertragen. Unter Berücksichtigung der Reste aus 2026 und dem Ansatz aus 2026 (17.765.600 EUR) stehen 2026 Haushaltsmittel von 41.154.419,87 EUR zur Verfügung. Aufgrund der umfangreichen Reste aus Vorjahren wurde für 2027 keine weiteren Mittel eingeplant. Ab 2028 werden weiteren Mittel benötigt und folglich geplant. Für die Jahre 2028 und 2029 werden insgesamt 3.183.000 EUR benötigt.

Zusammen mit dem Ansatz 2027 und den Ansätzen aus dem Finanzplanungszeitraum kostet die Zentralisierung (ohne IT) 53.254.500 EUR. In diesen Kosten sind die Grunderwerbskosten, Grunderwerbsnebenkosten und die Kosten für den Neubau eines Multifunktionsgebäudes bereits enthalten. Für alle Teilvorhaben (Block 1, Block 2, Multifunktionsgebäude) ist die Leistungsphase 3 erreicht. Für Block 1 und 2 liegen bereits die Baugenehmigung vor, für das Multifunktionsgebäude wird sie noch in 2026 erwartet. An den Blöcken 1 und 2 erfolgte bereits der Baubeginn, für das Multifunktionsgebäude ist der Baustart für 2027 vorgesehen.

Der derzeitige Bauzeitplan sieht die Fertigstellung von Block 1 und 2 im Jahr 2028 vor. Die Fertigstellung des Multifunktionsgebäudes ist für Ende 2028 und die der Außenanlagen für 2029 vorgesehen.

Zur Finanzierung werden neben Investitionskredite auch Zuweisungen der Kreditanstalt für Wiederaufbau über 7.263.600 EUR eingesetzt.

2027 sind Verpflichtungsermächtigungen für Auszahlungen in 2028 i. H. v. 1.997.300 EUR und in 2029 i. H. v. 1.685.900 EUR vorgesehen.

Investitionsmaßnahme 11114080005000021-Grundhafte Sanierung Güner Winkel Ribnitz-Damgarten-5.810.300 EUR.

Der Beginn der grundhaften Sanierung des Standortes Grüner Winkel in Ribnitz-Damgarten erfolgte bereits 2021. Bis 2025 (Jahresabschluss 2025) wurden 327.840,34 EUR verausgabt. Für 2026 stehen neben nicht verausgabten Haushaltsmitteln i. H. v. 1.507.431,24 EUR, der Haushaltsansatz aus 2026 i. H. v. 3.150.000 EUR, insgesamt also 4.657.431,24 EUR zur Verfügung. Unter Berücksichtigung des Ansatzes 2027 von 5.810.300 EUR ergeben sich Gesamtkosten von 10.795.571,58 EUR.

Die Veranschlagungsreife wurde 2026 hergestellt, die für 2025 versagte Kreditgenehmigung wurde mit der zweiten Änderung der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zum Haushalt 2025 inzwischen erteilt.

Die grundhafte Sanierung der Grünen Winkels beinhaltet die Ertüchtigung von Haus 1 und 2, einschließlich der Gebäudehülle und der Außenanlagen für die Regionale Berufsschule am Standort Ribnitz-Damgarten. Für 2027 sind Auszahlungen von 5.810.300 EUR geplant. Für das Vorhaben stehen keine eigenen finanziellen Mittel zur Verfügung, so dass die Maßnahme vollständig über Kreditaufnahmen finanziert werden muss.

Verpflichtungsermächtigungen für Auszahlungsverpflichtungen in den Folgejahren sind nicht vorgesehen.

Investitionsmaßnahme 1140800024000002-Energetische und Kritische Infrastruktur (KRITIS-konforme Ertüchtigung des Verwaltungsstandortes Stralsund-104.200 EUR

Bei dieser Maßnahme handelt es sich um eine Fortführungsmaßnahme. Bereits 2025 war die Maßnahme Bestandteil der Haushaltsplanung (Ansatz 1.475.500 EUR). Im Ergebnis des Jahresabschlusses 2025 wurden diesen Mittel vollständig als Rest in das Haushaltsjahr 2026 übertragen. Für 2026 stehen Haushaltsmittel i. H. v. 3.478.700 EUR zur Verfügung. Der zuständige Fachdienst geht von einem Baubeginn im 4. Quartal 2026 aus. Zusammen mit den Ansätzen 2027 und 2028 betragen die Gesamtkosten 6.155.200 EUR.

Die Maßnahme wird vollständig über Kredite finanziert.

Für das Jahr 2027 ist eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2028 in Höhe des Planansatzes 2028 von 1.096.800 EUR vorgesehen.

Investitionsmaßnahme 1140800024000004-Schaffung eines modernen Verwaltungsstandortes in Grimmen-147.800 EUR

Auch bei dieser Maßnahme handelt es sich um eine Fortführung. Aus nicht verbrauchten Mittel aus Vorjahren stehen 2026 Haushaltsmittel i. H. v. 454.300 EUR zur Verfügung. Für 2026 ist der Einbau eines Fahrstuhls zur Errichtung der Barrierefreiheit vorgesehen. Mit dem Planansatz 2027 soll ein Teilgrundstück (60.100 EUR) und die Planung für die Errichtung eines Anbaus für den Bürgerservice (87.700 EUR) realisiert werden. Die Umsetzung des Bauvorhabens erfolgt in den Jahren 2028 bis 2030.

Für das Vorhaben stehen keine eigenen finanziellen Mittel zur Verfügung, so dass die Maßnahme vollständig über Kreditaufnahmen finanziert werden muss.

Verpflichtungsermächtigungen für Auszahlungsverpflichtungen in den Folgejahren sind wie folgt vorgesehen.

2027 für 2028 – 102.400 EUR für weitere Planungskosten

2027 für 2029 – 192.100 EUR Planung und Bau des Anbaus Bürgerservice

2027 für 2030 – 827.100 EUR Planung und Baus des Anbaus Bürgerservice

Investitionsvorhaben 1140800024000009-Umnutzung Schulgebäude in Schulwohnheim RBB Sassnitz-86.000 EUR

Mit der Haushaltsgenehmigung 2025 wurden durch die Rechtsaufsichtsbehörde lediglich Kreditaufnahmen für die Planungskosten i. H. v. 177.000 EUR genehmigt. Der darüberhinausgehende Kreditanteil i. H. v. 435.600 EUR wurde zurückgestellt. Mit der Haushaltsgenehmigung 2026 wurde die Kreditgenehmigung aufgrund einer zu hohen Planung 2026 um 421.800 EUR reduziert. Damit können 2026 nur Ausgaben nur i. H. v. 2.171.900 EUR geleistet werden. Unter Berücksichtigung des Planansatzes 2027 und 2028 betragen die Gesamtkosten 2.556.200 EUR. Die für 2027 geplante Haushaltsansatz soll vollständig für die Bauphase eingesetzt werden.

Investitionsvorhaben 1260000024000009-Modernisierung FTZ Klockenhagen- 500.000 EUR

An diesem Standort ist die Errichtung eines Feuerwehrtechnischen Zentrums mit folgenden Haupttätigkeiten für den Bereich Nordvorpommern vorgesehen: Schlauchprüfung- und Schlauchwäsche; Chemikalien- und Atemschutz; Aus- und Fortbildung von Einsatzkräften; Pumpenprüfung. An dem Standort wird ein wesentlicher Teil der Einsatzfahrzeuge untergebracht und gewartet.

Das Investitionsvorhaben 1260000024000013 wurden erstmalig im Haushalt 2024 mit einem Betrag von 381.300 EUR veranschlagt. Diese Mittel waren für den Ankauf eines Teilgrundstücks in Klockenhagen vorgesehen. Inzwischen betragen die Kosten für den Grundstücksankauf 1.034.000 EUR (Stand 2026).

Für das Bauvorhaben selber wurden im Haushalt 2026 3.187.400 EUR veranschlagt. Im Rahmen der Haushaltsgenehmigung 2026 wurde seitens der Rechtsaufsichtsbehörde die Entscheidung über die Kreditgenehmigung i. H. v. 1.931.400 EUR für die Baukosten zurückgestellt, bis die Veranschlagungsreife nach § 9 GemHVO-Doppik gegeben ist. Lediglich die Kreditgenehmigung für die Planungskosten i. H. v. 1.256.000 EUR wurde erteilt. Im Rahmen der Planung 2027 wurde sich entschieden, die nicht freigegebenen Baukosten aus 2026 in die Planung 2027 ff. neu zu veranschlagen. Unter Berücksichtigung des Grundstücksankaufs beträgt das Gesamtvolumen 19.035.800 EUR.

Für Auszahlungen 2028 werden 2027 Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. 4.629.900 EUR veranschlagt.

Investitionsvorhaben 126000002500009 Modernisierung FTZ Bergen

Analog der FTZ in Klockenhagen soll die FTZ für den Bereich der Inseln Rügen und Hiddensee am Standort Bergen auf Rügen grundhaft saniert und modernisiert werden. Die Haupttätigkeiten betreffen ebenfalls die Schlauchprüfung und -wäsche, der Chemikalien- und Atemschutz, die Pumpenprüfung und die Aus- und Fortbildung von Einsatzkräften. An dem Standort wird ein wesentlicher Teil der Einsatzfahrzeuge untergebracht und gewartet.

Die Maßnahme wurde erstmalig 2026 in den Haushalt des Landkreises aufgenommen. Der Haushaltsansatz für 2026 beträgt 1.527.000 EUR. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2027 wurde sich entschieden von dem Ansatz 2026 nur einen Betrag in Höhe der genehmigten Kreditaufnahme (665.400 EUR) für die Planung zu verwenden. Die Auszahlungen für 2026, für die eine rechtsaufsichtliche Entscheidung in Aussicht gestellt wurde, werden mit der

Planung 2027 neu veranschlagt. Für 2027 sind Baukosten i. H. v. 100.000 EUR geplant. Hierbei handeltes es sich überwiegend um Kosten für die Vorbereitung des Baufeldes. Das Bauvorhaben wird dann im Wesentlichen ab dem Jahr 2028 umgesetzt.

Insgesamt wird das Vorhaben nach derzeitigem Kenntnisstand 7.854.300 EUR kosten.

Für beide Maßnahmen wurden Anträge auf Sonderbedarfszuweisungen gestellt. Mit Datum vom 23.03.2026 wurde der Eingang der Anträge durch das Ministerium für Inneres und Bau M-V bestätigt. Mit Schreiben vom 12. Juni 2026 wurde dem Landkreis durch das Ministerium für Inneres und Bau M-V eine Absichtserklärung über die Gewährung einer Sonderbedarfszuweisung von bis zu 4.000.000 EUR. In dem Schreiben wird ausdrücklich betont, dass der Landkreis keinen Anspruch aus dieser Absichtserklärung ableiten kann. Insofern wurde die 2026 erteilte Kreditgenehmigung für diese Vorhaben nicht auf den Kreditbedarf 2027 angerechnet.

Für Auszahlungen 2028 werden im Haushalt 2027 Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. 2.233.500 EUR veranschlagt.

Investitionsvorhaben 1260000024000002 Zuwendungen an Gemeinden „Brandschutz stärken“-800.000 EUR

Der Landkreis V-R hat diesen Ansatz erneut in den Haushalt aufgenommen, da der Landkreis überzeugt ist, einen Beitrag für den Brandschutz und damit für die Sicherheit der Bürger*innen im Kreisgebiet zu leisten. Mit den Zuwendungen wird der Landkreis seinen zugewiesenen Ausgleichs- und Ergänzungsaufgaben gerecht. Auch wenn es sich um eine freiwillige Leistung handelt und die finanzielle Leistungsfähigkeit beim Landkreis als weggefallen gilt, kann nicht verkannt werden, dass der Brandschutz nicht nur Bedeutung für die einzelnen Gemeinden hat, sondern jede Gemeinde in Zusammenspiel mit anderen Gemeinden insbesondere bei gemeindeübergreifen Großschadenslagen einen Beitrag zum Brandschutz leisten muss. Aufgrund der Großereignisse in den Landkreisen LuP und MSE (große Waldbrände) wird der Vernetzung der einzelnen Feuerwehren eine immer größere Bedeutung zuzumessen sein. Mit seinem Beitrag von jährlich 800.000 EUR will der Landkreis dieser Aufgabe Rechnung getragen.

Die Rechtsaufsichtsbehörde hat für den Haushalt 2026 die Kreditgenehmigung für diese Maßnahme mit dem Hinweis auf die Freiwilligkeit und auf die weggefallene Leistungsfähigkeit des Landkreises teilweise versagt. Die Versagung erfolgte auch im Kontext zu der vorhandenen Leistungsfähigkeit der Gemeinden. Die Rechtsaufsichtsbehörde vertritt die Auffassung, dass, mit Ausnahmen weniger Gemeinden, die Gemeinden zum Stichtag 31.12.2025 über ausreichende finanzielle Mittel verfügten und dass der Brandschutz eine gemeindliche Selbstverwaltungsaufgabe ist, für die eine Kreditgenehmigung bei den Gemeinden grundsätzlich in Betracht kommt und es somit nicht auf die Unterstützung des Landkreises ankommt. Dieser Auffassung kann man grundsätzlich folgen, sie verkennt aber die Absicht des Landkreises, seiner Ausgleichs- und Ergänzungspflicht nachzukommen und einen Brandschutz zu organisieren, der auch bei Großschadenslagen seine Schutzaufgaben erfüllen kann. An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass noch im Jahr 2025 die Finanzierung dieses Betrages mit dem Hinweis auf den geringen Anteil freiwilliger Leistungen im Landkreis genehmigt wurde.
Die Heranziehung des Liquiditätsbestandes zum 31.12. eines Jahres ist zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit, insbesondere der Liquidität, nur bedingt geeignet, da es sich nur um eine stichtagsbezogene Betrachtung handelt. Finanzielle Verpflichtungen aus Vorjahren (Rückstellungen, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten, Haushaltsreste aus Vorjahren) bleiben bei dieser Betrachtungsweise unberücksichtigt. Das Abstellen auf eine stichtagsbezogene Liquidität entspricht der kameralen Betrachtungsweise, kann mit Einführung der kommunalen doppischen Haushaltsführung aber nur ein Beurteilungskriterium von vielen sein.

Investitionsvorhaben 5420000024000013 / 5420000024000014 RÜG 12 -Radweg Poseritz-Samtens, 1. und 2. BA-1.120.000 EUR

Bei der Maßnahme RÜG 12 Radweg handelt es sich um den Neubau eines straßenbegleitenden Radweges in der Straßenbaulast des Landkreis Vorpommern-Rügen, welcher dem öffentlichen Verkehr gewidmet wird. Das Vorhaben dient vornehmlich der Verbesserung der Verkehrssicherheit aber auch der Verbesserung der überörtlichen Verbindung. Der Radweg soll zukünftig, mit einer Breite von 2,50 m von Poseritz bis nach Samtens verlaufen. Sprich die ersten beiden Bauabschnitte (BA) sind der Beginn mehrere Abschnitte / Maßnahmen. Die Pflicht der Aufgabenerfüllung und Wiedererlangung der dauernden Leistungsfähigkeit ergibt sich u. a. aus dem § 10 Genehmigungen, bautechnische Sicherheit und § 11 Straßenbaulast des Straßen- und Wegegesetzt Mecklenburg-Vorpommern (StrWG – MV). Ebenfalls findet, gemäß Beschluss (KT 356-16/2022), das „Konzept zur Verdichtung des Radwegenetzes an Bundes-, Landes- und Kreisstraßen im Landkreis Vorpommern-Rügen“ inkl. Anlagen Anwendung. Hier ist der Radweg an der RÜG 12 unter den ersten 5 der Prioritätenliste, welche innerhalb von 6 Jahren realisiert werden sollen. Derzeit ist die Ausschreibung für die Planungsleistungen 1. BA fertiggestellt.

Für 2027 sind für beide Maßnahmen jeweils 560.000 EUR eingeplant. Für den 2. BA werden weitere 600.000 EUR benötigt. Hierfür ist für 2027 ein VE für Auszahlungen in 2028 veranschlagt. Der Ansatz 2027 wird zur Fortführung der Maßnahme benötigt. 2026 stehen Haushaltsermächtigungen von 530.000 EUR zur Verfügung. Darin sind nicht verausgabte Mittel aus Vorjahren i. H. v. 95.000 EUR enthalten.

Investitionsvorhaben 2630100027000003 Grundhafte Sanierung des Bestandgebäudes der Musikschule-121.900 EUR

Siehe hierzu die Erläuterungen zu der Maßnahme 2630100027000002 Neubau Musikschule unter dem nachfolgenden Punkt 2.8.4 Umsetzung des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (§ 10 b FAG M-V).

Investitionsvorhaben 2310702024000003 Neubau 2-Feld Sporthalle RBB Ribnitz-Damgarten-3.000.000 EUR

Die Maßnahme wurde 2024 erstmalig mit Veranschlagungen im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 im Haushaltsplan veranschlagt. Zum damaligen Zeitpunkt wurde von Gesamtinvestitionsvorhaben i. H. v. 4.245.000 EUR ausgegangen. 2025 wurde ein Haushaltsansatz von 707.500 EUR aufgenommen. In ihrer rechtsaufsichtlichen Entscheidung zum Haushalt 2025 wies die Rechtsaufsichtsbehörde darauf hin, dass zwar gegen die Veranschlagung keine rechtsaufsichtlichen Bedenken gibt und die dazugehörige Kreditaufnahme genehmigt wird, die Inanspruchnahme der Kredite für die Baukosten aber erst dann in Anspruch genommen werden dürfen, wenn die Veranschlagungsreife (Leistungsphase 3) hergestellt wird. 2025 konnte die Veranschlagungsreife noch nicht hergestellt werden, so dass der Haushaltsansatz als Ausgaberest in das Jahr 2026 vorgetragen wurde. Im 3. Quartal 2026 soll die Veranschlagungsreife hergestellt sein. Für den Haushalts 2027 sind Auszahlungen i. H. v. 3.000.000 EUR geplant. 2028 sollen noch einmal 537.500 EUR veranschlagt werden. In selbiger Höhe ist eine VE in 2027 veranschlagt.

FD 12 – Finanzen

Bedeutende investive Maßnahmen des FD Finanzen sind im HHJ 2027:

Zuwendung ÖPNV zu Beschaffung von Bussen – Maßnahme 5470100024000001-1.782.500 EUR

Die Mittel für den ÖPNV i. H. v. 1.782.400 EUR werden als Ausgleichsleistungen für den öffentlichen Personennahverkehr gezahlt (§ 10 Abs. 5 FAG M-V i. V. m. § 3 Verordnung zur Verteilung von Ausgleichsleistungen nach § 10 Abs. 5 des FAG M-V für den kommunalen Straßenbau und den öffentlichen Personennahverkehr vom 14. April 2020). Diese Mittel werden zur Finanzierung von Bussen eingesetzt.

Verkehrslandeplatz (VLP) Güttin – Maßnahme 5470205024000003 – 103.000 EUR

Für die Befeuerungsanlage werden 2027 weitere 103.000 EUR benötigt. Mit dem Ansatz 2026 i. H. v. 845.000 EUR und den nichtverausgabten Mitteln aus 2024 i. H. v. 280.000 EUR wird die Gesamtmaßnahme 1.228.000 EUR kosten. In Umsetzung der Maßnahme wurden bereits Planungskosten i. H. v. 72.755,07 EUR verausgabt.

Fähranleger – Maßnahme 06547020500200000021 – 522.000 EUR

In den dem Planjahr vorausgegangenen Haushaltsjahre wurden insgesamt 5.695.273,26 EUR an Haushaltsmitteln bereitgestellt. Bis 2025 (Jahresabschluss 2025) wurden 423.744,74 EUR verausgabt. Für das Jahr 2027 sind weitere 522.000 EUR erforderlich, so dass die Maßnahme in Summe 6.641.018 EUR kosten wird. Dies Maßnahme wird durch das Landesförderinstitut mit 4.979.774,15 EUR gefördert.

Erhöhung der Kapitaleinlage an den Bodden-Kliniken RDG GmbH – Maßnahme 6260007024000001-4.000.000 EUR

Der Landkreis V-R ist gezwungen, weitere Kapitaleinlagen bei der Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH zu leisten. Mit der Kapitaleinlage soll die Liquidität des Unternehmens bis zum Wirksam werden der Krankenhausreform sichergestellt und einer Überschuldung entgegengewirkt werden.

Mit dem Kassenbeitragsstabilisierungsgesetz haben sich die Rahmenbedingungen erneut verschlechtert. Das Unternehmen ist nicht in der Lage, die Kürzungen gegen zu Finanzierungen. Die mit dem Wirtschaftsplan 2026 sich abzeichnende Verbesserung der Wirtschaftslage bis 2029 kann mit dem Wirtschaftsplan 2027 nicht bestätigt werden. Einschließlich 2027 werden bis 2030 weitere Kapitaleinlagen von 11.500.000 EUR benötigt. Seitens des Landes wurden im Ergebnis des Kommunalgipfels 2025 Sonderbedarfszuweisungen zur Eigenkapitalstärkung zugesagt. Zum Stand der Planung liegen keine Information vor, wann, wieviel und unter welchen Bedingungen diese Zuweisungen gewährt werden.

Einzahlung aus der ISP – Maßnahme 6110000024000001-5.779.000 EUR

Im HHJ 2027 sollen die zur Verfügung gestellten Mittel für die IT-Infrastruktur (409.000 EUR), für Schul- und Verwaltungsgebäude (1.158.800 EUR) und für die Straßen- und Radwegeinfrastruktur (4.211.200 EUR) eingesetzt werden.

Weitere Erläuterungen

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionen werden entsprechend § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik innerhalb eines Teilhaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit durch Haushaltsvermerk nichts anderes bestimmt ist.

Die investiven Auszahlungen übersteigen im Finanzplanungszeitraum jeweils die investiven Einzahlungen, so dass die Notwendigkeit der Aufnahme von Investitionskrediten besteht.

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Geplante Kreditneu-aufnahme	32.038.000	19.006.800	8.662.600	10.794.300

Damit geht ein deutlicher Anstieg der Aufwendungen und Auszahlungen für Zinsen einher. Da zukünftig keine tilgungsfreien Jahre mehr berücksichtigt werden, steigen die Auszahlungen für planmäßige Tilgung bereits im Jahr der Kreditaufnahme.
Inwieweit die Kredite tatsächlich aufgenommen werden, richtet sich u.a. freier Ermächtigungen aus Vorjahren und den im Jahresabschluss 2026 feststehenden Übertragungen. Bei der Kreditaufnahme werden haushaltsrechtlichen Grundsätze der Einnahmeerzielung berücksichtigt.

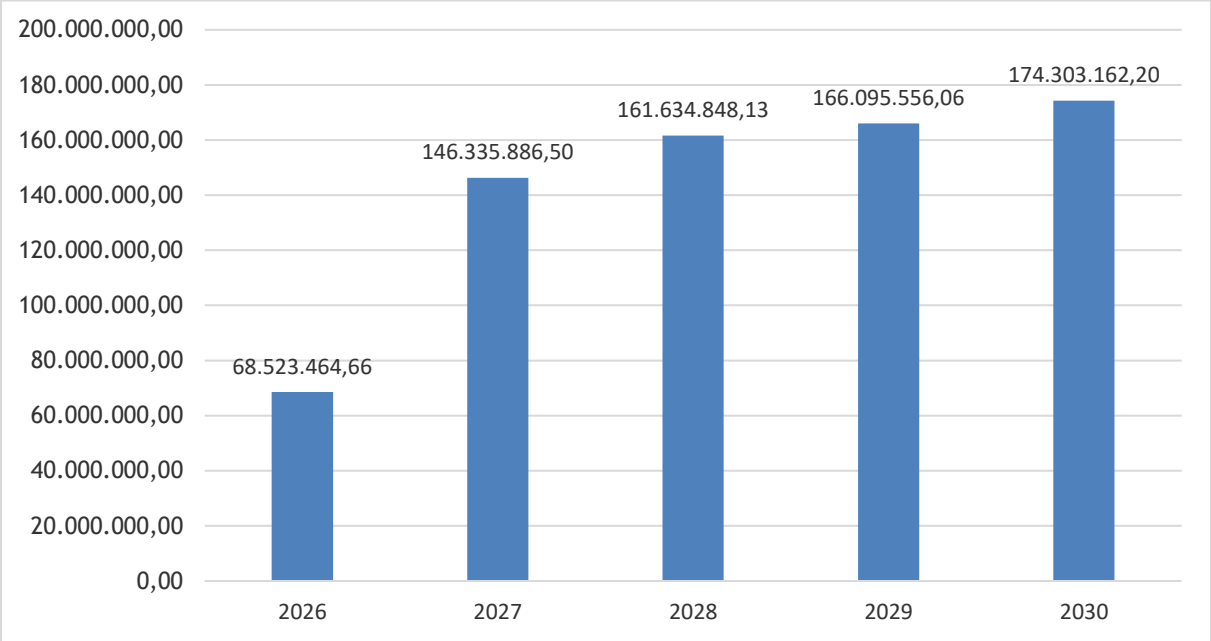


Abbildung 13 - Entwicklung Schuldenstand – geplante Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in EUR

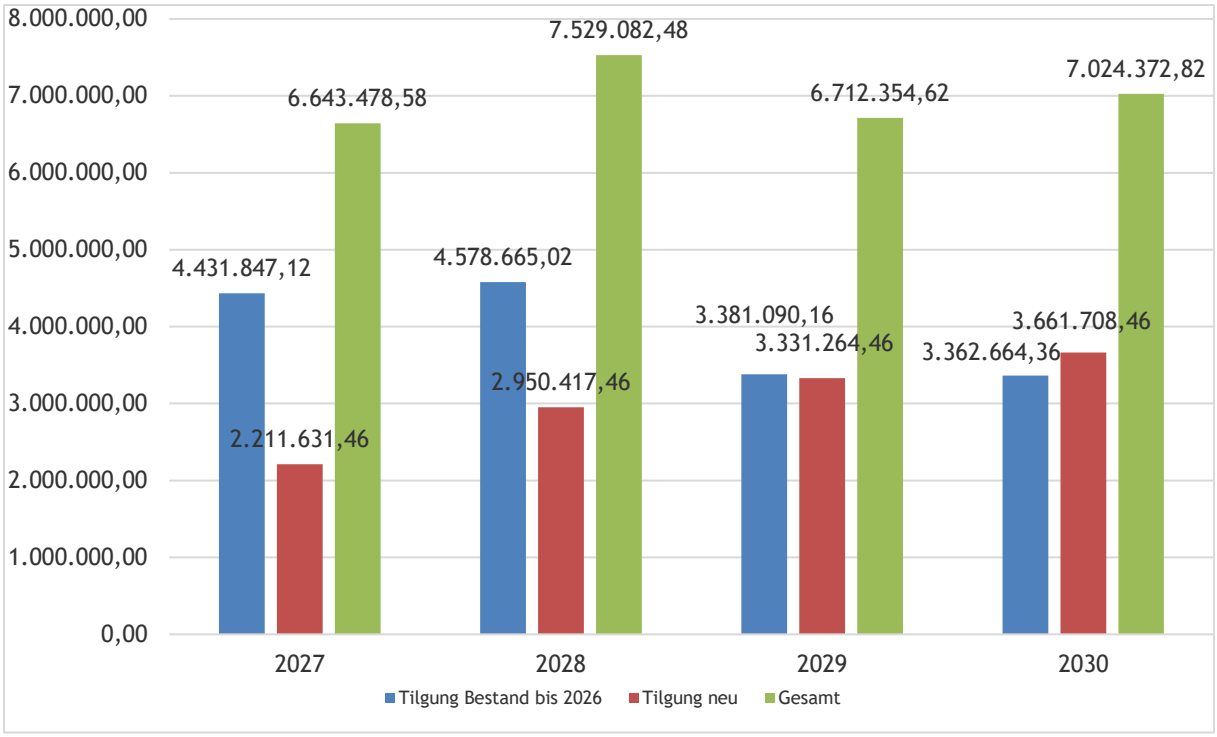


Abbildung 14 - Entwicklung Tilgung - Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in EUR

Folgekosten wie z. B. Unterhaltungskosten, Schulungen, Wartung, Versicherung, etc. wurden im Ergebnishaushalt berücksichtigt.

Der Werteverzehr durch Abnutzung erhöht sich mit Inbetriebnahme der geplanten Investitionen, insbesondere durch die Fertigstellung der Maßnahme Breitbandausbau. Die Zunahme der Abschreibungen durch die Fertigstellung des Breitbandausbaus korreliert mit der Erhöhung der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten, da der Breitbandausbau zu 100 % vom Bund gefördert wurde. Insofern belastet die Zunahme der Abschreibung aus dieser Maßnahme nicht den Haushalt des Landkreises. Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf:

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Abschreibungen	33.366.100	38.145.600	40.068.000	43.342.400

2.8.2 Verwendung der Entflechtungsmittel und Ausgleichszahlungen für den kommunalen Straßenbau und den öffentlichen Personennahverkehr sowie der Infrastrukturpauschale

Die Entflechtungsmitteln für den Straßenbau (§ 10 Abs. 5 FAG M-V i. V. m. § 2 Verordnung zur Verteilung von Ausgleichsleistungen nach § 10 Abs. 5 des FAG M-V für den kommunalen Straßenbau und den öffentlichen Personennahverkehr vom 14. April 2020) sowie aus der ISP § 23 FAG M-V vom 9. April 2020 werden im HHJ 2027 i. H. v. 487.500 EUR für Ausgleichsleistungen für investive Auszahlungen verwendet.

Die Mittel für den ÖPNV i. H. v. 1.782.500 EUR werden als Ausgleichsleistungen für den öffentlichen Personennahverkehr gezahlt (§ 10 Abs. 5 FAG M-V i. V. m. § 3 Verordnung zur Verteilung von Ausgleichsleistungen nach § 10 Abs. 5 des FAG M-V für den kommunalen Straßenbau und den öffentlichen Personennahverkehr vom 14. April 2020). Diese Mittel werden zur Finanzierung von Bussen eingesetzt.

Der Zuweisungsbetrag für die Infrastruktur beträgt im HHJ 2027 voraussichtlich 5.779.000 EUR. Dieser Betrag soll im HHJ 2027 für die IT-Infrastruktur (409.000 EUR), für Schul- und Verwaltungsgebäude (1.158.800 EUR) und für die Straßen- und Radwegeinfrastruktur (4.211.200 EUR) investiert werden.

2.8.3 Infrastrukturpauschale Schulbau (§ 10 a FAG M-V)

Neben der Zuweisung nach § 23 FAG M-V wird es eine Zuweisung nach § 10 a FAG M-V (Zuweisungen für Infrastruktur zur Erfüllung von Schulträgeraufgaben) geben. Im Zeitraum von 2024 bis 2027 sind Zuweisungen i. H. v. 6.827.000 EUR jährlich vorgesehen. Die Aufteilung erfolgt über den Landkreis V-R an die verschiedenen Schulträger im Landkreis für ausgewählte Projekte. Im Jahr 2027 besteht die Möglichkeit jährlich 10 % der Zuwendungen für die laufende Unterhaltung zu nutzen. Die Aufteilung erfolgt anhand der Schulstatistik und wird entsprechend der Schülerzahlen den Schulträgern zugewiesen. Für den Landkreis V-R sind im HHJ 2027 Zuwendungen für die laufende Unterhaltung i. H. v. 81.000 EUR vorgesehen. Diese wurde bereits im Bereich der schulischen Unterhaltung in der Tabelle im Punkt 2.8.1 berücksichtigt.

Für Investitionen haben die Kommunen folgende Mittel angemeldet:

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zuweisung nach § 10 a FAG M-V	2.409.800	0	0	0

Beim Landkreis V-R werden folgende investive Maßnahmen geplant:

Investitionsvorhaben 2170300026000003 Modernisierung Sporthalle und Schulhof Gymnasium Grimmen-1.438.000 EUR

Das Vorhaben wurde 2026 in die Planung mit einem Haushaltsansatz von 784.000 EUR aufgenommen. Mit der rechtsaufsichtlichen Entscheidung zum Haushalt 2026 wurde lediglich die Finanzierungmittel für die Planungskosten genehmigt. Mit diesen Mitteln soll zumindest die Leistungsphase 3 abgeschlossen werden. Sobald diese vorliegt, wird eine weitere Kreditgenehmigung in Aussicht gestellt. Die Planung soll 2026 abgeschlossen werden. Die Bauausführung erfolgt 2027 und 2028. Die Baukosten belaufen sich auf 1.438.000 EUR für 2027 und 1.030.000 EUR für 2028. Insgesamt umfasst das Investitionsvolumen auf 3.252.000 EUR. Im Rahmen des Schulbauprogramms wird dieses Vorhaben mit 1.626.000 EUR gefördert.

Die Modernisierung der Sporthalle und der Hoffläche des Gymnasiums Grimmen dient der Umsetzung des Schulkonzeptes „Pilotschule – Begegnungsstätte für inklusive Zukunft und Bildung zur nachhaltigen Entwicklung“.

Die Maßnahme enthält für 2027 eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2028 i. H. v. 1.030.000 EUR.

Investitionsvorhaben 2210600025000004 Energetische- und nachhaltige Gebäudesanierung und Schaffung zusätzlicher, bedarfsgerechter Lernbereiche zur gemeinschaftlichen Nutzung an der Förderschule Franzburg-3.140.500 EUR

Mit dieser Maßnahme erfolgen die energetische Sanierung und die Schaffung eines Wärmenetzes durch den Einsatz moderner Geothermie und die Schaffung von Lernbereichen durch Erweiterung und Sanierung von Schulraum- und Schulhofflächen. Für die Baukosten wurden 2027 Mittel i. H. v. 3.068.500 EUR und für die Errichtung einer Photovoltaikanlage weitere 72.000 EUR eingeplant. Die Maßnahme wird 2028 fortgesetzt. Für die Fortsetzung sind Mittel i. H. v. 1.998.500 EUR eingeplant. Hierfür wurde ein Verpflichtungsermächtigung in

gleicher Höhe 2027 veranschlagt. Für diese Maßnahmen werden Zuweisungen nach § 10a FAG für 2027 i. H. v. 1.570.200 EUR und für 2028 i. H. v. 999.300 EUR erwartet.

Investitionsvorhaben 01221060000100000022 Vorhaben Abriss und Neubau Leerstandsgebäude Haus 3 Förderschule Franzburg-2.850.000 EUR

Das Leerstandgebäude Haus 3 sollte saniert und für die Sonnenblumenschule zur Verfügung gestellt werden. Im Zuge der Schadstoffsanierung und Entkernung wurden undokumentierte und somit unvorhersehbare Mängel der statischen Konstruktion festgestellt. Die weiteren statischen Untersuchungen ergaben derart schwere Mängel, dass die Standhaftigkeit trotz umfangreicher, kostenintensiver Maßnahmen nicht hergestellt werden kann und eine Sanierung im Vergleich zu einem den Schulbaurichtlinien entsprechenden, modularen Neubau unwirtschaftlich ist. Aus diesem Grund wurde sich für ein Abriss und ein Neubau entschieden.
Die Maßnahme wurde erstmalig 2022 mit einer VE über 600.000 EUR im Haushalt des Landkreises veranschlagt. Zum Stand des Jahresabschlusses 2025 wurden 819.838,64 EUR an Auszahlungen angeordnet. Von den zur Verfügung stehenden Ansätzen wurden 6.126.880,82 EUR als Reste vorgetragen. Für 2027 sind weitere 2.850.000 EUR geplant. Unter Berücksichtigung der geplanten Ausgaben 2028 von 346.600 EUR beträgt das Gesamtvolumen der Maßnahme 10.143.319,46 EUR.

An Einzahlungen nach § 10 a FAG M-V wurden bisher 3.358.680 EUR vereinnahmt. Weitere Einzahlungen sind nicht geplant.

Der Maßnahme enthält für 2027 eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2028 i. H. v. 346.600 EUR.

Investitionsvorhaben 2210700025000002 Energetische- und nachhaltige Gebäudesanierung sowie schulkonzeptionelle barrierefreie Gestaltung der Außenanlagen Rosenhofschule Ribnitz-Damgarten

Bereits 2024 wurde unter dieser Maßnahmennummer erste Sanierungen geplant, insbesondere der Umbau – und die Erweiterung der Wärme- und Wasserversorgung. Mit der Möglichkeit der Finanzierung von Schulbaumaßnahmen durch den § 10 a FAG wurde die Sanierung umfangreich erweitert. Im 2. Aufruf zu § 10a FAG wurde das beantragte Projekt genehmigt. Derzeit befindet sich das Projekt in der Leistungsphase 1. Die erst Planungsphase wird im 4. Quartal 2026 beendet sein. Im weiteren Projektverlauf werden weitere Planungen erforderlich sein. Daher sind für die Jahre 2027 und 2028 Planungskosten von 150.500 EUR und 43.000 EUR vorgesehen. Die Bauausführung erfolgt 2027 und 2028.

Einzahlungen nach dem FAG sind für die Jahre 2026 bis 2028 i. H. v. insgesamt 1.431.100 EUR geplant.

Für das Jahr 2027 ist eine Verpflichtungsermächtigung für Auszahlungen in 2028 in Höhe des Planansatzes 2028 von 1.144.900 EUR vorgesehen.

2.8.4 Umsetzung des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes (§ 10 b FAG M-V)

Investitionsmaßnahme 1140800027000001- Errichtung Sporthalle RBB HST 5.000.000 EUR

Die Investitionsmaßnahme 1140800027000001- Errichtung Sporthalle RBB HST wurde aus der Investitionsmaßnahme 01114080000100000021-Errichtung Berufsschulcampus am Standort Stralsund ausgelöst, weil das Projekt eventuell mit der Hansestadt Stralsund umgesetzt werden soll und so die Einzahlungen besser dargestellt werden können. Der Campus soll um den Neubau einer Dreifeldhalle erweitert werden. Es ist eine Modulbauweise vorgesehen in

Zusammenarbeit mit der Hansestadt Stralsund. Bisher sind noch keine konkreten Vorgaben zur Sporthalle vorliegend. Aus diesem Grund können nur Schätzwerte abgegeben werden. Nach dem aktuellen B-Plan Nr. 73 ist eine Größe der Sporthalle von 58 m mal 64 m möglich bzw. vorgesehen. Wenn eine Modulbauweise umgesetzt werden soll, dann kann eine Umsetzung sehr schnell erfolgen. Aus diesem Grund wurden bereits ¼ der Gesamtsumme für das HHJ 2027 geplant.

Der Haushaltsansatz 2027 und Finanzplanungszeitraum setzt sich ausfolgenden Einzelpositionen zusammen:

	2027	2028	2029
Baukosten	5.000.000 EUR	10.000.000 EUR	5.000.000 EUR
Ausstattung	0 EUR	230.000 EUR	230.000 EUR

Die Fördermittel für den Campus 2. BA sind beim LFI beantragt. Im 2. BA ist die Sporthalle (Haus 5) für den Campus enthalten. Derzeit liegt noch kein Fördermittelbescheid bzw. eine entsprechende Zusicherung auf Förderung vor. Es wird davon ausgegangen, dass 2026, spätestens 2027 der Fördermittelbescheid vorliegt.
Desweiteren sind Einzahlungen i. H. v. 3.000.000 EUR im HHJ 2028 gemäß § 10b FAG eingeplant.
In Absprache mit der Hansestadt Stralsund ist vorgesehen, dass die Hansestadt Stralsund im HHJ 2028 einen Teilbetrag i. H. v. 2.000.000 EUR und im HHJ 2029 ein Teilbetrag i. H. v. 5.000.000 EUR einzahlt.

Investitionsmaßnahme 2430200027000002 Kreismedienzentrum (Standartisierung der Schul-IT der gesamten Schulen im Landkreis V-R)

Für diese Maßnahme sollen im HHJ 2028 1.500.000 EUR nach § 10 b FAG M-V eingesetzt werden. Mit diesen Mitteln soll ein modernes, den heutigen Anforderungen entsprechendes schulübergreifendes Medienzentrum für alle Schulen im Landkreis geschaffen werden. Die Umsetzung erfolgt 2028 mit einem Investitionsumfang von 1.666.700 EUR.

Investitionsmaßnahme 2170500027000003 Energetische Sanierung und Einrichtung von Fachkabinetten am Ernst-Moritz-Arndt Gymnasium in Bergen auf Rügen–98.200 EUR

Energetische Sanierung und Einrichtung von Fachkabinetten am Ernst-Moritz-Arndt Gymnasium in Bergen auf Rügen soll ebenfalls nach § 10 b FAG M-V mit 441.700 EUR kofinanziert werden. Die Umsetzung soll ebenfalls bereits 2027 beginnen. Hierfür werden 98.200 EUR veranschlagt. Insgesamt soll die Maßnahme 490.900 EUR kosten und 2028 fertiggestellt sein.

Musikschule Ribnitz-Damgarten-62.100 EUR/121.900 EUR

Nachdem die Kreditfinanzierung der Maßnahme durch die Rechtsaufsichtsbehörde in der Vergangenheit abgelehnt wurde, erfolgte eine Neubewertung der Maßnahme.

Aufgrund des baulichen Umfangs wurde die bisherige Maßnahme in zwei Maßnahmen aufgeteilt. Die Maßnahme 2630100027000003 umfasst die grundhafte Sanierung des bisherigen Musikschulgebäudes und die Maßnahme 2630100027000002 die Errichtung eines Nebengebäudes. Die Grundhafte Sanierung ist zur Aufrechterhaltung des Brandschutzes, der Arbeitssicherheit und der Sicherheit der Musikschüler zwingend erforderlich. Die Finanzierung dieser Maßnahmen erfolgt durch Einzahlungen (KfW- Förderung) und durch Kreditaufnahmen. Die Errichtung eines Nebengebäudes erfolgt in Umsetzung des § 10 b FAG M-V. Die Mittel aus dem § 10 b FAG M-V decken 90 % der Investitionskosten ab. Die Finanzierung des

verbleibenden Teils von 10 % erfolgt ebenfalls durch Kreditaufnahmen. Bei den Ansätzen für 2027 handelt es sich bei beiden Maßnahmen um Ansätze für die Planungskosten, 62.100 EUR für den Neubau und 121.900 EUR für den Bestandsbau. Die bauliche Umsetzung erfolgt 2028. Entsprechende VE‘s sind im Haushaltsplan 2027 veranschlagt. Der Neubau wird insgesamt 1.237.700 EUR und die grundhafte Sanierung des Bestandgebäudes 2.486.800 EUR kosten.

Aus der Säule Verkehrsinfrastruktur, ÖPNV und Energie sollen folgende Vorhaben kofinanziert werden:

- Straßen
    - NVP 8 - Grundhafte Erneuerung Semlow-Eixen. 1. BA. Die Maßnahme wurde 2026 bereits begonnen.
    - NVP 8 – Grundhafte Erneuerung Ortslage Forkenbeck. Auch diese Maßnahme wurde bereits 2026 begonnen und wird bis 2028 fortgeführt.
    - NVP 11 – Erneuerung L213-Altenpleen. Diese Maßnahme wird 2030 begonnen.
    - RÜG 15 – Erneuerung Ketelshagen- Güstelitz. Die Maßnahme wird 2027 begonnen und bis 2030 fortgeführt.
    - RÜG 15 – Putbus – Güstelitzer Straße. Die Maßnahme wird 2032 begonnen.

- ÖPNV
    - Für nachhaltige Projekte, insbesondere zur Elektrifizierung des Stadtverkehrs Stralsund, sollen insgesamt 5.000.000 EUR eingesetzt werden. Die einzelnen Maßnahmen (Werkstattumbau/Werkstattneubau, Schaffung der Netzinfrastruktur, Herrichtung der Ladinfrastruktur sowie Anschaffung von Bussen mit alternativen Antrieben sollen bis 2030 umgesetzt werden.

2.9 Haushaltssicherungskonzept

Der Landkreis V-R ist gemäß § 43 Abs. 7 KV M-V verpflichtet, ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen. Hintergrund hierfür ist, dass der gesetzlich geforderte Haushaltsausgleich gemäß § 43 Abs. 6 KV M-V weder im Ergebnis- noch im Finanzhaushalt erreicht wird. Auch die mittelfristige Finanzplanung weist erhebliche strukturelle Defizite auf.

Die Erarbeitung eines ersten Verwaltungsentwurfs des Haushaltssicherungskonzeptes für den Zeitraum 2026 bis 2030 erfolgte parallel zur Aufstellung des Haushaltes 2026. Dabei wurden bereits erkennbare Haushaltsverbesserungspotenziale durch entsprechende Reduzierungen von Aufwands- und Auszahlungsansätzen bzw. Erhöhungen von Ertrags- und Einzahlungsansätzen berücksichtigt.

Der Verwaltungsentwurf wurde mit der Beschlussvorlage BV/4/0200 in den Gremienlauf eingebracht. Nachdem der Haushalts- und Finanzausschuss die Beratung in seiner Sitzung am 10. Juni 2026 vertagt hatte, wurde das weitere Verfahren durch den Kreistagsbeschluss KT 167-11/2026 vom 6. Juli 2026 neu ausgerichtet.

Mit diesem Beschluss hat der Kreistag die Einrichtung eines zeitweiligen Ausschusses zur Haushaltskonsolidierung beschlossen. Dieser soll gemeinsam mit der Verwaltung die Beauftragung einer unabhängigen Organisations- und Wirtschaftlichkeitsprüfung vorbereiten, deren Durchführung fachlich begleiten und auf Grundlage der Prüfungsergebnisse konkrete Vorschläge zur Haushaltskonsolidierung sowie zur strukturellen Verbesserung der finanziellen Leistungsfähigkeit des Landkreises erarbeiten.

Das Haushaltssicherungskonzept 2026 bis 2030 wurde bislang nicht durch den Kreistag beschlossen. Die weitere Ausarbeitung und Konkretisierung der Konsolidierungsmaßnahmen soll unter Berücksichtigung der Ergebnisse der vorgesehenen Organisations- und Wirtschaftlichkeitsprüfung erfolgen.

Für die Haushaltsplanung 2027 wurden die bereits im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 festgelegten Konsolidierungsansätze weiterhin berücksichtigt. Hierzu zählen insbesondere folgende Prämissen:

- Überprüfung der Standards in pflichtigen Aufgabenbereichen, insbesondere im Sozial- und Jugendbereich, auf Wirtschaftlichkeit und Notwendigkeit,
- Einschränkung freiwilliger Leistungen und Prüfung von Kürzungspotenzialen unter Beachtung bestehender Kreistagsbeschlüsse,
- Konsolidierung der Investitionsplanung durch Priorisierung zwingend erforderlicher Maßnahmen und Verschiebung freiwilliger Vorhaben,
- Erhöhung der Kostendeckungsgrade bei Gebühren und Entgelten,
- Senkung der Sachaufwendungen und Optimierung von Dienstleistungsverträgen,
- Personalwirtschaftliche Maßnahmen zur Dämpfung der Aufwandssteigerungen im Personalbereich.

Das Haushaltssicherungskonzept hat zum Ziel, die finanzielle Handlungsfähigkeit des Landkreises schrittweise wiederherzustellen und die Voraussetzungen für einen dauerhaft ausgeglichenen Haushalt zu schaffen. Hierzu sind insbesondere die Ursachen der strukturellen Haushaltsdefizite zu analysieren und nachhaltig wirksame Maßnahmen zur Ertragssteigerung und Aufwandsreduzierung zu entwickeln.

Im Ergebnis des Kommunalgesprächs vom 19. November 2025 wurde vereinbart, dass rechtsaufsichtlich geduldet wird, wenn Kommunen im Haushaltsjahr 2026 ihrer Verpflichtung zur erstmaligen Aufstellung oder Fortschreibung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht nachkommen. Diese Duldung ist auf das Haushaltsjahr 2026 begrenzt.

Die Ergebnisse der Organisations- und Wirtschaftlichkeitsprüfung sollen eine wesentliche Grundlage für die weitere Ausgestaltung des Haushaltssicherungskonzeptes bilden. Die daraus abzuleitenden Konsolidierungsmaßnahmen sind hinsichtlich ihrer finanziellen Auswirkungen und zeitlichen Umsetzbarkeit zu bewerten und den zuständigen Gremien zur Beratung und Beschlussfassung vorzulegen.

Unabhängig von der noch ausstehenden Beschlussfassung ist der Landkreis V-R verpflichtet, seine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit zu führen, vorhandene Konsolidierungspotenziale konsequent auszuschöpfen und die Wiederherstellung des Haushaltsausgleichs anzustreben.

3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

(in TEUR)

Lfd. Nr.		Ergebnisvortrag in Haushaltsfolgejahr [1]	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres [6]
		1	2	3	4	5	6
			Allgemeine Kapitalrücklage [2]	Zweckgebundene Kapitalrücklage [3]	Rücklage kommunaler Finanzausgleich [4]	sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen [5]	
1	Jahresabschluss 2024	43.224,2	50.778,6	52.137,0	0,0	0,0	146.139,79
2	Entwicklung im Haushaltsjahr 2025 (vorläufiger Jahresabschluss 2025)	-40.662,2	-685,5	5.871,8	0,0	0,0	-35.475,8
3	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres 2025	2.562,0	50.093,1	58.008,8	0,0	0,0	110.664,0
4	Entwicklung im Haushaltsjahr 2026 (Planung)	-66.767,5	-767,3	181,1	0,0	0,0	-67.353,7
5	Bestand zum Ende des Haushaltsjahres 2026	-64.205,5	49.325,8	58.189,9	0,0	0,0	43.310,3
6	Entwicklung im Haushaltsjahr 2027 (Planung)	-86.746,1	-703,1	-249,5	0,0	0,0	-87.698,7
7	**Bestand zum Ende des Haushaltsjahres 2027**	**-150.951,6**	**48.622,7**	**57.940,4**	**0,0**	**0,0**	**-44.388,4**
8	Entwicklung in den Haushaltsfolgejahren						
8.1	Haushaltsjahr 2028	-100.286,7	-683,1	-27,6	0,0	0,0	-100.997,4
8.2	Haushaltsjahr 2029	-94.426,0	-670,5	459,2	0,0	0,0	-94.637,3
8.3	Haushaltsjahr 2030	-95.286,4	-641,7	459,2	0,0	0,0	-95.468,9
9	**Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraum**	**-440.950,7**	**47.330,5**	**59.080,7**	**0,0**	**0,0**	**-334.539,4**

[1] Ergebnisvortrag gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik M-V
[2] Allgemeine Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.1 GemHVO-Doppik M-V
[3] Zweckgebundene Kapitalrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.1.2 GemHVO-Doppik M-V
[4] Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2 GemHVO-Doppik M-V
[5] Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen gem. § 47 Abs. 5 Nr. 1.2.2 GemHVO-Doppik M-V
[6] Summe der Spalten 1 - 5

Der Bestand des Eigenkapitals ist zum Ende des HHJ 2027 negativ. In den Folgejahren wird der Negatibetrag des Eigenkapitals anwachsen, welches sich bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums auf rund -334,5 Mio. EUR erhöht.

4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Haushaltsjahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre
	in €			
	1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2027				
01114080000100000021 Vorhaben Campus	13.691.000	2.382.900	0	0
1140800027000001 Errichtung Sporthalle RBB HST	10.230.000	5.230.000	0	0
01114080000700000021 Vorhaben Standortkonzept Stralsund, Block 1 und 2	1.997.300	1.685.900	0	0
1140400026000001 Ausstattung IT- und Medientechnik Standortkonzept HST	3.541.100	0	0	0
1140800024000002 Energetische und Kritische Infrastruktur (KRITIS)-konforme Ertüchtigung des Verwaltungsstandorts Stralsund	1.096.800	0	0	0
1260000025000009 Modernisierung FTZ Bergen	2.233.500	2.824.200	2.031.200	0
2170300026000003 Umbau sowie Verbesserung der Mehrfachfunktionalität der Sporthalle und Schulhof	1.030.000	0	0	0
01221060000100000022 Vorhaben Abriss und Neubau Leerstandsgebäude Haus 3	346.600	0	0	0
2210600025000004 Erneuerung der Außenanlagen, Verbesserung der Mehrfachfunktionalität der Sporthalle und energetische Erneuerung für den gesamten Standort	1.998.500	0	0	0
2210700025000002 Energetische und nachhaltige Gebäudesanierung sowie schulkonzeptionelle, barrierefreie Gestaltung der Außenanlagen § 10a FAG (Rosenhofschule)	1.144.900	0	0	0
2310702024000003 Errichtung einer 2- Feld- Sporthalle	537.500	0	0	0
1260000024000009 Modernisierung FTZ Klockenhagen	4.620.900	6.799.800	4.825.100	0
5360100027000001 Breitbandausbau VR 32/08 dunkelgrauen Flecken	11.500.000	11.500.000	11.600.000	0
5470100024000001 Zuwendung ÖPNV	1.782.500	1.782.500	1.782.500	0
1140800024000004 Schaffung eines modernen Verwaltungsstandortes GMN	102.400	192.100	827.100	0
1140800024000009 Umnutzung altes Schulgebäude in Wohnheim RBB Sassnitz	298.300	0	0	0
2630100027000002 Neubau Musikschule RDG	1.175.600	0	0	0
2630100027000003 Sanierung der Musikschule in RDG	2.364.900	0	0	0
1260000027000001 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen FTZ	38.000	38.000	38.000	0
1270100027000001 Ersatzbeschaffung von 3 Kommandowagen für den Rettungsdienst, FG 32.10 und FG 32.20	72.200	72.200	0	0
1280000027000003 CSA- Schutzanzüge für CBRN- Einheiten	26.000	26.000	26.000	0
1280000027000005 Überlebensanzüge für Wassergefahrenzug	11.200	11.200	11.200	0
1280000027000007 3 LKW's Katastrophenschutz für Betreuungszüge sowie erweiterten Löschzug	454.900	454.900	0	0
1280000027000008 2 MTW- RegE für Registrierungseinheiten	100.000	0	0	0

Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in €			
	1	2	3	4
im Haushaltsjahr 2027				
5420000024000014 RÜG 12, Radweg Poseritz - Samtens, 2. BA (1.800 m)	600.000	0	0	0
5420000026000003 RÜG 6, Ausbau Abzw. Schweikvitz-Abzw. Zirmoisel 1.BA	864.000	0	0	0
5420000026000005 RÜG 6, Ausbau Abzw. Helle-Rappin 5.BA	0	0	904.000	0
5420000026000007 NVP 3, Grundhafte Ern. B105- Lüdershagen	750.500	0	0	0
5420000026000008 NVP 3, Erneuerung Langhanshagen-Bahnübergang	0	542.000	0	0
5420000026000009 NVP 3, Erneuerung Bahnübergang-Trinwillershagen	0	0	1.000.500	0
5420000026000013 NVP 17, Grundhafte Ern. Behnkendorf-Ahrendsee	0	0	947.000	0
5420000026000014 NVP 17, Grundhafte Ern. Ortsdurchfahrt Ahrendsee	897.000	0	0	0
5420000026000015 NVP 17, Grundhafte Ern. Ahrendsee-BÜ Wüstenfelde		522.000		
5420000026000016 NVP 17, Grundhafte Ern. BÜ Wüstenfelde-Brücke B 96	0	910.000	0	0
5420000026000020 RÜG 1, Grundhafte Ern. Abzw. Nobbin-Abzw. Fernlüttkevitz	0	0	700.000	0
5420000027000004 RÜG 15 Ketelshagen-Güstelitz	0	909.000	309.000	0
Summe	**63.505.600**	**35.882.700**	**25.001.600**	**0**

5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, der Kassenkredite, der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte sowie der Rückstellungen zum Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten						Erläuterungen
Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2027	Tilgung a) planmäßig b) Umschuldung c) außerplanmäßig	Kreditaufnahmen a) Neuaufnahme b) Umschuldung	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2027	Kontonummer
		in €				
		1	2	3	4	
1.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	67.374.342,14	a) 6.643.500 b) 0 c) 0	a) 84.185.982[1] b) 321.600	145.238.424	311-319
1.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	a) 0 b) 0 c) 0	a) 0 b) 0	0	331-337
2.1	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten ohne Vorgänge, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	0			0	321-329, 37431
2.2	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kassenkrediten wirtschaftlich gleichkommen	0			0	338
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (Summe der Nummern 1.1 bis 2.2)	**67.374.342**			**145.238.424**	

[1]Ansatz 2027 zzgl. Ermächtigung aus HHJ 2025 und HHJ 2026

6 Rubikon - Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit

RUBIKON
INTERNETGESTÜTZTE DATENERFASSUNG

Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik
Landkreis Vorpommern-Rügen
Einwohner per 31.12. des Vorvorjahres: 217.817
Erhebungsjahr: 2027

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-64.205.454,00 €	
Jahresergebnis	-86.746.100,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-150.951.554,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	87,4 %	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-440.950.654,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-2.024,41 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-520.703.714,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-2.390,56 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	Finanzplanungszeitraum	60
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	-44.388.400,00 €	-65
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	-334.539.400,00 €	-65
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	Nein	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	Nein	0
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risikien, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	665,31 €	
Zinsquote	6,8 %	
Tilgungsquote	4,6 %	
fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	12,9 Jahre	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	34,6 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	292,23 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	89,8 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	48,58 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	1,6 %	
Bemerkungen der Kommune	k.A.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-220
LEISTUNGSGRUPPE:	weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit	

7 Kreisumlage

Ausführliche Erläuterungen zum Abwägungsprozess sind im Band 4 ausgeführt.

8 Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

(in EUR)

lfd. Nr.	Fraktion	Planungs-daten 2026	Planungs-daten 2027	Planungs-daten 2028	Planungs-daten 2029	Planungs-daten 2030
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
1	CDU+	183.346	189.000	189.000	189.000	189.000
2	AfD	159.072	164.007	164.007	164.007	164.007
3	DIE LINKE	86.284	99.912	99.912	99.912	99.912
4	SPD	80.219	88.221	88.221	88.221	88.221
5	BfS/ FDP/ BkW	**98.416**	**85.193**	**85.193**	**85.193**	**85.193**
6	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN + Die PARTEI	**74.153**	**76.529**	**76.529**	**76.529**	**76.529**
Gesamt		**682.000**	**702.000**	**702.000**	**702.000**	**702.000**

9 Übersicht über freiwillige und in der Höhe gestaltbare Leistungen

(in EUR)

TH	Produkt	Bezeichnung	Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		
			Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil Landkreis	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil Landkreis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	1111100	Verwaltungsleitung, Zentrale Steuerung	17.000	0	17.000	17.000	0	17.000
0	2810000	Heimat- und sonstige Kulturpflege	255.700	100	255.600	244.800	100	244.700
0	2810000	Heimat- und sonstige Kulturpflege - Investitionen	0	0	0	13.000	0	13.000
0	4210000	Förderung des Sports	549.400	0	549.400	509.000	0	509.000
0	4210000	Förderung des Sports - Investitionen	0	0	0	21.000	0	21.000
0	5110300	Dorferneuerung / Städtebauförderung	479.200	0	479.200	479.200	0	479.200
0	5360100	Breitband	60.100	50.000	10.100	60.100	50.000	10.100
0	5360100	Breitband - Investitionen	0		0	11.500.000	11.500.000	0
0	5470100	ÖPNV	1.400.100	0	1.400.100	1.679.700	100	1.679.600
0	5710100	Koordinationsstelle Wasserstoff	6.900	44.100	-37.200	6.900	44.100	-37.200
0	5710200	Welcome Center	291.600	120.100	171.500	291.600	120.100	171.500
0	5710600	Förderung ländlicher Raum	273.300	210.800	62.500	239.500	176.800	62.700
0	5710700	Förderung der Wirtschaft	1.048.000	9.000	1.039.000	1.027.500	9.000	1.018.500
1	1120218	Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM)	55.000	0	55.000	55.000	0	55.000
1	1140500	Sonstige zentrale Dienste	513.700	0	513.700	513.700	0	513.700
1	2610000	Theater Vorpommern GmbH	485.500	0	485.500	485.500	0	485.500
1	5540300	Klimaschutz	89.000	18.400	70.600	89.000	18.400	70.600
1	5540400	Energie- und Umweltberatung	137.800	54.400	83.400	137.800	54.400	83.400

TH	Produkt	Bezeichnung	Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt		
			Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil Landkreis	Auszahlungen	Einzahlungen	Eigenanteil Landkreis
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	3310000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	3.042.000	832.700	2.209.300	3.042.000	832.700	2.209.300
2	3430000	Betreuungsleistungen	29.500	0	29.500	29.500	0	29.500
2	3510000	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	7.000	0	7.000	7.000	0	7.000
2	3630501	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)	33.000	0	33.000	33.000	0	33.000
3	1110800	Integration	213.200	0	213.200	202.200	0	202.200
3	1240400	Tierschutz und Tierseuchen	13.700	0	13.700	13.700	0	13.700
3	1260000	Brandschutz - Investitionen	0	0	0	800.000	600.000	200.000
3	2630100	Musikschule des Landkreises Vorpommern-Rügen	2.806.200	765.100	2.041.100	2.838.500	763.200	2.075.300
3	2630100	Musikschule des Landkreises Vorpommern-Rügen - Investitionen	0	0	0	212.900	0	212.900
3	4140000	Maßnahmen der Gesundheitspflege	60.500	0	60.500	60.500	0	60.500
3	4140100	Gesundheitsplanung und -förderung	59.700	1.500	58.200	59.700	1.500	58.200
4	5420000	Kreisstraßen	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
4	5540500	Nordvorpommersche Waldlandschaft	291.100	90.000	201.100	211.500	19.900	191.600
4	5540500	Nordvorpommersche Waldlandschaft - Investitionen	0	0	0	500	200	300
6	5470205	Infrastrukturverwaltungsbetrieb	402.000	0	402.000	402.000	0	402.000
6	6110000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	56.900	0	56.900	56.900	0	56.900
Summe			**12.777.100**	**2.196.200**	**10.580.900**	**25.440.200**	**14.190.500**	**11.249.700**

Im Bereich Förderung des Sports sind Zuweisungen für das Schwimmbad in Kirch-Baggendorf sowie Zuweisungen an den Kreissportbund enthalten. Das Produkt 5710700 enthält Aufwendungen für die Pomerania e. V. i. H. v. 14.000 EUR und für Internationale Arbeit/Städtepartnerschaften i. H. v. 15.000 EUR. Im HHJ 2027 sind Mittel i. H. v. 37.000 EUR u. a. für den Auftritt auf der Internationen Grünen Woche, für die Förderung der Arbeit des Rügenproduktevereins, das Vorpommernforum Regionalprodukte und die MV-Tage geplant. Besondere regionale Projekte sind i. H. v. 50.000 EUR geplant. Für den Eigenanteil des Landkreis V-R für die Inanspruchnahme der Regionalbudgetmittel sind im HHJ 2027 100.000 EUR geplant. Für das betriebliche Gesundheitsmanagement sind 55.000 EUR geplant. Unter dem Produkt 1140500 sind die Aufwendungen für die Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden (513.700 EUR) veranschlagt. Im Bereich Klimaschutz (Produkt 5540300) sind unter anderem die Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes, die Aktualisierung des Klimaschutzkonzeptes der Insel Rügen, der Aufbau, Betrieb und die Begleitung eines Klimaschutz-Netzwerkes sowie ein Klimaanpassungskonzept geplant. Die Projekte werden teilweise gefördert und der Landkreis V-R hat dabei einen Eigenanteil i. H. v. 70.600 EUR. Das Produkt Veterinärwesen enthält Zuschüsse für Tierschutzvereine (13.700 EUR). Der Zuschuss zur Musikschule des Landkreis V-R beläuft sich im HHJ 2027 auf 2.041.100 EUR. Das Produkt Maßnahmen der Gesundheitspflege enthält Aufwendungen für Studienbeihilfen für Medizinstudenten. Aufwendungen für die Kontakt- und Informationsstelle für Selbsthilfegruppen (KISS) und die Zuwendung für die Verkerhswachten des Landkreises V-R sind im Produkt 4140100 mit 41.800 EUR geplant. Zudem werden im Produkt 4140000 jährliche Zuschüsse für die Versicherungen von Hebammen i. H. v. 51.000 EUR geplant. An das Studieninstitut Vorpommern ist eine Umlage von 56.900 EUR zu zahlen (Produkt 6110000). Der Zuschuss an die Theater Vorpommern GmbH beziffert sich im HHJ 2026 auf 485.500 EUR. Der investive Bereich weist verschiedene Maßnahmen aus. Neben den bereits bekannten Maßnahmen wie Sport- und Vereinsförderung, Anschaffung von Kunstwerken regionaler Künstler, die Anschaffung von Musikinstrumenten der Musikschule des Landkreises V-R und Breitbandausbau (100 % gefördert) bestehen weitere Maßnahmen. Über die Feuerschutzsteuer hinaus werden die Feuerwehren des Landkreises im Jahr 2027 mit 800.000 EUR gefördert. Darüber hinaus ist bei dem EB ISVB ein BKZ i. H. v. 402.000 EUR geplant.

10 Übersicht über die Mitgliedsbeiträge

(in EUR)

lfd. Nr.:	Institution	Beitragssumme 2027
1	Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V.	80
2	Deutscher Verein Fürsorge e.V.	1.604
3	DWA Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V.	575
4	Landesvereinigung für Gesundheitsförderung	600
5	Kommunaler Arbeitgeberverband M-V e.V. (KAV)	15.922
6	Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e. V.	4.202
7	Kommunalgemeinschaft Pomerania e.V.	65.000
8	Kompass e.V.	100
9	Tourismusverband Fischland-Darß-Zingst e. V.	55.000
10	Landkreistag M-V	253.648
11	vhw-Fortbildung	300
12	KGSt - Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement	5.600
13	Creditreform Mecklenburg-Vorpommern	482
14	Tourismusverband Rügen e.V.	31.062
15	German Facility Management Association e.V.	350
16	Ministerium für Wirtschaft, Infrastruktur, Tourismus und Arbeit M-V (Land MV an Akademie f. öff. Gesundheit)	3.978
17	Gesellschaft für pommersche Geschichte	50
18	Verein für Regionalmarketing u. -entwicklung Vorpommern	75.000
19	Landesvereins der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten Mecklenburg-Vorpommern e.V.	60
20	LAG Gleichstellungsbeauftrage M-V	80
Summe:		**513.693**

11 Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Liquiditätskredite im Finanzplanungszeitraum

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2025 - 2030)			Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansätze 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
Nr.			in €					
			1	2	3	4	5	6
1		Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0
2	-	Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	0	51.061.554	166.157.854	267.993.554	362.368.354
3	=	**Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres**	**0,00**	**0**	**-51.061.554**	**-166.157.854**	**-267.993.554**	**-362.368.354**
4		Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	-27.020.114	-114.557.214	-229.653.514	-331.489.214	-425.864.014
5	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
6	+	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-27.020.114,39	-87.537.100,00	-115.096.300,00	-101.835.700,00	-94.374.800,00	-94.839.700,00
7	+	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	-27.020.114,39	-114.557.214	-229.653.514	-331.489.214	-425.864.014	-520.703.714
8		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	27.754.257,87	60.109.325	60.109.325	60.109.325	60.109.325	60.109.325
9	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-7.904.933,04	-49.252.800,00	-32.038.000,00	-19.006.800,00	-8.662.600,00	-10.794.300,00
11	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	40.260.000,00	49.252.800	32.038.000	19.006.800	8.662.600	10.794.300
12	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	60.109.324,83	60.109.325	60.109.325	60.109.325	60.109.325	60.109.325
13		Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	14.795.023,28	3.386.335	3.386.335	3.386.335	3.386.335	3.386.335
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 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	-11.408.688,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	3.386.334,68	3.386.335	3.386.335	3.386.335	3.386.335	3.386.335
17	=	**Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres**	**36.475.545,12**	**-51.061.554**	**-166.157.854**	**-267.993.554**	**-362.368.354**	**-457.208.054**

1 Der in § 2 der Haushaltssatzung 2026 festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von 49.252.800 EUR wurde teilweise in Höhe von 39.303.582 EUR genehmigt.

12 Haushaltsvermerke

Die Haushaltsvermerke ergeben sich aus § 7 der Haushaltssatzung.

13 Übersicht über die wesentlichen Produkte

13.1 Teilhaushalt 0

Teilergebnishaushalt *00 TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08*									
				Wesentlich	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	00 TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08	5710700 Förderung der Wirtschaft	1110400 Gremien	1110600 Gleichstellung	1110700 Personalvertretung	1111000 Unterstützung der Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit	1111100 Verwaltungsleitung, Zentrale Steuerung
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.601.500	25.601.500	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	200	0	0	0	0	0	100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.400	102.400	0	3.100	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	84.100	84.100	9.000	0	300	7.500	0	54.400
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**25.788.200**	**25.788.200**	**9.000**	**3.100**	**300**	**7.500**	**0**	**54.500**
11	– Personalaufwendungen	7.780.400	7.780.400	796.100	1.019.000	85.300	404.600	141.000	1.911.700
12	– Versorgungsaufwendungen	235.500	235.500	0	0	0	0	0	177.000
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.581.700	2.581.700	33.500	6.700	2.600	5.200	0	32.400
14	– Abschreibungen	19.872.200	19.872.200	20.500	2.100	0	500	300	3.700
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.265.800	19.265.800	183.900	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	1.016.400	1.016.400	10.000	753.900	3.900	26.900	27.400	37.100
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**50.752.000**	**50.752.000**	**1.044.000**	**1.781.700**	**91.800**	**437.200**	**168.700**	**2.161.900**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-24.963.800**	**-24.963.800**	**-1.035.000**	**-1.778.600**	**-91.500**	**-429.700**	**-168.700**	**-2.107.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.500	28.500	4.000	0	1.600	1.000	0	14.700
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-24.992.300**	**-24.992.300**	**-1.039.000**	**-1.778.600**	**-93.100**	**-430.700**	**-168.700**	**-2.122.100**

Teilergebnishaushalt *00 TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 1120208 Betriebsmedizin	**Sonstig** 1130200 Datenschutz	**Sonstig** 1141200 Sicherheitsfachkraft	**Sonstig** 1180100 Prüfung	**Sonstig** 1180200 Kommunalaufsicht	**Sonstig** 1210200 Wahlen und sonstige Abstimmungen	**Sonstig** 2810000 Heimat- und sonstige Kulturpflege	**Sonstig** 4210000 Förderung des Sports
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.600	0	55.600	0	0	0	100	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	11.500	1.300	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**43.600**	**100**	**55.600**	**11.500**	**1.300**	**0**	**100**	**0**
11	– Personalaufwendungen	169.600	106.200	135.600	1.211.500	605.300	26.300	99.100	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	40.000	18.500	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700	0	500	400	0	0	41.300	0
14	– Abschreibungen	2.000	0	600	400	300	0	10.900	40.400
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	310.500	509.000
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	8.500	600	2.500	13.500	5.100	100	800	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**184.800**	**106.800**	**139.200**	**1.265.800**	**629.200**	**26.400**	**462.600**	**549.400**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-141.200**	**-106.700**	**-83.600**	**-1.254.300**	**-627.900**	**-26.400**	**-462.500**	**-549.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	700	0	1.400	2.800	1.600	300	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-141.900**	**-106.700**	**-85.000**	**-1.257.100**	**-629.500**	**-26.700**	**-462.500**	**-549.400**

Teilergebnishaushalt *00 TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 5110300 Dorferneuerung / Städtebauförderung	**Sonstig** 5360100 Breitband	**Sonstig** 5470100 ÖPNV	**Sonstig** 5710100 Koordinationsstelle Wasserstoff	**Sonstig** 5710200 Welcome Center	**Sonstig** 5710600 Förderung ländlicher Raum		
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	18.297.100	6.929.500	44.100	120.000	210.800		
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	0	0	0	0	0	0		
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	100	0		
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**	**18.297.100**	**6.929.500**	**44.100**	**120.100**	**210.800**		
11	– Personalaufwendungen	478.300	0	85.600	0	278.300	226.900		
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0		
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	2.450.200	0	1.200	3.000		
14	– Abschreibungen	0	18.247.500	1.509.200	0	0	33.800		
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	18.262.400	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	900	60.100	30.900	6.800	12.000	15.400		
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**479.200**	**18.307.600**	**22.338.300**	**6.800**	**291.500**	**279.100**		
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-479.200**	**-10.500**	**-15.408.800**	**37.300**	**-171.400**	**-68.300**		
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0		
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	100	100	200		
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-479.200**	**-10.500**	**-15.408.800**	**37.200**	**-171.500**	**-68.500**		

Teilfinanzhaushalt *00 TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08*									
				Wesentlich	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	00 TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08	5710700 Förderung der Wirtschaft	1110400 Gremien	1110600 Gleichstellung	1110700 Personalvertretung	1111000 Unterstützung der Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit	1111100 Verwaltungsleitung, Zentrale Steuerung
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.792.700	5.792.700	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	200	0	0	0	0	0	100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.400	102.400	0	3.100	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	9.400	9.400	9.000	0	300	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**5.904.700**	**5.904.700**	**9.000**	**3.100**	**300**	**0**	**0**	**100**
10	– Personalauszahlungen	7.294.800	7.294.800	796.100	1.019.000	85.300	404.600	141.000	1.517.300
11	– Versorgungsauszahlungen	235.500	235.500	0	0	0	0	0	177.000
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.581.700	2.581.700	33.500	6.700	2.600	5.200	0	32.400
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	25.752.700	25.752.700	183.900	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.016.400	1.016.400	10.000	753.900	3.900	26.900	27.400	37.100
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**36.881.100**	**36.881.100**	**1.023.500**	**1.779.600**	**91.800**	**436.700**	**168.400**	**1.763.800**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-30.976.400**	**-30.976.400**	**-1.014.500**	**-1.776.500**	**-91.500**	**-436.700**	**-168.400**	**-1.763.700**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-28.500**	**-28.500**	**-4.000**	**0**	**-1.600**	**-1.000**	**0**	**-14.700**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-31.004.900**	**-31.004.900**	**-1.018.500**	**-1.776.500**	**-93.100**	**-437.700**	**-168.400**	**-1.778.400**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.282.500	13.282.500	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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**13.282.500**	**13.282.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	13.316.500	13.316.500	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**13.316.500**	**13.316.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-34.000**	**-34.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-31.038.900**	**-31.038.900**	**-1.018.500**	**-1.776.500**	**-93.100**	**-437.700**	**-168.400**	**-1.778.400**

Teilfinanzhaushalt *00 TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 1120208 Betriebsmedizin	**Sonstig** 1130200 Datenschutz	**Sonstig** 1141200 Sicherheitsfachkraft	**Sonstig** 1180100 Prüfung	**Sonstig** 1180200 Kommunalaufsicht	**Sonstig** 1210200 Wahlen und sonstige Abstimmungen	**Sonstig** 2810000 Heimat- und sonstige Kulturpflege	**Sonstig** 4210000 Förderung des Sports
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.600	0	55.600	0	0	0	100	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**43.600**	**100**	**55.600**	**0**	**0**	**0**	**100**	**0**
10	– Personalauszahlungen	169.600	106.200	135.600	1.128.900	596.700	26.300	99.100	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	40.000	18.500	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700	0	500	400	0	0	41.300	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	310.500	509.000
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	8.500	600	2.500	13.500	5.100	100	800	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**182.800**	**106.800**	**138.600**	**1.182.800**	**620.300**	**26.400**	**451.700**	**509.000**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-139.200**	**-106.700**	**-83.000**	**-1.182.800**	**-620.300**	**-26.400**	**-451.600**	**-509.000**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-700**	**0**	**-1.400**	**-2.800**	**-1.600**	**-300**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-139.900**	**-106.700**	**-84.400**	**-1.185.600**	**-621.900**	**-26.700**	**-451.600**	**-509.000**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	13.000	21.000
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13.000**	**21.000**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-13.000**	**-21.000**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-139.900**	**-106.700**	**-84.400**	**-1.185.600**	**-621.900**	**-26.700**	**-464.600**	**-530.000**

Teilfinanzhaushalt *00 TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 5110300 Dorferneuerung / Städtebauförderung	**Sonstig** 5360100 Breitband	**Sonstig** 5470100 ÖPNV	**Sonstig** 5710100 Koordinationsstelle Wasserstoff	**Sonstig** 5710200 Welcome Center	**Sonstig** 5710600 Förderung ländlicher Raum		
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	50.000	5.401.800	44.100	120.000	176.800		
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	0	0	0	0	0	0		
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	100	0		
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**50.000**	**5.401.800**	**44.100**	**120.100**	**176.800**		
10	– Personalauszahlungen	478.300	0	85.600	0	278.300	226.900		
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0		
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	2.450.200	0	1.200	3.000		
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	24.749.300	0	0	0		
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0		
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0		
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	900	60.100	30.900	6.800	12.000	15.400		
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**479.200**	**60.100**	**27.316.000**	**6.800**	**291.500**	**245.300**		
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-479.200**	**-10.100**	**-21.914.200**	**37.300**	**-171.400**	**-68.500**		
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**-100**	**-100**	**-200**		
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-479.200**	**-10.100**	**-21.914.200**	**37.200**	**-171.500**	**-68.700**		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	11.500.000	1.782.500	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 sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0		
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0		
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**11.500.000**	**1.782.500**	**0**	**0**	**0**		
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	11.500.000	1.782.500	0	0	0		
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0		
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0		
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**11.500.000**	**1.782.500**	**0**	**0**	**0**		
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-479.200**	**-10.100**	**-21.914.200**	**37.200**	**-171.500**	**-68.700**		

13.2 Teilhaushalt 1

Teilergebnishaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
				Wesentlich	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit	1140400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	1140800 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, Liegenschaften	1110203 Qualitätsmanagement	1111200 Controlling und Projektmanagement	1120218 Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM)	1120400 Personal
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.418.100	2.418.100	400	295.500	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.500	275.500	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	644.400	644.400	0	266.300	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.879.400	1.879.400	100	84.800	0	0	0	184.600
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	628.500	628.500	0	2.100	0	0	0	8.200
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**5.845.900**	**5.845.900**	**500**	**648.700**	**0**	**0**	**0**	**192.800**
11	– Personalaufwendungen	21.621.600	21.621.600	3.796.000	2.385.500	486.900	385.900	142.000	2.872.500
12	– Versorgungsaufwendungen	1.891.100	1.891.100	0	0	0	0	0	91.900
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.174.900	44.174.900	303.500	3.614.000	0	0	28.200	6.100
14	– Abschreibungen	5.777.400	5.777.400	883.500	1.471.800	0	0	0	1.300
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.064.300	1.064.300	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.100	1.100	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	9.061.000	9.061.000	3.435.000	395.800	500	1.100	28.300	413.000
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**83.591.400**	**83.591.400**	**8.418.000**	**7.867.100**	**487.400**	**387.000**	**198.500**	**3.384.800**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-77.745.500**	**-77.745.500**	**-8.417.500**	**-7.218.400**	**-487.400**	**-387.000**	**-198.500**	**-3.192.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	387.200	387.200	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	52.100	52.100	3.500	0	0	400	0	14.600
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-77.410.400**	**-77.410.400**	**-8.421.000**	**-7.218.400**	**-487.400**	**-387.400**	**-198.500**	**-3.206.600**

Teilergebnishaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 1120500 Personal /Stellenpool	**Sonstig** 1130100 Organisation	**Sonstig** 1110208 Personalentwicklung	**Sonstig** 1130300 Informationssicherheit	**Sonstig** 1140500 Sonstige zentrale Dienste	**Sonstig** 1160100 Finanzen	**Sonstig** 1160200 Zahlungsabwicklung	**Sonstig** 1190000 Recht
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	8.400	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	12.000	0	0	100.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600.000	0	0	0	4.300	34.500	203.800	11.800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	331.000	0	500	0	10.100	7.800	250.000	5.800
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**931.000**	**0**	**500**	**0**	**34.800**	**42.300**	**453.800**	**117.600**
11	– Personalaufwendungen	1.240.400	683.500	174.300	205.700	1.174.700	1.309.100	1.746.100	1.476.500
12	– Versorgungsaufwendungen	1.758.200	0	1.100	0	0	24.600	0	15.300
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	2.125.100	1.300	1.000	1.200
14	– Abschreibungen	0	0	500	0	131.500	100	0	100
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	200	0	900
18	– Sonstige Aufwendungen	0	31.300	281.000	176.500	1.986.300	39.700	122.800	117.400
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**2.998.600**	**714.800**	**456.900**	**382.200**	**5.417.600**	**1.375.000**	**1.869.900**	**1.611.400**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-2.067.600**	**-714.800**	**-456.400**	**-382.200**	**-5.382.800**	**-1.332.700**	**-1.416.100**	**-1.493.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	387.200	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	1.600	0	21.200	0	2.200
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-2.067.600**	**-714.800**	**-456.400**	**-383.800**	**-4.995.600**	**-1.353.900**	**-1.416.100**	**-1.496.000**

Teilergebnishaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 2170200 Schulkostenbeiträge für Gymnasien	**Sonstig** 2170300 Gymnasium Grimmen	**Sonstig** 2170400 "Richard Wossidlo" Gymnasium Ribnitz-Damgarten	**Sonstig** 2170500 Ernst-Moritz-Arndt-Gymnasium Bergen auf Rügen	**Sonstig** 2170600 Hansa-Gymnasium (Stralsund)	**Sonstig** 2180200 Schulkostenbeiträge für Gesamtschulen	**Sonstig** 2180300 IGS Grünthal Stralsund	**Sonstig** 2180400 Kooperative Gesamtschule Barth
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	145.000	10.100	189.000	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	18.100	15.700	21.100	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	23.500	39.400	3.700	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	100	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	400	400	800	0	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**	**187.100**	**65.700**	**214.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	– Personalaufwendungen	0	178.500	119.100	231.200	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	561.000	675.500	1.177.800	687.300	1.145.900	1.623.900	531.600	595.000
14	– Abschreibungen	0	397.800	340.000	560.200	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0	136.300	120.200	175.900	0	0	0	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**561.000**	**1.388.100**	**1.757.100**	**1.654.600**	**1.145.900**	**1.623.900**	**531.600**	**595.000**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-561.000**	**-1.201.000**	**-1.691.400**	**-1.440.000**	**-1.145.900**	**-1.623.900**	**-531.600**	**-595.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	200	400	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-561.000**	**-1.201.000**	**-1.691.600**	**-1.440.400**	**-1.145.900**	**-1.623.900**	**-531.600**	**-595.000**

Teilergebnishaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 2180500 Schulzentrum Am Sund (Goethe-Gymnasium Stralsund)	**Sonstig** 2210200 Schulkostenbeiträge für Förderschulen	**Sonstig** 2210300 Förderschule "Jan-Amos-Komensky", Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Barth	**Sonstig** 2210400 Sonderpädagogisches Förderzentrum, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Grimmen	**Sonstig** 2210500 Förderzentrum "Johann Heinrich Pestalozzi", Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Ribnitz-Damgarten	**Sonstig** 2210600 "Sonnenblumenschule", Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Franzburg	**Sonstig** 2210700 "Rosenhofschule", Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Ribnitz-Damgarten	**Sonstig** 2211000 Förderschule "Ernst von Haselberg" (Stralsund)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	8.500	9.900	6.000	49.900	43.400	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.400	3.500	1.800	2.200	2.700	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	100	0	18.000	100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	100	100	100	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	300	400	300	300	400	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**	**0**	**11.200**	**13.900**	**8.200**	**70.500**	**46.700**	**0**
11	– Personalaufwendungen	0	0	90.600	139.600	89.900	114.400	45.000	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850.500	1.016.000	188.000	318.700	241.400	492.900	361.500	130.000
14	– Abschreibungen	0	0	46.900	72.200	90.300	265.200	119.600	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	32.500	36.300	44.000	53.600	33.400	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**850.500**	**1.016.000**	**358.000**	**566.800**	**465.600**	**926.100**	**559.500**	**130.000**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-850.500**	**-1.016.000**	**-346.800**	**-552.900**	**-457.400**	**-855.600**	**-512.800**	**-130.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-850.500**	**-1.016.000**	**-346.800**	**-552.900**	**-457.400**	**-855.600**	**-512.800**	**-130.000**

Teilergebnishaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 2211100 Schule zur individuellen Lebensbewältigung "Astrid Lindgren" Stralsund	**Sonstig** 2211300 Förderschule "Lambert Steinwich" Stralsund	**Sonstig** 2310200 Schulkostenbeiträge	**Sonstig** 2310400 Wohnheim Velgast	**Sonstig** 2310600 Schulwohnheim Sassnitz	**Sonstig** 2310700 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Stralsund	**Sonstig** 2310701 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Sassnitz	**Sonstig** 2310702 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Ribnitz-Damgarten/Velgast
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	100	140.100	116.100	148.200
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	51.000	19.500	25.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	149.200	1.400	100	200	1.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	100	80.000	200.000	20.000	100.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	400	400	400	300	300
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0**	**149.700**	**81.900**	**391.600**	**156.100**	**275.300**
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	234.200	248.100	233.400	124.600	155.000
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.900	242.300	2.880.000	225.400	166.400	1.793.200	549.600	1.428.900
14	– Abschreibungen	0	0	0	63.000	11.200	300.200	229.100	369.200
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	0	8.500	50.600	507.300	157.400	179.800
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**200.900**	**242.300**	**2.880.000**	**531.100**	**476.300**	**2.834.100**	**1.060.700**	**2.132.900**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-200.900**	**-242.300**	**-2.880.000**	**-381.400**	**-394.400**	**-2.442.500**	**-904.600**	**-1.857.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	100	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-200.900**	**-242.300**	**-2.880.000**	**-381.400**	**-394.400**	**-2.442.600**	**-904.600**	**-1.857.600**

Teilergebnishaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 2310800 Wohnheim Stralsund	**Sonstig** 2410000 Schülerbe-förderung	**Sonstig** 2430100 Schulartüber-greifende Maßnahmen	**Sonstig** 2430200 Sonstige schulische Aufgaben	**Sonstig** 2440000 Förderung Schulb-aumaßnah-men anderer Träger	**Sonstig** 2610000 Theater Vor-pommern GmbH	**Sonstig** 3510004 Soziale Son-derleistungen	**Sonstig** 5540300 Klimaschutz
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sons-tige Transfererträge	100	283.200	81.000	0	798.900	11.500	0	18.400
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.700	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.000	0	0	0	0	4.900	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	200	0	0	0	0	0	100	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**490.000**	**283.200**	**81.000**	**0**	**798.900**	**16.400**	**100**	**18.400**
11	– Personalaufwendungen	234.200	73.700	0	839.800	0	0	315.800	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.300	19.895.500	0	55.000	0	23.000	0	0
14	– Abschreibungen	700	0	0	155.500	197.200	70.300	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Trans-feraufwendungen	0	0	0	0	601.800	462.500	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwen-dungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	238.000	400	400	95.400	0	4.900	2.700	88.800
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Num-mern 11 bis 18)**	**494.200**	**19.969.600**	**400**	**1.145.700**	**799.000**	**560.700**	**318.500**	**88.800**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Ver-rechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-4.200**	**-19.686.400**	**80.600**	**-1.145.700**	**-100**	**-544.300**	**-318.400**	**-70.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehun-gen	100	0	0	7.000	0	0	0	200
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Ver-rechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-4.300**	**-19.686.400**	**80.600**	**-1.152.700**	**-100**	**-544.300**	**-318.400**	**-70.600**

Teilergebnishaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 5540400 Energie- und Umweltberatung	**Sonstig** 5550100 Kommunale Forstwirtschaft						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	54.400	0						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.400						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0						
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0						
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0						
9	+ Sonstige Erträge	0	7.600						
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**54.400**	**9.000**						
11	– Personalaufwendungen	75.400	0						
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	16.000						
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	0						
18	– Sonstige Aufwendungen	61.800	4.100						
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**137.200**	**20.100**						
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-82.800**	**-11.100**						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0						
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	600	0						
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-83.400**	**-11.100**						

Teilfinanzhaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
				Wesentlich	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit	1140400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	1140800 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, Liegenschaften	1110203 Qualitätsmanagement	1111200 Controlling und Projektmanagement	1120218 Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM)	1120400 Personal
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.078.100	1.078.100	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.500	275.500	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	644.400	644.400	0	266.300	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.879.400	1.879.400	100	84.800	0	0	0	184.600
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	297.400	297.400	0	2.000	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**4.174.800**	**4.174.800**	**100**	**353.100**	**0**	**0**	**0**	**184.600**
10	– Personalauszahlungen	20.484.100	20.484.100	3.796.000	2.385.500	486.900	385.900	142.000	2.813.300
11	– Versorgungsauszahlungen	1.891.100	1.891.100	0	0	0	0	0	91.900
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.501.000	46.501.000	303.500	3.614.000	0	0	28.200	6.100
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.064.300	1.064.300	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.100	1.100	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	9.220.100	9.220.100	3.647.800	395.800	500	1.100	28.300	413.000
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**79.161.700**	**79.161.700**	**7.747.300**	**6.395.300**	**487.400**	**387.000**	**198.500**	**3.324.300**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-74.986.900**	**-74.986.900**	**-7.747.200**	**-6.042.200**	**-487.400**	**-387.000**	**-198.500**	**-3.139.700**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**335.100**	**335.100**	**-3.500**	**0**	**0**	**-400**	**0**	**-14.600**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-74.651.800**	**-74.651.800**	**-7.750.700**	**-6.042.200**	**-487.400**	**-387.400**	**-198.500**	**-3.154.300**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.818.700	22.818.700	0	17.323.200	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	100	100	0	100	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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**22.818.800**	**22.818.800**	**0**	**17.323.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	47.695.100	47.695.100	2.026.000	28.848.100	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	81.000	81.000	0	0	0	0	0	0
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**47.776.100**	**47.776.100**	**2.026.000**	**28.848.100**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-24.957.300**	**-24.957.300**	**-2.026.000**	**-11.524.800**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-99.609.100**	**-99.609.100**	**-9.776.700**	**-17.567.000**	**-487.400**	**-387.400**	**-198.500**	**-3.154.300**

Teilfinanzhaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 1120500 Personal /Stellenpool	**Sonstig** 1130100 Organisation	**Sonstig** 1110208 Personalentwicklung	**Sonstig** 1130300 Informationssicherheit	**Sonstig** 1140500 Sonstige zentrale Dienste	**Sonstig** 1160100 Finanzen	**Sonstig** 1160200 Zahlungsabwicklung	**Sonstig** 1190000 Recht
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	12.000	0	0	100.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600.000	0	0	0	4.300	34.500	203.800	11.800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	10.100	0	190.000	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**26.400**	**34.500**	**393.800**	**111.800**
10	– Personalauszahlungen	262.600	683.500	171.100	205.700	1.174.700	1.252.600	1.746.100	1.435.700
11	– Versorgungsauszahlungen	1.758.200	0	1.100	0	0	24.600	0	15.300
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	2.125.100	1.300	1.000	1.200
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	200	0	900
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	31.300	281.000	176.500	1.986.300	25.300	71.800	129.100
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**2.020.800**	**714.800**	**453.200**	**382.200**	**5.286.100**	**1.304.000**	**1.818.900**	**1.582.200**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-1.420.800**	**-714.800**	**-453.200**	**-382.200**	**-5.259.700**	**-1.269.500**	**-1.425.100**	**-1.470.400**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**-1.600**	**387.200**	**-21.200**	**0**	**-2.200**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-1.420.800**	**-714.800**	**-453.200**	**-383.800**	**-4.872.500**	**-1.290.700**	**-1.425.100**	**-1.472.600**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	2.100	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.100**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.100**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-1.420.800**	**-714.800**	**-453.200**	**-383.800**	**-4.874.600**	**-1.290.700**	**-1.425.100**	**-1.472.600**

Teilfinanzhaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 2170200 Schulkostenbeiträge für Gymnasien	**Sonstig** 2170300 Gymnasium Grimmen	**Sonstig** 2170400 "Richard Wossidlo" Gymnasium Ribnitz-Damgarten	**Sonstig** 2170500 Ernst-Moritz-Arndt-Gymnasium Bergen auf Rügen	**Sonstig** 2170600 Hansa-Gymnasium (Stralsund)	**Sonstig** 2180200 Schulkostenbeiträge für Gesamtschulen	**Sonstig** 2180300 IGS Grünthal Stralsund	**Sonstig** 2180400 Kooperative Gesamtschule Barth
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	18.100	15.700	21.100	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	23.500	39.400	3.700	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	100	100	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	400	400	800	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**42.100**	**55.600**	**25.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	– Personalauszahlungen	0	178.500	119.100	231.200	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	561.000	675.500	1.177.800	687.300	1.145.900	1.856.700	1.120.800	687.300
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	136.300	120.200	175.900	0	0	0	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**561.000**	**990.300**	**1.417.100**	**1.094.400**	**1.145.900**	**1.856.700**	**1.120.800**	**687.300**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-561.000**	**-948.200**	**-1.361.500**	**-1.068.800**	**-1.145.900**	**-1.856.700**	**-1.120.800**	**-687.300**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**-200**	**-400**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-561.000**	**-948.200**	**-1.361.700**	**-1.069.200**	**-1.145.900**	**-1.856.700**	**-1.120.800**	**-687.300**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	719.000	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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**719.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	1.507.800	65.300	344.900	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**1.507.800**	**65.300**	**344.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**-788.800**	**-65.300**	**-344.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-561.000**	**-1.737.000**	**-1.427.000**	**-1.414.100**	**-1.145.900**	**-1.856.700**	**-1.120.800**	**-687.300**

Teilfinanzhaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 2180500 Schulzentrum Am Sund (Goethe-Gymnasium Stralsund)	**Sonstig** 2210200 Schulkostenbeiträge für Förderschulen	**Sonstig** 2210300 Förderschule "Jan-Amos-Komensky", Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Barth	**Sonstig** 2210400 Sonderpädagogisches Förderzentrum, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Grimmen	**Sonstig** 2210500 Förderzentrum "Johann Heinrich Pestalozzi", Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Ribnitz-Damgarten	**Sonstig** 2210600 "Sonnenblumenschule", Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Franzburg	**Sonstig** 2210700 "Rosenhofschule", Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Ribnitz-Damgarten	**Sonstig** 2211000 Förderschule "Ernst von Haselberg" (Stralsund)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.400	3.500	1.800	2.200	2.700	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	100	0	18.000	100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	100	100	100	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	300	400	300	300	400	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**0**	**2.700**	**4.000**	**2.200**	**20.600**	**3.300**	**0**
10	– Personalauszahlungen	0	0	90.600	139.600	89.900	114.400	45.000	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.751.900	1.016.000	201.500	318.700	241.400	492.900	361.500	415.800
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	32.500	36.300	44.000	53.600	33.400	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**1.751.900**	**1.016.000**	**324.600**	**494.600**	**375.300**	**660.900**	**439.900**	**415.800**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-1.751.900**	**-1.016.000**	**-321.900**	**-490.600**	**-373.100**	**-640.300**	**-436.600**	**-415.800**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-1.751.900**	**-1.016.000**	**-321.900**	**-490.600**	**-373.100**	**-640.300**	**-436.600**	**-415.800**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	1.570.200	715.500	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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.570.200**	**715.500**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	23.000	25.000	22.000	6.213.700	1.452.200	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**23.000**	**25.000**	**22.000**	**6.213.700**	**1.452.200**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**-23.000**	**-25.000**	**-22.000**	**-4.643.500**	**-736.700**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-1.751.900**	**-1.016.000**	**-344.900**	**-515.600**	**-395.100**	**-5.283.800**	**-1.173.300**	**-415.800**

Teilfinanzhaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 2211100 Schule zur individuellen Lebensbewältigung "Astrid Lindgren" Stralsund	**Sonstig** 2211300 Förderschule "Lambert Steinwich" Stralsund	**Sonstig** 2310200 Schulkostenbeiträge	**Sonstig** 2310400 Wohnheim Velgast	**Sonstig** 2310600 Schulwohnheim Sassnitz	**Sonstig** 2310700 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Stralsund	**Sonstig** 2310701 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Sassnitz	**Sonstig** 2310702 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Ribnitz-Damgarten/Velgast
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	15.700	0	104.600
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	51.000	19.500	25.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	149.200	1.400	100	200	1.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	100	80.000	200.000	20.000	100.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	400	400	400	300	300
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**0**	**0**	**149.700**	**81.800**	**267.200**	**40.000**	**231.700**
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	234.200	248.100	233.400	124.600	155.000
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	412.000	242.300	2.880.000	225.400	166.400	1.793.200	549.600	1.428.900
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	8.500	50.600	507.300	157.400	179.800
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**412.000**	**242.300**	**2.880.000**	**468.100**	**465.100**	**2.533.900**	**831.600**	**1.763.700**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-412.000**	**-242.300**	**-2.880.000**	**-318.400**	**-383.300**	**-2.266.700**	**-791.600**	**-1.532.000**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-100**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-412.000**	**-242.300**	**-2.880.000**	**-318.400**	**-383.300**	**-2.266.800**	**-791.600**	**-1.532.000**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	1.016.500	31.700	3.590.200
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.016.500**	**31.700**	**3.590.200**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.016.500**	**-31.700**	**-3.590.200**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-412.000**	**-242.300**	**-2.880.000**	**-318.400**	**-383.300**	**-3.283.300**	**-823.300**	**-5.122.200**

Teilfinanzhaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 2310800 Wohnheim Stralsund	**Sonstig** 2410000 Schülerbe-förderung	**Sonstig** 2430100 Schulartüber-greifende Maßnahmen	**Sonstig** 2430200 Sonstige schulische Aufgaben	**Sonstig** 2440000 Förderung Schulb-aumaßnah-men anderer Träger	**Sonstig** 2610000 Theater Vor-pommern GmbH	**Sonstig** 3510004 Soziale Son-derleistungen	**Sonstig** 5540300 Klimaschutz
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	283.200	0	0	601.800	0	0	18.400
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.700	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.000	0	0	0	0	4.900	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	200	0	82.300	0	0	0	100	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**489.900**	**283.200**	**82.300**	**0**	**601.800**	**4.900**	**100**	**18.400**
10	– Personalauszahlungen	234.200	73.700	0	839.800	0	0	315.800	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.300	19.895.500	0	55.000	0	23.000	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	601.800	462.500	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	238.000	400	400	95.400	0	4.900	2.700	88.800
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**493.500**	**19.969.600**	**400**	**990.200**	**601.800**	**490.400**	**318.500**	**88.800**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-3.600**	**-19.686.400**	**81.900**	**-990.200**	**0**	**-485.500**	**-318.400**	**-70.400**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-100**	**0**	**0**	**-7.000**	**0**	**0**	**0**	**-200**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-3.700**	**-19.686.400**	**81.900**	**-997.200**	**0**	**-485.500**	**-318.400**	**-70.600**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	81.000	0	2.409.800	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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**81.000**	**0**	**2.409.800**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	116.800	2.409.800	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	81.000	0	0	0	0	0
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**81.000**	**116.800**	**2.409.800**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**-116.800**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-3.700**	**-19.686.400**	**81.900**	**-1.114.000**	**0**	**-485.500**	**-318.400**	**-70.600**

Teilfinanzhaushalt *01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 5540400 Energie- und Umweltberatung	**Sonstig** 5550100 Kommunale Forstwirtschaft						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	54.400	0						
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.400						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0						
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0						
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	7.600						
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**54.400**	**9.000**						
10	– Personalauszahlungen	75.400	0						
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0						
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	16.000						
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0						
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0						
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0						
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	61.800	4.100						
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**137.200**	**20.100**						
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-82.800**	**-11.100**						
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-600**	**0**						
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-83.400**	**-11.100**						
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0						
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0						
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0						
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**						
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0						
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0						
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0						
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**						
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**						
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-83.400**	**-11.100**						

13.3 Teilhaushalt 2

Teilergebnishaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
				Wesentlich	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24	3310000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	3630100 Schul- und Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	3630201 Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16-21 SGB VIII)	3110100 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	3110206 Vollstationäre Pflege	3110207 Kurzzeitpflege
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	131.453.900	131.453.900	832.700	1.983.500	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	152.170.000	152.170.000	1.100	56.400	0	6.004.800	180.300	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.100	14.100	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.828.500	4.828.500	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.253.600	1.253.600	0	0	0	100	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**289.720.400**	**289.720.400**	**833.800**	**2.039.900**	**0**	**6.004.900**	**180.300**	**0**
11	– Personalaufwendungen	20.998.000	20.998.000	118.800	335.200	88.600	963.200	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	58.000	58.000	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	443.800	443.800	0	100	0	300	0	0
14	– Abschreibungen	615.600	615.600	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	153.366.600	153.366.600	3.052.000	1.929.000	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	257.600.500	257.600.500	100	5.755.500	0	7.002.200	17.890.100	55.500
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	318.700	318.700	5.600	7.400	2.200	18.600	0	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**433.401.200**	**433.401.200**	**3.176.500**	**8.027.200**	**90.800**	**7.984.300**	**17.890.100**	**55.500**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-143.680.800**	**-143.680.800**	**-2.342.700**	**-5.987.300**	**-90.800**	**-1.979.400**	**-17.709.800**	**-55.500**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.500	148.500	0	0	0	71.100	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-143.829.300**	**-143.829.300**	**-2.342.700**	**-5.987.300**	**-90.800**	**-2.050.500**	**-17.709.800**	**-55.500**

Teilergebnishaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3110209 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen	**Sonstig** 3110400 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 3110500 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 3110700 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 3110800 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)	**Sonstig** 3110900 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII und anderen Gesetzen	**Sonstig** 3140100 Eingliederungshilfe nach Teil 2 SGB IX	**Sonstig** 3140101 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (§ 109 SGB IX)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	130.200	400	300.400	28.335.500	2.249.800	176.400	87.545.400	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	28.400	0	1.317.100	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**130.200**	**400**	**300.400**	**28.335.500**	**2.278.200**	**176.400**	**88.862.500**	**0**
11	– Personalaufwendungen	0	78.100	0	1.144.900	0	0	3.004.100	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	2.000	105.800	273.000	10.900	0
14	– Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	10.345.200	400	356.200	28.336.100	2.387.800	0	6.701.700	100
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0	400	0	8.300	0	0	36.900	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**10.345.200**	**78.900**	**356.200**	**29.491.300**	**2.493.600**	**273.000**	**9.753.600**	**100**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-10.215.000**	**-78.500**	**-55.800**	**-1.155.800**	**-215.400**	**-96.600**	**79.108.900**	**-100**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-10.215.000**	**-78.500**	**-55.800**	**-1.155.800**	**-215.400**	**-96.600**	**79.108.900**	**-100**

Teilergebnishaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3140102 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben (§ 111 SGB IX)	**Sonstig** 3140103 Leistungen zur Teilhabe an Bildung (§ 112 SGB IX)	**Sonstig** 3140104 Leistungen zur sozialen Teilhabe (§ 113 SGB IX)	**Sonstig** 3140105 Sonderregelungen Minderjährige (§ 134 Abs. 1-3 SGB IX)	**Sonstig** 3110205 Teilstationäre Pflege	**Sonstig** 3140106 Sonderregelungen Volljährige (§ 134 Abs. 4 SGB IX)	**Sonstig** 3410000 Unterhaltsvorschussleistungen	**Sonstig** 3430000 Betreuungsleistungen
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	171.100	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	14.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**171.100**	**14.000**
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	1.145.200	1.327.500
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	5.200
14	– Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	29.500
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	28.141.200	7.523.700	59.358.200	3.310.100	398.700	256.900	1.293.300	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	9.800	7.800
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**28.141.200**	**7.523.700**	**59.358.200**	**3.310.100**	**398.700**	**256.900**	**2.448.300**	**1.370.000**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-28.141.200**	**-7.523.700**	**-59.358.200**	**-3.310.100**	**-398.700**	**-256.900**	**-2.277.200**	**-1.356.000**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-28.141.200**	**-7.523.700**	**-59.358.200**	**-3.310.100**	**-398.700**	**-256.900**	**-2.277.200**	**-1.356.000**

Teilergebnishaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3510000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	**Sonstig** 3510001 Wohngeld	**Sonstig** 3510002 Pflegestützpunkt (LPflegeG M-V)	**Sonstig** 3610000 Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und in Kindertagespflege	**Sonstig** 3110200 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 3620000 Jugendarbeit (§ 11 SGB VIII)	**Sonstig** 3630200 Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16-21 SGB VIII)	**Sonstig** 3630300 Hilfe zur Erziehung
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	128.453.800	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	146.000	0	166.400	0	23.473.600	211.900	177.000	2.247.300
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	100	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	300	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	1.444.800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	600	1.208.300	100	27.600	5.000	3.300
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**146.000**	**0**	**167.300**	**129.662.100**	**23.473.800**	**239.500**	**182.000**	**3.695.400**
11	– Personalaufwendungen	265.900	86.700	236.600	1.522.200	1.066.200	398.600	0	1.247.800
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	17.200	0	0	0	20.400
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	6.100	0	1.700	0	0	21.000
14	– Abschreibungen	0	0	0	613.900	0	0	0	900
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.000	0	400	147.695.700	0	500.000	5.000	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	121.500	0	0	216.300	0	0	3.941.700	49.824.300
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	1.000	2.500	48.300	12.300	17.500	1.700	0	23.600
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**395.400**	**89.200**	**291.400**	**150.077.600**	**1.085.400**	**900.300**	**3.946.700**	**51.138.000**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-249.400**	**-89.200**	**-124.100**	**-20.415.500**	**22.388.400**	**-660.800**	**-3.764.700**	**-47.442.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	31.400
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-249.400**	**-89.200**	**-124.100**	**-20.415.500**	**22.388.400**	**-660.800**	**-3.764.700**	**-47.474.000**

Teilergebnishaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3630301 Hilfe zur Erziehung	**Sonstig** 3630310 Hilfe zur Erziehung - Mehrbedarf Asyl -	**Sonstig** 3630311 Hilfe zur Erziehung - Mehrbedarf Asyl	**Sonstig** 3630400 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)	**Sonstig** 3630401 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)	**Sonstig** 3630500 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)	**Sonstig** 3630501 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)	**Sonstig** 3630600 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	55.000	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	263.600	0	100.000	0	232.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.948.900	0	89.300	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**	**55.000**	**0**	**2.212.500**	**0**	**189.300**	**0**	**232.400**
11	– Personalaufwendungen	3.539.400	58.100	251.300	0	74.300	0	73.800	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.400	0	0	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	33.000	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	6.196.200	0	2.621.400	0	15.442.800
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	39.200	0	1.000	0	600	300	11.200	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**3.596.000**	**58.100**	**252.300**	**6.196.200**	**74.900**	**2.621.700**	**118.000**	**15.442.800**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-3.596.000**	**-3.100**	**-252.300**	**-3.983.700**	**-74.900**	**-2.432.400**	**-118.000**	**-15.210.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.000	0	0	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-3.642.000**	**-3.100**	**-252.300**	**-3.983.700**	**-74.900**	**-2.432.400**	**-118.000**	**-15.210.400**

Teilergebnishaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3630601 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)	**Sonstig** 3630800 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§ 53,55,56,58 SGB VIII)	**Sonstig** 3630810 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§ 53,55,56,58 SGB VIII) - Mehrbedarf Asyl -	**Sonstig** 3630901 Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)	**Sonstig** 3631000 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)	**Sonstig** 3631001 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)	**Sonstig** 3631301 Adoptionsvermittlung/Pflegekinder	**Sonstig** 3631401 Umsetzung des Bundeskinderschutzgesetzes
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	10.000	0	118.900
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	8.600	0	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**	**0**	**0**	**8.600**	**0**	**10.000**	**0**	**118.900**
11	– Personalaufwendungen	274.400	1.147.300	376.000	632.700	0	424.600	785.500	77.200
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	20.400	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	200	100
14	– Abschreibungen	0	0	0	800	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	115.000
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	8.900	0	0	80.800	0	33.600	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	11.000	16.000	1.500	3.200	0	6.600	19.900	3.200
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**285.400**	**1.172.200**	**377.500**	**657.100**	**80.800**	**431.200**	**839.200**	**195.500**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-285.400**	**-1.172.200**	**-377.500**	**-648.500**	**-80.800**	**-421.200**	**-839.200**	**-76.600**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-285.400**	**-1.172.200**	**-377.500**	**-648.500**	**-80.800**	**-421.200**	**-839.200**	**-76.600**

Teilergebnishaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3640000 Jugendhilfe-planung							
		in €							
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	0							
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0							
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0							
9	+ Sonstige Erträge	0							
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**							
11	– Personalaufwendungen	253.800							
12	– Versorgungsaufwendungen	0							
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0							
14	– Abschreibungen	0							
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0							
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0							
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0							
18	– Sonstige Aufwendungen	1.100							
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**254.900**							
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-254.900**							
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0							
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0							
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-254.900**							

Teilfinanzhaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
				Wesentlich	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24	3310000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	3630100 Schul- und Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	3630201 Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16-21 SGB VIII)	3110100 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	3110206 Vollstationäre Pflege	3110207 Kurzzeitpflege
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	121.407.600	121.407.600	832.700	1.983.500	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	145.022.700	145.022.700	1.100	56.400	0	5.704.700	180.300	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.100	14.100	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.828.500	4.828.500	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.237.400	1.237.400	0	0	0	100	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**272.510.600**	**272.510.600**	**833.800**	**2.039.900**	**0**	**5.704.800**	**180.300**	**0**
10	– Personalauszahlungen	20.881.800	20.881.800	118.800	335.200	88.600	963.200	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	58.000	58.000	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	443.800	443.800	0	100	0	300	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	153.366.600	153.366.600	3.052.000	1.929.000	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	257.600.500	257.600.500	100	5.755.500	0	7.002.200	17.890.100	55.500
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	318.700	318.700	5.600	7.400	2.200	18.600	0	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**432.669.400**	**432.669.400**	**3.176.500**	**8.027.200**	**90.800**	**7.984.300**	**17.890.100**	**55.500**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-160.158.800**	**-160.158.800**	**-2.342.700**	**-5.987.300**	**-90.800**	**-2.279.500**	**-17.709.800**	**-55.500**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-148.500**	**-148.500**	**0**	**0**	**0**	**-71.100**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-160.307.300**	**-160.307.300**	**-2.342.700**	**-5.987.300**	**-90.800**	**-2.350.600**	**-17.709.800**	**-55.500**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-160.307.300**	**-160.307.300**	**-2.342.700**	**-5.987.300**	**-90.800**	**-2.350.600**	**-17.709.800**	**-55.500**

Teilfinanzhaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3110209 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen	**Sonstig** 3110400 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 3110500 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 3110700 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 3110800 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)	**Sonstig** 3110900 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII und anderen Gesetzen	**Sonstig** 3140100 Eingliederungshilfe nach Teil 2 SGB IX	**Sonstig** 3140101 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (§ 109 SGB IX)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	130.200	400	283.600	28.335.500	2.217.000	176.400	82.219.700	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	28.400	0	1.317.100	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**130.200**	**400**	**283.600**	**28.335.500**	**2.245.400**	**176.400**	**83.536.800**	**0**
10	– Personalauszahlungen	0	78.100	0	1.144.900	0	0	3.004.100	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	2.000	105.800	273.000	10.900	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	10.345.200	400	356.200	28.336.100	2.387.800	0	6.701.700	100
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	400	0	8.300	0	0	36.900	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**10.345.200**	**78.900**	**356.200**	**29.491.300**	**2.493.600**	**273.000**	**9.753.600**	**100**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-10.215.000**	**-78.500**	**-72.600**	**-1.155.800**	**-248.200**	**-96.600**	**73.783.200**	**-100**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-10.215.000**	**-78.500**	**-72.600**	**-1.155.800**	**-248.200**	**-96.600**	**73.783.200**	**-100**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-10.215.000**	**-78.500**	**-72.600**	**-1.155.800**	**-248.200**	**-96.600**	**73.783.200**	**-100**

Teilfinanzhaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3140102 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben (§ 111 SGB IX)	**Sonstig** 3140103 Leistungen zur Teilhabe an Bildung (§ 112 SGB IX)	**Sonstig** 3140104 Leistungen zur sozialen Teilhabe (§ 113 SGB IX)	**Sonstig** 3140105 Sonderregelungen Minderjährige (§ 134 Abs. 1-3 SGB IX)	**Sonstig** 3110205 Teilstationäre Pflege	**Sonstig** 3140106 Sonderregelungen Volljährige (§ 134 Abs. 4 SGB IX)	**Sonstig** 3410000 Unterhaltsvorschussleistungen	**Sonstig** 3430000 Betreuungsleistungen
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	171.100	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	14.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**171.100**	**14.000**
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	1.145.200	1.327.500
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	5.200
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	29.500
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	28.141.200	7.523.700	59.358.200	3.310.100	398.700	256.900	1.293.300	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	9.800	7.800
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**28.141.200**	**7.523.700**	**59.358.200**	**3.310.100**	**398.700**	**256.900**	**2.448.300**	**1.370.000**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-28.141.200**	**-7.523.700**	**-59.358.200**	**-3.310.100**	**-398.700**	**-256.900**	**-2.277.200**	**-1.356.000**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-28.141.200**	**-7.523.700**	**-59.358.200**	**-3.310.100**	**-398.700**	**-256.900**	**-2.277.200**	**-1.356.000**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-28.141.200**	**-7.523.700**	**-59.358.200**	**-3.310.100**	**-398.700**	**-256.900**	**-2.277.200**	**-1.356.000**

Teilfinanzhaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3510000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	**Sonstig** 3510001 Wohngeld	**Sonstig** 3510002 Pflegestützpunkt (LPflegeG M-V)	**Sonstig** 3610000 Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und in Kindertagespflege	**Sonstig** 3110200 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	**Sonstig** 3620000 Jugendarbeit (§ 11 SGB VIII)	**Sonstig** 3630200 Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16-21 SGB VIII)	**Sonstig** 3630300 Hilfe zur Erziehung
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	118.407.500	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	146.000	0	166.400	0	22.001.700	211.900	177.000	2.247.300
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	100	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	300	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	1.444.800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	600	1.204.000	100	27.600	5.000	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**146.000**	**0**	**167.300**	**119.611.500**	**22.001.900**	**239.500**	**182.000**	**3.692.100**
10	– Personalauszahlungen	265.900	86.700	236.600	1.491.600	1.066.200	398.600	0	1.224.700
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	17.200	0	0	0	20.400
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	6.100	0	1.700	0	0	21.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.000	0	400	147.695.700	0	500.000	5.000	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	121.500	0	0	216.300	0	0	3.941.700	49.824.300
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.000	2.500	48.300	12.300	17.500	1.700	0	23.600
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**395.400**	**89.200**	**291.400**	**149.433.100**	**1.085.400**	**900.300**	**3.946.700**	**51.114.000**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-249.400**	**-89.200**	**-124.100**	**-29.821.600**	**20.916.500**	**-660.800**	**-3.764.700**	**-47.421.900**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-31.400**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-249.400**	**-89.200**	**-124.100**	**-29.821.600**	**20.916.500**	**-660.800**	**-3.764.700**	**-47.453.300**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-249.400**	**-89.200**	**-124.100**	**-29.821.600**	**20.916.500**	**-660.800**	**-3.764.700**	**-47.453.300**

Teilfinanzhaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3630301 Hilfe zur Erziehung	**Sonstig** 3630310 Hilfe zur Erziehung - Mehrbedarf Asyl -	**Sonstig** 3630311 Hilfe zur Erziehung - Mehrbedarf Asyl	**Sonstig** 3630400 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)	**Sonstig** 3630401 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)	**Sonstig** 3630500 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)	**Sonstig** 3630501 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)	**Sonstig** 3630600 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	55.000	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	263.600	0	100.000	0	232.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.948.900	0	89.300	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**55.000**	**0**	**2.212.500**	**0**	**189.300**	**0**	**232.400**
10	– Personalauszahlungen	3.539.400	58.100	251.300	0	74.300	0	73.800	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.400	0	0	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	33.000	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	6.196.200	0	2.621.400	0	15.442.800
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	39.200	0	1.000	0	600	300	11.200	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**3.596.000**	**58.100**	**252.300**	**6.196.200**	**74.900**	**2.621.700**	**118.000**	**15.442.800**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-3.596.000**	**-3.100**	**-252.300**	**-3.983.700**	**-74.900**	**-2.432.400**	**-118.000**	**-15.210.400**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-46.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-3.642.000**	**-3.100**	**-252.300**	**-3.983.700**	**-74.900**	**-2.432.400**	**-118.000**	**-15.210.400**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-3.642.000**	**-3.100**	**-252.300**	**-3.983.700**	**-74.900**	**-2.432.400**	**-118.000**	**-15.210.400**

Teilfinanzhaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3630601 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)	**Sonstig** 3630800 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§ 53,55,56,58 SGB VIII)	**Sonstig** 3630810 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§ 53,55,56,58 SGB VIII) - Mehrbedarf Asyl -	**Sonstig** 3630901 Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)	**Sonstig** 3631000 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)	**Sonstig** 3631001 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)	**Sonstig** 3631301 Adoptionsvermittlung/Pflegekinder	**Sonstig** 3631401 Umsetzung des Bundeskinderschutzgesetzes
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	10.000	0	118.900
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**118.900**
10	– Personalauszahlungen	274.400	1.147.300	376.000	570.200	0	424.600	785.500	77.200
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	20.400	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	200	100
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	115.000
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	8.900	0	0	80.800	0	33.600	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	11.000	16.000	1.500	3.200	0	6.600	19.900	3.200
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**285.400**	**1.172.200**	**377.500**	**593.800**	**80.800**	**431.200**	**839.200**	**195.500**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-285.400**	**-1.172.200**	**-377.500**	**-593.800**	**-80.800**	**-421.200**	**-839.200**	**-76.600**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-285.400**	**-1.172.200**	**-377.500**	**-593.800**	**-80.800**	**-421.200**	**-839.200**	**-76.600**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-285.400**	**-1.172.200**	**-377.500**	**-593.800**	**-80.800**	**-421.200**	**-839.200**	**-76.600**

Teilfinanzhaushalt *02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3640000 Jugendhilfe-planung							
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0							
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0							
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0							
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0							
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**							
10	– Personalauszahlungen	253.800							
11	– Versorgungsauszahlungen	0							
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0							
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0							
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0							
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0							
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.100							
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**254.900**							
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-254.900**							
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**							
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-254.900**							
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0							
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0							
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0							
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0							
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0							
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**							
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0							
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0							
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**							
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**							
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-254.900**							

13.4 Teilhaushalt 3

Teilergebnishaushalt *03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle*									
				Wesentlich	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle	1280000 Zivil- und Katastrophenschutz	1110800 Integration	1220200 Zentrale Bußgeldstelle	1220302 Staatsangehörigkeiten und Einbürgerungen	1220500 Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge)	1220510 Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge) - Mehrbedarf Asyl -
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.768.700	2.768.700	137.400	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	36.533.200	36.533.200	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.337.500	1.337.500	0	0	0	74.000	215.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.391.000	4.391.000	100	0	100	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.986.800	2.986.800	25.100	0	0	0	1.500	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	5.710.800	5.710.800	200	0	5.601.300	0	0	3.500
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**53.728.000**	**53.728.000**	**162.800**	**0**	**5.601.400**	**74.000**	**216.500**	**3.500**
11	– Personalaufwendungen	25.839.000	25.839.000	1.113.600	79.100	1.358.800	54.700	793.200	1.438.400
12	– Versorgungsaufwendungen	251.000	251.000	18.400	0	0	0	0	18.500
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.519.800	16.519.800	982.600	55.000	74.100	0	8.400	0
14	– Abschreibungen	2.658.200	2.658.200	624.400	11.000	134.000	0	300	100
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.316.800	2.316.800	73.000	65.800	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	21.889.900	21.889.900	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100	100	0	0	100	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	8.343.200	8.343.200	355.400	1.900	892.400	5.100	255.000	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**77.818.000**	**77.818.000**	**3.167.400**	**212.800**	**2.459.400**	**59.800**	**1.056.900**	**1.457.000**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-24.090.000**	**-24.090.000**	**-3.004.600**	**-212.800**	**3.142.000**	**14.200**	**-840.400**	**-1.453.500**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.700	108.700	1.400	400	19.100	0	6.500	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-24.198.700**	**-24.198.700**	**-3.006.000**	**-213.200**	**3.122.900**	**14.200**	**-846.900**	**-1.453.500**

Teilergebnishaushalt *03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 1220700 Heimaufsicht	**Sonstig** 1220900 Sicherheit und Ordnung, Personenstand, Einwohnermeldewesen, Hafenaufsicht	**Sonstig** 1230007 Verkehrssicherung, Konzessionen, Verkehrserziehung	**Sonstig** 1240400 Tierschutz und Tierseuchen	**Sonstig** 1240800 Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene	**Sonstig** 1260000 Brandschutz	**Sonstig** 1270100 Rettungsdienst	**Sonstig** 1270200 integrierte Leitstelle
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	15.900	0	300	0	432.700	600	11.100
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	269.500	230.000	45.000	120.600	3.000	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	4.400	10.100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.300	0	203.500	5.000	100	90.000	2.526.000
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	9.000	7.400	32.200	16.900	13.100
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**300**	**290.700**	**230.000**	**257.800**	**133.000**	**472.400**	**117.600**	**2.550.200**
11	– Personalaufwendungen	62.800	1.166.200	957.400	1.200.100	1.719.200	790.500	415.700	3.151.100
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	17.200	20.400	35.600	54.000
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	91.200	3.600	9.400	13.200	183.800	29.900	263.800
14	– Abschreibungen	0	500	300	800	1.400	965.600	14.900	269.600
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	13.700	0	2.057.800	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	2.400	43.300	22.600	244.600	38.600	128.500	25.200	638.500
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**65.200**	**1.301.200**	**983.900**	**1.468.600**	**1.789.600**	**4.146.600**	**521.300**	**4.377.000**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-64.900**	**-1.010.500**	**-753.900**	**-1.210.800**	**-1.656.600**	**-3.674.200**	**-403.700**	**-1.826.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	29.600	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-64.900**	**-1.010.500**	**-753.900**	**-1.240.400**	**-1.656.600**	**-3.674.200**	**-403.700**	**-1.826.800**

Teilergebnishaushalt *03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 1280200 Zivil- und Katastrophenschutz - Energie- und Gasmangellage	**Sonstig** 2630100 Musikschule des Landkreises Vorpommern-Rügen	**Sonstig** 2710400 Kreisvolkshochschule Vorpommern-Rügen	**Sonstig** 3130100 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)	**Sonstig** 3130200 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	**Sonstig** 3130300 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	**Sonstig** 3130400 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)	**Sonstig** 3130500 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	581.500	314.900	842.900	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	1.725.700	12.769.500	2.569.100	100.100	1.956.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	450.000	361.300	65.000	2.340.000	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	100	600	0	0	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**581.500**	**765.100**	**1.204.800**	**1.790.700**	**15.109.500**	**2.569.100**	**100.100**	**1.956.400**
11	– Personalaufwendungen	0	2.397.200	1.835.500	1.495.200	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	312.400	490.700	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	559.800	44.700	16.200	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	1.000	1.300	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	1.812.200	15.414.000	2.602.100	100.100	1.956.500
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0	47.900	353.700	12.300	400	0	0	100
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**559.800**	**2.803.200**	**2.697.400**	**3.319.700**	**15.414.400**	**2.602.100**	**100.100**	**1.956.600**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**21.700**	**-2.038.100**	**-1.492.600**	**-1.529.000**	**-304.900**	**-33.000**	**0**	**-200**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	3.000	2.500	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**21.700**	**-2.041.100**	**-1.495.100**	**-1.529.000**	**-304.900**	**-33.000**	**0**	**-200**

Teilergebnishaushalt *03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3150500 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	**Sonstig** 4140000 Maßnahmen der Gesundheitspflege	**Sonstig** 4140100 Gesundheitsplanung und -förderung	**Sonstig** 4140110 Psychiatriekoordination	**Sonstig** 4140300 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz			
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.400	350.000	77.000	0	0			
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	17.412.400	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	380.000	0	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.160.000	0	0	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	130.300	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	24.800	1.700	0	0			
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**18.576.800**	**885.100**	**78.700**	**0**	**0**			
11	– Personalaufwendungen	0	5.469.000	247.300	94.000	0			
12	– Versorgungsaufwendungen	0	86.900	0	0	0			
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.781.200	196.000	23.100	1.300	100			
14	– Abschreibungen	4.500	10.100	0	0	0			
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	50.700	53.500	0	0			
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	5.000	0	0	0			
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0			
18	– Sonstige Aufwendungen	4.791.200	339.000	137.300	7.800	0			
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**18.576.900**	**6.156.700**	**461.200**	**103.100**	**100**			
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-100**	**-5.271.600**	**-382.500**	**-103.100**	**-100**			
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0			
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	42.100	0	4.100	0			
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-100**	**-5.313.700**	**-382.500**	**-107.200**	**-100**			

Teilfinanzhaushalt *03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle*									
				Wesentlich	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle	1280000 Zivil- und Katastrophenschutz	1110800 Integration	1220200 Zentrale Bußgeldstelle	1220302 Staatsangehörigkeiten und Einbürgerungen	1220500 Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge)	1220510 Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge) - Mehrbedarf Asyl -
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.682.400	1.682.400	84.100	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	36.533.200	36.533.200	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.337.500	1.337.500	0	0	0	74.000	215.000	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.391.000	4.391.000	100	0	100	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.986.800	2.986.800	25.100	0	0	0	1.500	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.654.400	5.654.400	200	0	5.601.300	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**52.585.300**	**52.585.300**	**109.500**	**0**	**5.601.400**	**74.000**	**216.500**	**0**
10	– Personalauszahlungen	25.474.700	25.474.700	1.059.500	79.100	1.358.800	54.700	793.200	1.413.600
11	– Versorgungsauszahlungen	251.000	251.000	18.400	0	0	0	0	18.500
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.715.300	16.715.300	982.600	55.000	74.100	0	8.400	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.316.800	2.316.800	73.000	65.800	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	21.889.900	21.889.900	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100	100	0	0	100	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	8.342.600	8.342.600	355.400	1.900	892.300	5.100	255.000	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**74.990.400**	**74.990.400**	**2.488.900**	**201.800**	**2.325.300**	**59.800**	**1.056.600**	**1.432.100**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-22.405.100**	**-22.405.100**	**-2.379.400**	**-201.800**	**3.276.100**	**14.200**	**-840.100**	**-1.432.100**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-108.700**	**-108.700**	**-1.400**	**-400**	**-19.100**	**0**	**-6.500**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-22.513.800**	**-22.513.800**	**-2.380.800**	**-202.200**	**3.257.000**	**14.200**	**-846.600**	**-1.432.100**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600.000	600.000	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	2.600	2.600	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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**602.600**	**602.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	6.093.200	6.093.200	1.915.100	0	165.000	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**6.093.200**	**6.093.200**	**1.915.100**	**0**	**165.000**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-5.490.600**	**-5.490.600**	**-1.915.100**	**0**	**-165.000**	**0**	**0**	**0**

30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-28.004.400	-28.004.400	-4.295.900	-202.200	3.092.000	14.200	-846.600	-1.432.100

Teilfinanzhaushalt *03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 1220700 Heimaufsicht	**Sonstig** 1220900 Sicherheit und Ordnung, Personenstand, Einwohnermeldewesen, Hafenaufsicht	**Sonstig** 1230007 Verkehrssicherung, Konzessionen, Verkehrserziehung	**Sonstig** 1240400 Tierschutz und Tierseuchen	**Sonstig** 1240800 Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene	**Sonstig** 1260000 Brandschutz	**Sonstig** 1270100 Rettungsdienst	**Sonstig** 1270200 integrierte Leitstelle
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	15.900	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	269.500	230.000	45.000	120.600	3.000	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	4.400	10.100	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.300	0	203.500	5.000	100	90.000	2.526.000
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	9.000	4.800	29.600	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**300**	**290.700**	**230.000**	**257.500**	**130.400**	**37.100**	**100.100**	**2.526.000**
10	– Personalauszahlungen	62.800	1.166.200	957.400	1.200.100	1.701.200	790.500	293.600	3.056.900
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	17.200	20.400	35.600	54.000
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	91.200	3.600	9.400	13.200	183.800	29.900	263.800
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	13.700	0	2.057.800	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	2.400	43.000	22.600	244.600	38.600	128.500	25.200	638.500
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**65.200**	**1.300.400**	**983.600**	**1.467.800**	**1.770.200**	**3.181.000**	**384.300**	**4.013.200**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-64.900**	**-1.009.700**	**-753.600**	**-1.210.300**	**-1.639.800**	**-3.143.900**	**-284.200**	**-1.487.200**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**-29.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-64.900**	**-1.009.700**	**-753.600**	**-1.239.900**	**-1.639.800**	**-3.143.900**	**-284.200**	**-1.487.200**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	600.000	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	2.600	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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**602.600**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	4.800	1.400	2.853.700	76.200	805.900
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**4.800**	**1.400**	**2.853.700**	**76.200**	**805.900**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**-4.800**	**-1.400**	**-2.251.100**	**-76.200**	**-805.900**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-64.900**	**-1.009.700**	**-753.600**	**-1.244.700**	**-1.641.200**	**-5.395.000**	**-360.400**	**-2.293.100**

Teilfinanzhaushalt *03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 1280200 Zivil- und Katastrophenschutz - Energie- und Gasmangellage	**Sonstig** 2630100 Musikschule des Landkreises Vorpommern-Rügen	**Sonstig** 2710400 Kreisvolkshochschule Vorpommern-Rügen	**Sonstig** 3130100 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG)	**Sonstig** 3130200 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG)	**Sonstig** 3130300 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	**Sonstig** 3130400 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)	**Sonstig** 3130500 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	313.000	842.400	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	1.725.700	12.769.500	2.569.100	100.100	1.956.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	450.000	361.300	65.000	2.340.000	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	100	600	0	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**763.200**	**1.204.300**	**1.790.700**	**15.109.500**	**2.569.100**	**100.100**	**1.956.400**
10	– Personalauszahlungen	0	2.474.200	1.835.500	1.495.200	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	312.400	490.700	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	1.000	1.300	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	1.812.200	15.414.000	2.602.100	100.100	1.956.500
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	47.900	353.500	12.300	400	0	0	100
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**0**	**2.835.500**	**2.681.000**	**3.319.700**	**15.414.400**	**2.602.100**	**100.100**	**1.956.600**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**0**	**-2.072.300**	**-1.476.700**	**-1.529.000**	**-304.900**	**-33.000**	**0**	**-200**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**-3.000**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**0**	**-2.075.300**	**-1.479.200**	**-1.529.000**	**-304.900**	**-33.000**	**0**	**-200**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	212.900	12.800	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**212.900**	**12.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**-212.900**	**-12.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**0**	**-2.288.200**	**-1.492.000**	**-1.529.000**	**-304.900**	**-33.000**	**0**	**-200**

Teilfinanzhaushalt *03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3150500 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	**Sonstig** 4140000 Maßnahmen der Gesundheitspflege	**Sonstig** 4140100 Gesundheitsplanung und -förderung	**Sonstig** 4140110 Psychiatriekoordination	**Sonstig** 4140300 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz			
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0			
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	350.000	77.000	0	0			
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	17.412.400	0	0	0	0			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	380.000	0	0	0			
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.160.000	0	0	0	0			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	130.300	0	0	0			
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0			
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	7.100	1.700	0	0			
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**18.572.400**	**867.400**	**78.700**	**0**	**0**			
10	– Personalauszahlungen	0	5.340.900	247.300	94.000	0			
11	– Versorgungsauszahlungen	0	86.900	0	0	0			
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.781.200	196.000	23.100	1.300	195.600			
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	50.700	53.500	0	0			
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	5.000	0	0	0			
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0			
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	4.791.200	339.000	137.300	7.800	0			
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**18.572.400**	**6.018.500**	**461.200**	**103.100**	**195.600**			
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**0**	**-5.151.100**	**-382.500**	**-103.100**	**-195.600**			
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**-42.100**	**0**	**-4.100**	**0**			
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**0**	**-5.193.200**	**-382.500**	**-107.200**	**-195.600**			
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 sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0			
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0			
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	45.400	0	0	0			
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0			
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0			
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**45.400**	**0**	**0**	**0**			
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**-45.400**	**0**	**0**	**0**			
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**0**	**-5.238.600**	**-382.500**	**-107.200**	**-195.600**			

13.5 Teilhaushalt 4

Teilergebnishaushalt *04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45*									
				Wesentlich	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45	1141100 Telefonservice 115	5111600 Kataster und Vermessung	5210000 Bau- und Grundstücksordnung	5420000 Kreisstraßen	1140900 Allgemeiner Bürgerservice	3110703 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.060.900	6.060.900	0	5.045.300	0	897.800	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	36.876.400	36.876.400	0	0	0	0	0	700
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.412.700	6.412.700	0	1.076.000	3.000.100	0	300	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.100	113.100	20.000	0	0	0	100	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	432.200	432.200	0	17.100	254.200	42.000	600	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**49.900.300**	**49.900.300**	**20.000**	**6.138.400**	**3.254.300**	**939.800**	**1.000**	**700**
11	– Personalaufwendungen	16.945.300	16.945.300	650.400	5.344.900	2.756.200	328.700	499.000	0
12	– Versorgungsaufwendungen	171.900	171.900	0	50.100	74.200	0	2.000	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.958.800	3.958.800	0	22.300	152.500	3.625.100	35.600	0
14	– Abschreibungen	3.773.200	3.773.200	0	38.200	2.900	3.614.600	23.600	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	189.400	189.400	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.661.500	55.661.500	0	0	0	0	0	800
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	8.100	8.100	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	1.302.400	1.302.400	18.000	121.900	665.800	24.200	18.300	100
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**82.010.600**	**82.010.600**	**668.400**	**5.577.400**	**3.651.600**	**7.592.600**	**578.500**	**900**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-32.110.300**	**-32.110.300**	**-648.400**	**561.000**	**-397.300**	**-6.652.800**	**-577.500**	**-200**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.200	48.200	0	5.000	17.700	0	9.600	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-32.158.500**	**-32.158.500**	**-648.400**	**556.000**	**-415.000**	**-6.652.800**	**-587.100**	**-200**

Teilergebnishaushalt *04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3111100 Kleinkläranlagen nach SGB II und SGB XII	**Sonstig** 3120100 Leistungen für Unterkunft und Heizung	**Sonstig** 3120300 Einmalige Leistungen	**Sonstig** 3120600 Bildung und Teilhabe	**Sonstig** 3120800 Anteil kommunaler Träger an den Gesamtverwaltungskosten	**Sonstig** 3120900 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II	**Sonstig** 3130103 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Asylbewerberleistungen	**Sonstig** 3450000 Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	8.634.000	196.000	356.000	0	27.548.400	120.200	11.900
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	100	100	400	31.000	0	200	300
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**0**	**8.634.100**	**196.100**	**356.400**	**31.000**	**27.548.400**	**120.400**	**12.200**
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	26.400	0	0	29.900	623.700
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	1.100	0	0	200	800
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Abschreibungen	0	0	0	1.200	0	0	1.200	800
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	189.100	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	45.594.300	744.900	2.376.700	4.173.200	0	120.200	2.571.400
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	8.100	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	1.000	0	6.200	94.000
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**0**	**45.594.300**	**744.900**	**2.405.400**	**4.371.400**	**0**	**157.700**	**3.290.700**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**0**	**-36.960.200**	**-548.800**	**-2.049.000**	**-4.340.400**	**27.548.400**	**-37.300**	**-3.278.500**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**0**	**-36.960.200**	**-548.800**	**-2.049.000**	**-4.340.400**	**27.548.400**	**-37.300**	**-3.278.500**

Teilergebnishaushalt *04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3110104 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Hilfen zum Lebensunterhalt nach SGB XII	**Sonstig** 1230008 Führerschein, Kfz-Zulassung	**Sonstig** 5111500 Kreisentwicklung, Verkehrsplanung, Umsetzung und Steuerung von Planung	**Sonstig** 5230000 Denkmalschutz und -pflege	**Sonstig** 5370500 Abfallrechtliche Überwachung, Deponien	**Sonstig** 5380000 Abwasserbeseitigung	**Sonstig** 5490000 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde	**Sonstig** 5520200 Gewässeraufsicht
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	100	2.700	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	9.200	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.063.100	0	20.000	16.000	4.000	0	200.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	81.000	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	200	11.000	100	20.100	16.000	0	0	20.000
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**9.400**	**2.074.100**	**200**	**42.800**	**32.000**	**85.000**	**0**	**220.000**
11	– Personalaufwendungen	1.400	1.794.700	677.700	360.300	195.900	146.700	154.500	1.491.400
12	– Versorgungsaufwendungen	100	25.000	0	0	0	0	0	18.400
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	20.100	10.000	0	0	10.100
14	– Abschreibungen	400	3.300	0	5.600	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	200	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	80.000	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	3.200	216.700	5.500	1.800	11.700	55.300	200	11.800
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**85.100**	**2.039.800**	**683.500**	**387.800**	**217.600**	**202.000**	**154.700**	**1.531.700**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-75.700**	**34.300**	**-683.300**	**-345.000**	**-185.600**	**-117.000**	**-154.700**	**-1.311.700**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-75.700**	**34.300**	**-683.300**	**-345.000**	**-185.600**	**-117.000**	**-154.700**	**-1.311.700**

Teilergebnishaushalt *04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 5520400 Bodenschutz	**Sonstig** 5540500 Nordvorpommersche Waldlandschaft	**Sonstig** 5540600 Landschaftsschutz, Artenschutz, Klima- und Lärmschutz					
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	85.000	30.000					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	33.000					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.000	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	12.000					
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0					
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0					
9	+ Sonstige Erträge	600	0	18.200					
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**800**	**90.000**	**93.200**					
11	– Personalaufwendungen	121.400	183.100	1.559.000					
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	2.800	79.600					
14	– Abschreibungen	0	79.600	1.800					
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	100	0					
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0					
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0					
18	– Sonstige Aufwendungen	2.800	25.600	18.300					
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**124.700**	**291.200**	**1.658.700**					
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-123.900**	**-201.200**	**-1.565.500**					
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0					
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	15.900					
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-123.900**	**-201.200**	**-1.581.400**					

Teilfinanzhaushalt *04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45*									
				Wesentlich	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Wesentlich**	**Sonstig**	**Sonstig**
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürger-service FD 41, FD 43, FD 44, FD 45	1141100 Telefonservice 115	5111600 Kataster und Vermessung	5210000 Bau- und Grundstück-sordnung	5420000 Kreisstraßen	1140900 Allgemeiner Bürgerservice	3110703 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Grundsi-cherung im Al-ter und bei Er-werbsminde-rung nach SGB XII
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.090.300	5.090.300	0	5.045.300	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	36.876.400	36.876.400	0	0	0	0	0	700
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.412.700	6.412.700	0	1.076.000	3.000.100	0	300	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.100	113.100	20.000	0	0	0	100	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	379.200	379.200	0	0	230.000	42.000	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**48.876.700**	**48.876.700**	**20.000**	**6.121.300**	**3.230.100**	**42.000**	**400**	**700**
10	– Personalauszahlungen	16.568.000	16.568.000	650.400	5.221.300	2.581.800	328.700	495.400	0
11	– Versorgungsauszahlungen	171.900	171.900	0	50.100	74.200	0	2.000	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.958.800	3.958.800	0	22.300	152.500	3.625.100	35.600	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	189.400	189.400	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	55.661.500	55.661.500	0	0	0	0	0	800
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	8.100	8.100	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.301.400	1.301.400	18.000	121.900	665.800	24.200	18.300	100
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**77.859.100**	**77.859.100**	**668.400**	**5.415.600**	**3.474.300**	**3.978.000**	**551.300**	**900**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-28.982.400**	**-28.982.400**	**-648.400**	**705.700**	**-244.200**	**-3.936.000**	**-550.900**	**-200**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-48.200**	**-48.200**	**0**	**-5.000**	**-17.700**	**0**	**-9.600**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-29.030.600**	**-29.030.600**	**-648.400**	**700.700**	**-261.900**	**-3.936.000**	**-560.500**	**-200**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	955.600	955.600	0	0	0	955.500	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	300	300	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**955.900**	**955.900**	**0**	**0**	**0**	**955.500**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	5.766.400	5.766.400	0	117.000	0	5.539.300	110.000	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	100	100	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	300	300	0	0	0	0	0	0
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**5.766.800**	**5.766.800**	**0**	**117.000**	**0**	**5.539.300**	**110.000**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-4.810.900**	**-4.810.900**	**0**	**-117.000**	**0**	**-4.583.800**	**-110.000**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-33.841.500**	**-33.841.500**	**-648.400**	**583.700**	**-261.900**	**-8.519.800**	**-670.500**	**-200**

Teilfinanzhaushalt *04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3111100 Kleinkläranlagen nach SGB II und SGB XII	**Sonstig** 3120100 Leistungen für Unterkunft und Heizung	**Sonstig** 3120300 Einmalige Leistungen	**Sonstig** 3120600 Bildung und Teilhabe	**Sonstig** 3120800 Anteil kommunaler Träger an den Gesamtverwaltungskosten	**Sonstig** 3120900 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II	**Sonstig** 3130103 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Asylbewerberleistungen	**Sonstig** 3450000 Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	8.634.000	196.000	356.000	0	27.548.400	120.200	11.900
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	100	100	0	31.000	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**0**	**8.634.100**	**196.100**	**356.000**	**31.000**	**27.548.400**	**120.200**	**11.900**
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	24.500	0	0	29.600	622.100
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	1.100	0	0	200	800
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	189.100	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	45.594.300	744.900	2.376.700	4.173.200	0	120.200	2.571.400
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	8.100	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	6.200	94.000
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**0**	**45.594.300**	**744.900**	**2.402.300**	**4.370.400**	**0**	**156.200**	**3.288.300**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**0**	**-36.960.200**	**-548.800**	**-2.046.300**	**-4.339.400**	**27.548.400**	**-36.000**	**-3.276.400**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**0**	**-36.960.200**	**-548.800**	**-2.046.300**	**-4.339.400**	**27.548.400**	**-36.000**	**-3.276.400**
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	100	0	0	0	100	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**100**	**0**	**0**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**100**	**0**	**0**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**100**	**-36.960.200**	**-548.800**	**-2.046.300**	**-4.339.300**	**27.548.400**	**-36.000**	**-3.276.400**

Teilfinanzhaushalt *04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 3110104 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Hilfen zum Lebensunterhalt nach SGB XII	**Sonstig** 1230008 Führerschein, Kfz-Zulassung	**Sonstig** 5111500 Kreisentwicklung, Verkehrsplanung, Umsetzung und Steuerung von Planung	**Sonstig** 5230000 Denkmalschutz und -pflege	**Sonstig** 5370500 Abfallrechtliche Überwachung, Deponien	**Sonstig** 5380000 Abwasserbeseitigung	**Sonstig** 5490000 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde	**Sonstig** 5520200 Gewässeraufsicht
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	100	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	9.200	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.063.100	0	20.000	16.000	4.000	0	200.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	81.000	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	1.000	100	20.100	16.000	0	0	20.000
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**9.200**	**2.064.100**	**200**	**40.100**	**32.000**	**85.000**	**0**	**220.000**
10	– Personalauszahlungen	1.200	1.749.100	677.700	360.300	195.900	146.700	154.500	1.465.300
11	– Versorgungsauszahlungen	100	25.000	0	0	0	0	0	18.400
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	20.100	10.000	0	0	10.100
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	200	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	80.000	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.200	216.700	5.500	1.800	11.700	55.300	200	11.800
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**84.500**	**1.990.900**	**683.500**	**382.200**	**217.600**	**202.000**	**154.700**	**1.505.600**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-75.300**	**73.200**	**-683.300**	**-342.100**	**-185.600**	**-117.000**	**-154.700**	**-1.285.600**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-75.300**	**73.200**	**-683.300**	**-342.100**	**-185.600**	**-117.000**	**-154.700**	**-1.285.600**
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 (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-75.300**	**73.200**	**-683.300**	**-342.100**	**-185.600**	**-117.000**	**-154.700**	**-1.285.600**

Teilfinanzhaushalt *04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	**Sonstig** 5520400 Bodenschutz	**Sonstig** 5540500 Nordvorpommersche Waldlandschaft	**Sonstig** 5540600 Landschaftsschutz, Artenschutz, Klima- und Lärmschutz					
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	14.900	30.000					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	33.000					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.000	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	12.000					
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	600	0	18.200					
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**800**	**19.900**	**93.200**					
10	– Personalauszahlungen	121.400	183.100	1.559.000					
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0					
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	2.800	79.600					
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	100	0					
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0					
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0					
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	2.800	25.600	18.300					
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**124.700**	**211.600**	**1.656.900**					
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-123.900**	**-191.700**	**-1.563.700**					
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**-15.900**					
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-123.900**	**-191.700**	**-1.579.600**					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	100	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	100	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0					
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**0**	**200**	**0**					
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	100	0					
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	100	0					
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	300	0					
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**0**	**500**	**0**					
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**0**	**-300**	**0**					
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-123.900**	**-192.000**	**-1.579.600**					

13.6 Teilhaushalt 6

Teilergebnishaushalt *06 TH 6 - FB 1 Allgemeine Finanzwirtschaft FD 12*									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)			**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**	**Sonstig**
		Summe aller Produkte	06 TH 6 - FB 1 Allgemeine Finanzwirtschaft FD 12	4110000 Kranken-hausfinanzier-ungsbeitrag	5470201 Flughafen Stralsund-Barth	5470205 Infrastruktur-verwal-tungsbetrieb	6110000 Steuern, allge-meine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	6120000 Sonstige allge-meine Finanz-wirtschaft	6260007 Bodden-Klini-ken GmbH Ribnitz-Dam-garten
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.187.200	5.187.200	0	0	0	5.187.200	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sons-tige Transfererträge	219.813.600	219.813.600	0	108.000	505.900	219.182.700	17.000	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	198.600	198.600	0	0	0	0	198.600	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**225.199.400**	**225.199.400**	**0**	**108.000**	**505.900**	**224.369.900**	**215.600**	**0**
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.900	80.900	0	0	0	80.900	0	0
14	– Abschreibungen	669.500	669.500	0	107.600	561.900	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Trans-feraufwendungen	5.471.900	5.471.900	5.069.900	0	402.000	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwen-dungen	9.864.400	9.864.400	0	0	0	0	9.864.400	0
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Num-mern 11 bis 18)**	**16.086.700**	**16.086.700**	**5.069.900**	**107.600**	**963.900**	**80.900**	**9.864.400**	**0**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Ver-rechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**209.112.700**	**209.112.700**	**-5.069.900**	**400**	**-458.000**	**224.289.000**	**-9.648.800**	**0**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehun-gen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Ver-rechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**209.112.700**	**209.112.700**	**-5.069.900**	**400**	**-458.000**	**224.289.000**	**-9.648.800**	**0**

Teilfinanzhaushalt *06 TH 6 - FB 1 Allgemeine Finanzwirtschaft FD 12*									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	06 TH 6 - FB 1 Allgemeine Finanzwirtschaft FD 12	**Sonstig** 4110000 Kranken-hausfinanzier-ungsbeitrag	**Sonstig** 5470201 Flughafen Stralsund-Barth	**Sonstig** 5470205 Infrastruktur-verwal-tungsbetrieb	**Sonstig** 6110000 Steuern, allge-meine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	**Sonstig** 6120000 Sonstige allge-meine Finanz-wirtschaft	**Sonstig** 6260007 Bodden-Klini-ken GmbH Ribnitz-Dam-garten
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.187.200	5.187.200	0	0	0	5.187.200	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	219.073.200	219.073.200	0	0	0	219.073.200	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	138.600	138.600	0	0	0	0	138.600	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**224.399.000**	**224.399.000**	**0**	**0**	**0**	**224.260.400**	**138.600**	**0**
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.900	80.900	0	0	0	80.900	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.471.900	5.471.900	5.069.900	0	402.000	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.789.400	9.789.400	0	0	0	0	9.789.400	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**15.342.200**	**15.342.200**	**5.069.900**	**0**	**402.000**	**80.900**	**9.789.400**	**0**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**209.056.800**	**209.056.800**	**-5.069.900**	**0**	**-402.000**	**224.179.500**	**-9.650.800**	**0**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**209.056.800**	**209.056.800**	**-5.069.900**	**0**	**-402.000**	**224.179.500**	**-9.650.800**	**0**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.833.700	7.833.700	0	0	2.054.700	5.779.000	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	46.100	46.100	0	0	0	0	46.100	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**7.879.800**	**7.879.800**	**0**	**0**	**2.054.700**	**5.779.000**	**46.100**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	4.625.000	4.625.000	0	0	625.000	0	0	4.000.000
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**4.625.000**	**4.625.000**	**0**	**0**	**625.000**	**0**	**0**	**4.000.000**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**3.254.800**	**3.254.800**	**0**	**0**	**1.429.700**	**5.779.000**	**46.100**	**-4.000.000**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**212.311.600**	**212.311.600**	**-5.069.900**	**0**	**1.027.700**	**229.958.500**	**-9.604.700**	**-4.000.000**

14 Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzhaushalt

Ergebnishaushalt								Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Kontonummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.606.228,92	6.007.300	5.187.200	4.310.500	3.433.800	2.557.000	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	358.311.684,32	390.713.600	388.116.700	382.760.900	397.737.100	406.772.800	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	203.748.154,44	216.498.500	225.579.600	225.420.100	225.037.600	224.912.800	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.552.173,81	7.673.700	8.040.000	8.029.800	8.020.300	8.010.500	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.337.271,34	4.961.900	5.040.700	5.036.700	5.035.700	5.036.100	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.067.388,65	11.716.400	9.910.200	9.906.900	10.458.500	9.910.300	442, 447, 448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.950.741,45	669.400	198.600	198.600	198.600	198.600	47
9	+ Sonstige Erträge	10.572.401,35	8.218.600	8.109.200	8.139.900	8.173.300	8.208.300	451, 46
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**607.146.044,28**	**646.459.400**	**650.182.200**	**643.803.400**	**658.094.900**	**665.606.400**	
11	– Personalaufwendungen	81.740.857,98	86.353.300	93.184.300	95.730.000	98.215.600	100.660.000	50
12	– Versorgungsaufwendungen	3.316.920,53	1.841.000	2.607.500	2.749.600	2.998.200	3.188.700	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.070.577,58	66.183.600	67.759.900	65.199.700	64.278.700	62.643.300	52
14	– Abschreibungen	24.351.347,67	39.175.700	33.366.100	38.145.600	40.068.000	43.342.400	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	162.578.184,61	181.157.600	181.674.800	181.866.500	182.987.700	184.430.600	54
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	294.369.372,62	316.982.900	335.151.900	335.104.100	335.045.900	335.091.600	55
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.130.641,43	7.299.800	9.873.700	13.542.600	16.571.100	19.390.300	57
18	– Sonstige Aufwendungen	18.935.796,05	21.373.400	20.041.700	18.241.700	18.346.000	18.107.400	56
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**648.493.698,47**	**720.367.300**	**743.659.900**	**750.579.800**	**758.511.200**	**766.854.300**	
20	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-41.347.654,19**	**-73.907.900**	**-93.477.700**	**-106.776.400**	**-100.416.300**	**-101.247.900**	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	67.204,93	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	752.707,44	7.140.400	6.731.600	6.489.700	5.990.300	5.961.500	492
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)**	**-40.662.151,68**	**-66.767.500**	**-86.746.100**	**-100.286.700**	**-94.426.000**	**-95.286.400**	
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	43.224.197,79	2.562.046	-64.205.454	-150.951.554	-251.238.254	-345.664.254	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	2.562.046,11	-64.205.454	-150.951.554	-251.238.254	-345.664.254	-440.950.654	

Finanzhaushalt								Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Kontonummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.606.228,92	6.007.300	5.187.200	4.310.500	3.433.800	2.557.000	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	334.336.351,60	356.174.800	354.124.300	354.849.700	368.081.800	374.422.500	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	216.369.329,03	209.235.900	218.432.300	225.420.100	225.037.600	224.912.800	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.625.584,67	7.673.700	8.040.000	8.029.800	8.020.300	8.010.500	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.349.687,84	4.961.900	5.040.700	5.036.700	5.035.700	5.036.100	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.632.370,91	11.716.400	9.910.200	9.906.900	10.458.500	9.910.300	642, 647-648
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	700.388,08	100.400	138.600	138.600	138.600	138.600	67
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	7.713.802,28	8.004.000	7.577.800	7.574.800	7.574.700	7.574.700	651, 66
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**592.333.743,33**	**603.874.400**	**608.451.100**	**615.267.100**	**627.781.000**	**632.562.500**	
10	– Personalauszahlungen	77.644.675,38	85.080.700	90.703.400	93.044.700	95.391.100	97.700.900	70
11	– Versorgungsauszahlungen	2.256.566,01	1.841.000	2.607.500	2.749.600	2.998.200	3.188.700	71
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.090.629,99	68.084.200	70.281.500	65.199.700	64.278.700	62.643.300	72
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	158.834.478,96	185.365.000	188.161.700	181.866.500	182.987.700	184.430.600	74
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	295.166.781,47	317.097.000	335.151.900	335.104.100	335.045.900	335.091.600	75
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.129.675,87	7.300.300	9.798.700	13.467.700	16.496.100	19.315.600	77
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	18.227.205,73	21.042.900	20.199.200	18.141.400	18.245.700	18.007.100	76
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**615.350.013,41**	**685.811.100**	**716.903.900**	**709.573.700**	**715.443.400**	**720.377.800**	
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-23.016.270,08**	**-81.936.700**	**-108.452.800**	**-94.306.600**	**-87.662.400**	**-87.815.300**	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.661.015,14	29.504.000	45.490.500	57.073.600	35.694.800	21.109.400	681, 6833
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	682, 6830-6832, 6834-6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	100,46	100	2.700	2.700	2.700	2.700	684-686
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	54.760,61	46.400	46.400	46.400	46.300	46.300	687
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	688-689
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**40.715.876,21**	**29.550.500**	**45.539.600**	**57.122.700**	**35.743.800**	**21.158.400**	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	48.510.290,00	78.722.200	77.496.200	76.129.100	44.406.100	31.952.400	781, 784-786
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	100	100	100	0	0	787
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	110.519,25	81.000	81.300	300	300	300	788-789
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**48.620.809,25**	**78.803.300**	**77.577.600**	**76.129.500**	**44.406.400**	**31.952.700**	
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-7.904.933,04**	**-49.252.800**	**-32.038.000**	**-19.006.800**	**-8.662.600**	**-10.794.300**	
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)**	**-30.921.203,12**	**-131.189.500**	**-140.490.800**	**-113.313.400**	**-96.325.000**	**-98.609.600**	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	40.260.000,00	49.252.800	32.038.000	19.006.800	8.662.600	10.794.300	691-692

Finanzhaushalt								Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Kontonummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.003.844,31	5.600.400	6.643.500	7.529.100	6.712.400	7.024.400	7910000-7925300, 7925302-7929300, 7929302-7929999
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0,00	0	0	0	0	0	7925301, 7929301
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**36.256.155,69**	**43.652.400**	**25.394.500**	**11.477.700**	**1.950.200**	**3.769.900**	
35	**Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge**	**-11.408.688,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
36	**Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)**	**-6.073.736,03**	**-87.537.100**	**-115.096.300**	**-101.835.700**	**-94.374.800**	**-94.839.700**	
37	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)**	**-27.020.114,39**	**-87.537.100**	**-115.096.300**	**-101.835.700**	**-94.374.800**	**-94.839.700**	
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	0,00	-27.020.114	-114.557.214	-229.653.514	-331.489.214	-425.864.014	
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-27.020.114,39	-114.557.214	-229.653.514	-331.489.214	-425.864.014	-520.703.714	
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	
	Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVO-Doppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	80.949,66	80.900	82.300	80.900	80.900	80.900	6681000-6683000

15 Übersicht über die Erträge und Aufwendungen

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Kontonummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.606.228,92	6.007.300	5.187.200	4.310.500	3.433.800	2.557.000	40
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0	0	0	0	0	4011
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0	0	0	0	0	4012
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0	0	0	0	0	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	0	0	0	0	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	0	0	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0	0	0	0	0	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	105.777,12	105.700	105.800	105.800	105.800	105.800	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	6.198.410,40	5.330.000	4.504.300	3.627.600	2.750.900	1.874.100	40541
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	358.311.684,32	390.713.600	388.116.700	382.760.900	397.737.100	406.772.800	41
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	55.908.695,02	56.395.500	55.875.800	47.804.500	52.928.600	54.434.800	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	26.546.575,55	27.653.400	27.656.200	27.656.200	27.656.200	27.656.200	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	131.236.471,78	142.684.400	139.451.200	138.552.700	138.297.300	138.273.900	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	127.290.835,59	134.639.700	140.586.500	140.851.500	148.903.400	153.779.100	4162
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	17.329.106,38	29.340.600	24.547.000	27.896.000	29.951.600	32.628.800	415
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	203.748.154,44	216.498.500	225.579.600	225.420.100	225.037.600	224.912.800	42
	darunter:							
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	9.557.155,43	6.082.100	8.153.500	8.153.500	8.153.500	8.153.500	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	410.974,03	378.200	449.000	449.000	449.000	449.000	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	161.539.424,85	178.874.300	186.196.400	186.125.500	186.055.200	185.981.700	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	4.147.931,18	3.236.700	3.232.200	3.232.200	3.020.300	3.020.300	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	28.092.668,95	27.927.100	27.548.400	27.459.800	27.359.500	27.308.200	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	100	100	100	100	100	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.552.173,81	7.673.700	8.040.000	8.029.800	8.020.300	8.010.500	43
	darunter:							
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	7.534.306,76	7.649.100	7.874.200	7.864.200	7.854.200	7.844.200	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	17.867,05	24.600	165.800	165.600	166.100	166.300	432
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.337.271,34	4.961.900	5.040.700	5.036.700	5.035.700	5.036.100	441, 443-445
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.337.271,34	4.961.900	5.040.700	5.036.700	5.035.700	5.036.100	441
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	443
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.067.388,65	11.716.400	9.910.200	9.906.900	10.458.500	9.910.300	442, 447-448
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.950.741,45	669.400	198.600	198.600	198.600	198.600	47
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	727.954,81	100	40.100	40.100	40.100	40.100	471-472
	8.2 Sonstige Finanzerträge	1.222.786,64	669.300	158.500	158.500	158.500	158.500	473-479
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	10.572.401,35	8.218.600	8.109.200	8.139.900	8.173.300	8.208.300	451, 46
	darunter:							
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	100	2.700	2.700	2.700	2.700	461

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Kontonummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	47.659,78	0	100	100	100	100	4661
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	130.954,00	0	0	0	0	0	451
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**607.146.044,28**	**646.459.400**	**650.182.200**	**643.803.400**	**658.094.900**	**665.606.400**	
11	– Personalaufwendungen	81.740.857,98	86.353.300	93.184.300	95.730.000	98.215.600	100.660.000	50
	darunter:							
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	3.939.126,76	1.349.600	2.557.900	2.685.300	2.824.500	2.959.100	507
12	– Versorgungsaufwendungen	3.316.920,53	1.841.000	2.607.500	2.749.600	2.998.200	3.188.700	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.070.577,58	66.183.600	67.759.900	65.199.700	64.278.700	62.643.300	52
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	3.649.955,97	4.732.800	4.420.000	4.493.400	4.391.900	4.462.900	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	20.274.384,60	22.832.100	24.648.500	22.019.400	20.570.300	19.371.800	523
14	– Abschreibungen	24.351.347,67	39.175.700	33.366.100	38.145.600	40.068.000	43.342.400	53
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	162.578.184,61	181.157.600	181.674.800	181.866.500	182.987.700	184.430.600	54
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	159.290.437,33	176.087.700	176.604.900	178.584.200	179.705.400	181.148.300	541
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	542
	15.3 Gewerbesteuerumlage	0,00	0	0	0	0	0	5431
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	5441
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0	0	0	0	0	54421
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	0,00	0	0	0	0	0	54422
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	5443
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	5449
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	294.369.372,62	316.982.900	335.151.900	335.104.100	335.045.900	335.091.600	55
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	49.403.247,20	48.969.400	48.715.900	48.459.400	48.182.100	47.997.800	551
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	552
	16.3 Leistungen nach SGB XII	58.057.760,18	62.743.000	66.853.000	66.853.000	66.853.000	66.853.000	553
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	554
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	63.742.214,93	67.313.000	76.643.500	76.643.500	76.643.500	76.643.500	555
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	6.223.956,77	7.377.700	7.478.000	7.478.000	7.478.000	7.478.000	556
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	113.002.623,04	126.543.700	131.283.200	131.283.200	131.283.200	131.283.200	557
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	3.939.570,50	4.036.100	4.178.300	4.387.000	4.606.100	4.836.100	558
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	559
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.130.641,43	7.299.800	9.873.700	13.542.600	16.571.100	19.390.300	57
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	1.128.146,60	7.298.800	9.872.600	13.541.500	16.570.000	19.389.200	571-578
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	2.494,83	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100	579
18	– Sonstige Aufwendungen	18.935.796,05	21.373.400	20.041.700	18.241.700	18.346.000	18.107.400	56
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**648.493.698,47**	**720.367.300**	**743.659.900**	**750.579.800**	**758.511.200**	**766.854.300**	
20	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-41.347.654,19**	**-73.907.900**	**-93.477.700**	**106.776.400**	**100.416.300**	**101.247.900**	
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	67.204,93	0	0	0	0	0	592
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	752.707,44	7.140.400	6.731.600	6.489.700	5.990.300	5.961.500	492
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	5.564.000	6.028.500	5.806.600	5.319.800	5.319.800	4922
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0	0	0	0	0	4923
23	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	593
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	493
25	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)**	**-40.662.151,68**	**-66.767.500**	**-86.746.100**	**100.286.700**	**-94.426.000**	**-95.286.400**	
	nachrichtlich:							

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Kontonummer
		in €						
		1	2	3	4	5	6	
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	43.224.197,79	2.562.046	-64.205.454	150.951.554	251.238.254	345.664.254	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	2.562.046,11	-64.205.454	150.951.554	251.238.254	345.664.254	440.950.654	

16 Übersicht über die Teilhaushalte

Der Haushalt des Landkreises V-R ist in sechs Teilhaushalte gegliedert:

TH	FB	Verantwortliche / Verantwortlicher	Zugeordnete Fachdienste bzw. Stabsstellen/Einrichtungen
0	Landrat	Herr Dr. Kerth	01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08
1	Interne Dienste	Frau Rumpel	12, 13, 14, 15, 17, Stabsstellen Informationssicherheit, Stabsstelle Controlling
2	Soziales/Jugend	Frau Heinrich	21, 22, 24
3	Ordnung/Gesundheit/ Bildungseinrichtungen	Frau Meyer	31, 32, 33, 34, 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule
4	Bau/Bürgerservice	N. N.	41, 43, 44, 45
6	Allgemeine Finanzwirtschaft	Frau Rumpel	12

Übersicht über die FD im Landkreis:

TH	FD	Bezeichnung
0	01	Büro des Landrates und des Kreistages
0	02	Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung
0	03	Kommunalaufsicht
0	04	Rechnungs- und Gemeindeprüfung
0	05	Gleichstellungsbeauftragte
0	06	Personalrat
0	07	Fachkraft für Arbeitssicherheit
0	08	Betriebsärztlicher Dienst
1	12	Finanzen
1	13	Gebäudemanagement und Schulen
1	14	Recht
1	15	Personal und Organisation
1	17	Digitalisierung und IT
2	21	Soziales
2	22	Jugend
2	24	Sozialpädagogischer Dienst
3	31	Ordnung
3	32	Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz

TH	FD	Bezeichnung
3	33	Gesundheit
3	34	Veterinärwesen und Verbraucherschutz
3	35	Ausländer- und Asylrecht
4	41	Kataster und Vermessung
4	43	Bau und Planung
4	44	Umwelt
4	45	Bürgerservice
6	12	Finanzen

16.1 Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte

Übersicht über die Finanzdaten der Teilhaushalte

Übersicht über die Teilergebnishaushalte									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08	TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit	TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24	TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle	TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45	TH 6 - FB 1 Allgemeine Finanzwirtschaft FD 12	
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.187.200	0	0	0	0	0	5.187.200	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	388.116.700	25.601.500	2.418.100	131.453.900	2.768.700	6.060.900	219.813.600	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	225.579.600	0	0	152.170.000	36.533.200	36.876.400	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.040.000	200	275.500	14.100	1.337.500	6.412.700	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.040.700	0	644.400	300	4.391.000	5.000	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.910.200	102.400	1.879.400	4.828.500	2.986.800	113.100	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	198.600	0	0	0	0	0	198.600	
9	+ Sonstige Erträge	8.109.200	84.100	628.500	1.253.600	5.710.800	432.200	0	
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**650.182.200**	**25.788.200**	**5.845.900**	**289.720.400**	**53.728.000**	**49.900.300**	**225.199.400**	
11	– Personalaufwendungen	93.184.300	7.780.400	21.621.600	20.998.000	25.839.000	16.945.300	0	
12	– Versorgungsaufwendungen	2.607.500	235.500	1.891.100	58.000	251.000	171.900	0	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.759.900	2.581.700	44.174.900	443.800	16.519.800	3.958.800	80.900	
14	– Abschreibungen	33.366.100	19.872.200	5.777.400	615.600	2.658.200	3.773.200	669.500	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	181.674.800	19.265.800	1.064.300	153.366.600	2.316.800	189.400	5.471.900	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	335.151.900	0	0	257.600.500	21.889.900	55.661.500	0	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	9.873.700	0	1.100	0	100	8.100	9.864.400	
18	– Sonstige Aufwendungen	20.041.700	1.016.400	9.061.000	318.700	8.343.200	1.302.400	0	
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**743.659.900**	**50.752.000**	**83.591.400**	**433.401.200**	**77.818.000**	**82.010.600**	**16.086.700**	
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-93.477.700**	**-24.963.800**	**-77.745.500**	**-143.680.800**	**-24.090.000**	**-32.110.300**	**209.112.700**	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	387.200	0	387.200	0	0	0	0	
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	387.200	28.500	52.100	148.500	108.700	48.200	0	
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-93.477.700**	**-24.992.300**	**-77.410.400**	**-143.829.300**	**-24.198.700**	**-32.158.500**	**209.112.700**	

Übersicht über die Teilfinanzhaushalte									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte	TH 0 - FB Landrat FD 01, FD 02, FD 03, FD 04, FD 05, FD 06, FD 07, FD 08	TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit	TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24	TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle	TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45	TH 6 - FB 1 Allgemeine Finanzwirtschaft FD 12	
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	5.187.200	0	0	0	0	0	5.187.200	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	354.124.300	5.792.700	1.078.100	121.407.600	1.682.400	5.090.300	219.073.200	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	218.432.300	0	0	145.022.700	36.533.200	36.876.400	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.040.000	200	275.500	14.100	1.337.500	6.412.700	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.040.700	0	644.400	300	4.391.000	5.000	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.910.200	102.400	1.879.400	4.828.500	2.986.800	113.100	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	138.600	0	0	0	0	0	138.600	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	7.577.800	9.400	297.400	1.237.400	5.654.400	379.200	0	
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**608.451.100**	**5.904.700**	**4.174.800**	**272.510.600**	**52.585.300**	**48.876.700**	**224.399.000**	
10	– Personalauszahlungen	90.703.400	7.294.800	20.484.100	20.881.800	25.474.700	16.568.000	0	
11	– Versorgungsauszahlungen	2.607.500	235.500	1.891.100	58.000	251.000	171.900	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.281.500	2.581.700	46.501.000	443.800	16.715.300	3.958.800	80.900	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	188.161.700	25.752.700	1.064.300	153.366.600	2.316.800	189.400	5.471.900	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	335.151.900	0	0	257.600.500	21.889.900	55.661.500	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	9.798.700	0	1.100	0	100	8.100	9.789.400	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	20.199.200	1.016.400	9.220.100	318.700	8.342.600	1.301.400	0	
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**716.903.900**	**36.881.100**	**79.161.700**	**432.669.400**	**74.990.400**	**77.859.100**	**15.342.200**	
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-108.452.800**	**-30.976.400**	**-74.986.900**	**-160.158.800**	**-22.405.100**	**-28.982.400**	**209.056.800**	
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.200**	**-28.500**	**335.100**	**-148.500**	**-108.700**	**-48.200**	**0**	
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-108.451.600**	**-31.004.900**	**-74.651.800**	**-160.307.300**	**-22.513.800**	**-29.030.600**	**209.056.800**	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.490.500	13.282.500	22.818.700	0	600.000	955.600	7.833.700	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	2.700	0	100	0	2.600	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	46.400	0	0	0	0	300	46.100	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**45.539.600**	**13.282.500**	**22.818.800**	**0**	**602.600**	**955.900**	**7.879.800**	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	77.496.200	13.316.500	47.695.100	0	6.093.200	5.766.400	4.625.000	
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	100	0	0	0	0	100	0	
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	81.300	0	81.000	0	0	300	0	
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**77.577.600**	**13.316.500**	**47.776.100**	**0**	**6.093.200**	**5.766.800**	**4.625.000**	
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-32.038.000**	**-34.000**	**-24.957.300**	**0**	**-5.490.600**	**-4.810.900**	**3.254.800**	
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-140.489.600**	**-31.038.900**	**-99.609.100**	**-160.307.300**	**-28.004.400**	**-33.841.500**	**212.311.600**	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	32.038.000	0	0	0	0	0	32.038.000	
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.643.500	0	0	0	0	0	6.643.500	
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0	0	0	0	0	0	0	
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**25.394.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**25.394.500**	

16.2 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 0

Landkreis Vorpommern-Rügen 2027

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

1110400 Gremien
1110600 Gleichstellung
1110700 Personalvertretung
1111000 Unterstützung der Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit
1111100 Verwaltungsleitung, Zentrale Steuerung
1120208 Betriebsmedizin
1130200 Datenschutz
1141200 Sicherheitsfachkraft
1180100 Prüfung
1180200 Kommunalaufsicht
1210101 Zensus
1210200 Wahlen und sonstige Abstimmungen
2810000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
4210000 Förderung des Sports
5110300 Dorferneuerung / Städtebauförderung
5360100 Breitband
5470100 ÖPNV
5710100 Koordinationsstelle Wasserstoff
5710200 Welcome Center
5710600 Förderung ländlicher Raum
5710700 Förderung der Wirtschaft
5730108 Breitband

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	25.458.885,71	35.139.400	25.601.500	27.979.900	29.650.500	31.320.600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	200	200	200	200	200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	493.222,67	418.400	102.400	102.400	652.400	102.400
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	758.229,76	10.800	84.100	88.800	93.600	98.600
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**26.710.463,14**	**35.568.800**	**25.788.200**	**28.171.300**	**30.396.700**	**31.521.800**
11	– Personalaufwendungen	6.774.612,68	7.084.100	7.780.400	7.985.400	8.209.900	8.585.500
12	– Versorgungsaufwendungen	273.362,49	253.500	235.500	247.600	260.400	273.800
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.590.304,55	2.747.800	2.581.700	2.597.100	3.247.000	2.596.500
14	– Abschreibungen	13.264.766,11	23.210.900	19.872.200	22.351.700	24.122.500	25.808.300
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.638.698,65	22.797.700	19.265.800	21.114.500	23.027.100	24.531.700
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	1.246.426,75	1.368.700	1.016.400	1.012.600	1.108.300	1.026.300
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**45.788.171,23**	**57.462.700**	**50.752.000**	**55.308.900**	**59.975.200**	**62.822.100**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-19.077.708,09**	**-21.893.900**	**-24.963.800**	**-27.137.600**	**-29.578.500**	**-31.300.300**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.249,24	33.800	28.500	28.500	28.500	28.500
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-19.103.957,33**	**-21.927.700**	**-24.992.300**	**-27.166.100**	**-29.607.000**	**-31.328.800**

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	5.543.236,17	11.991.300	5.792.700	5.690.700	5.589.800	5.593.800
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125,00	200	200	200	200	200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	504.888,62	418.400	102.400	102.400	652.400	102.400
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	33.266,59	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**6.081.516,38**	**12.419.300**	**5.904.700**	**5.802.700**	**6.251.800**	**5.705.800**
10	– Personalauszahlungen	5.823.098,42	6.807.900	7.294.800	7.474.700	7.673.100	8.021.100
11	– Versorgungsauszahlungen	273.362,49	253.500	235.500	247.600	260.400	273.800
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.713.481,23	2.747.800	2.581.700	2.597.100	3.247.000	2.596.500
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.940.987,98	27.005.100	25.752.700	21.114.500	23.027.100	24.531.700
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.252.158,63	1.368.700	1.016.400	1.012.600	1.108.300	1.026.300
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**28.003.088,75**	**38.183.000**	**36.881.100**	**32.446.500**	**35.315.900**	**36.449.400**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-21.921.572,37**	**-25.763.700**	**-30.976.400**	**-26.643.800**	**-29.064.100**	**-30.743.600**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-26.249,24**	**-33.800**	**-28.500**	**-28.500**	**-28.500**	**-28.500**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-21.947.821,61**	**-25.797.500**	**-31.004.900**	**-26.672.300**	**-29.092.600**	**-30.772.100**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.196.781,22	1.782.600	13.282.500	13.282.500	13.282.500	13.382.500
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	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)**	**22.196.781,22**	**1.782.600**	**13.282.500**	**13.282.500**	**13.282.500**	**13.382.500**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	23.997.215,87	1.820.700	13.316.500	13.316.500	13.316.500	13.416.500
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)**	**23.997.215,87**	**1.820.700**	**13.316.500**	**13.316.500**	**13.316.500**	**13.416.500**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-1.800.434,65**	**-38.100**	**-34.000**	**-34.000**	**-34.000**	**-34.000**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-23.748.256,26**	**-25.835.600**	**-31.038.900**	**-26.706.300**	**-29.126.600**	**-30.806.100**
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0,00	0	0	0	0	0
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

16.3 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 1

Landkreis Vorpommern-Rügen 2027

Teilhaushalt 01 TH 1 - FB 1 Interne Dienste FD 12, FD 13, FD 14, FD 15, Controlling, FD 17, Stabsstelle Informationssicherheit

verantwortlich: Frau Rumpel

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	1110203 Qualitätsmanagement 1110208 Personalentwicklung 1111200 Controlling und Projektmanagement 1120218 Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM) 1120400 Personal 1120500 Personal /Stellenpool 1130100 Organisation 1130300 Informationssicherheit 1140400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung 1140500 Sonstige zentrale Dienste 1140800 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, Liegenschaften 1160100 Finanzen 1160200 Zahlungsabwicklung 1190000 Recht 2170200 Schulkostenbeiträge für Gymnasien 2170300 Gymnasium Grimmen 2170400 "Richard Wossidlo" Gymnasium Ribnitz-Damgarten 2170500 Ernst-Moritz-Arndt-Gymnasium Bergen auf Rügen 2170600 Hansa-Gymnasium (Stralsund) 2180200 Schulkostenbeiträge für Gesamtschulen 2180300 IGS Grünthal Stralsund 2180400 Kooperative Gesamtschule Barth 2180500 Schulzentrum Am Sund (Goethe-Gymnasium Stralsund) 2210200 Schulkostenbeiträge für Förderschulen 2210300 Förderschule "Jan-Amos-Komensky", Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Barth 2210400 Sonderpädagogisches Förderzentrum, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Grimmen 2210500 Förderzentrum "Johann Heinrich Pestalozzi", Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Ribnitz- Damgarten 2210600 "Sonnenblumenschule", Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Franzburg 2210700 "Rosenhofschule", Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Ribnitz-Damgarten 2210800 Förderschule "Am Meer", Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Sassnitz 2210900 Sonderpädagogisches Förderzentrum "Klaus Störtebeker" Bergen auf Rügen 2211000 Förderschule "Ernst von Haselberg" (Stralsund) 2211100 Schule zur individuellen Lebensbewältigung "Astrid Lindgren" Stralsund 2211200 Internat der Förderschule Sassnitz 2211300 Förderschule "Lambert Steinwich" Stralsund 2310200 Schulkostenbeiträge 2310300 Berufliche Schule Ribnitz-Damgarten 2310400 Wohnheim Velgast 2310600 Schulwohnheim Sassnitz 2310700 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Stralsund 2310701 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Sassnitz 2310702 Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R, Standort Ribnitz-Damgarten/Velgast 2310800 Wohnheim Stralsund 2410000 Schülerbeförderung 2430000 Sonstige schulische Aufgaben 2430100 Schulartübergreifende Maßnahmen 2430200 Sonstige schulische Aufgaben 2440000 Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger 2610000 Theater Vorpommern GmbH 3510004 Soziale Sonderleistungen 5540300 Klimaschutz 5540400 Energie- und Umweltberatung 5550100 Kommunale Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.974.019,00	3.358.400	2.418.100	2.308.800	2.415.700	3.446.600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	455.989,25	100	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.360,20	101.000	275.500	275.300	275.800	276.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	719.026,46	627.200	644.400	644.900	645.300	645.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.079.490,38	1.732.900	1.879.400	1.876.100	1.877.700	1.879.500
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.546.615,67	466.600	628.500	645.100	664.200	684.300
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**6.917.500,96**	**6.286.200**	**5.845.900**	**5.750.200**	**5.878.700**	**6.932.100**
11	– Personalaufwendungen	19.827.401,80	19.802.300	21.621.600	22.332.000	22.970.500	23.392.400
12	– Versorgungsaufwendungen	2.718.384,03	1.202.400	1.891.100	1.995.400	2.204.200	2.353.000
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.559.981,36	44.185.300	44.174.900	42.031.900	40.510.500	39.538.100
14	– Abschreibungen	4.203.489,28	6.411.200	5.777.400	7.416.800	7.416.400	8.618.700
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.049.880,07	1.053.000	1.064.300	1.076.300	486.500	498.200
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.434,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
18	– Sonstige Aufwendungen	6.768.673,57	9.514.900	9.061.000	7.469.700	7.459.400	7.332.000
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**73.130.244,91**	**82.170.200**	**83.591.400**	**82.323.200**	**81.048.600**	**81.733.500**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-66.212.743,95**	**-75.884.000**	**-77.745.500**	**-76.573.000**	**-75.169.900**	**-74.801.400**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	352.648,33	397.800	387.200	387.200	387.200	387.200
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.113,82	55.500	52.100	52.100	52.100	52.100
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-65.900.209,44**	**-75.541.700**	**-77.410.400**	**-76.237.900**	**-74.834.800**	**-74.466.300**

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	886.000,34	1.485.000	1.078.100	476.300	408.500	403.600
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	455.989,15	100	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.930,69	101.000	275.500	275.300	275.800	276.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	767.248,47	627.200	644.400	644.900	645.300	645.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.544.015,27	1.732.900	1.879.400	1.876.100	1.877.700	1.879.500
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	329.240,09	261.800	297.400	294.400	294.400	294.400
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**5.087.424,01**	**4.208.000**	**4.174.800**	**3.567.000**	**3.501.700**	**3.499.200**
10	– Personalauszahlungen	17.505.097,61	19.133.600	20.484.100	21.141.700	21.719.000	22.088.400
11	– Versorgungsauszahlungen	1.658.029,51	1.202.400	1.891.100	1.995.400	2.204.200	2.353.000
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.392.995,29	46.085.900	46.501.000	42.031.900	40.510.500	39.538.100
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.047.880,07	1.053.000	1.064.300	1.076.300	486.500	498.200
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	814,91	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	6.750.522,79	9.184.400	9.220.100	7.371.000	7.360.700	7.233.300
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**65.355.340,18**	**76.660.400**	**79.161.700**	**73.617.400**	**72.282.000**	**71.712.100**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-60.267.916,17**	**-72.452.400**	**-74.986.900**	**-70.050.400**	**-68.780.300**	**-68.212.900**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**312.534,51**	**342.300**	**335.100**	**335.100**	**335.100**	**335.100**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-59.955.381,66**	**-72.110.100**	**-74.651.800**	**-69.715.300**	**-68.445.200**	**-67.877.800**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.621.344,03	20.888.000	22.818.700	33.168.900	13.647.700	513.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	100,46	100	100	100	100	100
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	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)**	**8.621.444,49**	**20.888.100**	**22.818.800**	**33.169.000**	**13.647.800**	**513.100**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	11.631.502,77	51.362.100	47.695.100	39.410.100	10.762.500	2.111.800
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	101.674,36	80.900	81.000	0	0	0
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**11.733.177,13**	**51.443.000**	**47.776.100**	**39.410.100**	**10.762.500**	**2.111.800**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-3.111.732,64**	**-30.554.900**	**-24.957.300**	**-6.241.100**	**2.885.300**	**-1.598.700**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-63.067.114,30**	**-102.665.000**	**-99.609.100**	**-75.956.400**	**-65.559.900**	**-69.476.500**
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0,00	0	0	0	0	0
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

16.4 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 2

Landkreis Vorpommern-Rügen 2027

Teilhaushalt 02 TH 2 - FB 2 Soziales/ Jugend FD 21, FD 22, FD 24

verantwortlich: Frau Heinrich

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	3110100 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) 3110200 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII) 3110205 Teilstationäre Pflege 3110206 Vollstationäre Pflege 3110207 Kurzzeitpflege 3110209 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen 3110300 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (6. Kapitel SGB XII) 3110400 Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII) 3110500 Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII) 3110700 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII) 3110800 Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V) 3110900 Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII und anderen Gesetzen 3140100 Eingliederungshilfe nach Teil 2 SGB IX 3140101 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (§ 109 SGB IX) 3140102 Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben (§ 111 SGB IX) 3140103 Leistungen zur Teilhabe an Bildung (§ 112 SGB IX) 3140104 Leistungen zur sozialen Teilhabe (§ 113 SGB IX) 3140105 Sonderregelungen Minderjährige (§ 134 Abs. 1-3 SGB IX) 3140106 Sonderregelungen Volljährige (§ 134 Abs. 4 SGB IX) 3210000 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz 3310000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege 3410000 Unterhaltsvorschussleistungen 3430000 Betreuungsleistungen 3510000 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 3510001 Wohngeld 3510002 Pflegestützpunkt (LPflegeG M-V) 3610000 Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen und in Kindertagespflege 3620000 Jugendarbeit (§ 11 SGB VIII) 3630100 Schul- und Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz 3630110 Schul- und Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz - Mehrbedarf Asyl - 3630200 Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16-21 SGB VIII) 3630201 Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16-21 SGB VIII) 3630300 Hilfe zur Erziehung 3630301 Hilfe zur Erziehung 3630310 Hilfe zur Erziehung - Mehrbedarf Asyl - 3630311 Hilfe zur Erziehung - Mehrbedarf Asyl 3630400 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) 3630401 Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII) 3630500 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII) 3630501 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII) 3630600 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII) 3630601 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII) 3630800 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§ 53,55,56,58 SGB VIII) 3630810 Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§ 53,55,56,58 SGB VIII) - Mehrbedarf Asyl - 3630901 Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII) 3631000 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII) 3631001 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII) 3631300 Adoptionsvermittlung/Pflegekinder 3631301 Adoptionsvermittlung/Pflegekinder 3631400 Umsetzung des Bundeskinderschutzgesetzes 3631401 Umsetzung des Bundeskinderschutzgesetzes 3640000 Jugendhilfeplanung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	115.980.931,60	127.940.900	131.453.900	131.550.700	131.481.100	131.449.600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	136.693.549,10	144.944.100	152.170.000	152.170.000	151.958.100	151.958.100
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.550,00	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.146,59	300	300	300	300	300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.124.616,22	6.591.100	4.828.500	4.828.500	4.828.500	4.828.500
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	1.336.598,73	1.313.400	1.253.600	1.254.700	1.255.900	1.257.200
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**260.150.392,24**	**280.803.900**	**289.720.400**	**289.818.300**	**289.538.000**	**289.507.800**
11	– Personalaufwendungen	17.046.953,41	18.847.900	20.998.000	21.713.500	22.312.200	22.949.400
12	– Versorgungsaufwendungen	-10.049,21	44.100	58.000	61.100	64.300	67.700
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	478.908,28	479.000	443.800	421.000	421.000	421.000
14	– Abschreibungen	817.752,45	1.610.000	615.600	563.000	490.800	452.800
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	135.011.634,71	149.395.000	153.366.600	153.368.200	153.370.000	153.371.200
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	223.328.182,56	240.214.800	257.600.500	257.600.500	257.600.500	257.600.500
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.905,17	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	273.910,39	385.300	318.700	312.500	312.700	312.400
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**376.951.197,76**	**410.976.100**	**433.401.200**	**434.039.800**	**434.571.500**	**435.175.000**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-116.800.805,52**	**-130.172.200**	**-143.680.800**	**-144.221.500**	**-145.033.500**	**-145.667.200**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.519,86	148.500	148.500	148.500	148.500	148.500
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-116.930.325,38**	**-130.320.700**	**-143.829.300**	**-144.370.000**	**-145.182.000**	**-145.815.700**

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	117.547.346,78	121.156.600	121.407.600	130.986.800	131.296.300	131.278.500
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	143.522.214,32	137.681.500	145.022.700	152.170.000	151.958.100	151.958.100
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.044,23	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.146,59	300	300	300	300	300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.098.292,01	6.591.100	4.828.500	4.828.500	4.828.500	4.828.500
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.216.476,41	1.312.300	1.237.400	1.237.400	1.237.400	1.237.400
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**268.400.520,34**	**266.755.900**	**272.510.600**	**289.237.100**	**289.334.700**	**289.316.900**
10	– Personalauszahlungen	16.927.553,86	18.799.300	20.881.800	21.591.300	22.183.600	22.814.100
11	– Versorgungsauszahlungen	-10.049,21	44.100	58.000	61.100	64.300	67.700
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	495.187,89	479.000	443.800	421.000	421.000	421.000
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	134.964.806,58	149.395.000	153.366.600	153.368.200	153.370.000	153.371.200
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	223.553.254,61	240.328.900	257.600.500	257.600.500	257.600.500	257.600.500
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.905,17	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	233.347,70	385.300	318.700	312.500	312.700	312.400
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**376.168.006,60**	**409.431.600**	**432.669.400**	**433.354.600**	**433.952.100**	**434.586.900**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-107.767.486,26**	**-142.675.700**	**-160.158.800**	**-144.117.500**	**-144.617.400**	**-145.270.000**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-129.519,86**	**-148.500**	**-148.500**	**-148.500**	**-148.500**	**-148.500**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-107.897.006,12**	**-142.824.200**	**-160.307.300**	**-144.266.000**	**-144.765.900**	**-145.418.500**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-105.970,39	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	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)**	**-105.970,39**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
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)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-105.970,39**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-108.002.976,51**	**-142.824.200**	**-160.307.300**	**-144.266.000**	**-144.765.900**	**-145.418.500**
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0,00	0	0	0	0	0
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

16.5 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 3

Landkreis Vorpommern-Rügen 2027

Teilhaushalt 03 TH 3 - FB 3 Ordnung/ Gesundheit/ Bildungseinrichtungen FD 31, FD 32, FD 33, FD 34, FD 35, Kreisvolkshochschule, Musikschule, Psychiatriekoordinatorin, Ärztlicher Leiter Rettungsdienst, Fachaufsicht Rettungsdienst, SB Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Leitstelle

verantwortlich: Frau Meyer

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	1110800 Integration 1220200 Zentrale Bußgeldstelle 1220302 Staatsangehörigkeiten und Einbürgerungen 1220500 Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge) 1220510 Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge) - Mehrbedarf Asyl - 1220700 Heimaufsicht 1220900 Sicherheit und Ordnung, Personenstand, Einwohnermeldewesen, Hafenaufsicht 1230000 Verkehrsangelegenheiten 1230007 Verkehrssicherung, Konzessionen, Verkehrserziehung 1240400 Tierschutz und Tierseuchen 1240800 Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene 1260000 Brandschutz 1270100 Rettungsdienst 1270200 integrierte Regionalleitstelle 1280000 Zivil- und Katastrophenschutz 1280200 Zivil- und Katastrophenschutz - Energie- und Gasmangellage 2630100 Musikschule des Landkreises Vorpommern-Rügen 2710400 Kreisvolkshochschule Vorpommern-Rügen 3130000 Hilfen für Asylbewerber 3130100 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG) 3130110 Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylbLG) - Mehrbedarf Asyl 3130200 Grundleistungen (§ 3 AsylbLG) 3130300 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG) 3130400 Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) 3130500 Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG) 3150500 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer 4140000 Maßnahmen der Gesundheitspflege 4140100 Gesundheitsplanung und -förderung 4140110 Psychiatriekoordination 4140300 Gesundheitsschutz, Infektionsschutz 4140400 Testzentren LK V-R 5530400 Kriegsgräber, Jüdische Friedhöfe, Historische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Soldatenfriedhöfe, Mahnmale

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.543.168,12	3.830.500	2.768.700	2.465.600	2.375.900	2.175.600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	29.609.463,00	35.022.800	36.533.200	36.533.200	36.533.200	36.533.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.240.536,74	1.258.500	1.337.500	1.327.500	1.317.500	1.307.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.594.080,09	4.322.400	4.391.000	4.386.500	4.385.100	4.385.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.739.320,65	2.854.900	2.986.800	2.986.800	2.986.800	2.986.800
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	6.006.806,78	6.038.900	5.710.800	5.714.600	5.718.300	5.722.200
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**48.733.375,38**	**53.328.000**	**53.728.000**	**53.414.200**	**53.316.800**	**53.110.400**
11	– Personalaufwendungen	23.378.267,07	24.855.800	25.839.000	26.390.500	27.135.600	27.721.100
12	– Versorgungsaufwendungen	186.437,63	195.900	251.000	264.300	278.200	292.900
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.833.428,63	15.236.800	16.519.800	16.128.600	16.079.100	16.066.600
14	– Abschreibungen	1.716.970,65	2.842.700	2.658.200	3.169.600	3.287.900	3.676.800
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.160.675,91	2.257.800	2.316.800	2.652.900	2.447.500	2.370.900
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	15.334.676,12	21.234.800	21.889.900	21.889.900	21.889.900	21.889.900
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	60,03	0	100	100	100	100
18	– Sonstige Aufwendungen	7.652.983,49	8.472.600	8.343.200	8.156.200	8.170.400	8.145.800
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**66.263.499,53**	**75.096.400**	**77.818.000**	**78.652.100**	**79.288.700**	**80.164.100**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-17.530.124,15**	**-21.768.400**	**-24.090.000**	**-25.237.900**	**-25.971.900**	**-27.053.700**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.374,34	111.800	108.700	108.700	108.700	108.700
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-17.638.498,49**	**-21.880.200**	**-24.198.700**	**-25.346.600**	**-26.080.600**	**-27.162.400**

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.648.729,42	2.818.300	1.682.400	1.338.700	1.254.000	1.231.500
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	36.185.862,09	35.022.800	36.533.200	36.533.200	36.533.200	36.533.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.228.572,28	1.258.500	1.337.500	1.327.500	1.317.500	1.307.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.564.894,64	4.322.400	4.391.000	4.386.500	4.385.100	4.385.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.582.914,89	2.854.900	2.986.800	2.986.800	2.986.800	2.986.800
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	5.789.864,77	6.036.000	5.654.400	5.654.400	5.654.300	5.654.300
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**52.000.838,09**	**52.312.900**	**52.585.300**	**52.227.100**	**52.130.900**	**52.098.400**
10	– Personalauszahlungen	22.951.687,75	24.742.900	25.474.700	25.926.100	26.647.000	27.207.100
11	– Versorgungsauszahlungen	186.437,63	195.900	251.000	264.300	278.200	292.900
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.871.387,41	15.236.800	16.715.300	16.128.600	16.079.100	16.066.600
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.163.509,06	2.257.800	2.316.800	2.652.900	2.447.500	2.370.900
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	15.512.421,01	21.234.800	21.889.900	21.889.900	21.889.900	21.889.900
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	60,03	0	100	100	100	100
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	7.621.412,08	8.472.600	8.342.600	8.155.600	8.169.800	8.145.200
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**64.306.914,97**	**72.140.800**	**74.990.400**	**75.017.500**	**75.511.600**	**75.972.700**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-12.306.076,88**	**-19.827.900**	**-22.405.100**	**-22.790.400**	**-23.380.700**	**-23.874.300**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-108.374,34**	**-111.800**	**-108.700**	**-108.700**	**-108.700**	**-108.700**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-12.414.451,22**	**-19.939.700**	**-22.513.800**	**-22.899.100**	**-23.489.400**	**-23.983.000**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.876.261,30	600.200	600.000	1.713.800	1.680.000	600.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	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)**	**2.876.261,30**	**600.200**	**602.600**	**1.716.400**	**1.682.600**	**602.600**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	4.371.290,38	11.677.100	6.093.200	13.633.500	12.678.900	9.364.900
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	8.844,89	0	0	0	0	0
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**4.380.135,27**	**11.677.100**	**6.093.200**	**13.633.500**	**12.678.900**	**9.364.900**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-1.503.873,97**	**-11.076.900**	**-5.490.600**	**-11.917.100**	**-10.996.300**	**-8.762.300**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-13.918.325,19**	**-31.016.600**	**-28.004.400**	**-34.816.200**	**-34.485.700**	**-32.745.300**
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0,00	0	0	0	0	0
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

16.6 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 4

Landkreis Vorpommern-Rügen 2027

Teilhaushalt 04 TH 4 - FB 4 Bau/ Bürgerservice FD 41, FD 43, FD 44, FD 45

verantwortlich: N. N.

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	1140900 Allgemeiner Bürgerservice 1141100 Telefonservice 115 1230008 Führerschein, Kfz-Zulassung 3110104 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Hilfen zum Lebensunterhalt nach SGB XII 3110703 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII 3111000 Pflegestützpunkt (LPflegeG M-V) 3111100 Kleinkläranlagen nach SGB II und SGB XII 3120100 Leistungen für Unterkunft und Heizung 3120300 Einmalige Leistungen 3120500 Bürgerarbeit 3120600 Bildung und Teilhabe 3120800 Anteil kommunaler Träger an den Gesamtverwaltungskosten 3120900 Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II 3130103 Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Asylbewerberleistungen 3450000 Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG 5111500 Kreisentwicklung, Verkehrsplanung, Umsetzung und Steuerung von Planung 5111600 Kataster und Vermessung 5210000 Bau- und Grundstücksordnung 5230000 Denkmalschutz und -pflege 5370500 Abfallrechtliche Überwachung, Deponien 5380000 Abwasserbeseitigung 5420000 Kreisstraßen 5490000 Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde 5520200 Gewässeraufsicht 5520400 Bodenschutz 5540500 Nordvorpommersche Waldlandschaft 5540600 Landschaftsschutz, Artenschutz, Klima- und Lärmschutz

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.730.681,40	6.027.000	6.060.900	6.115.400	6.147.900	6.170.700
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	36.989.153,09	36.531.500	36.876.400	36.716.900	36.546.300	36.421.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.158.601,87	6.299.900	6.412.700	6.412.700	6.412.700	6.412.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.018,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630.738,73	119.100	113.100	113.100	113.100	113.100
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3,04	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	736.347,55	370.000	432.200	436.700	441.300	446.000
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**50.265.543,88**	**49.352.500**	**49.900.300**	**49.799.800**	**49.666.300**	**49.569.000**
11	– Personalaufwendungen	14.713.623,02	15.763.200	16.945.300	17.308.600	17.587.400	18.011.600
12	– Versorgungsaufwendungen	148.785,59	145.100	171.900	181.200	191.100	201.300
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.527.846,52	3.452.700	3.958.800	3.940.200	3.940.200	3.940.200
14	– Abschreibungen	3.696.318,78	4.057.200	3.773.200	3.966.300	4.072.200	4.107.600
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.547,99	189.400	189.400	300	300	300
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	55.706.513,94	55.533.300	55.661.500	55.613.700	55.555.500	55.601.200
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	8.100	8.100	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	2.699.332,64	1.631.900	1.302.400	1.290.700	1.295.200	1.290.900
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**80.495.968,48**	**80.780.900**	**82.010.600**	**82.301.000**	**82.641.900**	**83.153.100**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**-30.230.424,60**	**-31.428.400**	**-32.110.300**	**-32.501.200**	**-32.975.600**	**-33.584.100**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.391,07	48.200	48.200	48.200	48.200	48.200
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**-30.278.815,67**	**-31.476.600**	**-32.158.500**	**-32.549.400**	**-33.023.800**	**-33.632.300**

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.820.695,00	5.080.500	5.090.300	5.090.300	5.090.300	5.090.300
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	36.205.263,47	36.531.500	36.876.400	36.716.900	36.546.300	36.421.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.279.912,47	6.299.900	6.412.700	6.412.700	6.412.700	6.412.700
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.398,14	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	902.260,12	119.100	113.100	113.100	113.100	113.100
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,04	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	344.954,41	365.600	379.200	379.200	379.200	379.200
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**48.566.486,65**	**48.401.600**	**48.876.700**	**48.717.200**	**48.546.600**	**48.421.800**
10	– Personalauszahlungen	14.437.237,74	15.597.000	16.568.000	16.910.900	17.168.400	17.570.200
11	– Versorgungsauszahlungen	148.785,59	145.100	171.900	181.200	191.100	201.300
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.536.441,77	3.452.700	3.958.800	3.940.200	3.940.200	3.940.200
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.547,99	189.400	189.400	300	300	300
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	56.101.105,85	55.533.300	55.661.500	55.613.700	55.555.500	55.601.200
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	8.100	8.100	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	2.369.764,53	1.631.900	1.301.400	1.289.700	1.294.200	1.289.900
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**76.596.883,47**	**76.557.500**	**77.859.100**	**77.936.000**	**78.149.700**	**78.603.100**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**-28.030.396,82**	**-28.155.900**	**-28.982.400**	**-29.218.800**	**-29.603.100**	**-30.181.300**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**-48.391,07**	**-48.200**	**-48.200**	**-48.200**	**-48.200**	**-48.200**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**-28.078.787,89**	**-28.204.100**	**-29.030.600**	**-29.267.000**	**-29.651.300**	**-30.229.500**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	878.241,28	487.600	955.600	1.527.000	1.305.600	834.900
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	3.793,93	300	300	300	200	200
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**882.035,21**	**487.900**	**955.900**	**1.527.300**	**1.305.800**	**835.100**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	2.362.319,77	5.537.100	5.766.400	5.769.000	5.648.200	5.559.200
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	100	100	100	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	100	300	300	300	300
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)**	**2.362.319,77**	**5.537.300**	**5.766.800**	**5.769.400**	**5.648.500**	**5.559.500**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**-1.480.284,56**	**-5.049.400**	**-4.810.900**	**-4.242.100**	**-4.342.700**	**-4.724.400**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**-29.559.072,45**	**-33.253.500**	**-33.841.500**	**-33.509.100**	**-33.994.000**	**-34.953.900**
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0,00	0	0	0	0	0
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

16.7 Ergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 6

Landkreis Vorpommern-Rügen 2027

Teilhaushalt 06 TH 6 - FB 1 Allgemeine Finanzwirtschaft FD 12
verantwortlich: Frau Rumpel

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

4110000 Krankenhausfinanzierungsbeitrag
5470201 Flughafen Stralsund-Barth
5470205 Infrastrukturverwaltungsbetrieb
6110000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6230001 Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Landkreis Vorpommern-Rügen
6230002 Infrastrukturverwaltungsbetrieb
6230003 Rettungsdienst
6260003 Bildungs- und Beschäftigungsgesellschaft Rügen
6260004 Theater Vorpommern GmbH
6260005 Wirtschaftsfördergesellschaft Vorpommern mbH
6260006 Ostseeflughafen Stralsund - Barth GmbH
6260007 Bodden-Kliniken GmbH Ribnitz-Damgarten
6260008 Regionale Wasser- und Abwassergesellschaft mbH Stralsund
6260009 SWS Nahverkehr GmbH Stralsund
6260010 Verkehrsgesellschaft Vorpommern- Rügen mbH (VVR)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.606.228,92	6.007.300	5.187.200	4.310.500	3.433.800	2.557.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	204.623.998,49	210.094.600	219.813.600	212.340.500	225.666.000	232.209.700
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.950.738,41	669.400	198.600	198.600	198.600	198.600
9	+ Sonstige Erträge	187.802,86	0	0	0	0	0
10	**Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)**	**214.368.768,68**	**216.771.300**	**225.199.400**	**216.849.600**	**229.298.400**	**234.965.300**
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.108,24	82.000	80.900	80.900	80.900	80.900
14	– Abschreibungen	652.050,40	1.043.700	669.500	678.200	678.200	678.200
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.713.747,28	5.462.900	5.471.900	3.654.300	3.656.300	3.658.300
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.124.241,43	7.290.600	9.864.400	13.541.400	16.569.900	19.389.100
18	– Sonstige Aufwendungen	294.469,21	0	0	0	0	0
19	**Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)**	**5.864.616,56**	**13.879.200**	**16.086.700**	**17.954.800**	**20.985.300**	**23.806.500**
20	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)**	**208.504.152,12**	**202.892.100**	**209.112.700**	**198.894.800**	**208.313.100**	**211.158.800**
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)**	**208.504.152,12**	**202.892.100**	**209.112.700**	**198.894.800**	**208.313.100**	**211.158.800**

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
		in €					
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.606.228,92	6.007.300	5.187.200	4.310.500	3.433.800	2.557.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	203.890.343,89	209.320.300	219.073.200	211.266.900	224.442.900	230.824.800
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	700.385,04	100.400	138.600	138.600	138.600	138.600
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,01	0	0	0	0	0
9	**Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)**	**212.196.957,86**	**215.428.000**	**224.399.000**	**215.716.000**	**228.015.300**	**233.520.400**
10	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.136,40	82.000	80.900	80.900	80.900	80.900
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.713.747,28	5.462.900	5.471.900	3.654.300	3.656.300	3.658.300
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.124.895,76	7.291.100	9.789.400	13.466.500	16.494.900	19.314.400
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)**	**4.919.779,44**	**12.836.000**	**15.342.200**	**17.201.700**	**20.232.100**	**23.053.600**
18	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)**	**207.277.178,42**	**202.592.000**	**209.056.800**	**198.514.300**	**207.783.200**	**210.466.800**
18.1	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.2	**Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)**	**207.277.178,42**	**202.592.000**	**209.056.800**	**198.514.300**	**207.783.200**	**210.466.800**
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.194.357,70	5.745.600	7.833.700	7.381.400	5.779.000	5.779.000
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	50.966,68	46.100	46.100	46.100	46.100	46.100
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)**	**6.245.324,38**	**5.791.700**	**7.879.800**	**7.427.500**	**5.825.100**	**5.825.100**
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	6.147.961,21	8.325.200	4.625.000	4.000.000	2.000.000	1.500.000
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)**	**6.147.961,21**	**8.325.200**	**4.625.000**	**4.000.000**	**2.000.000**	**1.500.000**
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)**	**97.363,17**	**-2.533.500**	**3.254.800**	**3.427.500**	**3.825.100**	**4.325.100**
30	**Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)**	**207.374.541,59**	**200.058.500**	**212.311.600**	**201.941.800**	**211.608.300**	**214.791.900**
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	40.260.000,00	49.252.800	32.038.000	19.006.800	8.662.600	10.794.300
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.003.844,31	5.600.400	6.643.500	7.529.100	6.712.400	7.024.400
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Umschuldung)	0,00	0	0	0	0	0
34	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)**	**36.256.155,69**	**43.652.400**	**25.394.500**	**11.477.700**	**1.950.200**	**3.769.900**

17 Teilhaushalte

Unabhängig von den internen Bewirtschaftungsregelungen beinhalten die Planzahlen alle Erträge und Aufwendungen eines Produkts.

Hierin enthalten sind auch fachdienstübergreifende Erträge und Aufwendungen wie z. B. Personalaufwendungen, Erträge aus Auflösungen von Sonderposten, Abschreibungen, Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter, Versicherungen und FAG-Zuweisungen.

Die Personalaufwendungen, Erträge aus Auflösungen von Sonderposten und Abschreibungen werden global bereits hier erläutert.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Im HHJ 2027 sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. rund 24,4 Mio. EUR geplant. Dabei nimmt das Produkt Breitbandausbau die größte Position mit rund 18,2 Mio. EUR ein.

Abschreibungen

Für das HHJ 2027 sind Abschreibungen i. H. v. rund 33,4 Mio. EUR geplant. Auch hier wirkt sich die Fertigstellung des Breitbandvorhabens entsprechend aus.

Aufteilung der Abschreibungen

(in EUR)

Abschreibung auf	2027
Immaterielle Vermögensgegenstände	23.007.000
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.800
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.179.300
Infrastrukturvermögen	3.555.500
Bauten auf fremdem Grund und Boden	51.800
Kunstgegenstände, Denkmäler	5.600
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.524.400
Finanzanlagen	29.700

Vergleich Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Abschreibungen

(in EUR)

	2027	2028	2029	2030
Sonderposten	24.466.000	27.896.000	29.951.600	32.628.800
Abschreibungen	33.366.100	38.145.600	40.068.000	43.342.400
Saldo	-8.900.100	-10.249.600	-10.116.400	-10.713.600

Personal

Die Entwicklung der Personalkosten und der Stellen werden zusammenfassend unter Punkt 2.3.1 des Vorberichts dargestellt. In den Übersichten zu den einzelnen Produkten der FD sind die Personalkosten nicht enthalten, da diese zentral von FD Personal und Organisation bewirtschaftet werden und nicht von den einzelnen FD selbst.

17.1 Teilhaushalt 0 – Fachbereich Landrat

17.1.1 FD 01 Büro des Landrates und des Kreistages

Zum FD Büro des Landrates und des Kreistages gehören nachfolgende Produkte:

1110400 – Gremien
1111000 – Unterstützung der Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit
1111100 – Verwaltungsleitung, Zentrale Steuerung
1130200 – Datenschutz

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1110400	-1.603.510,91	-1.701.600	-1.778.600	-1.818.700	-1.853.300	-1.882.400
1111000	-123.192,82	-233.200	-168.700	-175.300	-180.400	-182.900
1111100	-1.529.057,98	-1.735.200	-2.122.100	-2.090.200	-2.147.800	-2.337.500
1130200	-104.256,85	-102.300	-106.700	-110.300	-117.000	-119.400
	-3.360.018,56	**-3.772.300**	**-4.176.100**	**-4.194.500**	**-4.298.500**	**-4.522.200**

Produkt 1110400 – Gremien

Der Kreistag ist die gewählte Vertretung der Bürgerinnen und Bürger unseres Landkreises V-R. Er entscheidet in wichtigen Angelegenheiten, überwacht die Verwaltung und kontrolliert den Vollzug seiner Beschlüsse. Der Kreistag wurde für die Dauer von fünf Jahren mit der konstituierenden Sitzung am 8. Juli 2024 neu gewählt, ihm gehören 69 Mitglieder an.

Derzeit wird in folgenden Ausschüssen gearbeitet:

<u>Ständige Ausschüsse:</u>

- Kreisausschuss
- Haushalts- und Finanzausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Digitalisierung
- Ausschuss für Umwelt, Landwirtschaft, Fischerei- und Forstwirtschaft
- Ausschuss für Soziales und Gesundheit
- Bildungs-, Kultur- und Sportausschuss
- Ausschuss für Prävention, Brand- und Katastrophenschutz
- JHA und Unterausschuss
- Betriebsausschuss des EB JC
- Betriebsausschuss EB Abfallwirtschaft
- Ausschuss für Mobilität

Des Weiteren gibt es Beiräte bzw. Beauftragte:

- Seniorenbeirat
- Integrationsbeauftragte für Menschen mit Behinderung

Im derzeitigen Kreistag wurden folgende sechs Fraktionen gebildet:
() Stärke der Fraktionen

- CDU+ (23)
- DIE LINKE (7)
- SPD (6)
- BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN + DIE PARTEI (5)
- BfS – FDP/VR+ (9)
- AfD (19)

Für die Unterstützung der Gremien ist das Kreistagsbüro zuständig. Hier werden die Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses, der Fachausschüsse sowie des Präsidiums koordiniert, vorbereitet, begleitet und nachbereitet. Das Kreistagsbüro ist zuständig für die Beschlusskontrolle und die Ausfertigung von Beschlüssen und Satzungen und unterstützt die federführenden FD bei der Einholung von Genehmigungen oder Veröffentlichung von Satzungen. Es bearbeitet die Anfragen von Einwohnern und Kreistagsmitgliedern.

Im Kreistagsbüro werden darüber hinaus Rechtsfragen für den Kreistag geklärt, Wahlen betreut, Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen abgerechnet, der Kreistagspräsident unterstützt und die Fraktionszuwendungen abgerechnet. Hier ist auch die Betreuung von Beiräten und Beauftragten des Kreistages angesiedelt.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5013000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige-Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder	633.888,76	678.000	678.800	678.800	678.000	678.000
5691000 - Zuwendungen an Fraktionen	664.161,31	682.000	702.000	723.000	745.000	767.400

<u>5013000 - Aufwendungen für ehrenamtlich tätige Rats-/Vertretungs- u. Ausschussmitglieder</u>

Die Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Rats- und Vertretungs- und Ausschussmitglieder bilden einen wesentlichen Teil des Haushaltsansatzes dieses Produktes. Nach der 15. Änderungssatzung zur Hauptsatzung, beschlossen durch den Kreistag am 17. März 2025, setzen sich diese Aufwendungen monatlich wie folgt zusammen:

- Funktionsbezogene Aufwandsentschädigung:
  - Kreistagspräsident 1.400 EUR
  - 1. und 2. stellvertretende Kreistagspräsident 750 EUR
  - Präsidium 750 EUR
  - Fraktionsvorsitz < 10 Mitglieder 620 EUR
  - Fraktionsvorsitz 10 – 20 Mitglieder 670 EUR
  - Fraktionsvorsitz > 20 Mitglieder 720 EUR
- Sitzungsbezogene Aufwandsentschädigung:
  - Sitzungsgeld Kreistagsmitglieder 60 EUR

- Sitzungsgeld Sachkundige Einwohner 60 EUR
- Sitzungsgeld Ausschussvorsitz 90 EUR
- Sockelbetrag Kreistagsmitglieder 500 EUR

Neben dem Sockelbetrag, den Fahrtkosten zu den Sitzungen des Kreistages und seiner Ausschüsse sowie den funktionsbezogenen und sitzungsbezogenen Aufwandsentschädigungen erhalten die Kreistagsmitglieder und die Sachkundigen Einwohnern eine sitzungszeitergänzende Aufwandsentschädigung i. H. v. 25 Cent je gefahrenen Kilometer.

Auch die Fahrtkosten der Behindertenbeauftragten, des Seniorenbeirates sowie die Fahrtkosten zu sonstigen Gremien (z. B. Landkreistag) fallen unter diese Aufwendungen.

5691000 - Zuwendungen an Fraktionen

Neben den Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Kreistags-, Vertretungs- und Ausschussmitglieder bilden die Fraktionszuwendungen einen weiteren wesentlichen Teil des Haushaltsansatzes dieses Produktes. Nach der mit Kreistagsbeschluss vom 8. Juli 2024 geänderten Geschäftsordnung erhalten die im Kreistag vertretenen Fraktionen für die Aufwendungen ihrer Geschäftsführung eine monatliche Zuwendung. Diese setzt sich zusammen aus:

- Personalkosten für den Fraktionsgeschäftsführer (EG 11 Stufe 6)
- laufenden Sachkosten
    - eines Büroarbeitsplatzes nach KGSt kalenderjährig (derzeit 9.700 EUR) sowie
    - eines Aufstockungsbetrages i. H. v. 150 EUR je Fraktionsmitglied und Monat
- einmaligen Sachkosten für die Errichtung und Ausstattung einer Geschäftsstelle sowie für Ersatzinvestitionen im Laufe der Wahlperiode i. H. v. 5.000 EUR.

Die Planung für das HHJ 2027 erfolgt aufgrund der Vorjahresergebnisse und des Kreistagsbeschlusses vom 14. Oktober 2024.

Produkt 1111000 – Unterstützung der Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5635000 - Öffentliche Bekanntmachungen	24.901,98	33.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Dieses Produkt enthält die mit der Öffentlichkeits-, Medien- und Pressearbeit verbundenen Kosten. Der größte Aufwand in diesem Produkt i. H. v. 33.000 EUR ist für (Stellen-) Ausschreibungen, Sitzungsveröffentlichungen und sonstige öffentliche Bekanntmachungen geplant. Zukünftig erfolgen die Stellenausschreibungen im Blitz Verlag, was zu Kosteneinsparungen führt.

Die Unterstützung der Verwaltungsführung ist breit gefächert. Hierzu gehört u. a. das Führen von Korrespondenz, die Vorbereitung von Reden und Terminen, die Organisation von Veranstaltungen und Aktionen sowie die Vorbereitung von Ehrungen und Jubiläen.

Produkt 1111100 – Verwaltungsleitung, Zentrale Steuerung

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5693000 - Repräsentationen	22.671,94	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Der Landrat ist gem. § 115 KV M-V gesetzlicher Vertreter des Landkreises V-R und als Leiter der Verwaltung für die sachgerechte Erledigung der Aufgaben verantwortlich. Er führt mit den ihm unmittelbar nachgeordneten leitenden Bediensteten regelmäßige Beratungen durch, um eine einheitliche Verwaltungsführung zu gewährleisten.

Im eigenen Wirkungskreis des Landkreises V-R ist der Landrat verantwortlich für die Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses und deren Ausführung. Der Landrat ist für die Geschäfte der laufenden Verwaltung zuständig und entscheidet in eigener Zuständigkeit alle Angelegenheiten, die nicht vom Kreistag oder vom Kreisausschuss wahrgenommen werden. Der Landrat führt die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises des Landkreises V-R durch.

Zur Verwaltungsleitung gehören neben dem Landrat die drei Beigeordneten und ein weiterer FBL als dem Landrat unmittelbar nachgeordnete leitende Bedienstete. Der Verwaltungsleitung obliegt die fachliche und organisatorische Lenkung der Organisationseinheiten der Verwaltung bei ihrer Aufgabenwahrnehmung. Sie ist in Zusammenarbeit mit den politischen Gremien für die Gesamtentwicklung des Landkreises V-R verantwortlich. Unter Berücksichtigung der strategischen Ziele vereinbart die Verwaltungsleitung fachliche Ziele mit den Führungsverantwortlichen der Organisationseinheiten. Durch sie erfolgt die Beratung und Unterstützung der Führungskräfte.

Zu diesem Produkt gehört ebenfalls das zentrale Beschwerdemanagement. Hier werden eingehende Beschwerden/Petitionen die den Landkreis und seine Bediensteten betreffen neutral geprüft und ausgewertet.

Unter diesem Produkt werden Kosten der gesamten Verwaltungsleitung, d. h. auch der FBL erfasst.

Produkt 1130200 – Datenschutz

Die Datenschutzbeauftragte ist zuständig für die Überwachung der Einhaltung datenschutzrechtlicher Vorschriften, die Beratung der Leitung und der Bediensteten, die Unterstützung bei der Umsetzung der nach Art. 25, 30 und 32 DSGVO erforderlichen Maßnahmen, das Führen des Verzeichnisses der Verarbeitungstätigkeiten nach Art. 30 DSGVO und die Unterstützung bei der Datenschutz-Folgeabschätzung nach Art. 35 DSGVO.

Die Zuständigkeit der Datenschutzbeauftragten erstreckt sich auf die Verwaltung, die Einrichtungen und Eigenbetriebe (mit Ausnahme des EB JC), die Kreistagsmitglieder und die Schulsachbearbeiter.

Dem Produkt Datenschutz ist ebenfalls die Umsetzung und Aufgabenwahrnehmung im Rahmen des IFG M-V zugeordnet. Die Bürger/-innen haben die Möglichkeit, Anträge nach dem IFG M-V zu stellen, um Informationen zu erhalten.

Investitionen

Im FD Büro des Landrates und des Kreistages sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.1.2 FD 02 Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung

Zum FD Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung gehören nachfolgende Produkte:

2810000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege
4210000 - Förderung des Sports
5110300 - Dorferneuerung / Städtebauförderung
5360100 – Breitband
5470100 – ÖPNV
5710100 – Koordinationsstelle Wasserstoff
5710200 – Welcome Center
5710600 – Förderung ländlicher Raum
5710700 – Förderung der Wirtschaft

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2810000	-392.733,60	-478.600	-462.500	-468.700	-473.200	-477.700
4210000	-511.415,71	-551.000	-549.400	-548.400	-541.900	-545.200
5110300	-283.931,64	-383.800	-479.200	-498.700	-513.300	-511.500
5360100	-4.897,22	-21.000	-10.500	-500	-20.500	-20.500
5470100	-10.596.831,56	-12.648.900	-15.408.800	-17.362.900	-19.289.800	-20.813.200
5710100	20.682,60	47.400	37.200	-100	-100	-100
5710200	-118.679,67	-158.100	-171.500	-237.800	-301.500	-312.300
5710600	-49.708,93	-64.300	-68.500	-82.000	-81.500	-87.100
5710700	-1.069.415,16	-1.246.800	-1.039.000	-977.300	-995.400	-1.028.700
	-13.006.930,89	**-15.505.100**	**-18.152.200**	**-20.176.400**	**-22.217.200**	**-23.796.300**

Produkt 2810000 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5292000 - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	100,00	60.300	38.300	38.300	38.300	38.300
5414300 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.099,04	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
5415101 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	55.612,11	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
5415900 - Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich (gemäß Vereinsförderrichtlinie)						
5415901 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	107.800	107.800	107.800	107.800	107.800
5415902 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich – Bibelzentrum Barth	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
5419000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige gemäß Kulturförderrichtlinie des Landkreis V-R	178.530,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5419002 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige - Jugendkunstschule	50.000,00	52.500	52.500	52.500	52.500	52.500

Der Landkreis V-R fördert den Bereich Kunst und Kultur mit jährlich ca. 245.000 EUR. Der Kreistag Vorpommern-Rügen hat mit dem Kreistagsbeschluss KT 163-10/2026 und KT 46-03/2024 für das HHJ 2026 und die Folgejahre die Erhöhung der Zuwendungen nach der Kulturförderrichtlinie um 5 % beschlossen.

Unter anderem werden auf Grundlage der Kulturförderrichtlinie vielfältige kulturelle und künstlerische Projekte und Maßnahmen in den Bereichen bildende Kunst, darstellende Kunst, Musik, Literatur, Film und Medien, Heimatpflege und niederdeutsche Sprache, Soziokultur, Museen, Galerien, Bibliotheken und Gedenkstätten finanziell unterstützt. Für die Projekte und Maßnahmen lt. Kulturförderrichtlinie werden insgesamt Mittel i. H. v. 139.800 EUR zur Verfügung gestellt.

Auf der Basis von Vereinbarungen und Verträgen erhalten die Kulturstiftung Rügen für die Galerie des Landkreises V-R in Putbus, der Kunstverein Ribnitz-Damgarten für die Betreuung der Kreiskunstsammlung, die Mecklenburgische und Pommersche Bibelgesellschaft für die Aktivitäten des Niederdeutschen Bibelzentrums St. Jürgen in Barth sowie die Jugendkunstschule Vorpommern-Rügen für Kurse, Projekte und Workshops im Rahmen der kulturellen Kinder- und Jugendbildung finanzielle Mittel i. H. v. 95.800 EUR.

Der Landkreis V-R fördert Aufwendungen von eingetragenen gemeinnützigen Vereinen im Landkreis V-R entsprechend der Vereinsförderrichtlinie des Landkreises V-R vom 16. Dezember 2020 i. H. v. 100.000 EUR jährlich. Mit diesen Zuwendungen sollen die ehrenamtliche Arbeit und die Entwicklung von vielseitigen Vereinsangeboten in allen gesellschaftlichen und regionalen Bereichen des Landkreises gestärkt werden. 90.000 EUR werden im laufenden Haushalt und 10.000 EUR für Investitionen der Vereine geplant.

Nachfolgendes SK wird vom FD Finanzen bewirtschaftet:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5415100 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen – Vorpommersche Landesbühne GmbH	22.076,26	22.700	23.200	23.800	24.400	25.000

Die Zuweisung an die Vorpommersche Landesbühne GmbH ist gemäß Leistungsvereinbarung vom 13. Dezember 2021 eingeplant. Eine Dynamisierung der Zuweisung i. H. v. 2,5 % jährlich ist gemäß § 3 Abs. 1 der Vereinbarung berücksichtigt.

Produkt 4210000 – Förderung des Sports

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5414300 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5419000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	473.324,10	505.000	504.000	504.000	504.000	504.000

Der Landkreis V-R gibt einen Zuschuss für die Betreibung des kommunalen Freibades in Kirch-Baggendorf i. H. v. 5.000 EUR.

Des Weiteren fördert der Landkreis V-R den Sport in Vorpommern-Rügen mit insgesamt 525.000 EUR. Gem. des KT-Beschlusses KT 163-10/2026 und KT 46-03/2024 wurden die bisher eingestellten Mittel für die Sportförderung (500.000 EUR) um 5 % erhöht. Das Gesamtbudget für Sportförderung beläuft sich somit auf 500.000 EUR + 25.000 EUR.

Davon sind 504.000 EUR im laufenden Haushalt und weitere 21.000 EUR als investive Zuschüsse im Haushalt veranschlagt. Die Förderung erfolgt auf Grundlage der Sportförderrichtlinie des Landkreises V-R und des Vertrages mit dem Kreissportbund. Die Mittel werden für den Vereinssport, einschließlich der Kinder- und Jugendarbeit der Vereine, für Breitensportprojekte und Veranstaltungen, für die Beschäftigung von Vereinssportlehrern, für die Anerkennung besonderer sportlicher Leistungen und ehrenamtlichen Engagements, für den Erhalt und die Verbesserung der Sportinfrastruktur und der materiellen Voraussetzungen für den Vereinssport sowie für die Arbeit der Geschäftsstelle des Kreissportbundes eingesetzt.

Produkt 5110300 – Dorferneuerung / Städtebauförderung

Im Rahmen der Aufgabenübertragung des Landes M-V an den Landrat des Landkreises V-R als Bewilligungsbehörde werden durch die zuständigen Mitarbeiter des Landkreises V-R Anträge nach der Integrierten ländlichen Entwicklung (ILERL) M-V bearbeitet und beschieden. Weitere Informationen zur Förderrichtlinie können auf der Homepage des Landes M-V abgerufen werden.

Produkt 5360100 – Breitband

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144100 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	50.000	50.000	50.000	0	0
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.856,69	70.000	60.000	50.000	20.000	20.000

Dieser Planansatz beinhaltet im Wesentlichen die Aufwendungen für extern zu vergebene technische und juristische Planungs- und Beratungsdienstleistungen.

Der Landkreis V-R hat für die Umsetzung der Projektgebiete VR22/15, VR22/16, VR22/17, VR22/19, VR22/20, VR22/21, VR22/22, VR22/23 und VR25/03 mit einem Telekommunikationsunternehmen einen entsprechenden Zuwendungsvertrag abgeschlossen. Der Zuwendungsvertrag regelt alle technischen und rechtlichen Parameter für den Umsetzungsprozess gemäß der Bundesförderrichtlinie für den Breitbandausbau in der Bundesrepublik Deutschland und der Next Generation Access-Rahmenrichtlinie. Innerhalb dieses Umsetzungsprozesses ist der Landkreis V-R auf juristische und technische Fachkompetenz angewiesen.

Während der laufenden Phase der Projektumsetzung halten die Förderprogramme des Bundes und der Länder Herausforderungen für den Landkreis V-R bereit. Eine davon ist der ordnungsgemäße und rechtssichere Mittelabruf. Hier gilt es, unter Beachtung der jeweiligen Regelungen in den Rechtsverhältnissen zwischen dem Landkreis V-R und dem Telekommunikationsunternehmen einerseits und den Fördermittelgebern andererseits die Rechnungsstellung und Dokumentation so aufzubereiten, dass ein rechtssicherer Mittelabruf gewährleistet ist. Des Weiteren bedürfen Änderungen im Förderprozedere seitens des Bundes und des Landes Anpassungen in den Zuwendungsverträgen. Um hier Rechtssicherheit gewährleisten zu können, bedarf es weiterer juristischer und technischer Beratung.

Die vom Bund genehmigten Mittel i. H. v. 50.000 EUR stehen für Beratungsdienstleistungen im Vergabeprozess im Rahmen der Breitband Förderung noch in den Jahren 2027 und voraussichtlich 2028 zur Verfügung. Ca. 60.000 EUR im Jahr 2027 und 50.000 EUR in 2028 werden insgesamt für die Abrechnung der Projekte benötigt, da hier im Rahmen der Rechnungsprüfung juristische und technische Unterstützung zwingend notwendig ist. In den Jahren 2029 und 2030 wird mit der Abrechnung der hellgrauen Fleckenförderung gerechnet, weshalb hier noch Mittel i. H. v. 20.000 EUR geplant sind. Diese Mittel sind als Eigenanteile des Landkreises V-R geplant.

Produkt 5470100 – ÖPNV (Öffentlicher Personenverkehr)

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144200 - Zuweisungen vom Land für SPNV-Ersatzleistungen	19.916,56	6.500	0	0	0	0
5411000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen f. SPNV-Ersatzleistungen	19.916,56	6.500	0	0	0	0
5411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen (Eisverkehr)	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5625001 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen – Projekte ÖPNV	110.470,99	60.000	30.000	30.000	30.000	30.000

4144200 - Zuweisungen vom Land für SPNV-Ersatzleistungen
5411000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen für SPNV-Ersatzleistungen

Für die Durchführung von Bahnersatzleistungen durch die VVR mbH auf der Linie 313 Tribsees – Landsdorf und zurück hat der Landkreis V-R eine aufwandsbezogene Erstattung vom Land M-V erhalten, da das Land M-V Aufgabenträger für den Schienenpersonennahverkehr ist. Die Erstattung des Landes wurde über die Verkehrsgesellschaft M-V mbH an den Landkreis V-R gezahlt, die dann vom Landkreis an die VVR mbH vollständig weitergereicht wurde. Zukünftig entfällt die Leistung des Landes M-V für diese PSK, weil die SPNV-Leistung durch Regiobus MV und Rufbus MV bedarfsorientiert übernommen werden.

5411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen (Eisverkehr)

Weiterhin sind Mittel i. H. v. 2.000 EUR zur Absicherung eines möglichen Eisverkehrs zur Insel Hiddensee, wenn diese durch Eislagen mit dem Schiff nur eingeschränkt angefahren werden kann, eingeplant. Im Winter 2025/2026 ist nach längerer Zeit Eisverkehr notwendig gewesen, sodass ein Haushaltsansatz für das Jahr 2027 eingestellt wird.

5625001 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen – Projekte ÖPNV

Der jährliche Haushaltsansatz setzt sich wie folgt zusammen:

In den Jahren 2027 bis 2030 sind jährlich 10.000 EUR Honorar für Beraterleistung der KCW GmbH (Controlling des öDA und Überprüfung des BKZ VVR mbH) gemäß Vertrag vom 14. Dezember 2015 (SL 41-23 b) geplant.

Weitere 20.000 EUR sind in den Jahren 2027 bis 2030 für rechtliche Prüfungen im Zusammenhang ÖPNV und Fährverkehr und für Projekte des Mobilitätsausschusses berücksichtigt. Damit könnten z. B. Gutachten zu Themen erstellt werden, die sich aus dem Mobilitätsausschuss ergeben. So haben sich das Taxi-Gutachten und das Gutachten zur Schaabe aus dem Mobilitätsausschuss bzw. dem politischen Raum ergeben.

Nachfolgende ausgewählte SK werden vom FD Finanzen bewirtschaftet:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144203 - Zuschuss für laufende Zwecke vom Land nach der Taktbus-ÖPNVRL - Förderung Rufbus und Taktbus	2.754.252,62	4.000.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
4144206 -Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Ausgleich Deutschlandticket	6.693.729,59	5.200.100	100	100	100	100
4144300 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden für vereinbarte Sonderleistungen mit der VVR mbH	1.404.999,96	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
4144301 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden für die Schülernetzkarte	100.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4144302 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Förderung Kurkarten- / 70+ Regelung (Abrechnung über BKZ)	26.545,00	800.000	611.600	611.600	611.600	611.600
5251000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen an verbundene Unternehmen (VVR mbH) für vereinbarte Sonderleistungen mit dem Landkreis sowie mit Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.299.999,96	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000
5251001 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen an verbundene Unternehmen (VVR mbH) für vereinbarte Sonderleistungen mit dem Landkreis – Schülernetzkarte	1.376.083,11	1.250.600	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
5411003 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	14.016.836,00	21.511.000	18.255.000	20.202.000	22.121.000	23.625.000

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
an verbundene Unternehmen						
5411004 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen - für Projekte der VVR mbH	344.164,00	0	0	0	0	0
5415103 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen - periodenfremd	455.936,01	0	100	100	100	100

4144203 - Zuschuss für laufende Zwecke vom Land nach der Taktbus-ÖPNVRL - Förderung Rufbus und Taktbus

Für die Integration der vom Land M-V auferlegten Sonderleistung Ruf- und Taktbus in die Leistungen der VVR mbH stellt das Land M-V Fördermittel bereit, die durch den Landkreis V-R abgerufen werden. Die hierfür anfallenden Aufwendungen der VVR mbH werden über den BKZ abgerechnet.

Bei der vollständigen Umsetzung dieser Sonderleistungen durch die VVR mbH ist keine vollständige Finanzierung durch das Land M-V gegeben. Im Jahr 2026 lagen die Berechnungen der VVR mbH bei einem Zuschuss von rund 400.000 EUR. Für das Haushaltsjahr 2027 kann der Betrag erst beziffert werden, wenn die Regio-Linien und die Taktungen final festgelegt wurden. An der Aussage, dass eine 100%-ige Finanzierung durch das Land M-V nicht gegeben ist, ändert sich nichts.

Die Investitionen in den Aufbau des Rufbussystems (Fahrzeuge, Software) werden vollständig durch das Land M-V finanziert. Somit stehen den über den BKZ abrechenbaren Abschreibungen die Auflösung der Sonderposten gegenüber (ergebnisneutral).

4144206 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Ausgleich Deutschlandticket

Mit der Einführung des Deutschlandtickets entstehen der VVR mbH Einbußen bei den Umsatzerlösen aus Fahrgasteinnahmen. Um die Umsatzausfälle abzumildern, gewährte das Land M-V Billigkeitsleistungen zum Ausgleich nicht gedeckter Ausgaben im ÖPNV gemäß der Richtlinie Deutschlandticket-Billigkeitsleistungen ÖPNV M-V 2023 vom 15. Juni 2023 bis zum Haushaltsjahr 2025.

Seit dem Jahr 2026 erhält die VVR mbH Ausgleichsleitungen aus der bundesweiten Aufteilung der Ein-nahmen aus dem Deutschlandticket direkt. Daher wurden Einnahmen beim Landkreis V-R für das Haushaltsjahr 2027 nur in Höhe eines Merkansatzes veranschlagt.

Gleiches trifft auch für die Reederei Hiddensee GmbH zu. Daher wurde auch hier für die Jahre 2027 ff. nur ein Merkansatz von 100 EUR veranschlagt.

4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden für vereinbarte Sonderleistungen mit der VVR mbH

Die Hansestadt Stralsund hat ab dem HHJ 2023 ein Seniorenticket zu vergünstigten Konditionen gegenüber den Tarifen der VVR mbH eingeführt. Für diese Zusatzvereinbarungen

mit der VVR mbH zahlt die Hansestadt Stralsund weiterzuleitende Zuschüsse an den Landkreis V-R. Für das Seniorenticket sind 1.050.000 EUR als Ertrag in den Haushalt des Landkreises V-R eingestellt.

Weiterhin ist der Zuschuss der Stadt Sassnitz für die bei der VVR mbH zusätzlich bestellten Leistungen im Stadtverkehr Sassnitz i. H. v. 140.000 EUR eingeplant.

Die anfallenden Aufwendungen für die Sonderleistungen der Hansestadt Stralsund bei der VVR mbH werden durch den Landkreis V-R als Aufgabenträger über das SK 5251000 der VVR mbH und die Sonderleistungen der Stadt Sassnitz werden über den BKZ (SK 5411003) an die VVR mbH erstattet.

Weiterhin erhält der Landkreis V-R Finanzierungsbeiträge für von Gemeinden bestellte Zusatz-leitungen (Ortsverkehre). Diese Finanzierungsbeiträge betragen derzeit 552.200 EUR jähr-lich. Der dadurch entstehende Aufwand bei der VVR mbH wird über den BKZ ausgeglichen.

4144301 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden für die Schülernetzkarte

Auf diesem SK ist der Zuschuss der Hansestadt Stralsund für die Schülernetzkarte i. H. v. 100.000 EUR jährlich geplant.

5251000 – Kostenerstattungen, Kostenumlagen an verbundene Unternehmen (VVR mbH) für vereinbarte Sonderleistungen mit dem Landkreis sowie mit Gemeinden und Gemeindeverbänden

Auf diesem SK ist die Weiterleitung der Erträge von der Hansestadt Stralsund für dessen beauftragte Zusatzleistungen bei der VVR mbH (siehe SK 4144300) i. H. v. 1.050.000 EUR geplant. Die von der Stadt Sassnitz vereinnahmten Erträge verbleiben beim Landkreis V-R und werden nicht an die VVR mbH weitergeleitet, da sie bereits im BKZ inkludiert sind.

5251001 – Kostenerstattungen, Kostenumlagen an verbundene Unternehmen (VVR mbH) für vereinbarte Sonderleistungen mit dem Landkreis – Schülernetzkarte

Für die eingeführte Schülernetzkarte werden im HHJ 2027 Mittel i. H. v. 1.400.000 EUR in Orientierung an die Wirtschaftsplanung der VVR mbH und dem voraussichtlichen Jahresergebnis 2026 eingestellt. Bei der Ansatzplanung wurde eine einmalige Aufwandssteigerung aufgrund von Kostensteigerungen i. H. v. fünf % ggü. Vorjahr berücksichtigt. Die Ansätze der HHJ 2028 bis 2023 wurden fortgeschrieben.

5411003 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen – BKZ VVR mbH

Die größte Aufwandsposition in diesem Produkt stellt der BKZ an die VVR mbH dar. Der Zuschuss für das HHJ 2027 beträgt 18,3 Mio. EUR. Diesem BKZ liegen die Reglungen des öffentlich-rechtlichen Dientsleistungsvertrages zugrunde. Der Vertrag ist als Brutto-Vertrag ausgelegt. Das bedeutet, dass die VVR mbH das Ausgaberisiko und der Landkreis V-R als Aufgabenträger das Einnahmerisiko trägt. Der Landkreis gleicht folglich alle Aufwendungen bei der VVR mbH aus, die nicht durch eigene Einnahmen gedeckt werden können. Da in den Aufwendungen auch Kosten für Zusatzleistungen der Gemeinden enthalten sind, die Einnahmen aber beim Landkreis V-R verbleiben, gibt der veranschlagte Haushaltsansatz keine Auskunft darüber, was der ÖPNV den Landkreis V-R tatsächlich kostet. Werden die Einnahmen der Gemeinden mit einbezogen, beträgt der BKZ „nur“ noch 13,1 Mio. EUR. Aufgrund

der allgemeinen Kostensteigerungen ist mit einem Anstieg des Zuschusses im Finanzplanungszeitraum zu rechnen. Um dem entgegenzuwirken, müsste das Leistungsangebot der VVR mbH gekürzt werden.

Nähere Informationen sind dem Wirtschaftsplan 2027 der VVR mbH zu entnehmen.

Produkt 5710100 - Koordinationsstelle Wasserstoff

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144400 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden - Regionalen Planungsverband (RPV VP)	61.997,28	59.400	44.100	0	0	0
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.624,58	5.000	2.400	0	0	0
5636000 - Öffentlichkeitsarbeit	8.585,47	4.000	3.000	0	0	0

Die Region Vorpommern-Rügen hat sich bereits im Jahr 2019 zur Wasserstoffregion bekannt und seitdem verschiedene Aktivitäten unternommen. U.a. hat der Landkreis V-R bereits zu Beginn des Jahres 2022 einen Koordinator für den gesamten Themenkomplex Wasserstoff installiert. Zu dessen Aufgaben gehört neben der Netzwerk- und Öffentlichkeitsarbeit vor allem die Umsetzung der Ideen aus dem Netzwerk in konkrete Projekte einschließlich der Fördermittelakquise und -bewirtschaftung.

Für die bereits bestehende Koordinationsstelle wurde die Fortführung des Projekts für die Laufzeit vom 1. Oktober 2024 bis zum 30. September 2027 beantragt, durch den Vorstand des Planungsverbandes beschlossen und mit einem Zuschuss über das Regionalbudget mit einer Förderquote von 60 % bewilligt.

Im SK 4144400 sind die Zuweisungen durch den Regionalen Planungsverband Vorpommern über das Regionalbudget i. H. v. 60 % der förderfähigen Gesamtkosten geplant. Der Eigenanteil des Landkreises V-R wird auf dem PSK 5710700.5414300 geplant.

Der im SK 5625000 geplante Haushaltsansatz i. H. v. 2.400 EUR im Jahr 2027 beinhaltet im Wesentlichen die Vergabe von Aufträgen für die Erarbeitung notwendiger Konzepte, Machbarkeitsstudien und Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen, die offene Fragen zur Wasserstoff-Themen beinhalten. Beispielhaft sei hier die Einbindung der Wasser-/ Sauerstoff-Elektrolyse in eine dezentrale Klärschlammverwertung genannt.

Weiterhin sind Mittel für begleitende Maßnahmen der Öffentlichkeitsarbeit, z. B. für Kick-Off-Veranstaltungen, Expertentreffen und Arbeitsgruppen i. H. v. 3.000 EUR im Jahr 2027 geplant.

Produkt 5710200 – Welcome Center

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144201 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Projekt "Leistungserweiterung Welcome Center"	51.102,66	120.000	120.000	60.000	0	0
4629001 – Sonstige laufende Erträge - - Spenden	20.000	100	100	100	100	100
5242001 - Essenskosten, Bewirtungskosten	0	1.200	1.200	600	0	0
5613001 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0	1.200	2.200	1.100	0	0
5636000 - Öffentlichkeitsarbeit	1.221,79	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5636001 - Öffentlichkeitsarbeit	215,19	5.000	5.000	2.500	0	0

Die Veränderungen am Arbeitsmarkt und die demografische Entwicklung erfordern zwingend neue Impulse und neue Wege beim Wettbewerb um Arbeitskräfte. Die aktuelle Fachkräftesituation erfordert entsprechende Aktivitäten, wenn Betriebsschließungen vermieden, Unternehmensansiedlungen gefördert und der wirtschaftliche Wohlstand gehalten bzw. weiterentwickelt werden soll.

Für dieses Handlungsfeld wurde das Welcome Center Vorpommern-Rügen als zentrale Anlauf- und Beratungsstelle für Zuzügler und Unternehmen etabliert. Beratungshilfen werden in den Themenfeldern Jobs & Arbeiten, Bildung & Lernen, Leben & Wohnen sowie Freizeit & Erholen angeboten. Das Welcome Center leistet einen wichtigen Beitrag zur Gewinnung neuer Fachkräfte für die Region und damit zur Verbesserung der wirtschaftlichen Entwicklung des Landkreises V-R.

Jedes Jahr sind Spenden von der IHK zu Rostock (10.000 EUR) und der Sparkasse Vorpommern (10.000 EUR) avisiert. Da Spendenzusagen von Gremienentscheidungen abhängig und damit ungewiss sind, ist für das SK 4629001 nur ein Merkansatz berücksichtigt worden. Wenn Spenden generiert sind, werden diese zur Finanzierung der Arbeit des Welcome Centers verwendet.

Für Maßnahmen der Öffentlichkeitsarbeit werden für die Jahre 2027 bis 2030 jeweils 2.000 EUR geplant. Dazu zählen u. a. die Erneuerung der Werbematerialien, z. B. Roll-up (Werbebanner), sowie die Harmonisierung von Branding des Regionalen Marketingvereins und die Bewerbung neuer Veranstaltungsformate (z. B. seit dem Jahr 2023 der Rückkehrertag im Dezember und die Sommertour). Da die Zielgruppe des Welcome Center nicht vor Ort ist, sind Maßnahmen für Bewerbung der Dienstleistung essentiell (Werbematerialien, aktualisierte Flyer/Broschüren).

Aufgrund gesetzlicher Änderungen und der Entwicklungen auf dem Arbeitsmarkt setzt das Welcome Center Vorpommern-Rügen das Projekt "Leistungserweiterung Welcome Center V-R zur Umsetzung des Fachkräfteeinwanderungsgesetzes" um. Dafür liegt ein Zuwendungsbescheid des Landes M-V vom 26. November 2024 über Fördermittel i. H. v. 240.000 € für

die Laufzeit 01. Juli 2025 bis 30. Juni 2027 vor. Davon sind 92 % für Personalausgaben (= 220.800 €) und 8 % für Rest- und Sachkosten (= 19.200 €) vorgesehen. Der Eigenanteil des Landkreises Vorpommern-Rügen wird durch unbare Eigenmittel in Form von bestehendem Personal geleistet. Laut Aussage des Landes M-V werden für ein weiteres Förderjahr (bis 30.06.2028) weitere Fördermittel in Aussicht gestellt.
Im Produkt sind daher im SK 4144201 die Zuweisungen vom Land für die Jahre 2027 (120.000 EUR) und 2028 (60.000 EUR) geplant. Weiterhin sind Mittel für Öffentlichkeitsarbeit aus der Pauschale für Sachkosten i. H. v. 5.000 EUR in 2027 und 2.500 EUR in 2028 geplant.

Im Jahr 2025 wurden bereits Fördermittel i. H. v. 51.102,66 EUR abgerufen.

Produkt 5710600 – Förderung ländlicher Raum (LEADER)

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land – Leader NVP	82.947,72	91.700	91.700	92.700	94.000	94.000
4144210 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der EU – Leader RÜG (altes SK 4144010 bis 2025)	60.526,29	85.100	85.100	86.200	94.000	96.000

LEADER Rügen und NVP

Die in diesem Produkt geplanten Mittel dienen zur Abdeckung der Aufwendungen für die LEADER-Geschäftsstellen Rügen und Nordvorpommern und beinhalten die Lohnkosten, die Kosten für die Öffentlichkeitsarbeit als auch die Sach- und Reisekosten.
Für die LEADER-Regionen ist die Verlängerung der Geschäftsstellen bis zum Ende des Jahres 2027 durch den Kreistag des Landkreises V-R beschlossen worden.
Die LEADER-Projekte „Geschäftsstelle“ werden vom Land M-V als auch aus den Mitteln des Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums zu 80 % finanziert. Somit trägt der Landkreis V-R von den in diesem Zusammenhang entstandenen Aufwendungen des Projektes 20 % als nationale Kofinanzierung (Eigenanteil).
Die Aufwendungen werden kontinuierlich abgefordert und entsprechend der Abrechnung gezahlt. Die Höhe des Planansatzes bemisst sich nach dem Budget des Regionalmanagements.

Produkt 5710700 – Förderung der Wirtschaft

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144103 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund – Förderprogramm „RegioStrat	104.648,74	269.500	0	0	0	0
4629000 - Sonstige laufende Erträge	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5249000 – Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial - Messen	2.563,29	37.000	32.000	37.000	32.000	37.000
5414300 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.217,65	113.500	88.500	13.500	13.500	13.500
5415102 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige private Unternehmen – SIC GmbH	0	120.000	0	0	0	0
5415900 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich an Vereine	124.000,00	125.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5415901 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	21.437,50	34.500	30.900	7.000	0	0
5419000 – Zuschüsse POMERANIA – Netzwerk SBC	12.933,64	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
5419001 – Zuschüsse regionale Projekte - Wirtschaftsförderung	24.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000

<u>5249000 – Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial – Messen</u>
<u>5415900 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich an Vereine</u>

Ein wichtiger Aufgabenbereich im FD Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung sind die Teilnahme an Veranstaltungen und deren Organisation für die Präsentation des Landkreises V-R.

In den Jahren 2027 und 2029 sind Mittel i. H. v. jeweils 32.000 EUR und 5.500 EUR u. a. für den Auftritt auf der Internationalen Grünen Woche, für die Förderung der Arbeit des Rügenproduktevereins, das Vorpommernforum Regionalprodukte, die MV-Tage und mehrere

Veranstaltungen des Landkreises V-R (VRühstück, Bärlauchmesse und Nachhaltigkeitsmesse) geplant.

In den Jahren 2028 und 2030 sind Mittel i. H. v. jeweils 37.000 EUR und 5.500 EUR u. a. für den Auftritt auf der Internationen Grünen Woche, für die Förderung der Arbeit des Rügenproduktevereins, das Vorpommernforum Regionalprodukte, die Unterstützung des Agrarmarketingvereins für die Warenbörse MV und mehrere Veranstaltungen des Landkreises (VRühstück, Bärlauchmesse, Nachhaltigkeitsmesse) geplant.

Auf dem PSK 4629000 - Sonstige laufende Erträge werden die Zuschüsse für die Untervermietung der Messestände an die regionalen Produzenten/Erzeuger auf der Internationalen Grünen Woche i.H.v. 9.000 EUR geplant.

5414300 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände

Der Landkreis V-R plant für die Jahre 2024 bis 2027 eine Fortführung der Kooperation zu den Regionalbudgetmitteln zwischen dem Regionalen Planungsverband Vorpommern und den Landkreisen V-G und V-R. Hier werden für das Jahr 2027 75.000 EUR geplant.

Weiterhin werden in den Jahren 2027 bis 2030 jeweils 13.500 EUR für das Wirtschaftsforum mit der Hansestadt Stralsund und ein Wirtschaftsforum mit einem Mittelzentrum des Landkreises geplant.

5415901 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich

Der im Jahr 2022 als Nachfolger der Wirtschaftsfördergesellschaft mbH (WFG) gegründete Regionalmarketing und Entwicklung Vorpommern e.V. (REV) hat für die Marketingaufgaben ein GRW-Förderprojekt beantragt. Hierfür plant der Landkreis V-R Eigenanteile i. H. v 30.900 EUR im Jahr 2027 und 7.000 EUR im Jahr 2028 ein. Der Landkreis V-R hat dafür mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald und dem REV eine Kooperationsvereinbarung geschlossen.

4144103 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund – Förderprogramm „RegioStrat
5625003 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen – Förderprogramm „RegioStrat

Die drei Landkreise V-R, Vorpommern-Greifswald und Mecklenburgische Seenplatte wollen sich als gemeinsame Wirtschaftsregion durch aufgabenteilige Zusammenarbeit in den Bereichen Innovation, Fachkräfte und Tourismus aufstellen. Durch die Entwicklung eines Strategischen Regionalen Entwicklungskonzeptes (SREK) mit einem Fokus auf Wirtschaftsstrategie soll ein langfristiger Handlungsrahmen geschaffen werden.

Für diesen Verbund aus den drei Landkreisen hat der Landkreis V-R als Lead-Partner einen Förderantrag beim Bundesministerium für Wohnen, Stadtentwicklung und Bauwesen (BMWSB) und dem Bundesinstituts für Bau-, Stadt- und Raumforschung (BBSR) eingereicht und am 25. Juni 2024 einen Fördermittelbescheid über insgesamt 436.770 EUR erhalten. Die Eigenanteile des Landkreises V-R werden durch bestehendes Personal dargestellt.

Ziel ist die Erarbeitung einer Wirtschaftsförderungsstrategie, eines Kommunikations- und eines Standortmarketingkonzeptes durch einen externen Dienstleister.

Dafür werden im SK 4144103 die Zuweisungen vom Bund geplant und im SK 5625003 die Aufwendungen für Sachverständige (den externen Dienstleister).

Das Projekt endet am 31.10.2026.

5419000 – Zuschüsse POMERANIA – Netzwerk SBC
5419001 – Zuschüsse regionale Projekte – Wirtschaftsförderung
5419003 - Zuweisungen internationale Arbeit
5699000 – Partnerschaften

Der Landkreis V-R pflegt aktive partnerschaftliche Beziehungen zu Landkreisen und Städten in Deutschland und den europäischen Nachbarländern. Er ist Mitglied im Verein Kommunalgemeinschaft Europaregion Pomerania e. V. und beteiligt sich an den internationalen Kooperationen Vier Ecken der Südlichen Ostsee sowie an Projekten wie Regionale Esskultur Europas. Die Möglichkeiten, sich mit den Partnern im In- und Ausland zu gemeinsamen Themen und Problemlösungen auszutauschen, nutzt der Landkreis V-R zur Verbesserung der eigenen Dienstleistungen und Angebote. Der Landkreis V-R stellt für Vereine, Organisationen und Einrichtungen, die gemeinsam mit Einrichtungen der Partner, die Partnerschaften gestalten und mit Leben füllen, finanzielle Unterstützung bereit.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	13.282.500	13.282.500	13.282.500	13.382.500
Auszahlungen	13.316.500	13.316.500	13.316.500	13.416.500

Im FD Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung sind folgende bedeutende investive Auszahlungen geplant:

- Im HHJ 2027 sollen neues Projektgebiet zum Breitbandausbau aufgenommen, die zu 100 % gefördert werden. In den HHJ 2028 bis 2030 soll die Maßnahme weitergeführt und abgeschlossen werden.
- 21.000 EUR gewährt der Landkreis V-R auf Grundlage der Sportförderrichtlinie Zuschüsse zu Investitionen im Bereich des Sports zur Unterstützung breitensportlicher Aktivitäten von Vereinen.
- 10.000 EUR gewährt der Landkreis V-R auf Grundlage der Vereinsförderrichtlinie Zuschüsse zu Investitionen für den Erhalt der Vereinsinfrastruktur
- 3.000 EUR nach den Leitlinien für die Kulturarbeit kauft der Landkreis Kunstwerke an.

Darüber hinaus sind folgende Investitionen geplant, die dem Teilhaushalt 0 zugeordnet sind, wobei der FD Finanzen zuständiges Amt ist:

- 1.782.500 EUR Investitionszuwendungen an den ÖPNV (Busförderung), die zu 100 % vom Land gefördert werden.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 0:		
Produkt:	5710700 Förderung der Wirtschaft	
zugeordneter TH:	0 – FB 0 – Landrat	
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich:	57 – Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe:	571 - Wirtschaftsförderung	
Produktverantwortung:	FD 02 Stabsstelle Wirtschaftsförderung und Regionalentwicklung	
Beschreibung des Produktes: Mitwirkung bei der Regionalplanung zur wirtschaftlichen Entwicklung, Bestands-pflege, Erfassung und Aktualisierung wirtschaftsrelevanter Daten und Weitergabe an Investoren, Betreuung der Wirtschaftsdatenbanken, Einflussnahme auf Standortfaktoren, Unterstützung von Vermarktungsaktivitäten, Beteiligung an Messen, Standortpräsentationen und –werbung, Fördermittel- und Existenzgründerberatung, Begleitung und Stellungnahmen zu Förderanträgen (GA, SEM), Bearbeitung von Fördermittelanträgen, Unterstützung bei Verwaltungsverfahren, Zusammen-arbeit mit Organisationen/ Verbänden, Betreuung des Kreisentwicklungs- und Wirtschaftsausschusses		
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschlüsse	
Art der Aufgabe:	freiwillig	5710700
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	eigener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Unternehmen, Existenzgründer, Wirtschaftsverbände,- kammern, Organisationen, Kommunen, Verwaltung, Behörden, politische Gremien		
Ziele: Der Landkreis Vorpommern-Rügen ist Innovationsregion und wird als solche wahrgenommen. • Der LK V-R erarbeitet gemeinsam mit der Hochschule Stralsund im HHJ 2027 eine Innovationsstrategie, um den LK V-R als Innovationslandkreis zu platzieren, einschließlich der Weiterentwicklung einer Vorreiterkultur und eines innovativen Ökosystems, mit Definition konkreter Maßnahmen und Teilschritte. • Etablieren eines starken und nachhaltigen Netzwerks aus Akteuren aus den Bereichen Wasserstoff, Grüne Energien und Regionalentwicklung um in den Industrie- und Gewerbegebieten des LK V-R (MukranPort, Pommerndreieck und Dettmannsdorf) Synergien für die (Weiter)-Entwicklung zu heben. Die Initiierung und Moderation erfolgt durch den LK V-R. Regelmäßige Durchführung innovativer Veranstaltungen, wie zum Beispiel VRühstück und Unternehmensstammtische zu aktuellen Themen.		
Leistungen: 5710700 Förderung der Wirtschaft		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	297.400	1.519.200	-1.221.800	297.400	1.540.100	-1.242.700
Plan 2027	9.000	1.023.500	-1.014.500	9.000	1.044.000	-1.035.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-288.400	-495.700	207.300	-288.400	-496.100	207.700

17.1.3 FD 03 Kommunalaufsicht

Zum FD Kommunalaufsicht gehören nachfolgende Produkte:

1180200 – Kommunalaufsicht
1210200 – Wahlen und sonstige Abstimmungen

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1180200	-452.286,00	-627.500	-629.500	-657.000	-673.800	-694.300
1210200	-588.169,32	-14.100	-26.700	-27.600	-236.800	-29.500
	-1.040.455,32	**-641.600**	**-656.200**	**-684.600**	**-910.600**	**-723.800**

Produkt 1180200 – Kommunalaufsicht

In dem Fachdienst Kommunalaufsicht sind, neben dem FDL, sieben Mitarbeitende tätig. Diese teilen sich auf in den Bereich der Finanzaufsicht (drei Mitarbeitende) und den Bereich der allgemeinen Kommunalaufsicht (vier Mitarbeitenden). Eine Stelle im Bereich der allgemeinen Kommunalaufsicht ist dabei als Beamtenstelle ausgewiesen und auch mit einem Beamten besetzt.

Der FD Kommunalaufsicht hat als Aufgabe die kommunale Selbstverwaltung zu begleiten, die kommunalen Körperschaften zu beraten und sicherzustellen, dass die Gemeinden und Städte im Einklang mit den gesetzlichen Vorgaben handeln und ihre Aufgaben verantwortungsvoll erfüllen. Dabei werden die Kommunen in rechtlichen, finanziellen und organisatorischen Fragen beraten und ihre Entscheidungen ggf. geprüft. Dem Landkreis V-R gehören sieben amtsfreie Städte und Gemeinden sowie 12 Ämter mit 93 amtsangehörigen Gemeinden an. Zudem gehört dem Landkreis V-R die große kreisangehörige Hansestadt Stralsund an, für die ist allerdings nicht der Landrat des Landkreis V-R die zuständige Rechtsaufsichtsbehörde, sondern das Innenministerium M-V.

Produkt 1210200 – Wahlen und sonstige Abstimmungen

Der Fachdienstleiter des FD Kommunalaufsicht ist vom Kreistag zum Kreiswahlleiter berufen worden. Zudem ist zwei Mitarbeitern des FD Kommunalaufsicht die Sachbearbeitung hinsichtlich der Aufgaben der Kreiswahlleitung zur Vorbereitung und Durchführung von Wahlen zugeordnet.

Die unterschiedlichen Haushaltsansätze resultieren daraus, dass im Planungszeitraum folgende Wahlen durchgeführt werden:

Jahr 2027 keine Wahl
Jahr 2028 keine Wahl
Jahr 2029 Europa-, Bundestags- und Kommunalwahl
Jahr 2030 keine Wahl

Grundlage hierfür sind das EuWG, das BWahlG, die BWO, das LKWG und die LKWO M-V sowie auf deren Grundlage erlassene Rechts- und Verwaltungsvorschriften.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4424200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	338.227,50	315.000	0	0	550.000	0
5254300 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände – Bundes-/ Landtagswahlen	322.207,49	295.000	0	0	400.000	0
5254301 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kommunalwahlen	535.792,42	0	0	0	60.000	0
5254302 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Europawahl	0	0	0	0	195.000	0
5633001 - Porto und Versandkosten - Kommunalwahl	20.002,80	0	0	0	25.000	0
5639000 - Sonstige Geschäftsaufwendungen - Bundes-/ Landtagswahlen	15.501,97	6.200	0	0	20.000	0
5639001 - Sonstige Geschäftsaufwendungen - Kommunalwahlen	10.844,26	0	0	0	45.000	0

Jahr 2029

Die Europa-, Bundestags- und Kommunalwahl finden voraussichtlich an zwei unterschiedlichen Terminen statt, wobei die Europa- und Kommunalwahl wahrscheinlich an einem Wahltag, als sogenannte verbundene Wahl, abgehalten wird. Die Bundestagswahl wird hingegen zuvor als Einzelwahl stattfinden.

Investitionen

Im FD Kommunalaufsicht sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.1.4 FD 04 Rechnungs- und Gemeindeprüfung

Zum FD Rechnungs- und Gemeindeprüfung gehört das nachfolgende Produkt:

1180100 – Prüfung

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1180100	-1.154.582,22	-1.186.600	-1.257.100	-1.318.600	-1.357.500	-1.403.700
	-1.154.582,22	**-1.186.600**	**-1.257.100**	**-1.318.600**	**-1.357.500**	**-1.403.700**

Produkt 1180100 – Prüfung

Landkreise haben ein Rechnungsprüfungsamt einzurichten. Diesem obliegt die örtliche Prüfung ihrer Haushalts- und Wirtschaftsführung als Aufgabe des eigenen Wirkungskreises (vgl. § 1 Absätze 1 und 3 KPG M-V).

Die örtliche Prüfung umfasst gem. § 3 Abs. 1 KPG M-V:

1. die Prüfung des Jahresabschlusses sowie der Anlagen zum Jahresabschluss,
2. die Prüfung der Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung,
3. die Prüfung, ob die Haushaltswirtschaft ordnungsgemäß erfolgt,
4. die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung
5. die laufende Überwachung der Zahlungsabwicklung des Landkreises, seiner Eigenbetriebe sowie sonstiger Sonder- und Treuhandvermögen,
6. die Vornahme der regelmäßigen und der unvermuteten Prüfung der Kassen und Sonderkassen,
7. die Prüfung, ob die im Rechnungswesen der Gemeinde eingesetzten automatisierten Datenverarbeitungsprogramme vor ihrer Anwendung sowie deren sachgerechter Einsatz geprüft und freigegeben sind,
8. die Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres,
9. die Prüfung der Verwendung der Zuwendungen an Fraktionen.

Soweit ein Gesamtabschluss erstellt wurde, sind dessen wesentliche Ergebnisse in die örtliche Prüfung nach Satz 1 einzubeziehen.

Darüber hinaus kann gem. § 3 Abs. 2 KPG M-V:

1. die Wirtschaftsführung der Eigenbetriebe sowie der Sonder- und Treuhand-Vermögen,
2. die Betätigung des Landkreises in Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit und
3. die Kassen-, Buch- und Betriebsprüfung, die sich der Landkreis bei der Hingabe eines Darlehens, einer Bürgschaft oder sonst vorbehalten hat, geprüft werden.

Gem. § 4 Abs. 1 KPG M-V unterliegen die Haushalts- und Wirtschaftsführung sowie die sonstige Verwaltungstätigkeit der Gemeinden, Landkreise, Ämter und Zweckverbände der überörtlichen Prüfung der Prüfungsbehörden. Prüfungsbehörde sind der Landesrechnungshof und der Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde.

Dem Landrat obliegt nach § 6 KPG M-V die überörtliche Prüfung der kommunalen Körperschaften, für deren Rechtsaufsicht er zuständig ist. Er bedient sich des Rechnungsprüfungsamtes als Gemeindeprüfungsamt. Kommunale Körperschaften sollen innerhalb eines Zeitraumes von fünf Jahren einmal geprüft werden. Unvermutete Kassenprüfungen sind mindestens jährlich vorzunehmen.

Investitionen

Im FD Rechnungs- und Gemeindeprüfung sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.1.5 FD 05 Gleichstellungsbeauftragte

Zum FD Gleichstellungsbeauftragte gehört das nachfolgende Produkt:

1110600 – Gleichstellung

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1110600	-79.156,27	-90.700	-93.100	-99.600	-106.400	-108.200
	-79.156,27	**-90.700**	**-93.100**	**-99.600**	**-106.400**	**-108.200**

Produkt 1110600 – Gleichstellung

Gem. Artikel 3 Abs. 2 GG, Artikel 13 Verf M-V und § 118 Abs. 1 KV M-V ist die Förderung der tatsächlichen Gleichstellung von Frauen und Männern auch Aufgabe eines Landkreises. Der Staat ist verfassungsrechtlich verpflichtet, aktiv für eine tatsächliche Gleichstellung zu sorgen und strukturelle Nachteile abzubauen.

Dafür wird eine hauptamtliche Gleichstellungsbeauftragte in Vollzeit durch den Kreistag bestellt. Der Landkreis ist gesetzlich verpflichtet, die für die Bewältigung der Arbeit erforderliche personelle Unterstützung für die Sachbearbeitung sicherzustellen. Die Gleichstellungsbeauftragte ist mit allem für die Erfüllung ihrer Aufgaben notwendigen räumlichen und sächlichen Mitteln auszustatten (hierzu zählt in der Praxis insbesondere ein eigenes Dienstzimmer zur Gewährleistung der gesetzlichen Verschwiegenheitspflicht). Mit dem Kreisstrukturgesetz wurden in der KV M-V konkrete Standards für die Ausstattung der kreislichen Gleichstellungsbeauftragten definiert.

Die Gleichstellungsbeauftragte hat die Gleichstellung sowohl in der Verwaltungsorganisation als auch im Bereich der kommunalen Vertretungskörperschaft und im Gemeindegebiet - hier für den Landkreis V-R - zu verwirklichen. Sie soll strukturelle Benachteiligungen von Frauen aufdecken und abbauen. Es handelt sich dabei um die Wahrnehmung von Querschnittsaufgaben, die fachübergreifend alle Bereiche der Kommunalpolitik und -verwaltung berühren können. Dies sind nicht nur soziale Fragen, die Jugendpolitik oder der Schul- und KITA-Bereich, sondern vielmehr auch Fragen der lokalen Arbeitsmarkt- und Wirtschaftspolitik, der Kreisplanung, der Verkehrspolitik sowie vieler anderer Bereiche, die Frauen in besonderer Weise betreffen und damit gleichstellungsrelevant sind, mitunter auch Migrantinnen und neu zugewanderten Frauen und Mädchen.

Investitionen

Bei der Gleichstellungsbeauftragten sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.1.6 FD 06 Personalrat

Zum FD Personalrat gehört das folgende Produkt:

1110700 - Personalvertretung

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1110700	-286.773,47	-497.800	-430.700	-446.800	-463.400	-514.800
	-286.773,47	**-497.800**	**-430.700**	**-446.800**	**-463.400**	**-514.800**

In diesem Produkt werden die Aufwendungen des örtlichen Personalrats Kernverwaltung (öPR), des Gesamtpersonalrats (GPR), der Jugend- und Ausbildungsvertretung (JAV) und der Gesamtjugend- und Ausbildungsvertretung (GJAV) sowie der Schwerbehindertenvertretung (SBV) des Landkreises V-R geplant.

Die Personalräte nehmen die Aufgaben nach dem Personalvertretungsgesetz M-V wahr und setzen sich für die Belange der Bediensteten ein.
Die Jugend- und Auszubildendenvertretung vertritt die Interessen aller jugendlichen Beschäftigten sowie aller Auszubildenden der Kreisverwaltung einschließlich ihrer Einrichtungen und Eigenbetriebe.
Die Schwerbehindertenvertretung vertritt die Interessen schwerbehinderter bzw. gleichgestellter Bediensteter gegenüber dem Arbeitgeber und dem Personalrat, insbesondere bei Personalmaßnahmen, Arbeitsbedingungen und Inklusionsfragen.

Die größten Aufwandspositionen in diesem Produkt sind die Aufwendungen für Aus- und Fortbildungen der jeweiligen Personalräte, die Vorhaltung von aktueller Fachliteratur und die Durchführung der jährlichen und gesetzlich geforderten Personalversammlung.

Die Personalratswahlen und die Wahl zur Schwerbehindertenvertretung finden alle vier Jahre, die Wahl zur Jugend- und Ausbildungsvertretung und zur Gesamtjugend- und Ausbildungsvertretung finden alle zwei Jahre statt.
Im Wahljahr sind mit erhöhten Aufwendungen für Büromaterial und für Aus- und Fortbildungen der Wahlvorstände zu rechnen.

Die nächste Wahl der Jugend- und Ausbildungsvertretung/Gesamtjugend- und Ausbildungsvertretung findet zum Ende des HHJ 2027 statt. Die Aufwendungen für die Aus- und Fortbildungen der neugewählten Mitglieder sind erwartungsgemäß im Folgejahr nach den Neuwahlen höher anzusetzen.

Die nächsten Personalratswahlen finden im HHJ 2029 und die Wahl zur Schwerbehindertenvertretung findet im HHJ 2030 statt.

Investitionen

Beim Personalrat sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.1.7 FD 07 Fachkraft für Arbeitssicherheit

Zum FD Fachkraft für Arbeitssicherheit gehört das nachfolgende Produkt:

1141200 – Sicherheitsfachkraft

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1141200	-55.282,16	-86.100	-85.000	-97.500	-101.900	-105.100
	-55.282,16	**-86.100**	**-85.000**	**-97.500**	**-101.900**	**-105.100**

Produkt 1141200 – Sicherheitsfachkraft

Mit der Organisationsveränderung zum 1. Januar 2021 wurde der FD Fachkraft für Arbeitssicherheit (Sifa), gebildet und dem Teilhaushalt 0 zugeordnet. Die Fachkraft für Arbeitssicherheit hat die Aufgabe, den Arbeitgeber beim Arbeitsschutz und bei der Unfallverhütung in allen Fragen der Arbeitssicherheit einschließlich der gesundheitsgerechten Gestaltung der Arbeitsabläufe zu unterstützen und zu beraten.

Mit dem HHJ 2025 wurde zusätzlich zur Kernverwaltung auch die sicherheitstechnische Betreuung bei den EB JC und Rettungsdienst durch die Sifa übernommen. Dies machte es erforderlich eine Unterstützungsstelle zur Bearbeitung von organisatorischen und administrativen Thematiken des FD Fachkraft für Arbeitssicherheit zu implementieren, um den neuen Aufgabenbereich bewältigen zu können.

Durch die erbrachte Leistung der sicherheitstechnischen Betreuung der EB JC und Rettungsdienst werden im kommenden HHJ 2027 Erträge in Höhe von 55.600 EUR erwirtschaftet. Hier erfolgt jährlich eine Rechnungslegung durch den FD Fachkraft für Arbeitssicherheit.

Für die Wahrnehmung aller Aufgaben fallen im HHJ 2027 2.600 EUR an, die sich aus Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Büromaterial und Fachliteratur zusammensetzen. Ein Großteil der Aufwendungen entfällt auf die gem. § 5 Abs. 3 ASiG vorgeschriebene fachliche Fortbildung der Fachkraft für Arbeitssicherheit und zur Erreichung von fachlichen Basiskenntnissen der neuen SB Unterstützung Arbeitssicherheit. Dahingehend sind für das HHJ 2027 1.800 EUR eingeplant.

Investitionen

Bei der Fachkraft für Arbeitssicherheit sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.1.8 FD 08 Betriebsmedizin

Zum FD Betriebsmedizin gehört das nachfolgende Produkt:

1120208 – Betriebsmedizin

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1120208	-120.758,44	-147.500	-141.900	-148.100	-151.500	-154.700
	-120.758,44	**-147.500**	**-141.900**	**-148.100**	**-151.500**	**-154.700**

Produkt 1120208 – Betriebsmedizin

Es besteht die Arbeitgeberpflicht zur medizinischen Arbeitsschutzbetreuung und zur Bestellung eines Betriebsarztes. Der Landkreis V-R ist verpflichtet, sich von einem Betriebsarzt bei allen Fragen der Arbeitssicherheit beraten zu lassen. Der Arbeitgeber Landkreis V-R hat auf der Grundlage der Gefährdungsbeurteilung für eine angemessene arbeitsmedizinische Vorsorge zu sorgen. Es erfolgt die Betreuung aller Verwaltungsstandorte/ Einrichtungen/ EB des Landkreises V-R. Diesbezüglich sind im HHJ 2027 Personalkosten i. H. v. 169.600 EUR geplant. Darüber hinaus wurden Sachkosten im HHJ 2027 i. H. v. 12.800 EUR in die Planung eingestellt. Demgegenüber stehen Erträge aus den Kostenerstattungen der EB i. H. v. 43.600 EUR.

Investitionen

Beim Betriebsärztlichen Dienst sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.1.9 Investitionsübersicht TH 0

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 00								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
00421000000100000021 Zuweisungen an Kreissportbund/Vereine								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	54.286,28	0	0	0	0	0	0	54.286
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.286,28	0	0	0	0	0	0	54.286
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	**-54.286,28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-54.286**
00536010000700000022 Breitbandausbau VR 22/15 3.und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.437.053,38	0	0	0	0	0	0	3.437.053
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.437.053,38	0	0	0	0	0	0	3.437.053
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	3.437.053,40	0	0	0	0	0	0	3.437.053
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.437.053,40	0	0	0	0	0	0	3.437.053
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	**-0,02**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
00536010000800000022 Breitbandausbau VR 22/16 3. und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.190.791,10	0	0	0	0	0	0	2.190.791
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.190.791,10	0	0	0	0	0	0	2.190.791
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	2.191.166,15	0	0	0	0	0	0	2.191.166
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.191.166,15	0	0	0	0	0	0	2.191.166
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	**-375,05**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-375**
00536010000900000022 Breitbandausbau VR 22/17 3. und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.479.716,98	0	0	0	0	0	0	2.479.717
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.479.716,98	0	0	0	0	0	0	2.479.717
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	2.479.717,57	0	0	0	0	0	0	2.479.718
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.479.717,57	0	0	0	0	0	0	2.479.718
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	**-0,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1**
00536010001000000022 Breitbandausbau VR 22/19 3. und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.746.494,96	0	0	0	0	0	0	3.746.495
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.746.494,96	0	0	0	0	0	0	3.746.495
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	3.746.496,00	0	0	0	0	0	0	3.746.496
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.746.496,00	0	0	0	0	0	0	3.746.496
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	**-1,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1**
00536010001100000022 Breitbandausbau VR 22/20 3. und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.128.537,29	0	0	0	0	0	0	5.128.537
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.128.537,29	0	0	0	0	0	0	5.128.537
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	5.128.952,93	0	0	0	0	0	0	5.128.953

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 00								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.128.952,93	0	0	0	0	0	0	5.128.953
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	**-415,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-416**
00536010001200000022 Breitbandausbau VR 22/21 3. und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.488.938,11	0	0	0	0	0	0	4.488.938
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.488.938,11	0	0	0	0	0	0	4.488.938
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	4.388.081,47	0	0	0	0	0	0	4.388.081
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.388.081,47	0	0	0	0	0	0	4.388.081
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	**100.856,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**100.857**
00536010001300000022 Breitbandausbau VR 22/22 3. und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.249.660,54	0	0	0	0	0	0	4.249.661
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.249.660,54	0	0	0	0	0	0	4.249.661
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	4.249.661,31	0	0	0	0	0	0	4.249.661
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.249.661,31	0	0	0	0	0	0	4.249.661
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	**-0,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1**
00536010001400000022 Breitbandausbau VR 22/23 3. und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	817.826,91	0	0	0	0	0	0	817.827
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	817.826,91	0	0	0	0	0	0	817.827
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	817.826,90	0	0	0	0	0	0	817.827
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	817.826,90	0	0	0	0	0	0	817.827
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	**0,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
00536010001500000022 Breitbandausbau VR 25/03 3. und 4. Nachtrag								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.486.473,51	0	0	0	0	0	0	2.486.474
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.486.473,51	0	0	0	0	0	0	2.486.474
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	2.486.473,85	0	0	0	0	0	0	2.486.474
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.486.473,85	0	0	0	0	0	0	2.486.474
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	**-0,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
00536010001600000022 Breitbandausbau VR 27/14								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.480.010,58	0	0	0	0	0	0	1.480.011
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.480.010,58	0	0	0	0	0	0	1.480.011
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.480.010,58	0	0	0	0	0	0	1.480.011
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.480.010,58	0	0	0	0	0	0	1.480.011
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 00								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
00536010001700000022 Breitbandausbau VR 30/14								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	729.005,40	0	0	0	0	0	0	729.005
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	729.005,40	0	0	0	0	0	0	729.005
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	729.005,40	0	0	0	0	0	0	729.005
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	729.005,40	0	0	0	0	0	0	729.005
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
00547010000100000022 Invest-Zuwendungen Gemeinden (Nahverkehrsplan,Haltestellenkonzept)								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.826.418,15	0	0	0	0	0	0	1.826.418
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.826.418,15	0	0	0	0	0	0	1.826.418
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	**1.826.418,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.826.418**
01573010800700000019 Breitbandausbau VR 22/15								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1,92	0	0	0	0	0	0	2
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,92	0	0	0	0	0	0	2
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**1,92**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2**
01573010801400000019 Breitbandausbau VR 22/23								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,26	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,26	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,26**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06547010000100000021 Investitionszuwendungen ÖPNV								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	3.500.000,00	0	0	0	0	0	0	3.500.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.500.000,00	0	0	0	0	0	0	3.500.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-3.500.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.500.000**
06547010000400000023 Einführung eines landesweiten Rufbussystems								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.862.771,15	0	0	0	0	0	0	1.862.771
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.862.771,15	0	0	0	0	0	0	1.862.771
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.862.771,15	0	0	0	0	0	0	1.862.771
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.862.771,15	0	0	0	0	0	0	1.862.771
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 00								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
2810000025000001 Investitionen zum Erhalt der Vereinsinfrastruktur								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	44.387,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	94.388
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.387,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	94.388
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	**-44.387,89**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-94.388**
4210000024000001 Förderung Sportinfrastruktur								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	116.300,76	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000	0	220.301
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.300,76	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000	0	220.301
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	**-116.300,76**	**-20.000**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	**-21.000**	**0**	**-220.301**
5360100027000001 Breitbandausbau VR 32/08 dunkelgrauen Flecken								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	11.500.000	11.500.000	11.500.000	11.600.000	0	46.100.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	11.500.000	11.500.000	11.500.000	11.600.000	0	46.100.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	11.500.000	11.500.000	11.500.000	11.600.000	0	46.100.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	11.500.000	11.500.000	11.500.000	11.600.000	0	46.100.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				11.500.000	11.500.000	11.600.000	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5470100024000001 Zuwendung ÖPNV								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.609.008,77	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	0	12.521.509
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.609.008,77	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	0	12.521.509
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	3.100.000,00	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	0	12.012.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.100.000,00	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	0	12.012.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.782.500	1.782.500	1.782.500	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**509.008,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**509.009**

Nr.	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb Wertgrenze	in €							
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0	100
Summe der investiven Auszahlungen	27.302,18	8.200	3.000	3.000	3.000	3.000	0	47.502
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-27.302,18**	**-8.100**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-47.402**

17.2 Teilhaushalt 1 – Fachbereich Interne Dienste

17.2.1 FG 1.04 Informationssicherheit

Zum FG Informationssicherheit gehört das nachfolgende Produkt:

1130300 – Informationssicherheit

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1130300	-623.678,28	-395.400	-383.800	-236.700	-238.800	-244.600
	-623.678,28	**-395.400**	**-383.800**	**-236.700**	**-238.800**	**-244.600**

Produkt 1130300 – Informationssicherheit

Der Landkreis V-R orientiert sich bei der Umsetzung von Informationssicherheit am IT-Grundschutz und der ISO/IEC 2700X Reihe der „International Organization for Standardization“ (ISO), der mindestens dem Standard-Schutzbedarf des BSI entspricht und ist dabei, die daraus resultierenden Maßnahmen zu prüfen und umzusetzen. Dabei wird der Landkreis V-R seit drei Jahren durch die Fachfirma Deloitte GmbH unterstützt, welche den Zuschlag für die Ausschreibung „Unterstützung bei der Erstellung eines IT-Sicherheits- und IT-Notfallmanagementkonzeptes“ erhalten hatte. Im Rahmen dieser Unterstützung wurden ca. 80 Informationssicherheitsdokumente erstellt und einige wichtige andere Arbeiten wie Workshops (z. B. SIEM, Sicherheitsmonitoring, BCM), Konzept-Erstellungen (z. B. Grün-Rot-Brücke, ortsunabhängiges Arbeiten, Sicherheitskonzepte CN-Lavine, Jagd/Waffen, Leitstelle) und PEN-Tests (z. B. Thin-Clients, DMZ) durchgeführt.

In dem HHJ 2027 wird weiterhin intensiv an den Grundlagen des Informationssicherheitsmanagements (ISM) und des betriebliches Kontinuitätsmanagements (BCM) gearbeitet. Weiterhin muss im HHJ 2027 entschieden werden, ob der Vertrag mit Deloitte um ein Jahr verlängert werden soll. Die Option ist vertraglich gegeben.

Investitionen

Im FG Informationssicherheit sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.2.2 FG 1.10 – Stabsstelle Controlling

Zum FG Stabsstelle Controlling gehört das nachfolgende Produkt:

1111200 – Controlling und Projektmanagement

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1111200	-329.122,64	-363.200	-387.400	-403.500	-420.100	-427.700
	-329.122,64	**-363.200**	**-387.400**	**-403.500**	**-420.100**	**-427.700**

Im Jahr 2016 wurde das zentrale Controlling geschaffen. Im Landkreis V-R sind die gesamten Funktionen des Controllings organisatorisch dem zentralen Controlling zugeordnet, das seit Januar 2022 als Stabsstelle beim Fachbereich 1 angesiedelt ist. Das zentrale Controlling soll dazu beitragen die notwendigen und hinsichtlich der Qualität und Güte definierten Leistungen zu angemessenen Kosten anzubieten. Das so bezeichnete Fachcontrolling bezieht sich auf Prozesse der Leistungserbringung. Es unterstützt die Umsetzung zentraler auf die Leistungserbringer bezogener Ziele. Dazu gehört auch die Berücksichtigung der eingesetzten Ressourcen. Für das Fachcontrolling sind die zu steuernden Ziele in einem überschaubaren Rahmen zu halten. Fachcontrolling ist gegenwartsorientiert. Zudem unterstützt das zentrale Controlling dabei, die Informationsversorgung zur Unterstützung der Führungsebenen bei der Entscheidungsfindung in Bezug auf die Finanzen des Landkreises V-R sicherzustellen. Das so bezeichnete Finanzcontrolling ist zukunftsorientiert.

Investitionen

Im FG Stabsstelle Controlling sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.2.3 FD 12 Finanzen

Zum FD Finanzen gehören nachfolgende Produkte:

1160100 – Finanzen
1160200 – Zahlungsabwicklung

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1160100	-1.265.005,77	-1.186.600	-1.353.900	-1.391.300	-1.424.500	-1.455.900
1160200	-1.324.493,99	-1.396.400	-1.416.100	-1.482.900	-1.518.700	-1.561.300
	-2.589.499,76	**-2.583.000**	**-2.770.000**	**-2.874.200**	**-2.943.200**	**-3.017.200**

Produkt 1160100 – Finanzen

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4423100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen mit Sonderrechnung von Eigenbetrieben (EB ISVB)	31.485,13	32.500	33.800	34.800	35.700	36.800
5624000 - Datenverarbeitung	3.874,94	7.300	6.700	6.700	6.700	6.700
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.868,88	13.100	8.400	8.400	8.400	8.400

<u>4423100 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen mit Sonderrechnung von Eigenbetrieben (EB ISVB)</u>

Gem. Service-Vereinbarung vom 17. Dezember 2017 mit der aktuell gültigen Anlage 1 hat der EB ISVB dem Landkreis V-R den Aufwand für die Buchhaltung zu erstatten. Das Service-Entgelt wird jährlich neu berechnet.

<u>5624000 - Datenverarbeitung</u>

Fachanwendung IKVS enthalten.
Des Weiteren muss der Landkreis V-R als öffentlicher Auftraggeber auf Grundlage der E-Rechnungsverordnung M-V E-Rechnungen empfangen und verarbeiten können. Für den

Empfang von E-Rechnungen (Providergebühren) sind Mittel i. H. v. jährlich 4.800 EUR geplant (Kostensteigerung ggü. Vorjahr um 1.100 EUR).

5625000 - Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen

Der Ansatz setz sich aus Mitteln für steuerliche Beratungsleistungen aus dem geschlossenen Rahmenvertrag sowie eingeplanten Mitteln für eventuell anfallende Gutachten für die Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH zusammen.

Produkt 1160200 – Zahlungsabwicklung

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4423100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen (Eigenbetrieben)	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
4424300 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.900	26.900	53.800	53.800	53.800	53.800
4622000 - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	254.590,40	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
5624000 - Datenverarbeitung	4.026,96	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
5637000 - Bankgebühren	19.103,01	24.200	22.500	22.500	22.500	22.500

4423100 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen (Eigenbetrieben)

Die Vollstreckung des Landkreises V-R nimmt die Vollstreckungsaufgaben sowohl für die Kernverwaltung als auch für den EB JC und den EB Abfallwirtschaft des Landkreises V-R wahr.
Für die Abarbeitung von Vollstreckungsaufträgen des EB JC wurde im Jahr 2020 eine neue Vereinbarung über die Kostenerstattung geschlossen. Ab dem HHJ 2021 erhält der Landkreis V-R eine jährliche Kostenerstattung i. H. v. 150.000 EUR, unabhängig von der Anzahl der Einzelfälle.
Die Kostenerstattung des EB Abfallwirtschaft ist durch die Eigenkapitalverzinsung des EB Abfallwirtschaft (siehe Teilhaushalt 6 PSK 6120000.4760001) abgegolten.

4424300 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Seit dem HHJ 2024 erhält der Landkreis V-R gem. öffentlich-rechtlichem Vertrag mit dem Amt Darß/Fischland eine Kostenerstattung des Amtes für den geleisteten Vollstreckungsaufwand des Landkreises V-R. Ab dem HHJ 2027 ist geplant, die Vollstreckung für das Amt Barth zu übernehmen. Ob der Vollstreckungsvereinbarung zugestimmt wird, entscheidet der Kreistag im Oktober 2026. Bei der Haushaltsplanung 2027 wird bezüglich der Höhe der Kostenerstattung von einer ähnlichen Vereinbarung wie für das Amt Darß/Fischland ausgegangen, daher wird der Ansatz ggü. dem Vorjahr auf insgesamt 53.800 EUR verdoppelt.

4622000 - Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u. a.

Die Planung der Erträge u. a. aus Säumniszuschlägen, Mahngebühren, Zustellungsgebühren gestaltet sich als schwierig, da sie von zahlreichen Faktoren (Zahlungsmoral der Schuldner usw.) abhängt. Der Ansatz orientiert sich daher an den Vorjahresergebnissen. Auf Grundlage der Prognose 07/2026 wurde der Planansatz 2027 gegenüber dem Planwert 2026 um 50.000 EUR auf 250.000 EUR angehoben.

5624000 - Datenverarbeitung

Für die Bereitstellung der Fachanwendungslizenzen des EB JC werden jährlich rund 22.500 EUR aufgebracht. Die Lizenzen sind notwendig, um die Forderungen des EB JC durch die Vollstreckung des Landkreises V-R beitreiben zu können. Die in diesem Zusammenhang beim Landkreis V-R anfallenden Aufwendungen werden gem. o. g. Vereinbarung durch den EB JC erstattet (siehe hierzu Erläuterung zum SK 4423100).
Des Weiteren werden für drei mögliche Anwendungstage, Support Fachanwendung H+H proDoppik und aviso, Mittel i. H. v 4.500,00 EUR brutto veranschlagt. Die Planung der Inanspruchnahme ist erforderlich, um im Fall einer Störung den Verwaltungsablauf aufrecht zu erhalten.

5637000 - Bankgebühren

Seit dem 1. Januar 2020 berechnet die Sparkasse Vorpommern dem Landkreis V-R zusätzliche Bankgebühren pro Überweisung. Auf die Bankgebühren, die die Sparkasse laut Preisblatt verlangt, erhält der Landkreis V-R einen Preisrabatt. Die Kosten ergeben sich aus der Anzahl der Banktransaktionen der letzten Haushaltsjahre. Insgesamt sind für die Kontoführungsgebühren Mittel i. H. v. jährlich 21.000 EUR eingeplant (Reduzierung um 1.700 EUR ggü. HHJ 2026).
Weiterhin sind in dem Planansatz Mittel für u.a. Kreditkarten und Gebühren für die elektronische Kontoführung enthalten.

5655300 – Abgang von Forderungen

Da der Abgang von Forderungen nur schwer geplant werden kann, erfolgt in dieser Haushaltsstelle ein pauschaler Ansatz i. H. v. 51.000 EUR. Der Planansatz beruht dabei auf den Plan-Ist-Abweichungen der Vorjahre.

Investitionen

Die investiven Maßnahmen des FD Finanzen sind im Teilhaushalt 0 und 6 abgebildet.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.2.4 FD 13 Gebäudemanagement und Schulen

Zum FD Gebäudemanagement und Schulen gehören nachfolgende Produkte:

1140500 – Sonstige zentrale Dienste
1140800 – Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, Liegenschaften
2610000 – Theater Vorpommern GmbH
5540300 – Klimaschutz
5540400 - Energie- und Umweltberatung
5550100 – Kommunale Forstwirtschaft

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1140500	-2.938.124,19	-4.487.800	-4.995.600	-3.402.900	-3.353.000	-3.412.500
1140800	-5.952.335,55	-7.399.000	-7.218.400	-7.455.300	-7.966.700	-7.449.500
2610000	-495.229,05	-591.500	-544.300	-556.300	-568.300	-580.000
5540300	-26.030,41	-23.000	-70.600	-10.600	-1.000	-1.000
5540400	0,00	-78.300	-83.400	-85.600	-84.300	-88.900
5550100	-36.931,95	-40.500	-11.100	-13.300	-13.300	-13.300
	-9.448.651,15	**-12.620.100**	**-12.923.400**	**-11.524.000**	**-11.986.600**	**-11.545.200**

Der FD Gebäudemanagement und Schulen ist zuständig für die die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Wartung, Reinigung, Bereitstellung des Hausmeisterpersonals, Sachverständigen- und Gerichtskosten, Sach- und Gebäudeversicherung und Schülerunfallversicherung im Bereich der Schulen. Ausführliche Erläuterungen zu den Schulen werden im Vorbericht FG 13.30 – Schulverwaltung dargestellt.

Produkt 1140500 – Sonstige zentrale Dienste

Eine der wesentlichen Aufgaben der Zentralen Dienste ist die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude, einschließlich der Schulen. Zur Bewirtschaftung zählen die Grünflächenpflege einschließlich der Verwaltung des Baumkatasters, der Winterdienst sowie die Beschaffung der erforderlichen Dienstleistungen. Außerdem obliegt dem FD Gebäudemanagement und Schulen die Koordination des Einsatzes der Hausmeister und Hausmeisterdienste.

Der Post- und Botendienst, die zentrale Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter für alle FD des Landkreises V-R, die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattungen, die Verwaltung von Mietverträgen für Geräte, die Beschaffung von Büromaterial sowie die Fuhrparkverwaltung werden ebenfalls durch die Zentralen Dienste sichergestellt.

Der Bereich umfasst darüber hinaus den Versicherungsschutz für den Landkreis V-R sowie der Schulen zur Sicherung des Vermögens vor Verlust, Sachbeschädigungen sowie den Schutz vor Schadenersatz Dritter aus gesetzlichen Haftungsansprüchen und aus Vermögensschäden. Hierzu gehören der Abschluss und die Kündigung von Versicherungsverträgen, die Geltendmachung von Schadenersatzansprüchen sowie die Regulierung von Schadensfällen.

Das dem FD Gebäudemanagement und Schulen zugeordnete zentrale Kreisarchiv sichert und pflegt die archivwürdigen Unterlagen des Landkreises V-R. In den kommenden Jahren sollen das Archiv erweitert und zusätzlich Unterlagen des Katasteramtes und aller Schulen im Zentralarchiv untergebracht werden. Das Kreismedienzentrum ist neu zu organisieren und an die Anforderungen der digitalen Welt anzupassen.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5235000 – Fahrzeugunterhaltung	133.742,77	141.200	132.900	135.700	134.500	134.200
5237000 - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.125,84	102.800	41.700	99.700	42.000	100.700
5238000 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	120.136,45	889.400	1.782.900	115.200	115.200	116.800
5622000 - Leasing	265.188,14	281.100	287.600	316.600	298.100	288.200
5633000 - Porto und Versandkosten	417.748,84	631.800	535.600	535.600	533.400	533.400

5235000 – Fahrzeugunterhaltung

Der derzeit nicht kalkulierbare Kraftstoffmarkt, mit den im Vergleich zum vorherigen Planungszeitpunkt nochmals und dauerhaft gestiegenen Preisen, lässt sich nicht zuverlässig kalkulieren. Die Erfahrungswerte der gesetzlichen Umstellung auf die einmalige tägliche Preiserhöhung zu 12:00 Uhr und das Tankverhalten der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ist derzeit nicht valide. Sollten die Tankstellen nachmittags, nach Beendigung des jeweiligen Dienstgeschäftes aufgesucht werden, wird mit zusätzlich erhöhten Preisen gerechnet, als wenn dies vor Beginn des Dienstgeschäftes am Vormittag geschieht.

Ein unkalkulierbarer Risikofaktor ist das Preisgefälle zwischen Nord- und Süddeutschland. Aufgrund des abgesenkten Flusspegels und blockierter Transportwege in den Süden entsteht im Norden ein Überangebot aus Überseehäfen, das dort zu deutlich niedrigeren Preisen führt.Weiterhin sind zusätzliche Gesetzesänderungen zur Entlastung von Verbrennermotorfahrzeugen wie Tankrabatte nicht planbar.

5237000 - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Ansätze in diesem PSK schwanken grundsätzlich. Grund hierfür ist die Prüfung der ortsveränderlichen Geräte, welche alle zwei Jahre durchgeführt werden muss. Daraus resultiert der erhöhte Ansatz in den Jahren 2028 und 2030.

5238000 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände

In diesem SK wird neben den allgemeinen geringwertigen Wirtschaftsgütern insb. die Ausstattung neuer Arbeitsplätze in den Organisationseinheiten geplant. Der Ansatz für das HHJ 2027 hebt sich von den Vorjahreswerten ab, da die Ausstattung der neuen Arbeitsplätze am Platz des Friedens geplant wird, damit nach Fertigstellung der Umbauten in Haus 1 und 2 die Nutzung schnellstmöglich aufgenommen werden kann.

5622000 - Leasing

Im HHJ 2024 wurde eine neue Ausschreibung durchgeführt, die seit dem 1. Januar 2025 gilt. Die nächste Ausschreibung wird im Jahr 2027 erfolgen, sodass ab dem Jahr 2028 ein neuer Leasingvertrag greift und die Aufwendungen derzeitig nur geschätzt werden können.

5633000 - Porto und Versandkosten

Im Jahr 2025 wurde ein Vergabeverfahren für die Postdienstleistungen durchgeführt, was bis in das 2. Quartal 2026 vor der Vergabekammer verhandelt wurde. Der Landkreis wurde in den Verfahrenszustand zurückversetzt, die Angebotsaufforderung erneut durchzuführen und das Verfahren somit erneut zu starten. Der neue Vertrag wird voraussichtlich erst ab dem 1. Januar 2027 greifen.

Produkt 1140800 - Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, Liegenschaften

Durch das Gebäudemanagement werden Instandhaltungen und Modernisierungen der kreiseigenen Objekte durchgeführt. Die Eigentümerpflichten sind wahrzunehmen, zu koordinieren und zu steuern. Zudem erfolgt hier die Planung der Gebäudereinigung und -bewachung.

An den Gebäuden des Landkreises V-R besteht ein Instandhaltungs- und Modernisierungsstau. Für das Jahr 2027 wurden Mittel für Unterhaltungsmaßnahmen der Verwaltungsgebäude i. H. v. insgesamt 381.000 EUR eingeplant. Seit dem HHJ 2024 wird durch den FD Gebäudemanagement und Schulen die Unterhaltung der Feuerwehrtechnischen Zentrale geplant und verantwortet. Hierfür sind 45.000 EUR eingeplant.

Neben der laufenden Unterhaltung der Verwaltungsgebäude wird auch der Umbau des Schulwohnheims Sassnitz zu einer Gemeinschaftsunterkunft betreut. Die Kosten des Umbaus werden vom Land M-V erstattet. Die Abrechnung erfolgt über den FD Ausländer- und Asylrecht.

Neben der Schulträgerschaft für 14 Einrichtungen übernimmt der FD Gebäudemanagement und Schulen auch die Bauunterhaltung der Kreisvolkshochschulen und Musikschulen des Landkreises V-R.
Für die vier Standorte der Kreisvolkshochschulen wurden in der Planung 2027 insgesamt 130.000 EUR eingeplant und für die drei Standorte der Musikschulen insgesamt 177.000 EUR.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5221000 - Abfall	63.549,92	84.700	234.100	198.300	91.100	112.800
5222000 – Abwasser	69.674,43	78.600	75.500	59.300	59.300	59.300
5223000 - Fernwärme	463.649,32	470.900	433.100	409.500	409.500	409.500
5226000 – Strom	298.733,82	448.200	343.300	443.000	443.000	443.000
5232020 – Bewachung	454.414,55	494.200	544.000	528.700	519.700	520.000

5221000 – Abfall

Es wurde im Jahr 2023 eine Reduzierung des vorzuhaltenden Bioabfallvolumens durch den Kreistag beschlossen. Daher fallen an einigen Objekten des Landkreises V-R zusätzliche Entsorgungskosten für Gartenabfälle/Grünschnitt an. Weiterhin finden in den Folgejahren

Umzüge/Freizüge von Objekten statt. Dafür wurden vorsorglich zusätzliche Entsorgungskosten eingeplant. In den Haushaltsjahren 2027/2028/2030 sind die Planansätze für bevorstehende Umzüge und damit verbundenen Entsorgungskosten erhöht worden.

5222000 – Abwasser
5223000 – Fernwärme

Grundlage der Planwerte bildet das Ergebnis 2025 und das voraussichtliche Ergebnis 2026. Im Zuge der Umsetzung des Standortkonzeptes und der Bauphase werden erhöhte Aufwendungen im Jahr 2027 erwartet.

5226000 – Strom

Grundlage der Planwerte bildet das Ergebnis 2025 und das voraussichtliche Ergebnis 2026. Im Zuge der Umsetzung des Standortkonzeptes werden erhöhte Aufwendungen im Jahr 2028 erwartet. Die Abgabe der vereinbarten Standorte an die Hansestadt Stralsund wurde in den Folgejahren berücksichtigt.

5232020 – Bewachung

Grund für den Aufwuchs der Aufwendungen sind die Erhöhung des Mindestlohns und die gestiegenen Aufwendungen für Treibstoff, welche durch die Dienstleister an den Landkreis V-R weitergegeben werden. Zudem wurde die Erweiterung des Wachschutzes gemäß den Gebäudeöffnungszeiten berücksichtigt.

Produkt 2610000 – Theater Vorpommern GmbH

Der Landkreis V-R ist ebenso für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen der Theater Vorpommern GmbH – hier Theater Putbus – verantwortlich. Im HHJ 2027 sind 10.000 EUR für jährliche restauratorische Maßnahmen geplant.

Nachfolgendes SK wird vom FD Finanzen bewirtschaftet:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029*	Plan 2030*
5415100 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	440.129,73	451.200	462.500	474.500	486.500	498.200

* Annahme

Der Zuschuss an die Theater Vorpommern GmbH wird gem. dem Wirtschaftsplan 2027 des Theaters im Haushaltsplan des Landkreises V-R veranschlagt.

Produkt 5540300 – Klimaschutz

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144100 - Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	66.300	18.400	18.400	0	0
5629000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.812,88	87.900	88.000	28.000	0	0

Für die Jahre 2026 bis 2028 ist unter anderem die Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes geplant. Für alle Projekte werden Fördermittel beantragt und sind in der Planung berücksichtigt.

Produkt 5540400 - Energie- und Umweltberatung

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144100 - Zuweisung und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	0,00	54.400	54.400	54.400	5.000	100
5629000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	60.500	60.500	60.500	5.000	100

Bei Klimaschutz und Energieeffizienz sowie dem verantwortungsvollen Umgang mit vorhandenen Ressourcen nehmen Städte, Gemeinden und Landkreise eine zentrale Rolle ein – als Akteur, Berater, Vermittler und Vorbild. Die Bewirtschaftung kommunaler Liegenschaften und der damit verbundene Verbrauch von Wärme, Strom und Wasser stehen für einen erheblichen Teil der kommunalen Ausgaben und CO_2-Emissionen. Ein erster und wesentlicher Bestandteil zur Reduzierung der Kosten, Verbräuche und CO_2-Emissionen ist die Einführung eines kommunalen Energiemanagements. Unter Energiemanagement versteht man die kontinuierliche Begehung und Betreuung von Gebäuden unter Einbeziehung der Nutzer mit dem Ziel, eine Minimierung des Energieverbrauchs bzw. der Energiebezugskosten zu erreichen.

Produkt 5550100 – Kommunale Forstwirtschaft

Der FD Gebäudemanagement und Schulen bewirtschaftet auch den kreiseigenen Wald.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	17.323.300	28.627.500	12.621.800	100
Auszahlungen	30.346.800	34.270.200	19.114.900	7.683.400

Im FD Gebäudemanagement und Schulen, FG Technisches Gebäudemanagement sind folgende bedeutende investive Maßnahmen geplant:

(in EUR)

	Einzahlung 2027	Auszahlung 2027
Errichtung Berufsschulcampus RBB Standort Stralsund (Fortsetzung)	17.323.200	18.596.400
Errichtung Sporthalle RBB HST	0	5.000.000
RBB Grundhafte Sanierung Grüner Winkel 69 Ribnitz-Damgarten (Fortsetzung)	0	5.810.300

Darüber hinaus ist FD Gebäudemanagement und Schulen der zuständige FD für bauliche Maßnahmen, die für die FTZ geplant werden (Produkt 1260000). Im HHJ 2027 ist ein Betrag in Höhe von 500.000 EUR für die Modernisierung der FTZ am Standort Klockenhagen eingeplant. Die Gesamtkosten betragen 18.001.800 EUR.

Des Weiteren ist im Produkt 1260000 die Modernisierung des FTZ in Bergen vorgesehen. Im HHJ 2027 sind hierfür 100.000 EUR eingeplant. Für die HHJ 2027-2030 wird eine Summe i. H. v. 7.854.300 EUR berücksichtigt.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 1:		
Produkt:	1140800 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, Liegenschaften	
Zugeordneter TH	TH 1 – FB 1 Interne Dienste	
Hauptproduktbereich:	1 – Zentrale Verwaltung	
Produktbereich:	11 – Innere Verwaltung	
Produktgruppe:	114 – Zentrale Dienste	
Produktverantwortung:	FD 13 Gebäudemanagement und Schulen	
Beschreibung des Produktes: Kauf- und Tauschverträge und Erbbaurechte, Miet- und Pachtverträge für kreisliche Liegenschaften, Bestandsverzeichnisse/ Vermögenszuordnung, Dienstwohnungen, GVO technisches Gebäudemanagement, Arbeitsschutz und -sicherheit, Hausmeisterdienste, Organisation der Reinigung, Entwurf und Bau von Hochbauten, Gebäudeunterhaltung, bauliche Unterhaltung eigener Denkmäler, Planung, Entwurf, Bau, Betrieb und Unterhaltung von haus- und betriebstechnischen Anlagen, Planung und Überwachung des Energie- und Wasserverbrauchs, Regelung und Reinigung von Dienstgebäuden, Raumplanung, Z-Bau-Prüfung (Hochbau), Durchführung von Ersatzvornahmen für FD 43, dazugehörige Haushaltsangelegenheiten; Grundstücksangelegenheiten der Kreisstraßen (Schließung der Kaufverträge und Weiterleitung an den Fachdienst Finanzen)		
Auftragsgrundlage:		
Art der Aufgabe:	freiwillig	1140800
Produktart:	extern und intern	
Aufgabenherkunft:	eigener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Mitarbeiter der Verwaltung, Bürger des Landkreises, natürliche und juristische Personen, Schüler		
Ziele: 1. Bis Ende 2030 wird ein Berufsschulcampus in der Lübecker Allee des Regionalen Beruflichen Bildungszentrums (RBB) in der Hansestadt Stralsund geschaffen. Damit wird die Grundlage für die Zusammenlegung der in der Hansestadt Stralsund vorhandenen Ausbildungsstandorte (Lindenallee 61, Lübecker Allee 4, Heinrich-Heine-Ring 125, Vilmer Weg 1) in der Hansestadt Stralsund geschaffen. Die derzeitige Planung sieht vor, dass der Unterrichtsbetrieb im Haus II ab dem Oktober 2027 sowie im Haus IV ab Februar 2028 aufgenommen werden kann. 2. Fortschreibung und Umsetzung des Standortkonzeptes mit dem Ziel der Schaffung einer modernen Verwaltung unter Auflösung des fortschreitenden Instandhaltungsrückstaus, Schaffung eines modernen Verwaltungsstandortes am Carl-Heydemann-Ring 67 in 18437 Stralsund und somit Umsetzung des Beschlusses des Kreistages vom 1. Oktober 2018. • Fertigstellen von Arbeitsplätzen für Mitarbeiter aus der Lindenallee 61 und Freizug der Lindenallee 61 bis 2028 • Zentralisierung aller Mitarbeiter in Stralsund am Standort Platz des Friedens bis 2028		
Leistungen: 1140800 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement, Liegenschaften		

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	15.837.100	47.555.800	-31.718.700	724.000	8.123.000	-7.399.000
Plan 2027	17.676.400	35.243.400	-17.567.000	714.000	7.849.500	-7.135.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	1.839.300	-12.312.400	-14.151.700	10.000	-273.500	263.500

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Haushalts-vorjahr	Haushaltsjahr 2027	Erstes Haus-halts-folge-jahr	Zweites Haushalts-folgejahr	Drittes Haushalts-folgejahr
1. Berufsschulcampus (gem. Vertragsterminplan vom 24.03.2025)					
Abschluss Leistungsphase 5 - Ausführungsphase BA 2 ohne Haus V (u.a. Objekt-planung, Tragwerkspla-nung, Brandschutz, Bau-physik)		X			
Abschluss Leistungsphase 6 und 7, Ausschreibung und Vergabe Bauausführung BA 2		X	X		
Abschluss Bauabschnitt 1 (Haus II und IV)		X			
2. Standortzentralisierung					
Fertigstellung der stati-schen Ertüchtigungsmaß-nahmen für Haus 1 und 2		X			
Beginn der Roh- und Aus-bauarbeiten Haus 1 und 2	X	X	X		
Beginn Bauausführung Neubau		X	X		
Beginn Bau der Außenanla-gen		X	X		

17.2.5 FG 13.30 Schulverwaltung

Zum FG 13.30 Schulverwaltung gehören nachfolgende Produkte:

2170200 - Schulkostenbeiträge für Gymnasien
2170300 - Gymnasium Grimmen
2170400 – „Richard Wossidlo“ Gymnasium Ribnitz-Damgarten
2170500 - Ernst-Moritz-Arndt-Gymnasium Bergen auf Rügen
2170600 - Hansa-Gymnasium Stralsund
2180200 - Schulkostenbeiträge für Gesamtschulen
2180300 - IGS Grünthal Stralsund
2180400 - Kooperative Gesamtschule Barth
2180500 - Schulzentrum Am Sund (Goethe-Gymnasium) Stralsund
2210200 - Schulkostenbeiträge für Förderschulen
2210300 - Förderschule „Jan-Amos-Komensky“, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Barth
2210400 - Sonderpädagogisches Förderzentrum Grimmen, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen
2210500 - Förderzentrum „Johann Heinrich Pestalozzi“, Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen, Ribnitz-Damgarten
2210600 – „Sonnenblumenschule“, Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Franzburg
2210700 – „Rosenhofschule“, Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung, Ribnitz-Damgarten
2210900 – Sonderpädagogisches Förderzentrum "Klaus Störtebeker" Bergen auf Rügen
2211000 - Förderschule „Ernst-von-Haselberg“ Stralsund
2211100 - Schule zur individuellen Lebensbewältigung „Astrid Lindgren“ Stralsund
2211300 - Förderschule „Lambert Steinwich“ Stralsund
2310200 - Schulkostenbeiträge für berufliche Schulen
2310400 – Wohnheim Velgast
2310600 - Schulwohnheim Sassnitz
2310700 - Regionales Berufliches Bildungszentrum V-R
2310701 – Regionales Berufliches Bildungszentrum Standort Sassnitz
2310702 – Regionales Berufliches Bildungszentrum Standort Ribnitz-Damgarten
2310800 - Wohnheim Stralsund
2410000 – Schülerbeförderung
2430100 - Schulartübergreifende Maßnahmen
2430200 - sonstige schulische Aufgaben
2440000 – Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger
3510004 - Soziale Sonderleistungen

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2170200	-552.326,24	-510.100	-561.000	-561.000	-561.000	-561.000
2170300	-1.108.146,81	-1.479.200	-1.201.000	-1.178.600	-1.095.900	-1.064.800
2170400	-976.128,29	-1.664.500	-1.691.600	-2.270.000	-1.669.900	-1.055.600
2170500	-1.186.862,38	-1.555.600	-1.440.400	-1.352.300	-1.265.800	-1.277.900
2170600	-1.145.900,00	-1.531.000	-1.145.900	-1.145.900	-1.145.900	-1.145.900
2180200	-1.601.908,84	-1.425.000	-1.623.900	-1.623.900	-1.623.900	-1.623.900
2180300	-1.899.400,00	-1.132.700	-531.600	-531.600	-531.600	-531.600
2180400	-460.672,17	-537.800	-595.000	-595.000	-595.000	-595.000
2180500	-933.800,00	-1.308.600	-850.500	-850.500	-850.500	-850.500
2210200	-976.631,05	-1.070.000	-1.016.000	-1.016.000	-1.016.000	-1.016.000
2210300	-294.364,14	-607.800	-346.800	-682.200	-331.000	-332.700
2210400	-399.130,60	-596.500	-552.900	-522.500	-510.800	-509.600
2210500	-381.722,37	-485.500	-457.400	-440.900	-415.200	-412.800
2210600	-442.957,60	-1.034.900	-855.600	-882.800	-811.700	-823.000
2210700	-313.015,35	-431.200	-512.800	-523.300	-424.200	-424.500
2211000	-130.000,00	-631.100	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
2211100	-749.800,00	-656.000	-200.900	-200.900	-200.900	-200.900
2211300	-242.300,00	-622.400	-242.300	-242.300	-242.300	-242.300
2310200	-2.764.244,89	-2.465.000	-2.880.000	-2.880.000	-2.880.000	-2.880.000
2310400	-259.750,97	-364.500	-381.400	-324.700	-333.800	-334.800
2310600	-211.734,39	-341.600	-394.400	-369.300	-312.400	-301.900
2310700	-1.028.534,65	-2.024.400	-2.442.600	-2.092.700	-1.405.100	-1.674.000
2310701	-534.577,87	-905.500	-904.600	-793.400	-787.800	-769.700
2310702	-1.330.148,71	-1.304.000	-1.857.600	-1.124.000	-1.136.000	-1.127.100
2310800	-53.592,98	-70.800	-4.300	-14.300	-72.100	-87.100
2410000	-17.361.292,80	-18.374.500	-19.686.400	-19.688.700	-19.690.100	-19.696.200
2430100	80.631,74	80.500	80.600	-400	-400	-400
2430200	-666.145,98	-789.900	-1.152.700	-1.182.100	-1.218.600	-1.271.300
2440000	0,00	-244.300	-100	-601.900	-100	-100
3510004	-259.204,86	-232.100	-318.400	-329.600	-342.600	-350.900
	-38.183.662,20	**-44.316.000**	**-43.897.500**	**-44.150.800**	**-41.600.600**	**-41.291.500**

Seit dem 1. Januar 2023 ist der ehemalige FD 37 - Schulen wieder in den FD 13 – Gebäudemanagement und Schulen, als FG 13.30 Schulverwaltung integriert.

Das FG Schulverwaltung organisiert den laufenden Schulbetrieb – sowohl hinsichtlich der äußeren Schulverwaltung als auch in Bezug auf die sächliche Ausstattung der inneren Schulverwaltung. Zudem liegt in dieser Organisationseinheit die Verantwortung für die Umsetzung des „DigitalPaktes Schule“, die Schulentwicklungsplanung, die Planung der Schülerbeförderung, der Schul- und Internatslastenausgleich sowie die Beschaffung von Schulbüchern und Einrichtungsgegenständen jeglicher Art. Dem FG Schulverwaltung ist zudem die Bearbeitung der BAföG-Anträge zugeordnet.

Bauunterhaltung

Der FD Gebäudemanagement und Schulen übernimmt die Schulträgerschaft für 14 Einrichtungen. An den Gebäuden der Schulen besteht ein Instandhaltungs- und Modernisierungsstau, der jährlich aufgearbeitet wird. Für das Jahr 2027 wurden Mittel für Unterhaltungsmaßnahmen über insgesamt 1.806.200 EUR für die Schulen eingeplant.

Eine Ausdifferenzierung der Produkte im Bereich Schulen wird durch Darstellung der Gymnasien (2170xxx), der Förderschulen (2210xxx) und des Regionalen Beruflichen Bildungszentrums Vorpommern-Rügen mit den zugehörigen Wohnheimen (2310xxx) erreicht. Den größten Posten mit 839.000 EUR umfassen dabei die Gymnasien, gefolgt von den Berufsschulen mit 437.200 EUR und den Förderschulen mit 402.500 EUR sowie den Wohnheimen mit 127.500 EUR.

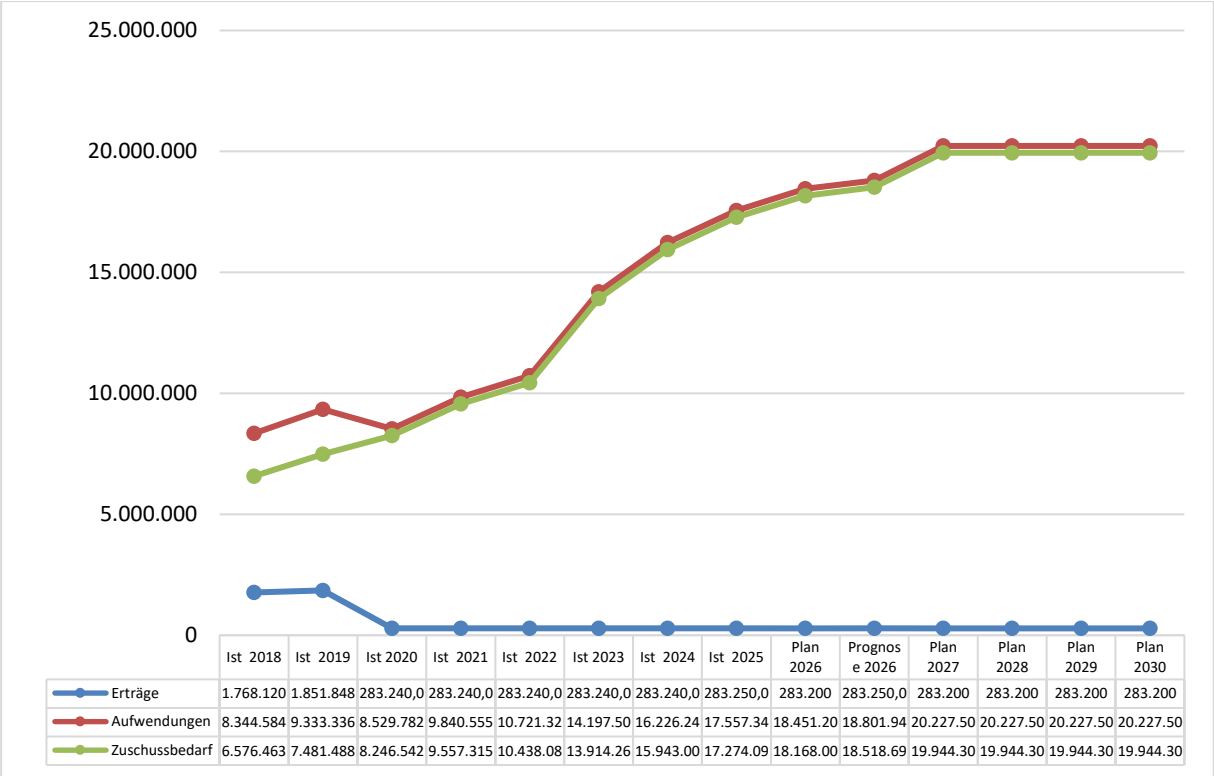
Neben den typischen Unterhaltungsmaßnahmen mit Beträgen bis zum niedrigen 5-stelligen Wert sind vor allem zwei Maßnahmen gesondert zu erwähnen. Zum einen die umfangreichen Elektroarbeiten am Richard-Wossidlo Gymnasium Ribnitz-Damgarten mit einer Plansumme i. H. v. 100.000 EUR für fortlaufende Instandhaltungsmaßnahmen. Zum anderen die für das Richard-Wossidlo-Gymnasium Ribnitz-Damgarten geplante Strangsanierung i. H. v. 400.000 EUR. Diese Sanierungsmaßnahme der Versorgungs- und Entsorgungsleitungen wird als dringend erforderlich angesehen.

Produkt 2410000 – Schülerbeförderung

Die Entwicklung der Schülerbeförderungskosten stellt sich wie folgt dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5241000 - Schülerbeförderungskosten	17.557.349,88	18.451.200	20.227.500	20.227.500	20.227.500	20.227.500



	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Prognose 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge	1.768.120	1.851.848	283.240,0	283.240,0	283.240,0	283.240,0	283.240,0	283.250,0	283.200	283.250,0	283.200	283.200	283.200	283.200
Aufwendungen	8.344.584	9.333.336	8.529.782	9.840.555	10.721.32	14.197.50	16.226.24	17.557.34	18.451.20	18.801.94	20.227.50	20.227.50	20.227.50	20.227.50
Zuschussbedarf	6.576.463	7.481.488	8.246.542	9.557.315	10.438.08	13.914.26	15.943.00	17.274.09	18.168.00	18.518.69	19.944.30	19.944.30	19.944.30	19.944.30

Abbildung 15 – Langfristige Entwicklung des Zuschussbedarfes in der Schülerbeförderung in EUR

Der Landkreis ist gem. § 113 Abs. 1 des SchulG M-V Träger der Schülerbeförderung. Die Schülerbeförderung ist damit eine Aufgabe im eigenen Wirkungskreis und wird durch die Satzung des Landkreises V-R über die Schülerbeförderung geregelt.

Mit Beschlussausfertigung KT 370-17/2022 vom 29. Juni 2022 hat der Kreistag die Einführung einer fahrpreislosen, ganztägig und netzweit-gültigen Schülerfahrkarte (Schülernetzkarte) für alle Schülerinnen und Schüler mit Hauptwohnsitz im Landkreis V-R ab dem Schuljahr 2022/2023 beschlossen.

Die Planung für das HHJ 2027 i. H. v. 19.880.500 EUR basiert auf den bisherigen Kostenentwicklungen sowie den derzeit absehbaren Preis- und Mengensteigerungen.

- 2023: 14.014.131,97 EUR
- 2024: 16.226.242,33 EUR
- 2025: 17.557.349,88 EUR
- 2026 Ansatz: 18.451.200 EUR

Nach der aktuellen Prognose werden die Aufwendungen im HHJ 2026 voraussichtlich 18.801.946,29 EUR betragen. Für das HHJ 2027 sind Aufwendungen i. H. v. 20.227.500 EUR veranschlagt. Dies entspricht einer Steigerung um 1.425.553,71 EUR bzw. rund 7,6 %.

Wesentliche Kostentreiber sind die im Schuljahr 2026/2027 erforderlichen Neuausschreibungen der Sonderbeförderung, insbesondere für die Insel Rügen und die Hansestadt Stralsund. Für neu auszuschreibende Leistungen wurde auf Grundlage der bisherigen Ausschreibungsergebnisse eine Preissteigerung von 30 % berücksichtigt. Für die übrigen bestehenden Verträge wird vorsorglich eine Kostensteigerung i. H. v. 10 % angenommen.

Darüber hinaus verändern sich die Beförderungsbedarfe jährlich durch Einschulungen, Schulwechsel und steigende Fallzahlen im Bereich der inklusiven Beschulung. Da diese Entwicklungen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht abschließend feststehen, ist eine entsprechende Vorsorge im Haushaltsansatz erforderlich.

Für die Schülerbeförderung im öffentlichen Linienverkehr wurde eine Kostensteigerung i. H. v. 2,5 % berücksichtigt. Diese berücksichtigt sowohl steigende Schülerzahlen als auch zu erwartende Tarifanpassungen der Verkehrsgesellschaft Vorpommern-Rügen.

Nachfolgendes SK wird vom FD Finanzen bewirtschaftet:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144201 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land -Konnexität Schülerbeförderung-	283.250	283.200	283.200	283.200	283.200	283.200

Die Konnexitätszuweisung des Landes M-V für die Schülerbeförderung nach § 113 Abs. 5 SchulG M-V ist weiterhin mit 283.200 EUR im Haushalt veranschlagt.

Schullastenausgleich

Nach den Regelungen des Schulgesetzes M-V und der Schullastenausgleichsverordnung haben die Schulträger für Schülerinnen und Schüler, die Schulen eines anderen Schulträgers besuchen, entsprechende Schulkostenbeiträge zu leisten bzw. zu erheben. Die Höhe der Schulkostenbeiträge richtet sich nach den anerkannten Aufwendungen der jeweiligen Schulträger und wird jährlich auf Grundlage der tatsächlichen Kosten ermittelt.

Die Planung des Haushaltsansatzes berücksichtigt die derzeit bekannten Schülerzahlen sowie die aktuellen Kostensätze der jeweiligen Schulträger. Aufgrund der allgemeinen Kostenentwicklung im Schulbereich, insbesondere bei Personal-, Sach- und Bewirtschaftungskosten, ist weiterhin mit steigenden Schulkostenbeiträgen zu rechnen. Darüber hinaus wirken sich Veränderungen der Schülerströme zwischen den Schulträgern unmittelbar auf die Höhe der Aufwendungen aus.

Für den Finanzplanungszeitraum wurden die Ansätze unter Berücksichtigung der aktuellen Schülerzahlen, der bekannten Kostensatzentwicklungen sowie der zu erwartenden allgemeinen Kostensteigerungen fortgeschrieben.

Wesentliche Mehrbedarfe ergeben sich insbesondere aus steigenden Schülerzahlen an einzelnen Schulen in freier Trägerschaft, höheren Kostensätzen im Bereich der Förderschulen sowie den fortlaufenden Kostenentwicklungen bei den beteiligten Schulträgern.

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Schulkostenbeiträge	5.895.111,02	5.470.100	6.123.200	6.123.200	6.123.200	6.123.200

Öffentlich-rechtlicher Vertrag zur Übertragung der Schulträgerschaft der Hansestadt Stralsund

Im Zusammenhang mit der Übertragung der Schulträgerschaft auf die Hansestadt Stralsund ist die abschließende finanzielle Abrechnung der gegenseitigen Ansprüche weiterhin nicht abgeschlossen. Die Klärung des Sachverhalts dauert bereits seit dem Jahr 2017 an, da die für eine abschließende Prüfung erforderlichen begründenden Unterlagen bislang nicht vollständig vorgelegt wurden.
Zur Absicherung möglicher Nachforderungen wurde im HHJ 2025 bereits ein Abschlag i. H. v. 2,0 Mio. EUR geleistet. Die Auszahlung erfolgte ausdrücklich unter dem Vorbehalt der

Richtigkeit und Vollständigkeit der bis dahin eingereichten Unterlagen.
Die Haushaltsansätze ab dem HHJ 2027 berücksichtigen ausschließlich die laufenden Zahlungsverpflichtungen aus dem öffentlich-rechtlichen Vertrag. Mögliche Nachforderungen aus zurückliegenden Haushaltsjahren können derzeit mangels prüffähiger Unterlagen nicht belastbar beziffert werden.
Für das HHJ 2026 stehen weitere 2,7 Mio. EUR zur Verfügung, um mögliche Differenzbeträge aus der noch ausstehenden Schlussabrechnung ausgleichen sowie gegebenenfalls notwendige Anpassungen der laufenden Abschlagszahlungen vornehmen zu können.

(in EUR)

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2170600 Hansa-Gymnasium	1.145.900	1.531.000	1.145.900	1.145.900	1.145.900	1.145.900
2180300 IGS Grünthal Stralsund	1.899.400	1.132.700	531.600	531.600	531.600	531.600
2180500 Schulzentrum Am Sund	933.800	1.308.600	850.500	850.500	850.500	850.500
2211000 Förderschule „Ernst von Haselberg“	130.000	631.100	130.000	130.000	130.000	130.000
2211100 Schule zur individuellen Lebensbewältigung „Astrid Lindgren“	749.800	656.000	200.900	200.900	200.900	200.900
2211300 Förderschule „Lambert Steinwich“	242.300	622.400	242.300	242.300	242.300	242.300
Gesamt	**5.101.200**	**5.881.800**	**3.101.200**	**3.101.200**	**3.101.200**	**3.101.200**

Vereinbarung zur Übertragung der Schulträgerschaft der Kooperativen Gesamtschule Barth

Mit der Stadt Barth wurde vereinbart, dass ab dem Jahr 2024 die Abschläge auf 36.000 EUR monatlich angepasst werden (432.000 EUR pro Jahr). Aufgrund der im Jahr 2024 eingegangenen Abrechnungen für die Haushaltsjahre 2018 – 2023 wurde der Planansatz für das HHJ 2025 und 2026 um jährlich 25.000 EUR erhöht, um eventuelle Nachzahlungen leisten zu können. Die monatlichen Abschläge wurden nicht angepasst.

Die für das HHJ 2025 eingegangene vorläufige Abrechnung i. H. v. 162.554,09 EUR weist einen zusätzlichen Zahlungsbedarf aus, der derzeit noch geprüft wird. Zur Vorsorge möglicher Nachzahlungen wird der Haushaltsansatz ab dem HHJ 2027 auf 595.000 EUR erhöht. Die monatlichen Abschlagszahlungen bleiben hiervon unberührt.

(in EUR)

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Stadt Barth	459.939,84	482.000	595.000	595.000	595.000	595.000

Digitalisierung und Support

Die Unterhaltung von Datennetzen sowie Betrieb, Wartung und Support der an den Schulen im Rahmen des Digitalpakts Schulen 1.0 verbauten Gerätetechnik verursachen Folgekosten für externe IT-Dienstleistungen, z.B. für den Vor-Ort-Support der digitalen Geräte und Supportleistungen der Firewall- und Netzwerkinfrastruktur. Hinzu kommen Beratungsleistungen für die operative Schul-IT und die IT-Sicherheit, für die Fortschreibung des Medienentwicklungsplans des Landkreises in Bezug auf den Digitalpakt Schulen 2.0 (2026-2030) sowie jährliche Lizenzkosten für das Mobile Device Management und die Security Software auf

den digitalen Endgeräten. Des Weiteren beinhaltet der Planansatz die von den Schulen geplanten Kosten für Schulverwaltungssoftware, Jahreslizenzen an Lehr- und Lernsoftware und Hostingkosten der Schulhomepages.

(in EUR)

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Support	129.220,45	756.100	422.700	533.600	533.600	533.600

Bis zum Jahr 2024 wurde der Digitalpakt 1.0 an allen neun Schulen (14 Schulstandorten) des Landkreises V-R umgesetzt. Für die Haushaltsjahre 2026 bis 2030 sollen die Schulen auf Grundlage der Fortschreibung ihrer Medienbildungskonzepte und des Medienentwicklungsplans des Landkreises weiter digital ertüchtigt werden.

Schwerpunkt des Digitalpakt Schulen 2.0 soll die Ausstattung mit digitaler Lehr- und Lernsoftware (Lizenzen) und Medientechnik sein. Darüber hinaus sind Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen digitaler mobiler Endgeräte zu finanzieren.

Für das HHJ 2027 ist für die digitale Ausstattung der Schulen ein Investitionsvolumen von 513.000 EUR vorgesehen.

Eine konkrete Einzelaufstellung ist zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht möglich, da die weitere Planung von den konkreten Informationen zur Förderrichtlinie M-V und den Ergebnissen der Fortschreibung der Medienbildungskonzepte der Schulen und des Medienentwicklungsplans des Landkreises V-R abhängt.

(in EUR)

	Einzahlung 2027	**Auszahlung 2027**
Digital-Pakt	0	513.000

Produkt 2440000 - Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger

In den Haushaltsjahren 2024 bis 2027 bilden Vorhaben auf der Grundlage der Zuweisungen für Infrastruktur zur Erfüllung von Schulträgerschaften einen Schwerpunkt der kommunalen Investitionstätigkeit.

In diesem Produkt werden die Zuwendungen vom Land M-V und an die kreisangehörigen Gemeinden aus der Umsetzung des § 10a FAG M-V geplant. So werden im HHJ 2027 voraussichtlich 601.800 EUR die anspruchsberechtigten kreisangehörigen Gemeinden als laufende Zuweisung weitergeleitet.

Da die Erträge den Aufwendungen entsprechen, handelt es sich hierbei um eine haushaltsneutrale Position.

Die laufenden Zuweisungen nach § 10a FAG M-V an den Landkreis V-R werden auf dem Produkt 2430100 geplant. Im HHJ 2027 sind Mittel i. H. v. 80.900 EUR veranschlagt.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	5.495.500	5.655.300	2.106.000	513.000
Auszahlungen	16.187.300	11.348.200	626.100	639.200

Im FG 13.30 sind folgende bedeutende investive Vorhaben geplant:

(in EUR)

	Einzahlung 2027	Auszahlung 2027
Gymnasium Grimmen: Modernisierung Sporthalle und Schulhof Gymnasium Grimmen § 10a FAG	719.000	1.438.000
Förderschule Franzburg: Vorhaben Abriss und Neubau Leerstandsgebäude Haus 3 § 10a FAG	0	2.850.000
Förderschule Franzburg Sonnenblumenschule: Energetische- und nachhaltige Gebäudesanierung und Schaffung zusätzlicher, bedarfsgerechter Lernbereiche zur gemeinschaftlichen Nutzung § 10a FAG	1.570.200	3.140.500
Förderschule Ribnitz-Damgarten Rosenhofschule: Energetische- und nachhaltige Gebäudesanierung sowie schulkonzeptionelle barrierefreie Gestaltung der Außenanlagen § 10 a FAG	715.500	1.431.200
RBB Ribnitz-Damgarten: Neubau 2- Feld Sporthalle	0	3.000.000

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.2.6 FD 14 Recht

Zum FD Recht gehört nachfolgendes Produkt:

1190000 – Recht

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1190000	-1.379.399,50	-1.557.500	-1.496.000	-1.452.600	-1.483.300	-1.525.800
	-1.379.399,50	**-1.557.500**	**-1.496.000**	**-1.452.600**	**-1.483.300**	**-1.525.800**

Produkt 1190000 – Recht

Der FD Recht ist verantwortlich für die internen Rechtsberatungen und für die Führung von Widerspruchs- und Klageverfahren, sowie seit dem 1. Januar 2023 für die Durchführung von Vergabeverfahren für die kreiseigenen Beschaffungen.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	110.704,12	65.000	65.000	100.000	100.000	100.000
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	122.252,27	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5632000 – Fachliteratur, Zeitschriften	5.534,63	11.000	11.600	11.600	11.600	11.600
5635000 - Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	1.000	200	200	200	200

4312000 – Gebühren für die Erteilung von Bescheiden

Im SK 4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden - sind für das HHJ 2027 Erträge i. H. v. 65.000 EUR vorgesehen.

5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen

In diesem SK werden 100.000 EUR veranschlagt. Es wurde sich an dem vorläufigen Jahresabschluss für 2025 (122.250 EUR) und an der Hochrechnung für 2026 orientiert.

5632000 – Fachliteratur, Zeitschriften

In diesem SK wurde ab dem HHJ 2026 und den Folgejahren ein indizierter Mehraufwand i. H. v. 5.000 EUR geplant. Kommentare, Fachliteratur und Rechtsprechungssammlungen werden inzwischen überwiegend von den Verlagen digital angeboten und sind im Rahmen moderner Arbeitsplatzbedingungen für eine aktuelle Entscheidungsfindung für das Fachamt erforderlich. Da der FD Recht bis auf den EB JC alle anderen Rechtsbereiche des Landkreises V-R berät und gerichtlich vertreten soll, sind mehrere Fachlizenzen erforderlich. Die

bisher genutzten Juris-Lizenzen decken nur einen Teilbereich des Bedarfes ab. Eine Nutzung weitere Fachlizenzen ist vorgesehen. Die Umsetzung kann wegen eines laufenden Vertrages bis 31. Dezember 2026 erst zum 01. Januar 2027 erfolgen.

5635000 Öffentliche Bekanntmachungen

Im SK 5635000 sind die Kosten der öffentlichen Bekanntmachungen der Vergabestelle geplant. Durch die fast vollständige Umstellung auf das neue Vergabemodul sind nur noch sehr wenige Einzelveröffentlichungen erforderlich und die Kosten konnten im Planansatz 2027 auf 200 EUR reduziert werden.

Investitionen

Im FD Recht sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.2.7 FD 15 Personal und Organisation

Zum FD Personal und Organisation gehören nachfolgende Produkte:

1110203 – Qualitätsmanagement
1110208 – Personalentwicklung
1120218 - Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM)
1120400 – Personal
1120500 - Personal/Stellenpool
1130100 – Organisation

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1110203	-304.415,03	-418.000	-487.400	-493.100	-504.400	-518.700
1110208	-262.619,75	-130.100	-456.400	-461.400	-466.900	-470.700
1120218	-158.323,37	-195.200	-198.500	-182.300	-185.200	-192.300
1120400	-3.173.182,02	-3.334.900	-3.206.600	-3.292.200	-3.461.600	-3.608.200
1120500	-3.044.090,08	-1.164.200	-2.067.600	-2.200.300	-2.444.400	-2.619.100
1130100	-722.145,93	-673.100	-714.800	-725.900	-740.800	-743.700
	-7.664.776,18	**-5.915.500**	**-7.131.300**	**-7.355.200**	**-7.803.300**	**-8.152.700**

Produkt 1110203 – Qualitätsmanagement

Das Qualitätsmanagement beinhaltet alle Tätigkeiten und Zielsetzungen zur Sicherung der Produkt- und Prozessqualität unter Berücksichtigung von Wirtschaftlichkeit und Rechtmäßigkeit. Zu den Aufgaben des Qualitäts- und Prozessmanagements zählen die Qualitätsplanung, Qualitätslenkung, Qualitätsprüfung und Qualitätsverbesserung. Beim Produkt 1110203 sind die Sachkosten für fünf Mitarbeiter zu verzeichnen.

Produkt 1110208 - Personalentwicklung

Dieses Produkt beinhaltet die Sicherstellung der Verfügbarkeit des qualitativen und quantitativen objektiv in einem Betrachtungszeitraum festgestellten Personalbedarfs unter Beachtung von Rahmenvorgaben und unter Berücksichtigung der mit der Personalentwicklung aus Sicht der Bediensteten verbundenen Ziele. Beim Produkt 1110208 sind die Sachkosten für einen Mitarbeiter zu verzeichnen. Die komplette Überarbeitung des Personalentwicklungsprozesses wird aufgrund der langen Nichtbesetzung der Stelle erst Anfang 2027 abgeschlossen sein.
Für die Umsetzung des aktuellen Personalentwicklungskonzeptes sind Fortbildungskosten für das HHJ 2027 vorgesehen. Weitere Aufwendungen wie z. B. für Inhouse-Schulungen, Mediationen, Supervisionen, Quereinsteigerlehrgang, CopSoq-Maßnahmen sowie ein neues Schulungstool, mit dem Unterweisungen/Schulungen künftig digital durchgeführt werden, sind geplant. Insgesamt stehen für dieses Produkt Mittel i. H. v. 281.000 EUR zur Verfügung.

Produkt 1120218 - Betriebliches Gesundheitsmanagement

Das betriebliche Gesundheitsmanagement umfasst die Steuerung und Integration aller Aktivitäten, die die Gesundheit und das Wohlbefinden der Bediensteten erhalten und fördern

sollen. Beim Produkt 1120218 sind die Sachkosten für zwei Mitarbeiter zu verzeichnen. Seit Jahren steigende BEM-Zahlen und rechtliche Neuerungen veranlassten eine Ausweitung des Aufgabenbereiches. Zwar ist durch die Besetzung der zweiten Stelle die Anzahl der offenen BEM-Verfahren gesunken, jedoch ist aufgrund der hohen Krankenquote in den letzten 18 Monaten ein deutlicher Fallzahlenanstieg der BEM-Berechtigten zu verzeichnen. Durch die nunmehr aktuell sinkende Krankenquote wird nach jetzigem Stand eine Fallzahlennormalisierung im zweiten Quartal 2027 erwartet.

Einzelne Bestandteile des betrieblichen Gesundheitsmanagements sind:

- Betriebliches Eingliederungsmanagement
- Fehlzeitenmanagement
- Suchtprävention
- Betriebliche Gesundheitsförderung
- Gesundheitsteam/BGM-Lotsen
- AGG

Für den Aufgabenbereich steht insgesamt ein Budget i. H. v. 29.800 EUR im Haushaltsplan 2027 zur Verfügung.

Produkt 1120400 – Personal

In diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen geplant, die im Zusammenhang mit dem Personaleinsatz anfallen. Insbesondere werden hier die Personalkosten für die gesamte Verwaltung geplant und verwaltet. Die Personalkosten sind in einem gesonderten Punkt des Vorberichtes erläutert. Neben den Personalkosten sind weitere wesentliche Aufwandsgrößen die Aufwendungen für:

- Unfallversicherung i. H. v. 550.000 EUR,
- Aufwendungen für die Auszubildenden i. H. v. 245.000 EUR
- Führungskräfteschulungen i. H. v. 95.700 EUR

Neben den Aufwendungen fallen auch Erträge an. Diese umfassen zum einen Personalkostenerstattungen von Eigenbetrieben als auch die Erstattung von Verdienstausfällen vom Land. Zudem wird die U2-Erstattung zum Mutterschutz durch die Krankenkassen abgebildet. Diesbezüglich werden für das HHJ 2027 160.000 EUR geplant.

Produkt 1120500 - Personal /Stellenpool

Das Produkt beinhaltet die letzte Altersteilzeitstelle, deren Stelleninhaber sich in der Freizeitphase befindet, sowie Personen, die derzeit über keine Stelle verfügen.

Produkt 1130100 – Organisation

Das Produkt beinhaltet die Erarbeitung der Stellenpläne, die Stellenbedarfsermittlung, Stellenbeschreibungen und -bewertungen sowie Organisationsuntersuchungen und Beratungen der Organisationseinheiten des Landkreises. Es sind Regelungen wie Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen und Verfahrensregelungen zum Dienstbetrieb zu erarbeiten. Beim Produkt 1130100 sind die Sachkosten für sieben Mitarbeiter zu verzeichnen. Neben den Personalkosten sind Sachaufwendungen für Fortbildung, Reisekosten, Büromaterial und Zeitschriften im Haushaltsplan abgebildet. Es sind zudem jährlich Aufwendungen i. H. v. 5.000 EUR für externe Beratungsleistungen eingeplant.

Investitionen

Im FD Personal und Organisation sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.2.8 FD 17 Digitalisierung und IT

Zum FD Digitalisierung und IT gehören nachfolgende Produkte:

1140400 – Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1140400	-5.681.419,73	-7.784.000	-8.421.000	-8.240.900	-8.358.900	-8.261.600
	-5.681.419,73	**-7.784.000**	**-8.421.000**	**-8.240.900**	**-8.358.900**	**-8.261.600**

Produkt 1140400 - Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Hauptaufgabe des FD Digitalisierung und IT im Jahr 2027 ist die Weiterführung der Maßnahmen zur Digitalisierung der Geschäftsprozesse des Landkreises V-R.
Darüber hinaus sind weitere Maßnahmen zur Stärkung der Informations- und Kommunikationsinfrastruktur erforderlich, um einen möglichen (erneuten) Cyberangriff auf den Landkreis V-R besser abzuwehren. Zusätzlich müssen die vom Informationssicherheitsgesetz M-V geforderten Maßnahmen und die sich daraus abgeleiteten geänderten Anschlussbedingungen für das CN LAVINE-Netzwerk umgesetzt werden. Im Zuge der weiteren Umsetzung der Zentralisierung der Verwaltung ist die Informations- und Kommunikationsinfrastruktur für die am Standort Stralsund, Carl-Heydemann-Ring 67, erschlossenen bzw. neu errichteten Gebäude bereitzustellen.

Durch jede Investition werden Folgekosten für die Wartung von Hardware und die Pflege von Software generiert.
Für diese Aufwendungen für die Datenverarbeitung (SK 5624000) sind im HHJ 2027 Mittel i. H. v. 3.069.800 EUR erforderlich. Herausragend sind dabei neben den vertraglichen Bindungen die Microsoftlizenzen i. H. v. 327.200 EUR, die Wartung der Citrix Lizenzen i. H. v. 114.000 EUR, die Subscription für das Dokumentenmanagementsystem i. H. v. 139.500 EUR und die Kosten für die Anti-Schadsoftware SentinelOne i. H. v. 104.000 EUR. Darüber hinaus entstehen Aufwendungen für bereits im Betrieb befindliche Softwarelösungen, z. B. das Fachverfahren „Lissa“ i. H. v. 205.000 EUR.

Zudem ist regelmäßig ein Austausch von Hardware (SK 5238000, Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände) erforderlich.
Für das HHJ 2027 werden Mittel i. H. v. 299.200 EUR eingestellt.

Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (SK 5612000) orientieren sich neben den jährlichen IT-Seminaren an den im Rahmen von Investitionsmaßnahmen und Verfahrensumstellungen erforderlichen Schulungen. Für das HHJ 2027 sind u. a. Schulungskosten für die Umstellung der Fachanwendung im Bereich Führerschein und Kfz (IKOL FS und IKOL Kfz) i. H. v. 20.000 EUR berücksichtigt. Die darüber hinaus angesetzten durchschnittlichen Seminarkosten je Mitarbeiter belaufen sich auf 1.000 EUR.
Der Gesamtansatz für das HHJ 2027 beläuft sich auf insgesamt 89.900 EUR.

Im Bereich der technikunterstützenden Informationsverarbeitung stellt sich die Planung der Erträge und Aufwendungen in Zuständigkeit des FD Digitalisierung und IT wie folgt dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	135.992,18	100	100	100	100	100
Aufwendungen gesamt	2.488.911,16	3.493.800	3.735.300	2.572.400	2.572.400	2.572.400
Saldo	-2.352.919,98	-3.493.700	-3.735.200	-2.572.300	-2.572.300	-2.572.300

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	2.026.000	4.186.600	645.500	645.500

Im FD Digitalisierung und IT sind folgende wesentliche investive Maßnahmen geplant:

(in EUR)

	Einzahlung 2027	Auszahlung 2027
Beschaffung von diversen IT-Lizenzen und Software	0	498.200
Beschaffung und Austausch von zentralen Netzwerkkomponenten	0	460.000
Erweiterung/Aktualisierung Rechenzentrum in Stralsund	0	409.000
Erweiterung Telefonanlage dazu Software und Lizenzen	0	250.000
Beschaffung zur Realisierung des KI- Konzeptes dazu Software	0	300.000

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 1:		
Produkt:	1140400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	
zugeordneter TH:	TH 1 – FB 1 Interne Dienste	
Hauptproduktbereich:	1 – Zentrale Verwaltung	
Produktbereich:	11 – Innere Verwaltung	
Produktgruppe:	114 – Zentrale Dienste	
Produktverantwortung:	FD 17 Digitalisierung und IT	
Beschreibung des Produktes:	Planung, Beschaffung und Betrieb der Informations- und Kommunikationsinfrastruktur der Verwaltung des Landkreises inkl. seiner nachgeordneten Einrichtungen. Planung, Implementierung und Betrieb der medienbruchfreien Verarbeitung aller wesentlichen Dienstleistungen innerhalb der Verwaltung des Landkreises.	
Auftragsgrundlage:		
Art der Aufgabe:	freiwillig	1140400
Produktart:	extern und intern	
Aufgabenherkunft:	eigener Wirkungskreis	

Zielgruppe:

Organisationseinheiten und Bürger des Landkreises

Ziele:

Im Jahr 2037 arbeitet die Kreisverwaltung in ihren bürgerbezogenen wie internen Abläufen weitgehend medienbruchfrei.

1. Anträge auf Sozialleistungen werden bis 2028 digital gestellt, automatisiert vorgeprüft und soweit rechtlich zulässig ohne erneute Vorlage bereits vorhandener Nachweise bearbeitet, weil die notwendigen Informationen über das Once-Only-Prinzip aus den zuständigen Registern bezogen werden.

2. Die internen Führungs- Kern- und Unterstützungsprozesse der Kreisverwaltung Vorpommern-Rügen werden bis 2031 durchgängig digital organisiert und in die Landesarchitektur eingebunden.

3. Künstliche Intelligenz unterstützt 2037 ausgewählte Verwaltungsprozesse dort, wo sie nachweisbaren Mehrwert schafft und mit den Vorgaben der EU-KI-Verordnung sowie dem Datenschutzrecht vereinbar ist, etwa bei der Plausibilisierung von Anträgen, der Erstellung von Berichtsentwürfen oder der Auswertung großer Datenmengen im Controlling, ersetzt aber an keiner Stelle die rechtlich gebotene menschliche Entscheidung in hoheitlichen Verfahren.

Leistungen:

1140400 Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	100	7.368.700	-7.368.600	21.300	7.801.800	-7.780.500
Plan 2027	100	10.630.100	-10.630.000	500	8.386.300	-8.385.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	3.261.400	-3.261.400	-20.800	584.500	-605.300

Grund-/Kennzahlen:					
Bezeichnung	Haushalts-vorjahr	Haushalts-jahr 2027	Erstes Haushalts-folgejahr	Zweites Haushalts-folgejahr	Drittes Haushalts-folgejahr
1.1 Anbindung des Fachverfahren LISSA an zentrale Register wie AZR.			X		
1.2 Bereitstellung des Behördensiegels für das Ersetzende Scannen und für die Erstellung von Bescheiden.		X			
1.3 Anbindung von 2 zusätzlichen OZG im Sozialbereich.		X			
1.4 Etablierung eines Digitalisierungsstandards für Außendiensttätigkeiten.		X			

17.2.9 Investitionsübersicht Teilhaushalt 1

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
01114040000200000022 Beschaffung und Erweiterung Telekommunikationsanlage								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	81.669,00	0	0	0	0	0	0	81.669
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.669,00	0	0	0	0	0	0	81.669
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	**-81.669,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-81.669**
01114040000300000022 Erweiterung und Aktualisierung Rechenzentrum								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	764.073,35	0	0	0	0	0	0	764.073
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	764.073,35	0	0	0	0	0	0	764.073
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	**-764.073,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-764.073**
01114040000500000022 Anschaffung von Lizenzen der Fa. Microsoft								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	213.192,10	0	0	0	0	0	0	213.192
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	213.192,10	0	0	0	0	0	0	213.192
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	**-213.192,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-213.192**
01114040000600000022 Anschaffung von zentralen Netzwerkkomponenten								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	114.812,01	0	0	0	0	0	0	114.812
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.812,01	0	0	0	0	0	0	114.812
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	**-114.812,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-114.812**
01114040000900000022 Anschaffung DMS								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	70.000,00	0	0	0	0	0	0	70.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000,00	0	0	0	0	0	0	70.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-70.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-70.000**
01114040001000000022 Anschaffung von IT-Lizenzen und Software								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	218.566,79	0	0	0	0	0	0	218.567
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.566,79	0	0	0	0	0	0	218.567
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	**-218.566,79**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-218.567**
01114040001100000022 Anschaffung von beweglichem Vermögen ab 1.000 EUR netto								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	156.230,48	0	0	0	0	0	0	156.230

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	156.230,48	0	0	0	0	0	0	156.230
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	**-156.230,48**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-156.230**
01114040001500000022 Zuweisung Digitalisierung Gesundheitsämter								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
01114050000200000022 Anschaffung mehrerer Teeküchen verschiedene FD								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	15.614,00	0	0	0	0	0	0	15.614
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.614,00	0	0	0	0	0	0	15.614
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	**-15.614,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.614**
01114050000500000022 Rollregalanlage Kreisarchiv								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	266.510,88	330.000	0	0	0	0	0	596.511
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	266.510,88	330.000	0	0	0	0	0	596.511
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	**-266.510,88**	**-330.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-596.511**
01114050000600000022 Aufsatz Rollregalanlage Kreisarchiv								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
01114080000100000021 Vorhaben Campus								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.712.922,67	15.281.200	17.323.200	11.991.400	1.994.100	0	0	53.302.823
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.712.922,67	15.281.200	17.323.200	11.991.400	1.994.100	0	0	53.302.823
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	4.670.614,66	15.312.500	18.596.400	13.691.000	2.382.900	0	0	54.653.415
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.670.614,66	15.312.500	18.596.400	13.691.000	2.382.900	0	0	54.653.415
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			21.616.200	28.481.600	19.745.600	11.897.900	3.475.800	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				13.691.000	2.382.900	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.042.308,01**	**-31.300**	**-1.273.200**	**-1.699.600**	**-388.800**	**0**	**0**	**-1.350.592**
01114080000400000022 Diffenzstromüberwachungssystem Rechenzentrum								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	17.137,01	0	0	0	0	0	0	17.137
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.137,01	0	0	0	0	0	0	17.137
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-17.137,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-17.137**
01114080000700000021 Vorhaben Standortkonzept HST, Block 1 und 2								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.000,00	0	0	6.636.000	627.600	0	0	7.279.600
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.000,00	0	0	6.636.000	627.600	0	0	7.279.600
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	8.575.741,91	17.765.600	0	1.997.300	1.685.900	0	0	30.024.542
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.575.741,91	17.765.600	0	1.997.300	1.685.900	0	0	30.024.542
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			4.639.600	1.681.200	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.997.300	1.685.900	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-8.559.741,91**	**-17.765.600**	**0**	**4.638.700**	**-1.058.300**	**0**	**0**	**-22.744.942**
01114080000800000022 Ankauf Flurstück Rugardstraße 11								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	106.708,53	0	0	0	0	0	0	106.709
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.708,53	0	0	0	0	0	0	106.709
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	**-106.708,53**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-106.709**
01114080001000000023 GU Sassnitz								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	139.214,60	233.400	0	0	0	0	0	372.615
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	139.214,60	233.400	0	0	0	0	0	372.615
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	244.948,97	233.400	0	0	0	0	0	478.349
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	244.948,97	233.400	0	0	0	0	0	478.349
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	**-105.734,37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-105.734**
01114080001100000023 Bauleistungen Teilsanierung Haus 2 GW69 RDG								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	963.581,57	0	0	0	0	0	0	963.582
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	963.581,57	0	0	0	0	0	0	963.582
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	**-963.581,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-963.582**
01114080005400000023 Errichtung eines Raucherunterstandes BHF12 in GMN								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	11.343,20	0	0	0	0	0	0	11.343
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.343,20	0	0	0	0	0	0	11.343
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	**-11.343,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-11.343**
01114080005500000023 Errichtung Ladepunkte E-Transporter BGN								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	9.244,80	0	0	0	0	0	0	9.245
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.244,80	0	0	0	0	0	0	9.245
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	**-9.244,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.245**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
01217030000100000022 Vorhaben Erweiterungsbau Schulküche Gymnasium GMN								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.036.600,00	0	0	0	0	0	0	1.036.600
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.036.600,00	0	0	0	0	0	0	1.036.600
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.706.490,93	0	0	0	0	0	0	1.706.491
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.706.490,93	0	0	0	0	0	0	1.706.491
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	**-669.890,93**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-669.891**
01217040000100000022 Vorhaben Erweiterung Schulspeisung								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.100,00	0	0	0	0	0	0	145.100
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.100,00	0	0	0	0	0	0	145.100
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	235.623,14	0	0	0	0	0	0	235.623
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	235.623,14	0	0	0	0	0	0	235.623
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	**-90.523,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-90.523**
01217040002000000022 DigitalPakt - Baukosten								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	238.994,70	0	0	0	0	0	0	238.995
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	238.994,70	0	0	0	0	0	0	238.995
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	811.768,21	0	0	0	0	0	0	811.768
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	811.768,21	0	0	0	0	0	0	811.768
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	**-572.773,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-572.774**
01217050002000000022 DigitalPakt - Baukosten								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	326.774,00	0	0	0	0	0	0	326.774
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	326.774,00	0	0	0	0	0	0	326.774
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	**326.774,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**326.774**
01221030000100000022 Errichtung festinstalliertes Spielgerät Außenbereich								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	18.707,99	0	0	0	0	0	0	18.708
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.707,99	0	0	0	0	0	0	18.708
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	**-18.707,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-18.708**
01221050000100000022 Errichtung festinstalliertes Spielgerät Außenbereich								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	19.901,38	0	0	0	0	0	0	19.901
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.901,38	0	0	0	0	0	0	19.901
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	**-19.901,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-19.901**
01221050003000000022 DigitalPakt - Baukosten								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	60.372,04	0	0	0	0	0	0	60.372

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.372,04	0	0	0	0	0	0	60.372
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	**-60.372,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-60.372**
01221060000100000022 Vorhaben Abriss und Neubau Leerstandsgebäude Haus 3								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.097.340,00	261.300	0	0	0	0	0	3.358.640
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.097.340,00	261.300	0	0	0	0	0	3.358.640
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	819.838,64	0	2.850.000	346.600	0	0	0	4.016.439
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	819.838,64	0	2.850.000	346.600	0	0	0	4.016.439
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				346.600	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**2.277.501,36**	**261.300**	**-2.850.000**	**-346.600**	**0**	**0**	**0**	**-657.799**
01231070003000000022 DigitalPakt - Baukosten								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	847.736,22	0	0	0	0	0	0	847.736
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	847.736,22	0	0	0	0	0	0	847.736
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	161.042,75	0	0	0	0	0	0	161.043
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.042,75	0	0	0	0	0	0	161.043
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	**686.693,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**686.693**
01231070102000000022 DigitalPakt - Baukosten								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	228.099,20	0	0	0	0	0	0	228.099
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	228.099,20	0	0	0	0	0	0	228.099
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	85.823,87	0	0	0	0	0	0	85.824
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.823,87	0	0	0	0	0	0	85.824
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	**142.275,33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**142.275**
01231070202000000022 DigitalPakt - Baukosten								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	602.727,38	0	0	0	0	0	0	602.727
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	602.727,38	0	0	0	0	0	0	602.727
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	57.231,80	0	0	0	0	0	0	57.232
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.231,80	0	0	0	0	0	0	57.232
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	**545.495,58**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**545.496**
02114040000300000021 Erweiterung und Aktualisierung Rechenzentrum								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	54.632,25	0	0	0	0	0	0	54.632
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.632,25	0	0	0	0	0	0	54.632
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	**-54.632,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-54.632**
02114040009000000019 Anschaffung DMS								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	69.020,00	0	0	0	0	0	0	69.020
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.020,00	0	0	0	0	0	0	69.020
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**-69.020,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-69.020**
02114040001000000019 Anschaffung von IT-Lizenzen und Software								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	4.681,92	0	0	0	0	0	0	4.682
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.681,92	0	0	0	0	0	0	4.682
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	**-4.681,92**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.682**
02114040001000000021 Anschaffung von IT-Lizenzen und Software								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	11.055,10	0	0	0	0	0	0	11.055
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.055,10	0	0	0	0	0	0	11.055
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	**-11.055,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-11.055**
03217030003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	549.757,57	0	0	0	0	0	0	549.758
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	549.757,57	0	0	0	0	0	0	549.758
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	**-549.757,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-549.758**
03217040003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	551.048,32	0	0	0	0	0	0	551.048
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	551.048,32	0	0	0	0	0	0	551.048
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	**-551.048,32**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-551.048**
03217050003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	690.967,47	0	0	0	0	0	0	690.967
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	690.967,47	0	0	0	0	0	0	690.967
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	**-690.967,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-690.967**
03221030003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	118.317,77	0	0	0	0	0	0	118.318
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.317,77	0	0	0	0	0	0	118.318
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	**-118.317,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-118.318**
03221040002000000022 DigitalPakt - Förderung								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	208.636,68	0	0	0	0	0	0	208.637
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	208.636,68	0	0	0	0	0	0	208.637
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	120.903,84	0	0	0	0	0	0	120.904

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.903,84	0	0	0	0	0	0	120.904
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	**87.732,84**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**87.733**
03221040003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	86.562,40	0	0	0	0	0	0	86.562
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.562,40	0	0	0	0	0	0	86.562
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	**-86.562,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-86.562**
03221050003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	139.660,00	0	0	0	0	0	0	139.660
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.660,00	0	0	0	0	0	0	139.660
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	**-139.660,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-139.660**
03221060000100000022 Anschaffung bewegliches AV								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03221060003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	66.425,99	0	0	0	0	0	0	66.426
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.425,99	0	0	0	0	0	0	66.426
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	**-66.425,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-66.426**
03221070003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	166.601,93	0	0	0	0	0	0	166.602
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	166.601,93	0	0	0	0	0	0	166.602
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	**-166.601,93**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-166.602**
03231070003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	684.827,15	0	0	0	0	0	0	684.827
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	684.827,15	0	0	0	0	0	0	684.827
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	**-684.827,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-684.827**
03231070103000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	296.020,46	0	0	0	0	0	0	296.020
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	296.020,46	0	0	0	0	0	0	296.020
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**-296.020,46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-296.020**
03231070200100000022 Anschaffung bewegl. AV								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	4.716,48	0	0	0	0	0	0	4.716
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.716,48	0	0	0	0	0	0	4.716
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	**-4.716,48**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.716**
03231070203000000022 DigitalPakt - Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	498.220,24	0	0	0	0	0	0	498.220
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	498.220,24	0	0	0	0	0	0	498.220
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	**-498.220,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-498.220**
03243020000100000022 Anschaffung Software und Lizenzen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	98.019,29	0	0	0	0	0	0	98.019
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.019,29	0	0	0	0	0	0	98.019
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	**-98.019,29**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-98.019**
03243020000200000022 Anschaffung Software und Lizenzen - ISY-Projekt								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03243020002100000021 Endgeräteprogramm Lehrer								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	63.361,36	0	0	0	0	0	0	63.361
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen	20.724,70	0	0	0	0	0	0	20.725
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.086,06	0	0	0	0	0	0	84.086
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	**-84.086,06**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-84.086**
05217030002000000021 DigitalPakt								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	791.701,12	0	0	0	0	0	0	791.701
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	791.701,12	0	0	0	0	0	0	791.701
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	410.664,52	0	0	0	0	0	0	410.665
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	410.664,52	0	0	0	0	0	0	410.665
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	**381.036,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**381.037**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
05217030003000000021 DigitalPakt Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	11.333,31	0	0	0	0	0	0	11.333
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.333,31	0	0	0	0	0	0	11.333
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	**-11.333,31**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-11.333**
05217040002000000021 DigitalPakt								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	88.005,92	0	0	0	0	0	0	88.006
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.005,92	0	0	0	0	0	0	88.006
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	**-88.005,92**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-88.006**
05217050000500000019 Vorhaben Errichtung Photovoltaikanlage								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	145.977,30	0	0	0	0	0	0	145.977
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	145.977,30	0	0	0	0	0	0	145.977
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	**-145.977,30**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-145.977**
05217050002000000021 DigitalPakt								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	245.719,96	0	0	0	0	0	0	245.720
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	245.719,96	0	0	0	0	0	0	245.720
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	**-245.719,96**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-245.720**
05221030002000000020 DigitalPakt								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	41.469,59	0	0	0	0	0	0	41.470
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.469,59	0	0	0	0	0	0	41.470
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	**-41.469,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-41.470**
05221030002000000021 DigitalPakt								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.265,55	0	0	0	0	0	0	65.266
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.265,55	0	0	0	0	0	0	65.266
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	8.333,20	0	0	0	0	0	0	8.333
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.333,20	0	0	0	0	0	0	8.333
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	**56.932,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**56.932**
05221030003000000021 DigitalPakt Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	11.974,82	0	0	0	0	0	0	11.975
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.974,82	0	0	0	0	0	0	11.975
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: 01									
Nr.	**Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**-11.974,82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-11.975**
05221040002000000021 DigitalPakt									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		17.725,97	0	0	0	0	0	0	17.726
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		17.725,97	0	0	0	0	0	0	17.726
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		**-17.725,97**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-17.726**
05221050002000000021 DigitalPakt									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		132.381,64	0	0	0	0	0	0	132.382
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		132.381,64	0	0	0	0	0	0	132.382
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		23.090,76	0	0	0	0	0	0	23.091
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		23.090,76	0	0	0	0	0	0	23.091
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		**109.290,88**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**109.291**
05221060000020000021 Anschaffung Sonnenschutzanlage									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		5.111,05	0	0	0	0	0	0	5.111
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.111,05	0	0	0	0	0	0	5.111
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		**-5.111,05**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.111**
05221060000040000021 Vorhaben Planungs- und Bauleistungen Sanierung Leerstandsgebäude Haus 3									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		20.785,62	0	0	0	0	0	0	20.786
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		20.785,62	0	0	0	0	0	0	20.786
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		**-20.785,62**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-20.786**
05221060000500000019 Anschaffung Blockheizkraftwerk									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		13.105,65	0	0	0	0	0	0	13.106
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		13.105,65	0	0	0	0	0	0	13.106
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		**-13.105,65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-13.106**
05221060002000000021 DigitalPakt									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		1.533,28	0	0	0	0	0	0	1.533
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.533,28	0	0	0	0	0	0	1.533
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		**-1.533,28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.533**
05221070002000000020 DigitalPakt									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		362.328,90	0	0	0	0	0	0	362.329
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		362.328,90	0	0	0	0	0	0	362.329
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		162.234,26	0	0	0	0	0	0	162.234

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.234,26	0	0	0	0	0	0	162.234
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	**200.094,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200.095**
05221070002000000021 DigitalPakt								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	29.280,45	0	0	0	0	0	0	29.280
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.280,45	0	0	0	0	0	0	29.280
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	**-29.280,45**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-29.280**
05231070001000000021 Anschaffung Hybrid-Schulungsfahrzeug								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	37.257,34	0	0	0	0	0	0	37.257
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.257,34	0	0	0	0	0	0	37.257
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	**-37.257,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-37.257**
05231070003000000020 DigitalPakt Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	40.235,80	0	0	0	0	0	0	40.236
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.235,80	0	0	0	0	0	0	40.236
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	**-40.235,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-40.236**
05231070103000000020 DigitalPakt Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	15.722,76	0	0	0	0	0	0	15.723
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.722,76	0	0	0	0	0	0	15.723
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	**-15.722,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.723**
05231070202000000021 DigitalPakt								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	123,76	0	0	0	0	0	0	124
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123,76	0	0	0	0	0	0	124
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	**-123,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-124**
05231070203000000020 DigitalPakt Eigenanteil								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	15.063,02	0	0	0	0	0	0	15.063
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.063,02	0	0	0	0	0	0	15.063
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	**-15.063,02**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.063**
11114080005000000021 Vorhaben Grundhafte Sanierung Grüner Winkel 69 RDG								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	295.190,87	3.150.000	5.810.300	0	0	0	0	9.255.491

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	295.190,87	3.150.000	5.810.300	0	0	0	0	9.255.491
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			11.343.900	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-295.190,87**	**-3.150.000**	**-5.810.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.255.491**
1140400024000001 Maßnahmen zur Digitalisierung der Verwaltung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	28.308,91	0	0	0	0	0	0	28.309
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.308,91	0	0	0	0	0	0	28.309
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	**-28.308,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-28.309**
1140400024000003 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	12.787,90	138.600	48.800	60.000	60.000	60.000	0	380.188
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.787,90	138.600	48.800	60.000	60.000	60.000	0	380.188
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	**-12.787,90**	**-138.600**	**-48.800**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**	**0**	**-380.188**
1140400024000004 Anschaffung von diversen IT-Lizenzen und Software								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	173.143,79	164.400	498.200	250.000	250.000	250.000	0	1.585.744
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.143,79	164.400	498.200	250.000	250.000	250.000	0	1.585.744
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	**-173.143,79**	**-164.400**	**-498.200**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**	**0**	**-1.585.744**
1140400024000005 Anschaffung und Austausch von zentralen Netzwerkkomponenten								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.038,06	43.500	460.000	50.000	50.000	50.000	0	654.538
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.038,06	43.500	460.000	50.000	50.000	50.000	0	654.538
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	**-1.038,06**	**-43.500**	**-460.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**-654.538**
1140400024000006 Anschaffung von Lizenzen der Fa. Microsoft								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	265.100,06	45.000	60.000	50.000	50.000	50.000	0	520.100
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	265.100,06	45.000	60.000	50.000	50.000	50.000	0	520.100
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-265.100,06**	**-45.000**	**-60.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**-520.100**
1140400024000007 Erweiterung und Aktualisierung Rechenzentrum HST								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	245.959,75	48.700	409.000	100.000	100.000	100.000	0	1.003.660
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	245.959,75	48.700	409.000	100.000	100.000	100.000	0	1.003.660
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-245.959,75**	**-48.700**	**-409.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**-1.003.660**
1140400024000008 Anschaffung und Erweiterung der Telefonanlage								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	11.000	250.000	15.500	15.500	15.500	0	307.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.000	250.000	15.500	15.500	15.500	0	307.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-11.000**	**-250.000**	**-15.500**	**-15.500**	**-15.500**	**0**	**-307.500**
1140400026000001 Ausstattung IT- und Medientechnik Standortkonzept HST								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	3.541.100	0	0	0	3.541.100
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	3.541.100	0	0	0	3.541.100
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				3.541.100	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-3.541.100**	**0**	**0**	**0**	**-3.541.100**
1140400027000001 Beschaffung zur Realisierung des KI- Konzeptes Hardware und Software								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	300.000	120.000	120.000	120.000	0	660.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	300.000	120.000	120.000	120.000	0	660.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-300.000**	**-120.000**	**-120.000**	**-120.000**	**0**	**-660.000**
1140500024000002 Anschaffung von Teeküchen an verschiedenen Standorten								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	23.540,00	15.900	0	0	0	0	0	39.440
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.540,00	15.900	0	0	0	0	0	39.440
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	**-23.540,00**	**-15.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-39.440**
1140500026000003 Ausstattung Hausmeister Team Rügen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	3.700	0	0	0	0	0	3.700
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.700	0	0	0	0	0	3.700
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-3.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.700**
1140500026000005 Beschaffung Maschinen für die Poststelle								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1140800024000002 Energetische und Kritische Infrastruktur (KRITIS)- konforme Ertüchtigung des Verwaltungsstandorts Stralsund								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	3.478.700	104.200	1.096.800	0	0	0	4.679.700

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.478.700	104.200	1.096.800	0	0	0	4.679.700
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			2.347.400	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.096.800	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-3.478.700**	**-104.200**	**-1.096.800**	**0**	**0**	**0**	**-4.679.700**
1140800024000004 Schaffung eines modernen Verwaltungsstandortes GMN								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	147.800	102.400	192.100	827.100	0	1.269.400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	147.800	102.400	192.100	827.100	0	1.269.400
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				102.400	192.100	827.100	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-147.800**	**-102.400**	**-192.100**	**-827.100**	**0**	**-1.269.400**
1140800024000009 Umnutzung altes Schulgebäude in Wohnheim RBB Sassnitz								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	2.416.700	86.000	298.300	0	0	0	2.801.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.416.700	86.000	298.300	0	0	0	2.801.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			788.900	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				298.300	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-2.416.700**	**-86.000**	**-298.300**	**0**	**0**	**0**	**-2.801.000**
1140800024000013 Errichtung technische Anlagen: EMA+ Brandmeldeanlage, Videoüberwachung, Klimaanlage								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	47.032,57	0	0	0	0	0	0	47.033
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.032,57	0	0	0	0	0	0	47.033
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	**-47.032,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-47.033**
1140800025000003 Lagerhalle Asyl am Standort FTZ Klockenhagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	187.800	0	0	0	0	0	187.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	187.800	0	0	0	0	0	187.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			341.500	674.700	532.500	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-187.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-187.800**
1140800027000001 Errichtung Sporthalle RBB HST								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	10.000.000	10.000.000	0	0	20.000.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	10.000.000	10.000.000	0	0	20.000.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	5.000.000	10.230.000	5.230.000	0	0	20.460.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.000.000	10.230.000	5.230.000	0	0	20.460.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				10.230.000	5.230.000	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-5.000.000**	**-230.000**	**4.770.000**	**0**	**0**	**-460.000**
2170300024000005 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	10.914,35	0	0	0	0	0	0	10.914
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.914,35	0	0	0	0	0	0	10.914
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-10.914,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.914**
2170300025000003 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	65.000	130.000	65.000	0	260.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	65.000	130.000	65.000	0	260.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	184.200	65.000	65.000	65.000	65.000	0	444.200
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	184.200	65.000	65.000	65.000	65.000	0	444.200
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	**0,00**	**-184.200**	**-65.000**	**0**	**65.000**	**0**	**0**	**-184.200**
2170300026000001 Kauf einer Musik-Notationssoftware für den Musikunterricht								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	400	0	0	0	0	0	400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400	0	0	0	0	0	400
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	**0,00**	**-400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400**
2170300026000002 Beschaffung diverser beweglicher Sachen des Anlagevermögens								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	4.000	0	0	0	0	0	4.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	0	0	0	0	0	4.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.000**
2170300026000003 Umbau sowie Verbesserung der Mehrfachfunktionalität der Sporthalle und Schulhof								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	392.000	719.000	515.000	0	0	0	1.626.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	392.000	719.000	515.000	0	0	0	1.626.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	784.000	1.438.000	1.030.000	0	0	0	3.252.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	784.000	1.438.000	1.030.000	0	0	0	3.252.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			1.438.000	1.030.000	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.030.000	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-392.000**	**-719.000**	**-515.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.626.000**
2170400024000001 Errichtung einer Zaunanlage Gymnasium RDG								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2170400024000004 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	4.518,67	0	0	0	0	0	0	4.519
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.518,67	0	0	0	0	0	0	4.519
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-4.518,67**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.519**
2170400025000001 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	65.000	130.000	65.000	0	260.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	65.000	130.000	65.000	0	260.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	183.000	65.000	65.000	65.000	65.000	0	443.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	183.000	65.000	65.000	65.000	65.000	0	443.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-183.000**	**-65.000**	**0**	**65.000**	**0**	**0**	**-183.000**
2170400026000001 Beschaffung eines Minitrampolins								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.300	0	0	0	0	0	1.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.300	0	0	0	0	0	1.300
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	**0,00**	**-1.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.300**
2170500024000002 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	10.828,62	0	0	0	0	0	0	10.829
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.828,62	0	0	0	0	0	0	10.829
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	**-10.828,62**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.829**
2170500025000001 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	95.000	190.000	95.000	0	380.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	95.000	190.000	95.000	0	380.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	314.800	95.000	95.000	95.000	95.000	0	694.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	314.800	95.000	95.000	95.000	95.000	0	694.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-314.800**	**-95.000**	**0**	**95.000**	**0**	**0**	**-314.800**
2170500027000003 Energetische Sanierung und Einrichten von Fachkabinetten am EMA-Gymnasium in Bergen auf Rügen								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	441.700	0	0	0	441.700
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	441.700	0	0	0	441.700
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	98.200	392.700	0	0	0	490.900
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	98.200	392.700	0	0	0	490.900
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	**0,00**	**0**	**-98.200**	**49.000**	**0**	**0**	**0**	**-49.200**
2180400026000001 Zuwendung Container Gymnasium Barth								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	330.500	0	0	0	0	0	330.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	330.500	0	0	0	0	0	330.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-330.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-330.500**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
2210300025000001 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	23.000	46.000	23.000	0	92.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	23.000	46.000	23.000	0	92.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	34.300	23.000	23.000	23.000	23.000	0	126.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	34.300	23.000	23.000	23.000	23.000	0	126.300
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	**0,00**	**-34.300**	**-23.000**	**0**	**23.000**	**0**	**0**	**-34.300**
2210300027000001 Beschaffung und Errichtung Spielgerät für die Förderschule Barth								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	35.700	0	0	0	35.700
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	35.700	0	0	0	35.700
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-35.700**	**0**	**0**	**0**	**-35.700**
2210400025000001 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	25.000	50.000	25.000	0	100.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	25.000	50.000	25.000	0	100.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	43.900	25.000	25.000	25.000	25.000	0	143.900
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	43.900	25.000	25.000	25.000	25.000	0	143.900
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	**0,00**	**-43.900**	**-25.000**	**0**	**25.000**	**0**	**0**	**-43.900**
2210500025000002 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	22.000	44.000	22.000	0	88.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	22.000	44.000	22.000	0	88.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	29.300	22.000	22.000	22.000	22.000	0	117.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	29.300	22.000	22.000	22.000	22.000	0	117.300
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	**0,00**	**-29.300**	**-22.000**	**0**	**22.000**	**0**	**0**	**-29.300**
2210500026000001 Klassensatz Optik 2.0								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.700	0	0	0	0	0	1.700
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.700	0	0	0	0	0	1.700
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-1.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.700**
2210600024000001 Ankauf von Arrondierungsflächen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	9.139,48	0	0	0	0	0	0	9.139
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.139,48	0	0	0	0	0	0	9.139
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	**-9.139,48**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.139**
2210600024000004 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	2.934,99	0	193.000	0	0	0	0	195.935
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.934,99	0	193.000	0	0	0	0	195.935

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**-2.934,99**	**0**	**-193.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-195.935**
2210600025000003 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	22.000	44.000	22.000	0	88.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	22.000	44.000	22.000	0	88.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	29.600	22.000	22.000	22.000	22.000	0	117.600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	29.600	22.000	22.000	22.000	22.000	0	117.600
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-29.600**	**-22.000**	**0**	**22.000**	**0**	**0**	**-29.600**
2210600025000004 Erneuerung der Außenanlagen, Verbesserung der Mehrfachfunktionalität der Sporthalle und energetische Erneuerung für den gesamten Standort								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	285.500	1.570.200	999.300	0	0	0	2.855.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	285.500	1.570.200	999.300	0	0	0	2.855.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	571.000	3.140.500	1.998.500	0	0	0	5.710.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	571.000	3.140.500	1.998.500	0	0	0	5.710.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			3.140.500	1.998.500	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.998.500	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-285.500**	**-1.570.300**	**-999.200**	**0**	**0**	**0**	**-2.855.000**
2210600026000002 Erwerb von Software und Lizenzen über 60,- netto								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	400	0	0	0	0	0	400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400	0	0	0	0	0	400
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	**0,00**	**-400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400**
2210600026000003 2 Deckenlifter								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	17.500	0	0	0	0	0	17.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.500	0	0	0	0	0	17.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-17.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-17.500**
2210600026000004 Zuschuss REWA für Dimensionserhöhung RW- Rohrleitungssystem Franzburg								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	63.400	0	0	0	0	0	63.400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	63.400	0	0	0	0	0	63.400
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	**0,00**	**-63.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-63.400**
2210700025000001 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	21.000	42.000	21.000	0	84.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	21.000	42.000	21.000	0	84.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	24.300	21.000	21.000	21.000	21.000	0	108.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.300	21.000	21.000	21.000	21.000	0	108.300
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**0,00**	**-24.300**	**-21.000**	**0**	**21.000**	**0**	**0**	**-24.300**
2210700025000002 Energetische und nachhaltige Gebäudesanierung sowie schulkonzeptionelle, barrierefreie Gestaltung der Außenanlagen § 10a FAG (Rosenhofschule)								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	143.100	715.500	572.500	0	0	0	1.431.100
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	143.100	715.500	572.500	0	0	0	1.431.100
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	39.424,11	286.300	1.431.200	1.144.900	0	0	0	2.901.824
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.424,11	286.300	1.431.200	1.144.900	0	0	0	2.901.824
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			1.431.300	1.144.900	0	0	240.000	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.144.900	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-39.424,11**	**-143.200**	**-715.700**	**-572.400**	**0**	**0**	**0**	**-1.470.724**
2210700025000004 Festinstallierte Spielgeräte								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	21.500	0	0	0	0	0	21.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.500	0	0	0	0	0	21.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-21.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-21.500**
2210700026000001 Anschaffung 2 Lizenzen Windows Office für den geplante PC-Arbeitsplatz der Schulleiterin u. stellv. SL der Rosenhofschule								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	600	0	0	0	0	0	600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	600	0	0	0	0	0	600
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-600**
2310700024000005 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	3.905,89	0	0	0	0	0	0	3.906
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.905,89	0	0	0	0	0	0	3.906
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	**-3.905,89**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.906**
2310700025000001 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	90.000	180.000	90.000	0	360.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	90.000	180.000	90.000	0	360.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	309.300	90.000	90.000	90.000	90.000	0	669.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	309.300	90.000	90.000	90.000	90.000	0	669.300
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	**0,00**	**-309.300**	**-90.000**	**0**	**90.000**	**0**	**0**	**-309.300**
2310700026000002 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	31.900	0	0	0	0	0	31.900
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	31.900	0	0	0	0	0	31.900
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**0,00**	**-31.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-31.900**
2310700027000001 Beschaffung von beweglichen Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	28.400	14.800	0	0	0	43.200
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	28.400	14.800	0	0	0	43.200
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	**0,00**	**0**	**-28.400**	**-14.800**	**0**	**0**	**0**	**-43.200**
2310701025000002 Digitalpakt 2.0								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	30.000	60.000	30.000	0	120.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	30.000	60.000	30.000	0	120.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	117.300	30.000	30.000	30.000	30.000	0	237.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	117.300	30.000	30.000	30.000	30.000	0	237.300
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	**0,00**	**-117.300**	**-30.000**	**0**	**30.000**	**0**	**0**	**-117.300**
2310702024000002 Ankauf von Arrondierungsflächen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	21.000	0	0	0	0	21.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	21.000	0	0	0	0	21.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-21.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-21.000**
2310702024000003 Errichtung einer 2-Feld-Sporthalle								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	3.000.000	537.500	0	0	0	3.537.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.000.000	537.500	0	0	0	3.537.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			3.000.000	537.500	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				537.500	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-3.000.000**	**-537.500**	**0**	**0**	**0**	**-3.537.500**
2310702024000005 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	30.258,13	0	0	0	0	0	0	30.258
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.258,13	0	0	0	0	0	0	30.258
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	**-30.258,13**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.258**
2310702024000006 Ersatzbeschaffung einer Spülstation								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	15.507,37	0	0	0	0	0	0	15.507
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.507,37	0	0	0	0	0	0	15.507
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	**-15.507,37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.507**
2310702024000007 Chemieschrank inkl., Lüftung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	8.065,51	0	0	0	0	0	0	8.066

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt: 01									
Nr.	**Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		8.065,51	0	0	0	0	0	0	8.066
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		**-8.065,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8.066**
2310702025000001 Errichtung neuer Aufzüge RBB RDG Haus 2 + 3									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	285.600	0	0	0	0	285.600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	285.600	0	0	0	0	285.600
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**-285.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-285.600**
2310702025000003 Digitalpakt 2.0									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	0	55.000	110.000	55.000	0	220.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	55.000	110.000	55.000	0	220.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	233.000	55.000	55.000	55.000	55.000	0	453.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	233.000	55.000	55.000	55.000	55.000	0	453.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**-233.000**	**-55.000**	**0**	**55.000**	**0**	**0**	**-233.000**
2310702025000005 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		5.545,11	0	0	0	0	0	0	5.545
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.545,11	0	0	0	0	0	0	5.545
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		**-5.545,11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.545**
2310702026000001 Anschaffung Lizenzen									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	300	0	0	0	0	0	300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	300	0	0	0	0	0	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		**0,00**	**-300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-300**
2310702026000002 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Notebookwagen, Siebträgermaschine, Tabletwagen									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	12.500	0	0	0	0	0	12.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	12.500	0	0	0	0	0	12.500
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**-12.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.500**
2310702026000003 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Bügelsystem, Tresenanlage, Weinklimaschrank									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	9.100	0	0	0	0	0	9.100
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	9.100	0	0	0	0	0	9.100
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-9.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-9.100**
2310702026000004 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Lerntafelset								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	7.500	0	0	0	0	0	7.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	0	0	0	0	0	7.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-7.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.500**
2310702026000005 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Labortisch Quadro Twin, Drehstrom-Asynchronmotor								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	7.500	0	0	0	0	0	7.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.500	0	0	0	0	0	7.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-7.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.500**
2310702026000006 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Laubsauger, Bankettwagen, Ersatzlaptops, Aufbewahrungsboxen für iPads								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	5.300	0	0	0	0	0	5.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.300	0	0	0	0	0	5.300
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	**0,00**	**-5.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.300**
2310702026000007 Installation Hausalarm RBB Velgast								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	72.100	0	0	0	0	0	72.100
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	72.100	0	0	0	0	0	72.100
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-72.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-72.100**
2310702027000002 Ausstattung für neues Lehrgebäude Haus 2 am GW69a in RDG								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	130.500	0	0	0	0	130.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	130.500	0	0	0	0	130.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-130.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-130.500**
2310702027000003 Anschaffung Füllstandsregelung für Fachbereich Umwelttechnik								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	67.700	0	0	0	0	67.700
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	67.700	0	0	0	0	67.700
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-67.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-67.700**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr.	**Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
2310702027000004 diverse Anschaffungen für die beiden Standorte RBB Ribnitz-Damgarten / RBB Velgast									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	25.800	0	0	0	0	25.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	25.800	0	0	0	0	25.800
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**-25.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25.800**
2430100024000001 Zuweisung ISP-Schulträger gem. §10a FAG M-V									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		245.652,12	80.900	81.000	0	0	0	0	407.552
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		245.652,12	80.900	81.000	0	0	0	0	407.552
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen		245.652,12	80.900	81.000	0	0	0	0	407.552
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		245.652,12	80.900	81.000	0	0	0	0	407.552
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		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2430200024000002 Anschaffung Kreisonlinelizenzen - Unterrichtsfilme, interaktive Arbeitshefte									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		62.662,66	59.100	78.500	74.900	103.500	119.900	0	498.563
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		62.662,66	59.100	78.500	74.900	103.500	119.900	0	498.563
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		**-62.662,66**	**-59.100**	**-78.500**	**-74.900**	**-103.500**	**-119.900**	**0**	**-498.563**
2430200026000002 Software ActiveFloor									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	5.800	0	0	0	0	0	5.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	5.800	0	0	0	0	0	5.800
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**-5.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.800**
2430200026000004 Multimediatechnik									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	8.100	0	0	0	0	0	8.100
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	8.100	0	0	0	0	0	8.100
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**-8.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8.100**
2430200027000001 Backup Server zentralisierte Schul-IT - Hardware + Lizenzen									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	38.300	0	0	0	0	38.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	38.300	0	0	0	0	38.300
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		**0,00**	**0**	**-38.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-38.300**
2430200027000002 Standardisierung der Schul-IT der gesamten Schulen im Landkreis V-R									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	0	1.500.000	0	0	0	1.500.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	1.500.000	0	0	0	1.500.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	0	1.666.700	0	0	0	1.666.700

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 01								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	1.666.700	0	0	0	1.666.700
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-166.700**	**0**	**0**	**0**	**-166.700**
2440000024000001 Zuweisung ISP Schulträger gem. §10a FAG M-V								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.326.860,00	4.210.500	2.409.800	0	0	0	0	13.947.160
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.326.860,00	4.210.500	2.409.800	0	0	0	0	13.947.160
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.625.000,00	4.210.500	2.409.800	0	0	0	0	8.245.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.625.000,00	4.210.500	2.409.800	0	0	0	0	8.245.300
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			500.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.701.860,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.701.860**
261000024000001 Austausch Inspizientenanlage Theater Putbus								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2210600027000001 Beschaffung von Spielgeräten (Sandkasten u. Spielturm)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	43.000	0	0	0	43.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	43.000	0	0	0	43.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-43.000**	**0**	**0**	**0**	**-43.000**

Nr.	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb Wertgrenze	in €							
Summe der investiven Einzahlungen	377,50	200	100	100	100	100	0	978
Summe der investiven Auszahlungen	82.434,98	1.300	174.900	9.400	9.600	6.300	0	283.935
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	**-82.057,48**	**-1.100**	**-174.800**	**-9.300**	**-9.500**	**-6.200**	**0**	**-282.957**

17.3 Teilhaushalt 2 – Fachbereich Soziales/Jugend

17.3.1 FD 21 Soziales

Zum FD Soziales gehören nachfolgende Produkte:

3110100 - Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
3110200 - Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
3110205 - teilstationäre Pflege
3110206 - vollstationäre Pflege
3110207 - Kurzzeitpflege
3110209 - Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen
3110400 - Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
3110500 - Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. u. 9. Kapitel SGB XII)
3110700 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
3110800 - Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)
3110900 - Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII und anderen Gesetzen
3140100 - Eingliederungshilfe nach Teil 2 SGB IX
3140101 - Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (§ 109 SGB IX)
3140102 - Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben (§ 111 SGB IX)
3140103 - Leistungen zur Teilhabe an Bildung (§ 112 SGB IX)
3140104 - Leistungen zur sozialen Teilhabe (§ 113 SGB IX)
3140105 - Sonderregelungen Minderjährige (§ 134 Abs. 1-3 SGB IX)
3140106 - Sonderregelungen Volljährige (§ 134 Abs. 4 SGB IX)
3310000 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3430000 - Betreuungsleistungen
3510000 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
3510001 - Wohngeld
3510002 - Pflegestützpunkt (LPflegeG M-V)

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110100	-1.747.923,23	-1.755.000	-2.050.500	-2.089.500	-2.119.400	-2.144.600
3110200	14.647.201,84	20.822.600	22.388.400	22.317.500	22.281.200	22.242.400
3110205	-267.489,92	-257.000	-398.700	-398.700	-398.700	-398.700
3110206	-12.530.683,89	-15.916.100	-17.709.800	-17.709.800	-17.709.800	-17.709.800
3110207	-30.524,51	-48.300	-55.500	-55.500	-55.500	-55.500
3110209	-8.055.740,17	-10.347.100	-10.215.000	-10.215.000	-10.215.000	-10.215.000
3110400	-77.228,16	-78.400	-78.500	-80.800	-82.400	-83.900
3110500	-61.628,18	-75.400	-55.800	-55.800	-55.800	-55.800
3110700	-797.692,10	-987.800	-1.155.800	-1.194.800	-1.198.600	-1.217.300
3110800	-333.019,98	-236.700	-215.400	-215.400	-215.400	-215.400
3110900	-98.345,75	-99.300	-96.600	-96.600	-96.600	-96.600
3140100	73.582.625,38	75.404.600	79.108.900	78.972.200	78.900.300	78.804.700
3140101	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
3140102	-23.079.673,05	-21.826.200	-28.141.200	-28.141.200	-28.141.200	-28.141.200
3140103	-6.472.653,14	-7.428.600	-7.523.700	-7.523.700	-7.523.700	-7.523.700
3140104	-56.309.110,56	-62.538.500	-59.358.200	-59.358.200	-59.358.200	-59.358.200
3140105	-2.394.963,26	-2.379.600	-3.310.100	-3.310.100	-3.310.100	-3.310.100
3140106	-210.428,56	-214.900	-256.900	-256.900	-256.900	-256.900
3310000	-1.982.199,71	-2.310.800	-2.342.700	-2.353.500	-2.357.300	-2.360.700
3430000	-1.019.394,44	-1.259.600	-1.356.000	-1.411.500	-1.448.500	-1.480.700
3510000	-233.595,64	-214.000	-249.400	-262.500	-269.400	-283.000
3510001	-88.715,65	-89.300	-89.200	-91.800	-93.400	-95.200
3510002	-109.067,45	-126.600	-124.100	-138.000	-147.600	-152.300
	-27.670.250,13	**-31.962.100**	**-33.285.900**	**-33.669.700**	**-33.872.100**	**-34.107.600**

Allgemeines

Die Sozialhilfe hat die Aufgabe, den Leistungsberechtigten die Führung eines menschenwürdigen Lebens zu ermöglichen. Ziel ist es, die Leistungsberechtigten zu befähigen, so weit wie möglich leistungsunabhängig zu leben.
Unter anderem werden laufende und einmalige Leistungen nach dem SGB XII, dem BTHG, dem BVG und deren Nebengesetzen und nach dem BAföG bewilligt und erbracht, wie z. B.

- Hife zum Lebensunterhalt (HzL)
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Hilfen zur Gesundheit
- EGH
- Hilfe zur Pflege
- Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten
- Hilfe in anderen Lebenslagen
- Landesblindengeld
- Landespflegewohngeld
- Beratung und Unterstützung.

Die Leistungsgewährung erfolgt sowohl als ambulante Leistung in der Häuslichkeit als auch als teilstationäre und stationäre Leistung in Einrichtungen.

Des Weiteren gehören die Aufgaben der Fachaufsicht Wohngeld, des Versicherungsamtes, der Betreuungsbehörde, der Förderung der Wohlfahrtspflege und der Pflegestützpunkte zu diesem Teilhaushalt.

Örtlich und überörtlich zuständige Eingliederungs- und Sozialhilfeträger sind nach § 2 des AG SGB IX M-V und des AG-SGB XII M-V die Landkreise und kreisfreien Städte. Sie führen die Sozialhilfe als Aufgabe im übertragenen Wirkungskreis durch.

Der KSV erfüllt die zentral wahrzunehmenden Aufgaben als zentrale Stelle. Der KSV ist u.a. Ansprechpartner und Kompetenzzentrum für das Vertragsmanagement (Entgeltwesen) im Bereich stationärer und teilstationärer Hilfen durch Pflegeeinrichtungen und Einrichtungen der Behindertenhilfe (§§ 82 ff. SGB XI und 75 ff. SGB XII) in M-V. Hier werden die Anträge gebündelt, die Verhandlungen organisiert und durchgeführt sowie die Datenbank gepflegt. Der KSV arbeitet in Schiedsstellen mit und vertritt die Sozialhilfeträger in überregionalen Gremien.

Mit der Änderung des SGB IX wurde der bisherige LRV durch einen neuen Rahmenvertrag ersetzt, der per Rechtsverordnung zum 1. Januar 2020 in Kraft getreten ist. Die Zusammensetzung der vereinbarten Kostensätze/Tagessätze gibt es in der bisherigen Form seit dem Jahr 2020 nicht mehr. Der KSV M-V unterstützt die Verhandlungen zum LRV nach § 131 SGB IX neu im Auftrag der Landkreise und kreisfreien Städte durch eigene Beteiligung. Der Landkreis V-R liegt aktuell bei ca. 90 % abgeschlossenen Verhandlungen nach neuem Recht, zum 1. Januar 2027 sollen 100 % erreicht werden, dies kann nur durch die Mitwirkungs- und Verhandlungsbereitschaft der Leistungserbringer erreicht werden.

Sozialhilfefinanzierung

Mit Inkrafttreten des AG SGB IX M-V und AG SGB XII M-V wurde die Sozialhilfefinanzierung neu geregelt. Gem. § 12 Abs. 2 AG SGB IX M-V und § 17 Abs. 2 AG SGB XII M-V wird den Landkreisen 82,5 von Hundert der Jahresnettoauszahlungen für Leistungen nach Teil 2 SGB IX und nach dem dritten und fünften bis neunten Kapitel SGB XII erstattet. Somit verbleiben 17,5 % als Kosten des Landkreises.

Die Höhe der tatsächlichen Nettoauszahlungen kann erst nach dem Jahresabschluss ermittelt werden, so dass der Landkreis V-R im laufenden HHJ Abschläge entsprechend der Regelungen des § 13 AG SGB IX M-V und § 18 AG SGB XII M-V erhält. Diese Regelungen haben sich mit der Gesetzesänderung vom 13. Dezember 2022 verändert. Die Höhe der Abschlagszahlungen betrug bis zum HHJ 2025 das 1,16fache der Jahresnettoauszahlungen des Vorvorjahres. Mit der Änderung des AG SGB IX M-V und AG SGB XII M-V ist für die Bestimmung der Abschlagszahlungen für das zweite, dritte und vierte Quartal des laufenden Kalenderjahres und das erste Quartal des darauffolgenden Kalenderjahres der sogenannte Dynamisierungswert anzuwenden. Bei der Ermittlung des Dynamisierungswertes wird die landesweite Steigerung der Leistungen vom Vorvorjahr zum Vorjahr zugrunde gelegt. Unter Berücksichtigung dieser Steigerung werden die Abschlagszahlungen gemessen an dem Erstattungsbetrag des Vorjahres des jeweiligen Landkreises bestimmt. Im Folgejahr erfolgt die endgültige Festsetzung der Erstattungsbeträge.

Die Planung der Erträge der Sozialhilfefinanzierung erfolgt zum Zwecke der periodengerechten Abbildung i. H. d. gesetzlich geregelten 82,5 % der geplanten Aufwendungen als Zuweisung.

Im Finanzhaushalt erfolgte die Planung der Zuweisungen bis zum HHJ 2026 entsprechend des tatsächlichen Finanzmittelflusses. Es wurden im Rahmen der Planung sowohl die Abschlagszahlungen für das jeweilige Jahr als auch der Jahresabrechnungsbetrag für das jeweilige Vorjahr berücksichtigt.

Mit Erstellung des Haushaltsplans 2027 wurden die Einzahlungen und Erträge für den Finanzplanungszeitraum in gleicher Höhe gem. ihrer inhaltlichen Bestimmung i. H. v. 82,5 % der geplanten Auszahlungen berücksichtigt. Lediglich für das HHJ 2027 ist weiterhin eine Abweichung zum Ergebnishaushalt aufzuzeigen. Über die 82,5%ige Erstattung für das HHJ 2027 hinaus wird der voraussichtliche Jahresrechnungsbetrag für das HHJ 2026 i. H. v. -7.147.300 EUR berücksichtigt.

Die Erträge und Einzahlungen der Sozialhilfefinanzierung für die vorgenannten Leistungsbereiche stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Haushalt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Ergebnishaushalt	95.239.825,03	109.282.100	112.281.700	112.281.700	112.281.700	112.281.700
Finanzhaushalt	102.442.323,00	102.019.500	105.134.400	112.281.700	112.281.700	112.281.700

Sonstige Finanzierung

Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, das Landesblindengeld und Landespflegewohngeld sind Leistungen, die vollständig durch Bund und Land erstattet werden und somit den Haushalt des Landkreises nicht belasten.

Planung

Die Aufwendungen und Auszahlungen der Sozialhilfe lassen sich in der Regel nur durch die Anzahl der zu bewilligenden Leistungen steuern. Die Steuerung im Einzelfall erfolgt auf Ebene der Sachbearbeitung von der Bedarfsfeststellung über die Prüfung der Bedarfsdeckung bis zur Leistungsbewilligung. Hierfür ist ein umfassendes „Case Management“ unerlässlich. Voraussetzung hierfür ist qualifiziertes Personal, das die umfangreichen Vorschriften rechtssicher beherrscht und ein enges Zusammenwirken aller Beteiligten.

Grundlage der Planung des Haushaltes für das HHJ 2027 sind Entwicklungsanalysen der Vorjahre zu Fällen und Kosten sowie die Beurteilung des laufenden HHJ.

Seit dem Jahr 2022 sind erhöhte Aufwendungen und Fallzahlen zu verzeichnen. Diese sind der Flüchtlingssituation durch den Angriffskrieg auf die Ukraine geschuldet. Die Nettoauszahlungen (ohne Verwaltungskosten) sind zu 100 % erstattungsfähig und werden entsprechend abgerechnet. Hierfür wurden neue Produktsachkonten eingerichtet.

Der Haushalt des FD Soziales (Teilhaushalt 2) umfasst vier Deckungskreise:

- 2101/2102 Aufwendungen/Auszahlungen FD Soziales
- 2105/2106 Soziale Leistungen
- 2109/2110 Pflegestützpunkte
- 2113/2114 Projektförderung.

Im Vergleich zum Plan des Vorjahres besteht für das Jahr 2027 ein erhöhter Zuschussbedarf.

Insbesondere in der EGH ist mit erhöhten Aufwendungen zu rechnen. Die EGH bindet das höchste Finanzvolumen des Sozialhaushaltes. Die Menschen mit Behinderungen erreichen aufgrund des medizinischen Fortschrittes zunehmend ein höheres Lebensalter, woraus auch steigende Fallzahlen resultieren. Auch die neuen Bestimmungen des SGB IX eröffnen den Antragsteller/innen weitere Möglichkeiten. Neue Leistungen werden angeboten.

Aber auch in der Hilfe zur Pflege ist eine deutliche Fallzahlen- und Kostensteigerung zu verzeichnen, durch die sich eine Erhöhung der Aufwendungen abbildet. Vor dem Hintergrund der demografischen Entwicklung ist in den kommenden Jahren mit einer stetigen Steigerung der Anzahl Pflegebedürftiger, die die Pflege nicht aus den vorrangigen Mitteln des eigenen Einkommens und Vermögens sowie den gedeckelten Leistungen der Pflegekasse finanzieren können, zu rechnen.

Des Weiteren erhöhen sich die Kosten im Bereich der Pflege durch Kostenverhandlungen aufgrund erhöhter Ausgaben im Bereich der Personal- und Nebenkosten.

Der Deckungskreis „Soziale Leistungen“ umfasst die nachstehenden Produkte.

Produkt 3110100 - Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110100	5.988.947,55	6.201.100	7.020.800	7.020.800	7.020.800	7.020.800

Die HzL umfasst laufende und einmalige Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen nach dem 3. Kapitel SGB XII, insb. Regelleistungen, Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung, Leistungen für Unterkunft und Heizung, Mehrbedarfe und sonstigen laufenden Bedarf. Aufgrund der Erhöhung der Nebenkosten steigen die Kosten der Unterkunft. Wohnungswechsel machen sich erforderlich, die weitere Kosten nach sich ziehen. Das zeigt auch der Anstieg von Mitteilungen in Zivilsachen (Räumungsklagen sowie Anträge zur Übernahme von Mietschulden). Die HzL folgt dem Grundsatz, dass jede einzelne Person einen individuellen Sozialhilfeanspruch hat. Ein Anstieg ist auch bei den befristeten Erwerbsunfähigkeiten sowie der Eingliederung der ukrainischen Staatsbürger, die bereits durch das vorgezogene Rentenalter in der Ukraine der HzL zugewiesen werden müssen, zu erkennen.

Produkt 3110200 - Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
Produkt 3110205 - teilstationäre Pflege
Produkt 3110206 - vollstationäre Pflege
Produkt 3110207 – Kurzzeitpflege
Produkt 3110209 - Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110200	24.878,61	29.700	17.500	17.500	17.500	17.500
3110205	267.489,92	257.000	398.700	398.700	398.700	398.700
3110206	12.710.368,19	16.059.200	17.890.100	17.890.100	17.890.100	17.890.100
3110207	30.524,51	48.300	55.500	55.500	55.500	55.500
3110209	8.256.284,48	10.477.100	10.345.200	10.345.200	10.345.200	10.345.200
	21.289.545,71	**26.871.300**	**28.707.000**	**28.707.000**	**28.707.000**	**28.707.000**

Das Produkt 3110200 wird insbesondere für die Sach- und Verwaltungsaufwendungen für die Mitarbeiter verwendet. Im Produkt 3110205 wird die teilstationäre Pflege der Pflegegrade 2 bis 5 abgebildet, das Produkt 3110206 der vollstationären Pflege umfasst die Pflegegrade 2 bis 5, das Produkt 3110207 bildet die Leistungen der Kurzzeitpflege ab. Im Produkt 3110209 werden die Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen nach den §§ 64 a bis f und 66 SGB XII (insbesondere Pflegegeld, häusliche Pflege, Pflegehilfsmittel, Entlastungsbetrag) aufgezeigt. Die Aufwendungen in der Hilfe zur Pflege erhöhen sich im Vergleich zur Planung 2026 um 1.835.700 EUR. Ursächlich ist die Erhöhung der Pflegesätze insbesondere in den Pflegeheimen und im Bereich der professionellen ambulanten Pflege (Fachkräfteschlüssel, Tarifbindungen usw.).

Weitere kostensteigernde Faktoren sind

- der Anstieg pflegebedürftiger Menschen aufgrund höherer Lebensalter
- fehlende Angehörigenpflege und hiermit einhergehend die Notwendigkeit, professionelle Pflege in Anspruch zu nehmen
- Kostenverhandlungen im ambulanten und stationären Bereich mit teilweise 100%iger Erhöhung
- geringeres einzusetzendes Einkommen (niedrigere Renten)
- höhere Vermögensschonbeträge und Regelsätze, wodurch sich das SGB XII für einen breiteren Personenkreis eröffnet hat.

Produkt 3110400 - Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110400	0,00	800	800	800	800	800

Die Hilfen zur Gesundheit umfassen Leistungen nach dem 5. Kapitel SGB XII innerhalb und außerhalb von Einrichtungen. Hierzu gehört in der Regel die Hilfe bei Krankheit, wobei ein einzelner Fall sehr kostenintensiv sein kann.

Produkt 3110500 - Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (8. und 9. Kapitel SGB XII)

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110500	357.394,85	461.700	356.200	356.200	356.200	356.200

Die Sonstigen Hilfen in anderen Lebenslagen umfassen einmalige und laufende Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen nach dem 8. und 9. Kapitel SGB XII, insbesondere die Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes, Bestattungskosten und Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten.

Produkt 3110700 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110700	28.129.637,55	27.341.300	28.344.400	28.344.400	28.344.400	28.344.400

Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung umfasst einmalige und laufende Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen nach dem 4. Kapitel SGB XII, insbesondere Regelleistungen, Beiträge zur Kranken- und Pflegeversicherung und Leistungen für Unterkunft und Heizung, Mehrbedarfe und sonstigen laufenden Bedarf. Aufgrund der Erhöhung der Nebenkosten steigen die Kosten der Unterkunft. Wohnungswechsel werden erforderlich, die weitere Kosten nach sich ziehen. Auch hier ist der Einzelbedarf jeder Person zu berücksichtigen, z. B. die Gewährung der erhöhten Nebenkosten (erhöhter Wärmebedarf oder Wasserbedarf) dem Gesundheitszustand der Person anzupassen.

Bei der Grundsicherung erfolgt gem. den Regelungen im SGB XII eine 100%ige Kostenerstattung durch den Bund.

Produkt 3110800 - Erstattungen an Krankenkassen für die Übernahme der Kosten einer Krankenhausbehandlung (§ 264 Abs. 7 SGB V)

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110800	2.386.036,61	1.933.400	2.493.600	2.493.600	2.493.600	2.493.600

Diese Leistungen umfassen die Übernahme der Aufwendungen der Krankenkassen bei Behandlung von nicht pflichtversicherten Personen durch den Träger der Sozialhilfe. Durch die Ukraine-Krise ist ein Fallzahlenanstieg zu verzeichnen, welcher eine Kostensteigerung nach sich zieht.

Produkt 3110900 - Sonstige Zuweisungen und Umlagen nach dem SGB XII und anderen Gesetzen

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110900	271.017,75	272.000	273.000	273.000	273.000	273.000

Die Aufwendungen umfassen die Umlage an den KSV gem. § 13 KsozVerbG M-V. Der KSV erfüllt neben anderen die Aufgaben des überörtlichen Trägers der Sozialhilfe nach dem AG-SGB XII M-V und des AG SGB IX. Die Aufwendungen für die Aufgabenerfüllung des KSV werden im Bereich der Sozialhilfe von den Mitgliedskörperschaften durch Umlage im Verhältnis ihrer Einwohner aufgebracht (§ 20 AG–SGB XII M-V/ § 16 AG-SGB IX).

Ergebnisverbessernd wirken sich beim Produkt 3110900 die Ausgleichsleistungen nach § 20 AG-SGB XII M-V der Sozialhilfeträger aus. Diese erhalten für die in Erfüllung der nach § 4 AG SGB XII übertragenen Aufgaben entstehenden Nettoauszahlungen Finanzzuweisungen des Landes M-V. Hierin enthalten sind die Ausgleichsleistungen nach § 16 AG SGB IX M-V für die nach § 4 AG SGB IX übertragenen Aufgaben an die Eingliederungshilfeträger. In den HHP 2027 sind diesbezüglich Erträge i. H. v. 176.400 EUR eingestellt.

Produkt 3140100 - Eingliederungshilfe nach Teil 2 SGB IX
Produkt 3140101 - Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (§ 109 SGB IX)
Produkt 3140102 - Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben
Produkt 3140103 - Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX
Produkt 3140104 - Leistungen zur sozialen Teilhabe
Produkt 3140105 - Sonderregelung für Minderjährige (§ 134 Abs. 1-3 SGB IX)
Produkt 3140106 - Sonderregelung für Volljährige (§ 134 Abs. 4 SGB IX)

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3140100	5.736.529,47	7.140.300	6.738.600	6.738.600	6.738.600	6.738.600
3140101	0,00	100	100	100	100	100
3140102	23.079.673,05	21.826.200	28.141.200	28.141.200	28.141.200	28.141.200
3140103	6.472.653,14	7.428.600	7.523.700	7.523.700	7.523.700	7.523.700
3140104	56.309.110,56	62.538.500	59.358.200	59.358.200	59.358.200	59.358.200
3140105	2.394.963,26	2.379.600	3.310.100	3.310.100	3.310.100	3.310.100
3140106	210.428,56	214.900	256.9900	256.9900	256.9900	256.9900
	94.203.358,04	**101.528.200**	**105.328.800**	**105.328.800**	**105.328.800**	**105.328.800**

In der EGH ist mit erhöhten Aufwendungen zu rechnen. Die EGH bindet das höchste Finanzvolumen des Sozialhaushaltes.

Zur Erhöhung der Steuerungsfähigkeit wird für die Träger der EGH eine bundesweit vergleichbare Gesamtplanung normiert, die das für alle Rehabilitationsträger verbindlich geltende Teilhabeplanverfahren ergänzt. Außerdem sieht das BTHG vor, dass die Ermittlung des individuellen Bedarfs durch ein Instrument erfolgt, das sich an der Internationalen Klassifikation der Funktionsfähigkeit, Behinderung und Gesundheit orientiert und die Beschreibung einer nicht nur vorübergehenden Beeinträchtigung der Aktivität und Teilhabe in

den neun Lebensbereichen der Internationalen Klassifikation der Funktionsfähigkeit, Behinderung und Gesundheit (ICF) vorzunehmen hat. Die Bedarfsermittlung erfolgt mittels des Integrierten Teilhabeplans für Mecklenburg-Vorpommern (ITP-MV). Bei der Entscheidung über die Leistungen und bei der Ausführung der Leistungen zur Teilhabe wird berechtigten Wünschen der Leistungsberechtigten entsprochen.

Menschen mit Behinderungen müssen nicht mehr mittellos sein oder bleiben, um ein Anrecht auf EGH zu haben. Die Einkommens- und Vermögensfreigrenzen wurden seit dem Jahr 2017 schrittweise erhöht.

Durch die Überleitung der EGH in das SGB IX (BTHG) hat sich das System der Leistungsgewährung in der EGH grundsätzlich geändert. Des Weiteren wurde die EGH um weitere Leistungen ergänzt, so dass Menschen mit Behinderungen künftig größere Auswahl- und Kombinationsmöglichkeiten unter den Einzelleistungen der Leistungserbringer haben.

Der Mehrbedarf ist vor allem auf die neu verhandelten Verträge mit den Trägern zurückzuführen. Leistungserbringer, die nicht zur Entgeltverhandlung aufgefordert haben, erhalten durch die Überleitung eine pauschale Steigerung der Personal- und Sachkosten.

Rechtsgrundlage für die neuen Leistungsvereinbarungen ist der mit RVO Ende 2019 in Kraft gesetzte LRV nach § 131 Abs. 1 SGB IX für Leistungen der EGH (RVO LRV).

Die Möglichkeit zur Anwendung der Übergangsregelung wurde vom Land erneut verlängert, die Leistungserbringer wurden im Frühjahr 2026 aufgefordert, die Neuverhandlungen nach LRV M-V nach SGB IX durchzuführen.

Im Landkreis V-R wurden bisher ca. 90 % der Leistungen neu verhandelt. Der Landkreis V-R geht aktuell davon aus, dass die vollständige Umsetzung der Neuverhandlungen mit allen Trägern bis zum 01. Januar 2027 abgeschlossen sein wird.

Es ergibt sich allein bei den Aufwendungen im Bereich der EGH im Vergleich zur Planung 2026 ein Mehrbedarf i. H. v. 3.800.600 EUR für das HHJ 2027.

Bei den Erträgen ist seit der Planung 2020 der Mehrbelastungsausgleich für die Umsetzung des BTHG nach § 15 AG-SGB IX M-V (Personal- und Sachkosten) enthalten. Dieser stellt sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

EGH	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Mehrbelastungsausgleich	1.353.082,00	1.353.000	1.317.100	1.317.100	1.317.100	1.317.100

Die Planung erfolgt auf der Grundlage des Runderlasses Nr. 02/2026 des MSGS M-V.

Bei den Produkten außerhalb des Deckungskreises „Soziale Leistungen“ stellen sich die in Zuständigkeit des FD Soziales liegenden Aufwendungen folgendermaßen dar:

Produkt 3310000 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3310000	2.775.523,70	3.013.900	3.057.700	3.057.700	3.057.700	3.057.700

Im Produkt Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege sind die Zuweisungen und Zuschüsse an Begegnungsstätten, die freiwilligen Zuschüsse an Vereine und Verbände, die Leistungen aus der Umsetzung des WoftG M-V und Zuweisungen an Frauenschutzhäuser, Schwangerschaftsberatungsstellen und Beratungsstellen häusliche Gewalt, abgebildet.

Mit Inkrafttreten des WoftG M-V wurde die inhaltliche Ausgestaltung und Finanzierung der Beratungslandschaft reformiert. Nach § 9 WoftG M-V wird die soziale Beratung und die Gesundheitsberatung nach § 8 Abs. 2 und Abs. 3 von den Landkreisen als pflichtige Aufgabe des eigenen Wirkungskreises wahrgenommen.

Die soziale Beratung umfasst die allgemeine soziale Beratung gem. § 11 XII, die Schuldner- und Verbraucherinsolvenzberatung gem. § 11 SGB XII, die Beratung von Menschen mit Behinderungen und die Ehe- und Lebensberatung.

Die Gesundheitsberatung umfasst die Sucht- und Drogenberatung gem. § 21 des Gesetzes über den Öffentlichen Gesundheitsdienst und die Beratung für sexuelle Gesundheit und Aufklärung gem. § 14 des gleichen Gesetzes.

Der Landkreis V-R fördert in Kofinanzierung mit Landesmitteln durch das LAGuS folgende Beratungsstellen:

- Schuldner- und Verbraucherinsolvenzberatung
- Sucht- und Drogenberatung
- Beratung für sexuelle Gesundheit und Aufklärung
- Allgemeine soziale Beratung (vorrangig mobil)
- Ehe- und Lebensberatung
- Beratung für Menschen mit Behinderungen (auch mobil)

Die Kofinanzierung durch das LAGuS M-V erfolgt in Form einer Zuweisung, die sich an der Bevölkerungszahl des Landkreises V-R orientiert. Für den Mittelabruf ist es erforderlich, dass der Landkreis die Beratungsstellen mindestens in gleicher Höhe mitfinanziert. Durch die Finanzierung in gleicher Höhe (50 % Förderanteil) konnten die Gesamtmittel abgerufen werden (1:1 Finanzierung). Lohn- und Sachkostensteigerungen, die Verstetigung und der bedarfsgemäße Ausbau der Beratungslandschaft führen in den kommenden Jahren zu Kostensteigerungen. Im Jahr 2027 stehen dem Landkreis V-R Landesmittel in Höhe von 832.700 EUR zur Verfügung.

Seit dem Jahr 2023 ist dem FD Soziales die Förderung der Frauenschutzhäuser, Schwangerschaftsberatungsstellen und Beratungsstellen häusliche Gewalt zugeordnet. Die Förderung umfasst ein Finanzvolumen von insgesamt 361.000 EUR.

Produkt 3430000 – Betreuungsleistungen

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3430000	18.902,33	42.900	37.400	37.400	37.400	37.400

Im Produkt 3430000 sind sowohl die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Betreuungsvereine abgebildet als auch die Sachkosten der zuständigen Mitarbeiter. Im Landkreis V-R sind sieben anerkannte Betreuungsvereine tätig, die auf Antrag eine jährliche Unterstützung für die Wahrnehmung der Aufgaben nach § 15 Abs. 1 des BtOG erhalten.

Die Wahrnehmung dieser pflichtigen Querschnittsaufgaben ist den Betreuungsvereinen nur mit einer ausreichenden finanziellen Zuwendung vom Land und vom Landkreis möglich. Eine fehlende Finanzierung würde zum pflichtigen Wahrnehmen der Aufgaben durch die Betreuungsbehörde führen, was immense Personalkosten nach sich zieht.

Produkt 3510000 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3510000	125.919,14	135.200	129.500	129.500	129.500	129.500

Im Produkt 3510000 werden vorrangig die Leistungen nach dem LPflegeG M-V abgebildet. Pflegewohngeld wird nach dem LPflegeG M-V nur noch für Pflegebedürftige gewährt, die spätestens bis zum 31. Dezember 2012 die Anspruchsvoraussetzungen erfüllt haben. Nach diesem Zeitpunkt konnten keine Anträge mehr gestellt werden. Daher erhalten nur noch Bestandsfälle diese Leistungen. Die Aufwendungen sind folglich rückläufig.

Produkt 3510001 – Wohngeld

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3510001	2.184,60	3.100	2.500	2.500	2.500	2.500

Die Wohngeldbehörden (Gemeinden, Städte und Ämter) nehmen den Vollzug des Wohngeldgesetzes als Aufgabe des übertragenen Wirkungskreises wahr und unterliegen der Fachaufsicht nach den §§ 78 bis 87 KV M-V. Die Fachaufsicht erstreckt sich gem. § 86 Abs. 1, § 145 Abs. 3 KV M-V für den Landkreis V-R auf alle zum Einzugsbereich gehörenden Gemeinden, Städte und Ämter. Dem Produkt 3510001 ist ein(e) Mitarbeiter(in) zugeordnet. Es werden lediglich die Sachkosten dargestellt.

Produkt 3510002 - Pflegestützpunkt (LPflegeG M-V)

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3510002	61.498,32	62.100	54.800	54.800	55.000	54.800

Die Pflegestützpunkte wurden errichtet, um die Beratung im Bereich Pflege und Soziales aus einer Hand für Ratsuchende zu ermöglichen. So erfolgen unter anderem allgemeine, Aufklärung, trägerneutrale Beratung und Unterstützung, bedarfsgerechte Informationen über mögliche Ansprüche, Leistungen und potentielle Leistungserbringer, Hilfe zur Selbsthilfe und Vermittlung von Rechtssicherheit. In der Haushaltsplanung berücksichtigt wurden die drei Pflegestützpunkte im Landkreis V-R in Stralsund, Bergen und Ribnitz-Damgarten. Die Finanzierung der Pflegestützpunkte erfolgt zu 2/3 durch die Pflege- und Krankenkassen, 1/3 übernimmt der Landkreis V-R.

Investitionen

Im FD Soziales sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 2:		
Produkt	3110100 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	
zugeordneter TH:	2 – FB 2 – Soziales/Jugend	
Hauptproduktbereich:	3 – Soziales und Jugend	
Produktbereich:	31 – Soziale Hilfen	
Produktgruppe:	311 – Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen	
Produktverantwortung:	FD 21 Soziales	
Beschreibung des Produktes: Laufende und einmalige Leistungen nach dem SGB XII zur Sicherung des Lebensunterhalt einschließlich der Kranken- und Pflegeversicherungen außerhalb von Einrichtungen, Gewährung der einmaligen Leistungen wie Erstausstattung Bekleidung, Erstausstattung Wohnungen und mehrtätige Klassenfahrten an laufende und sonstige Leistungsberechtigte außerhalb von Einrichtungen, Gewährung von Darlehen an laufende und sonstige Leistungsberechtigte außerhalb von Einrichtungen, Gewährung nach dem § 35 SGB XII (Barbeträge, Übernahme von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen) innerhalb von Einrichtungen, Gewährung von einmaligen Beihilfen innerhalb von Einrichtungen; das Produkt beinhaltet auch die Widerspruchsbearbeitung beim örtlichen Träger		
Auftragsgrundlage:	SGB XII	
Art der Aufgabe:	pflichtig	3110100
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Träger der Einrichtungen, natürliche Personen, andere Sozialleistungsträger		
Ziele: Durch das Fachgebiet 21.60 werden 90 % der Anträge auf Hilfe zum Lebensunterhalt innerhalb von 12 Arbeitstagen bearbeitet. Die Frist beginnt an dem Arbeitstag, an dem alle entscheidungserheblichen Unterlagen vorliegen. Innerhalb dieses Zeitraumes ist zudem die gegenüber dem Bürger/der Bürgerin getroffene Entscheidung auf den Postweg zu bringen. Auswertbar ist dieses Ziel über ein dann durch die Mitarbeitenden des Fachgebietes 21.60 in den Leistungsfällen auszufüllendes Feld im Fachverfahren Lissa („Antragsunterlagen vollständig“).		
Leistungen: 3110100 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	5.373.100	7.006.600	-1.633.500	5.295.600	7.006.600	-1.711.000
Plan 2027	6.036.400	7.984.300	-1.947.900	6.036.400	7.984.300	-1.947.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	663.300	977.700	-314.400	740.800	977.700	-236.900

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 2:		
Produkt	3110700 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung(4. Kapitel SGB XII)	
zugeordneter TH:	2 – FB 2 – Soziales/Jugend	
Hauptproduktbereich:	3 – Soziales und Jugend	
Produktbereich:	31 – Soziale Hilfen	
Produktgruppe:	311 – Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen	
Produktverantwortung:	FD 21 Soziales	
Beschreibung des Produktes: Die Grundsicherung umfasst laufende und einmalige Leistungen für Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet haben oder die das 18. Lebensjahr vollendet und dauerhaft voll erwerbsgemindert sind. Die Leistungen werden für den Personenkreis außerhalb und innerhalb von Einrichtungen gewährt. Zu den einmaligen Leistungen zählen Erstausstattung Wohnung bzw. Bekleidung und mehrtätige Klassenfahrten. Die Übernahme der Kranken- und Pflegebeträge sind eingeschlossen.		
Auftragsgrundlage:	SGB XII	
Art der Aufgabe:	pflichtig	3110700
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe: natürliche Personen		
Ziele: Durch das Fachgebiet 21.60 werden 90 % der Anträge auf Hilfe zum Lebensunterhalt innerhalb von 12 Arbeitstagen bearbeitet. Die Frist beginnt an dem Arbeitstag, an dem alle entscheidungserheblichen Unterlagen vorliegen. Innerhalb dieses Zeitraumes ist zudem die gegenüber dem Bürger/der Bürgerin getroffene Entscheidung auf den Postweg zu bringen. Auswertbar ist dieses Ziel über ein dann durch die Mitarbeitenden des Fachgebietes 21.60 in den Leistungsfällen auszufüllendes Feld im Fachverfahren Lissa („Antragsunterlagen vollständig“).		
Leistungen: 3110700 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)		

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	27.432.800	28.419.600	-986.800	27.432.800	28.419.600	-986.800
Plan 2027	28.335.500	29.491.300	-1.155.800	28.335.500	29.491.300	-1.155.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	902.700	1.071.700	-169.000	902.700	1.071.700	-169.000

17.3.2 FD 22 Jugend

Zum FD Jugend gehören nachfolgende Produkte:

3410000 – Unterhaltsvorschussleistungen
3610000 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
3620000 - Jugendarbeit (§ 11 SGB VIII)
3630100 - Schul- und Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
3630200 - Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16-21 SGB VIII)
3630300 - Hilfe zur Erziehung
3630310 - Hilfe zur Erziehung - Mehrbedarf Asyl
3630400 - Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
3630500 - Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)
3630600 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
3630800 - Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§§ 53,55,56,58 SGB VIII)
3630810 - Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft (§§ 53,55,56,58 SGB VIII) – Mehrbedarf Asyl
3631000 - Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)
3640000 - Jugendhilfeplanung

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3410000	-1.904.339,97	-2.158.800	-2.277.200	-2.311.300	-2.351.100	-2.375.800
3610000	-18.798.123,30	-20.840.700	-20.415.500	-20.364.400	-20.409.400	-20.453.300
3620000	-580.511,97	-664.200	-660.800	-690.900	-911.700	-920.000
3630100	-4.132.360,21	-5.695.100	-5.987.300	-5.840.500	-5.845.400	-5.849.200
3630200	-3.778.230,42	-3.850.700	-3.764.700	-3.764.700	-3.764.700	-3.764.700
3630300	-36.951.939,19	-39.502.600	-47.474.000	-47.494.900	-47.530.100	-47.595.900
3630310	1.097,51	55.000	-3.100	-9.500	-13.100	-14.300
3630400	-3.900.715,60	-4.508.500	-3.983.700	-3.983.700	-3.983.700	-3.983.700
3630500	-1.851.687,87	-2.359.600	-2.432.400	-2.432.400	-2.432.400	-2.432.400
3630600	-10.943.778,21	-11.667.500	-15.210.400	-15.210.400	-15.210.400	-15.210.400
3630800	-931.156,07	-924.700	-1.172.200	-1.150.500	-1.175.200	-1.200.200
3630810	-337.410,35	-452.600	-377.500	-393.900	-406.100	-422.500
3631000	-69.710,77	-67.100	-80.800	-80.800	-80.800	-80.800
3640000	-156.511,70	-232.700	-254.900	-270.100	-275.300	-280.500
	-84.335.378,12	**-92.869.800**	**-104.094.500**	**-103.998.000**	**-104.389.400**	**-104.583.700**

Produkt 3410000 – Unterhaltsvorschussleistungen

Anspruch auf Unterhaltsvorschuss haben Kinder, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben und keinen oder keinen regelmäßigen Unterhalt von dem anderen Elternteil erhalten. Hierbei gibt es keine Einkommensgrenze für den alleinerziehenden Elternteil. Eine ge-

richtliche Entscheidung über den Unterhalt gegen den anderen Elternteil ist nicht erforderlich. Ist der andere Elternteil ganz oder teilweise leistungsfähig, wird er vom Staat in Höhe des gezahlten Unterhaltsvorschusses in Anspruch genommen.

Es gilt:

- Bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres (12. Geburtstag) können Kinder ohne zeitliche Einschränkung Unterhaltsvorschuss erhalten.
- Kinder im Alter vom 12. Lebensjahr bis zum vollendeten 18. Lebensjahr (18. Geburtstag) können ebenfalls Unterhaltsvorschuss erhalten. Voraussetzung dafür ist, dass sie nicht auf Leistungen nach dem SGB II angewiesen sind oder dass der alleinerziehende Elternteil im SGB II-Bezug mindestens 600 EUR brutto verdient.

Diese Vorschussleistungen staffeln sich wie folgt nach Altersstufen:

(in EUR)

Altersstufe	2024	2025	2026	2027
0 - 5 Jahre	230	227	227	232
6 - 11 Jahre	301	299	299	305
12 - 17 Jahre	395	394	394	401

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5573000 - Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	1.082.301,44	1.250.000	1.293.300	1.293.300	1.293.300	1.293.300

5573000 – Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

In der 1. Altersgruppe (0 - 5 Jahre) steigt voraussichtlich der Mindestunterhalt von 486 EUR auf 491 EUR, in der 2. Altersgruppe (6 - 11 Jahre) von 558 EUR auf 564 EUR und in der 3. Altersgruppe (12 - 17 Jahre) von 653 EUR auf 660 EUR. Der Mindestunterhalt je Kind wird um das Kindergeld reduziert: 1. Altersgruppe erhält 232 EUR, 2. Altersgruppe erhält 305 EUR und 3. Altersgruppe erhält 401 EUR. Es wird davon ausgegangen, dass sich die Kinderanzahl in der jeweiligen Altersgruppe erhöht, welche Unterhalt bezieht: 1. Altersgruppe 640 Kinder, 2. Altersgruppe 1.413 Kinder und 3. Altersgruppe 1.780 Kinder. Unterstellt wurde eine 4 %-ige Steigerung zu der Kinderanzahl am 31. März 2026. Dieses ergibt den Planansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 1.293.300 EUR.

Produkt 3610000 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege

Ab dem 1. Januar 2020 wurde die Beitragsfreiheit für alle Kinder in der Kindertagesförderung (Krippe, Kindergarten, Hort, Tagespflege) eingeführt. Mit dieser Einführung hat sich das Finanzierungssystem geändert.

Seit der Durchführung des neuen KiföG M-V wurden durch das Land zusätzliche Landesmittel gesetzlich oder per Verordnungen/Richtlinien an den Landkreis ausgereicht. Diese zusätzlichen Landesmittel werden an die Letztempfänger (KITA-Träger) weitergereicht. Zu nennen wären z. B. die gezielte individuelle Förderung nach § 26 Abs. 5 KiföG M-V, die Ausbildungsvergütung und die Alltagshelfer/innen. Das Land M-V finanziert die Ausbildung der Erzieher*innen für das 1. und 2. Ausbildungsjahr. Das 3. Ausbildungsjahr ist Bestandteil der Entgeltvereinbarungen zwischen den Trägern und dem Landkreis V-R.

Mit der 5. Änderung des KiföG M-V 2026 ergeben sich weitere Neuerungen. Das Land beteiligt sich im HHJ 2027 mit 56,97 % an den Kosten. Die 5. Änderung des KiföG M-V sieht eine Absenkung der Fachkraft-Kind-Relation für Krippe von 1:6 zu 1:5 (ab 1. Januar 2027) und Hort von 1:22 zu 1:21 (ab 1. August 2027) vor. Durch die Umsetzung des Rechtsanspruchs im Hort kann es bereits ab dem Schuljahr 2026/2027 zu einer höheren Inanspruchnahme von Plätzen kommen.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - § 26 (2) KiföG M-V	69.701.459,55	76.649.200	81.360.500	81.689.000	81.689.000	81.689.000
4144204 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - § 26 (5) KiföG M-V, gezielte individuelle Förderung	674.069,69	748.400	740.800	740.800	740.800	740.800
4144212 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land – Ausbildungsvergütung an KITA	1.428.433,65	1.866.000	1.903.200	1.903.200	1.903.200	1.903.200
4144226 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land – Alltagshilfen in Kindertageseinrichtungen	384.795,68	384.700	381.400	381.400	381.400	381.400
4144300 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - § 27 KiföG M-V	39.994.583,94	43.710.300	43.463.400	43.233.600	43.233.600	43.233.600
4629003 - Rückzahlung zu viel gezahlter Entgelte	1.194.779,56	1.263.800	1.194.700	1.194.700	1.194.700	1.194.700

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
gem. § 26 (2) KiföG M-V						
5414304 - Zuweisungen gem. § 26 (5) KiföG M-V an Kindertagesstätten in gemeindlicher Trägerschaft, gezielte individuelle Förderung	55.000	62.100	55.000	55.000	55.000	55.000
5414308 - Zuweisung gem. § 24 KiföG M-V an Kindertagesstätten in gemeindlicher Trägerschaft, Grundförderung	10.755.582,18	11.800.000	10.625.900	10.625.900	10.625.900	10.625.900
5414309 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich an Gemeinden und Gemeindeverbände Alltagshilfen für Kindertageseinrichtungen	4.725,55	38.500	4.000	4.000	4.000	4.000
5415102 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich – Ausbildungsvergütung KITA	1.358.474,06	1.846.700	1.827.800	1.827.800	1.827.800	1.827.800
5415104 - Zuweisungen gem. § 26 (5) KiföG M-V an Kindertagesstätten in privater Trägerschaft, gezielte individuelle Förderung	619.069,69	686.300	685.800	685.800	685.800	685.800
5415107 - Zuweisungen an Tagespflegepersonen, Modellprojekte Vertretung in der Kindertagespflege	239.543,54	207.400	213.000	213.000	213.000	213.000
5415108 - Zuweisung gem. § 24 KiföG M-V an Kindertagesstätten in privater Trägerschaft,	114.134.775,55	125.726.000	130.927.500	130.927.500	130.927.500	130.927.500

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Grundförderung						
5415109 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Alltagshilfen in Kindertageseinrichtungen	364.198,99	346.300	377.400	377.400	377.400	377.400
5415908 - Zuweisung gem. § 24 KiföG M-V an Tagespflegepersonen, Grundförderung	2.116.895,19	2.149.600	2.079.700	2.079.700	2.079.700	2.079.700
5419024 - Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige – Erweitertes Hortangebot	79.434,52	76.600	77.900	77.900	77.900	77.900
5564900 - Kostenbeteiligung und -erstattung nach SGB VIII an Sonstige. Versicherungsbeträge für Tagespflege gem. § 23 SGB VIII	216.563,21	237.200	216.300	216.300	216.300	216.300

Darstellung ausgewählter Produktsachkonten des Produktes 3610000

4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - § 26 (2) KiföG M-V

Die Zuweisung des Landes beträgt bisher 55,22 %. Die 5. Novellierung des Kindertagesförderungsgesetzes M-V vom 22. Juli 2026 bringt einige Änderungen mit sich. Das Land beteiligt sich im Jahr 2027 mit 56,97 % und ab dem Jahr 2028 mit 57,20 %. Die Auszahlungskonten 3610000.7414308, 7415106, 7415108, 7415908, 7419024, 7564900 abzüglich des Einzahlungskontos 3610000.6629003 ergibt die Zuweisung des Landes M-V. Die Abschlagszahlung für jeden in Vollzeitäquivalente umgerechneten Platz beträgt im Jahr 2027 5.633 EUR. Die Abschlagsbeträge für jeden in Vollzeitäquivalenten umgerechneten Platz je örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe werden durch Erlass des für die Kindertagesförderung zuständigen Ministeriums festgesetzt.

Die endgültige Abrechnung erfolgt gemäß § 26 Abs. 4 KiföG M-V zum 1. April des Folgejahres und berechnet sich aus den tatsächlichen Aufwendungen in den folgenden Aufwandskonten:

2027: 13.082,13 Plätze x 5.633,46 EUR = 73.697.656,07 EUR
2028: 12.880,13 Plätze x 5.746,13 EUR = 74.010.901,40 EUR
2029: 12.678,13 Plätze x 5.861,05 EUR = 74.307.153,84 EUR
2030: 12.476,13 Plätze x 5.978,27 EUR = 74.585.673,70 EUR

Die endgültige Abrechnung erfolgt gemäß § 26 Abs. 4 KiföG M-V zum 1. April des Folgejahres und berechnet sich aus den tatsächlichen Aufwendungen in den folgenden Aufwandskonten:

3610000.5414308
3610000.5415106
3610000.5415108
3610000.5415908
3610000.5419024
3610000.5564900

Von den tatsächlichen Aufwendungen erstattet das Land dem Landkreis 56,97 % im Jahr 2027 und ab dem Jahr 2028 57,20 %.

Im Saldo ergeben sich somit die folgenden Ansätze im PSK 3610000.4144200:

2027: 142.813.000 EUR x 56,97 % = 81.360.500 EUR
2028 ff.: 142.813.000 EUR x 57,20 % = 81.689.000 EUR

Da die Einzahlung erst im Folgejahr erfolgt, kommt es zudem zu einer Abweichung zwischen dem Ergebnis- und Finanzhaushalt, welche sich wie folgt darstellt:

Zuwendungen vom Land plus die Einzahlung aus dem Haushaltsvorjahr:

2027: 73.697.633,54 EUR – 1.782.433,73 EUR = 71.915.199,81 EUR
2028: 74.010.868,11 EUR + 7.662.932,56 EUR = 81.673.800,67 EUR
2029: 74.307.153,01 EUR + 7.678.167,89 EUR = 81.985.320,90 EUR
2030: 74.585.684,96 EUR + 7.381.882,99 EUR = 81.967.567,95 EUR

4144204 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - § 26 (5) KiföG M-V, gezielte individuelle Förderung

Gem. § 26 Abs. 5 KiföG M-V stellt das Land jährlich Mittel i. H. v. 5 Mio. EUR für Maßnahmen der gezielten individuellen Förderung zur Verfügung. Auf der Grundlage der jährlichen Meldung zum 31. Juli ermittelt sich die rechnerische Zuweisung nach den Ausgaben, die den örtlichen Trägern der öffentlichen Jugendhilfe durch die Übernahme der Verpflegungskosten im vorvergangenen Jahr entstanden sind.

Die Planung erfolgt auf der Mitteilung des LAGuS für das Jahr 2027 i. H. v. 740.885,27 EUR.

Dieses Produktsachkonto korreliert mit den Produktsachkonten 5415104 und 5414304.

4144212 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land – Ausbildungsvergütung an KITA

Die Planung erfolgt auf der Grundlage des Zuwendungsbescheides für das Ausbildungsjahr 2025/2026 i. H. v. 1.474.302,96 EUR und der Endabrechnung Ausbildungsjahr 2024/2025 = 428.924,36 EUR (Differenzbetrag zwischen vorläufiger Festlegung 1.397.850,48 EUR und Endabrechnung 1.826.774,84 EUR).

Dieses PSK korreliert mit den Aufwandskonten 5414307 und 5415102.

4144226 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land – Alltagshilfen in Kindertageseinrichtungen

Am 1. Januar 2025 trat die Richtlinie zur Gewährung von Zuwendungen in der Kindertagesförderung für die Anstellung von nichtpädagogischen Hilfskräften in Kraft.

Die Planung erfolgt auf der Grundlage des Zuwendungsbescheides für das Jahr 2026.

Dieses PSK korreliert mit den Aufwandskonten 5415109 und 5415909.

4144300 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - § 27 KiföG M-V

Der Gemeindeanteil beträgt 30,26 % der tatsächlichen Aufwendungen im Jahr 2027 (gemäß § 27 KiföG M-V) und ab dem Jahr 2028 reduziert sich der Anteil auf 30,10 %.

2027: 143.633.100 EUR x 30,26 % = 43.463.400 EUR
2028 ff.: 143.633.100 EUR x 30,10 % = 43.233.600 EUR

4629003 - Rückzahlung zu viel gezahlter Entgelte gem. § 26 (2) KiföG M-V

Der Planansatz für das Jahr 2027 orientiert sich an den Anordnungen i. H. v. 1.194.779,56 EUR aus dem Jahr 2025.

5414304 - Zuweisungen gem. § 26 (5) KiföG M-V an Kindertagesstätten in gemeindlicher Trägerschaft, gezielte individuelle Förderung

Dieses PSK korreliert mit dem Ertragskonto 4144204 und dem Aufwandskonto 5415104.

5414308 – Zuweisung gem. § 24 KiföG M-V an Kindertagesstätten in gemeindlicher Trägerschaft, Grundförderung
5415108 – Zuweisung gem. § 24 KiföG M-V an Kindertagesstätten in privater Trägerschaft, Grundförderung
5415908 - Zuweisung gem. § 24 KiföG M-V an Tagespflegepersonen, Grundförderung

Auf diesen drei Produktsachkonten erfolgt die Planung der Zuweisungen an die Träger der Kindertagesförderung und an die Kindertagespflegepersonen.

Die 5. Änderung des KiföG M-V 2026 bringt eine Veränderung der prozentualen Beteiligung zwischen Land, Gemeinden und Kommunen als auch eine Absenkung der Fachkraft-Kind-Relation für den Hort von 1:22 zu 1:21 (ab 1. August 2027) und für die Krippe von 1:6 zu 1:5 (ab 1. Januar 2027) mit sich. Die Umsetzung des Rechtsanspruchs im Hort erfolgt ab dem Schuljahr 2026/2027 und kann zu einer höheren Inanspruchnahme von Plätzen führen. Ebenso spiegelt sich in diesem PSK eine Steigerung der Sachkosten durch den Inflationsausgleich und gestiegene Personalkosten durch die Umsetzung der jeweiligen Tarifverträge wider.

Für die Planung des SK 5414308 wurde Folgendes zugrunde gelegt: Es wird von einem weiteren Rückgang des Aufwands (2024: 11.023.971,45 EUR, 2025: 10.755.582,18 EUR) ausgegangen. Der Planansatz beläuft sich auf 10.625.900 EUR.

Grundsätzlich erfolgt ebenso die Planung für das SK 5415108. Die Zahlfälle werden weiter sinken. Im Jahr 2026 werden 151.651 Zahlfälle erwartet. Dies entspricht einer Absenkung von 3.123 Zahlfällen gegenüber dem Vorjahr. Die Kosten je gezahlten Platz steigen. Der Planansatz beläuft sich auf 130.927.500 EUR.

Die Finanzrichtlinie für die Kindertagespflege wird evaluiert und tritt zum 1. Januar 2027 in Kraft. Die Platzzahlen in der Tagespflege sinken und die Kosten für die vorhandenen Plätze steigen. Als Planungsgrundlage für das SK 5415908 wurden das HHJ 2026 genommen. Im Jahr 2026 werden 2.592 Zahlfälle erwartet. Dies entspricht einer Absenkung von 206 Zahlfällen gegenüber dem Jahr 2025. Für das Jahr 2027 wird in diesem PSK eine weitere Absenkung von 206 Zahlfällen auf insgesamt 2.386 Zahlfälle erwartet. Die Kosten pro gezahlten Platz betrugen im HHJ 2025 756,30 EUR. Gegenüber dem Jahr 2024 ergab sich eine Steigerung i. H. v. 56,85 EUR. Diese Steigerung auf das Jahr 2026 projiziert, ergibt einen

angenommenen Wert der Kosten pro gezahlten Platz von 813,15 EUR. Im Jahr 2026 wird die Richtlinie evaluiert. Hier wird es eine Anpassung an den jetzigen Tarif geben müssen. Diese tarifliche Steigerung beträgt 7,19 % im Jahr 2027 im Verhältnis zum Jahr 2024 (813,15 EUR + 58,47 EUR = 871,62 EUR). Die Plansumme beläuft sich auf 2.079.700 EUR.

5414309 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände
5415109 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen Alltagshilfen in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege
Diese Aufwandskonten korrelieren mit den Ertragskonten 4144226 und 4149000.

5415104 - Zuweisungen gem. § 26 (5) KiföG M-V an Kindertagesstätten in privater Trägerschaft, gezielte individuelle Förderung

Dieses SK korreliert mit dem Ertragskonto 4144204 und dem Aufwandskonto 5414304.

5415107 - Zuweisungen an Tagespflegepersonen, Modellprojekte Vertretung in der Kindertagespflege

Gemäß § 23 Absatz 4 Satz 2 SGB VIII ist für Ausfallzeiten einer Kindertagespflegeperson rechtzeitig eine andere Betreuungsmöglichkeit sicherzustellen. Die Kernaufgabe der Vertretungstagespflegeperson besteht darin, im Falle der Erkrankung einer Kindertagespflegeperson die Förderung der Kinder gemäß § 23 Abs. 4 SGB VIII zu übernehmen. Die Grundlage für den Planansatz bildet die Vereinbarung für das Jahr 2026. Diese wird mit 7 % gesteigert und ergibt einen Planansatz i. H. v. 213.000 EUR.

5419024 - Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige

Das Jahr 2025 wird mit 62 beantragten Ferientagen á 1.255,80 EUR/Tag für den Landkreis gerechnet, welches insgesamt voraussichtlich Aufwendungen i. H. v. 77.900 EUR ergibt. Es wird eine Steigerung der Stundensätze von 1,7 % berücksichtigt.

5564900 - Kostenbeteiligung und -erstattung nach SGB VIII an Sonstige, Versicherungsbeträge für Tagespflege gem. § 23 SGB VIII

Die laufenden Geldleistungen der Kindertagespflegepersonen umfassen auch die Erstattung nachgewiesener Aufwendungen zu einer angemessenen Alterssicherung der Kindertagespflegeperson und die hälftige Erstattung nachgewiesener Aufwendungen zu einer angemessenen Kranken- und Pflegeversicherung.

Die Erstattung der Versicherungsleistungen ist rückläufig. Diese Tendenz wurde mit einer Absenkung beginnend ab dem Jahr 2027 i. H. v. 0,13 % zum Vorjahr berücksichtigt.

Produkt 3620000 – Jugendarbeit (§ 11 SGB VIII)

Jungen Menschen sind die zur Förderung ihrer Entwicklung erforderlichen Angebote der Jugendarbeit zur Verfügung zu stellen. Es besteht somit eine objektive Verpflichtung für den öffentlichen Träger der Jugendhilfe, Angebote der Jugendarbeit vorzuhalten bzw. zu finanzieren. Es gibt jedoch keinen subjektiven Rechtsanspruch von Kindern, Jugendlichen oder Familien auf ein solches bzw. ein bestimmtes Angebot.

Als wesentliche Schwerpunkte der Jugendarbeit benennt das Gesetz:

- außerschulische Jugendbildung mit allgemeiner, politischer, sozialer, gesundheitlicher, kultureller, naturkundlicher und technischer Bildung,
- Jugendarbeit in Sport, Spiel und Geselligkeit,

- arbeitswelt-, schul- und familienbezogene Jugendarbeit,
- internationale Jugendarbeit,
- Kinder- und Jugenderholung,
- Jugendberatung (§ 11 Abs. 3 SGB VIII).

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4241100 - Kostenbeteiligung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe überörtlicher Träger des Landes, Landesanteil KJFG	207.959,06	208.000	211.900	211.900	-	-
4629002 - Rückzahlung unverbrauchter Mittel des Landkreises	36.584,91	20.000	27.600	27.600	27.600	27.600
5419000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Landesanteil KJFG und kommunale Mittel	485.159,66	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000

4241100 - Kostenbeteiligung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe überörtlicher Träger des Landes, Landesanteil KJFG

Auf der Grundlage des § 6 Abs. 1 KJfG M-V erhalten die örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe seit dem Jahr 1998 für die Erfüllung der Aufgaben im Bereich der Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit und des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes sowie der Beratung gemäß §§ 2 bis 5 KJfG M-V und § 74 Absatz 1 Nr. 1 bis 5 SGB VIII eine zusätzliche Förderung aus Landesmitteln. Ein Kommunalvertrag wurde zwischen dem LAGuS M-V und dem Landkreis V-R im Mai 2022 für den Zeitraum 2026 bis 2028 geschlossen. Laut der Mitteilung des LAGuS M-V vom 2. Juni 2026 erhält der Landkreis eine Zuwendung i. H. v. 211.963,53 EUR für Einwohner*innen im Alter von 6 bis 21 Jahren für das HHJ 2027. Es ist eine Mindestkofinanzierung von 50 % der KJFG-Mittel mit Kreismitteln notwendig.

4629002 - Rückzahlung unverbrauchter Mittel des Landkreises

Die Planung erfolgt anhand des Mittelwertes der Jahre 2023 (14.052,44 EUR), 2024 (32.304,94 EUR) und 2025 (36.584,91 EUR), welcher 27.647,43 EUR ergibt. Für das Jahr 2027 werden 27.600 EUR geplant. Die Ergebnisse in diesem PSK unterliegen in den letzten Jahren starken Schwankungen, weshalb es in diesem Konto zu Abweichungen kommen kann.

5419000 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Landesanteil KJFG und kommunale Mittel

Ab dem HHJ 2021 werden laut Beschluss des Kreistages vom 15. Juni 2020 der Jugendförderung pro Jahr 500.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Produkt 3630100 - Schul- und Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, sollen im Rahmen der Jugendhilfe sozialpädagogische Hilfen angeboten werden, um die schulische und berufliche Ausbildung, Eingliederung in die Arbeitswelt und ihre soziale Integration zu fördern.

Soweit die Ausbildung dieser jungen Menschen nicht durch Maßnahmen und Programme anderer Träger und Organisationen sichergestellt wird, können geeignete sozialpädagogisch begleitete Ausbildungs- und Beschäftigungsmaßnahmen angeboten werden, die den Fähigkeiten und dem Entwicklungsstand dieser jungen Menschen Rechnung tragen.

Das Verständnis von Schulsozialarbeit wird sehr stark vom Verhältnis zwischen Kinder- und Jugendhilfe, Schule und den von den beiden Institutionen vorgehaltenen sozialpädagogischen Angeboten geprägt. Dazu zählen neben der Beratung und Hilfe im Einzelfall auch Projekte und offene Angebote, pädagogische Gruppenarbeit, die Begleitung im Übergang von der Schule in die Arbeitswelt sowie die Elternarbeit. Die Schulsozialarbeit ist dabei nicht auf eine Schulform begrenzt, sondern wird in mehreren Bereichen angeboten. Mit ihrem präventiven Ansatz, Probleme sowie Krisen frühzeitig zu erkennen und Lösungen zu initiieren, kann sie langfristig die Bildungsentwicklung aller Kinder und Jugendlichen positiv beeinflussen. Der Schulsozialarbeit kommt die Rolle des zentralen Bindegliedes zwischen Lern- und Lebensort Schule sowie außerschulischen Angeboten der Kinder- und Jugendhilfe des jeweiligen Sozialraumes zu.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144102 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund – „Jugend stärken im Quartier“	207.537,79	184.800	185.000	185.000	185.000	185.000
4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, Schulsozialarbeit (ESF)	1.178.356,72	1.214.700	1.251.500	1.251.500	1.251.500	1.251.500
4144201 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, Jugendsozialarbeit (ESF)	458.861,63	473.000	487.300	487.300	487.300	487.300
4144236 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land „Kindergarantie“	114.715,39	118.200	121.800	121.800	121.800	121.800
5419002 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige – „Jugend stärken im Quartier“	249.394,37	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
5419004 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige - Schulsozialarbeit (KM)	724.691,72	1.591.900	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
5551000 - Leistungen außerhalb von Einrich-	291.334,05	333.400	268.400	268.400	268.400	268.400

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
tungen (SGB VIII), sozialpädagogische Trainingsmaßnahmen						
5562900 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige, Schulsozialarbeit	1.178.964,79	1.214.700	1.251.500	1.251.500	1.251.500	1.251.500
5562901 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige, Landesanteil ESF für Jugendsozialarbeit	439.991,79	473.000	487.300	487.300	487.300	487.300
5562910 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige, Schulsozialarbeit (kommunale Mittel)	2.187.261,65	2.390.000	2.585.600	2.585.600	2.585.600	2.585.600
5562911 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige, Jugendsozialarbeit (kommunale Mittel)	430.365,11	618.800	673.800	673.800	673.800	673.800
5562913 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII - außerhalb von Einrichtungen, an Sonstige „Kindergarantie“ - Landesmittel	70.831,31	118.200	121.800	121.800	121.800	121.800
5562914 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII - außerhalb von Einrichtungen, an Sonstige „Kindergarantie“ - Kreismittel	70.831,31	161.600	180.600	180.600	180.600	180.600

4144102 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund – „Jugend stärken – Brücken in die Eigenständigkeit“
5419002 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige – „Jugend stärken – Brücken in die Eigenständigkeit“

Der Zuwendungsbescheid vom Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben für das ESF Plus-Programm „JUGEND STÄRKEN - Brücken in die Eigenständigkeit“ vom 24. April 2023 umfasst eine Förderperiode von 2023 bis 2027 mit insgesamt 991.581,90 EUR. Davon entfallen auf die jeweiligen Haushaltsjahre bis zu 198.316,38 EUR. Laut Änderungsbescheid vom 9. Januar 2025 beträgt die Zuwendung für das Jahr 2027 185.000 EUR. Die Summe wird ab dem HHJ 2027 verringert, da die Personalkosten sich auf drei Träger verteilen und die Zuweisung vom Land daher geringer ausfällt. Mit dem Schreiben des Bundesministeriums für Bildung, Familie, Senioren, Frauen und Jugend vom 23. Mai 2025 wird das Projekt um ein Jahr verlängert und bis einschließlich 31. Dezember 2028 fortgesetzt.

4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, Schulsozialarbeit (ESF)
5419004 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige - Schulsozialarbeit (KM)
5562900 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige, Schulsozialarbeit

5562910 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige, Schulsozialarbeit (KM)

Die gesetzliche Verankerung der Schulsozialarbeit ist seit dem 3. Juni 2021 der § 13a SGB VIII. Die Schulsozialarbeit umfasst sozialpädagogische Angebote, die jungen Menschen am Ort Schule zur Verfügung gestellt werden. Die Träger der Schulsozialarbeit arbeiten bei der Erfüllung ihrer Aufgaben mit den Schulen zusammen.

Seit dem HHJ 2025 ergeben sich die Mittel aus dem neuen Budgetplan des Landes. Aus diesen Mitteln werden anteilig insgesamt 53 Stellen in der Schulsozialarbeit gegenfinanziert. Der Aufwand wird im SK 5562900 geplant. Für das HHJ 2027 werden 1.251.500 EUR geplant.

Auf der Grundlage des Beschlusses des Kreistages vom 17. Oktober 2022 (Beschlussvorlage BV/3/0400) erfolgt die bisherige Finanzierung der Gemeindeanteile der Personalkosten der Schulsozialarbeit ab dem Jahr 2024 zu 100 % durch die Kreisumlage.

Laut Beschluss des Jugendhilfeausschusses vom 19. September 2023 (BV/3/0365) über die „Richtlinie zur Förderung von Personalkosten für Fachkräfte der Schulsozialarbeit im Landkreis Vorpommern-Rügen“ hat sich der Landkreis V-R das Ziel gesetzt, ab dem HHJ 2024 die Schulsozialarbeit sukzessiv auszubauen und langfristig an allen Schulen des Landkreises V-R Stellen für Schulsozialarbeiter einzurichten. Die Umsetzung der Richtlinie erfolgt seit 1. September 2024. Seit dem Jahr 2025 werden 25 Stellen gemäß der kreislichen Richtlinie zur Schulsozialarbeit geplant.

Im HHJ 2027 sind entsprechend im SK 5419004 die Aufwendungen für alle 25 Stellen veranschlagt. Ebenso wie bei den Sachkonten 5562900 und 5562910 wird ab dem Jahr 2027 von einer jährlichen Steigerung i. H. v. 5,91 % für Stufenaufstiege und Tariferhöhungen ausgegangen.

4144201 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land, Jugendsozialarbeit (ESF)
5562901- Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige, Landesanteil ESF für Jugendsozialarbeit

Für das HHJ 2027 wird ein Betrag i. H. v. 471.104,43 EUR und für das Jahr 2028 485.229,10 EUR zur Verfügung gestellt. Die finanziellen Mittel sind seitens des Landes vom Ministerium für Soziales, Gesundheit und Sport M-V für die Jahre 2027 und 2028 am 31. August 2026 per E-Mail mitgeteilt worden.

4144236 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land „Kindergarantie“
5562913 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII - außerhalb von Einrichtungen, an Sonstige „Kindergarantie“ – Landesmittel
5562914 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII - außerhalb von Einrichtungen, an Sonstige „Kindergarantie“ – Kreismittel

Für das HHJ 2027 wird ein Betrag i. H. v. 117.776,11 EUR und für das Jahr 2028 121.307,28 EUR zur Verfügung gestellt. Die finanziellen Mittel sind seitens des Landes von LAGuS M-V für die Jahre 2027 und 2028 am 31. August 2026 per E-Mail mitgeteilt worden.

Der Kreis beteiligt sich grundsätzlich in gleicher Höhe wie das Land an dem Projekt. Es sind vier Vollzeitstellen in vier Sozialräumen des Landkreises V-R besetzt sowie eingeplante Tarifsteigerungen von 5,91 % berücksichtigt.

5551000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), sozialpädagogische Trainingsmaßnahmen

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich zehn Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 22.800,60 EUR. Das voraussichtliche Ergebnis beläuft sich somit auf 228.005,98 EUR. Es werden eine Fallsteigerung von 3 % (insgesamt elf Fälle) und eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet. Dies führt zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 268.400 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Ø Prognose Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
7	9	10	10	10	11

5562911 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Sonstige, Jugendsozialarbeit (kommunale Mittel)

Zielgruppen der Jugendsozialarbeit sind sozial benachteiligte und individuell beeinträchtigte junge Menschen bis zum 27. Lebensjahr. Sozial benachteiligte Jugendliche sind Jugendliche, die aufgrund ihres familiären und sozialen Umfelds, ihrer ethnischen oder kulturellen Herkunft oder ihrer ökonomischen Situation Benachteiligungen erfahren haben, die ihnen die Integration in die Gesellschaft und den Übergang von der Schule in den Beruf erschweren. Individuell beeinträchtigt sind hingegen Jugendliche, die beispielsweise an Lernstörungen oder Lernbeeinträchtigungen leiden, die psychische oder physische Beeinträchtigungen haben, die drogenabhängig geworden sind oder bereits kriminell auffällig waren.

Zur Erfüllung der Aufgabe werden derzeit 19 Jugendsozialarbeiterstellen gefördert. Die Kofinanzierung erfolgt über das SK 5562901.

Produkt 3630200 – Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16-21 SGB VIII)

Die Kinder- und Jugendhilfe hält unter dem Begriff der „Förderung der Erziehung in der Familie“ ein breites Spektrum verschiedenster Leistungen für Familien mit minderjährigen Kindern vor. Hier geht es vorrangig um die Unterstützung von Eltern, die als zentrale Garanten eines gelingenden Aufwachsens ihrer Kinder angesehen werden.

Das Leistungsfeld „Förderung der Erziehung in der Familie“ umfasst u. a.:

- allgemeine Förderangebote (§ 16 SGB VIII: Beratung von Schwangeren und werdenden Vätern, Familienbildung, Beratung in Erziehungsfragen, Familienfreizeit und -erholung)

- Beratungs- und Unterstützungsangebote für spezielle familiäre Problemsituationen (§ 17 SGB VIII: Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung von Eltern minderjähriger Kinder; § 18 SGB VIII: Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts)
- Angebote und Hilfen, die auf bereits eingetretene Notstände zielen (§ 19 SGB VIII: Hilfen in gemeinsamen Wohnformen für alleinerziehende Mütter/Väter und Kinder; § 20 SGB VIII: Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen).

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4241100 - Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe überörtlicher Träger des Landes	100.170,80	66.700	65.600	65.600	65.600	65.600
5551000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Ambulante Leistungen §§ 18, 20	158.741,60	128.800	300.000	300.000	300.000	300.000
5551001 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Festbetragsfinanzierungen §§ 16-18	842.545,35	829.900	888.000	888.000	888.000	888.000
5551003 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) – Landes- und Kommunalmittel Förderung der Erziehung in der Familie	134.230,01	153.400	164.000	164.000	164.000	164.000
5552000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Stationäre Unterbringung Mutter/ Vater Kind § 19	2.861.138,59	2.900.000	2.589.700	2.589.700	2.589.700	2.589.700

4241100 - Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe überörtlicher Träger des Landes
5551003 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) – Landes- und Kommunalmittel Förderung der Erziehung in der Familie

Laut Mitteilung vom LAGuS M-V vom 30. April 2026 erfolgt gemäß Nr. 2.1 der "Richtlinie zur Gewährung von Zuwendungen für Leistungen der allgemeinen Förderung der Erziehung in der Familie" eine Anpassung der Landesmittel auf 65.628,57 EUR.

5551000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Ambulante Leistungen §§ 18, 20

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Die bisherige Durchführung ergab durchschnittlich 44 Fälle á 6.372,13 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 280.373,72 EUR. Für das Jahr 2027 wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Planansatz i. H. v. 300.000 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
32	23	30	35	44	44

5551001 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Festbetragsfinanzierungen §§ 16 - 18

Für das Jahr 2026 sind nachstehende Vereinbarungen abgeschlossen worden:

(in EUR)

Träger	Leistung nach	Jahresbetrag für 2026
JAM GmbH	§ 16 SGB VIII	45.387,45
Familiensozialprojekt e.V.	§ 16 SGB VIII	80.926,20
Familiensozialprojekt e.V.	Elternschule	11.180,16
Jugendhaus Storchennest e.V.	§§ 16, 17 + § 8b SGB VIII	56.035,11
SOS – Kinderdorf e.V. Grimmen	§ 16 u. § 2 KKG	22.433,84
SOS – Kinderdorf e.V. Familienzentrum Barth	§ 16 u. § 2 KKG	24.409,25
JuPro	§ 16 SGB VIII	23.532,29
CHAMÄLEON Social Group gGmbH	§ 16 SGB VIII	12.366,68
Stellwark gGmbH	§ 16 SGB VIII	13.826,24
SoNet MV	§ 16 SGB VIII	9.898,50
Kleewerk/ VSP	§ 16 SGB VIII	110.247,47
AWO Soziale Dienste Vorpommern gGmbH - KJS Richtenberg	§ 16 SGB VIII	52.077,00
AWO Soziale Dienste Vorpommern gGmbH - KJS RDG	§ 16 SGB VIII	44.507,20
AWO Soziale Dienste Rügen gGmbH	§§ 8, 10a, 16, 17, 18 SGB VIII	29.286,12
KJFH Rügen	§ 16; ISGA	124.398,26
KJFH Rügen	§ 16 (niederschwellige präventive Beratung)	47.876,16
KDW e.V.	§ 16 (Präventive Leistung)	12.514,47
AWO Soziale Dienste Rügen gGmbH	§ 18 KIB HST - Elterntraining	21.340,44
AWO Soziale Dienste Rügen gGmbH	§ 18 KIB Rügen- Elterntraining	19.400,40
4 Kinderwagentreff (Barth, Bergen, Grimmen, Ribnitz-Damgarten)	§ 16 SGB VIII	56.779,95
Kinderfamilienzentrum AWO Soziale Dienste Rügen-Stralsund e. V.	§ 16 SGB VIII	4.566,78
Kinderfamilienzentrum IB	§ 16 SGB VIII	4.536,49
Gesamtergebnis		**827.526,46**

Für alle Projekte wird eine jährliche Steigerung von 7 % erwartet.

5552000 – Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Stationäre Unterbringung Mutter/ Vater Kind § 19

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 57 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 42.460,56 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich somit auf 2.420.252,14 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 2.589.700 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
35	43	64	51	57	57

Produkt 3630300 - Hilfe zur Erziehung

Die Voraussetzungen für die Hilfe zur Erziehung sind im § 27 SGB VIII geregelt. Anspruchsinhaber sind die Personensorgeberechtigten, die durch die gewährten Leistungen bei der

Wahrnehmung ihrer Erziehungsverantwortung unterstützt werden sollen. Bei der Feststellung des Bedarfs und der Auswahl der Hilfen steht die Situation der betroffenen Kinder und Jugendlichen im Mittelpunkt. Die Hilfe muss für ihre Entwicklung geeignet und notwendig sein. Voraussetzung der Hilfe zur Erziehung ist eine Situation, in der das Wohl des Kindes bzw. des Jugendlichen nicht mehr gewährleistet ist. Die Gewährung und Durchführung der Hilfe zur Erziehung bedarf in der Regel der Zustimmung des/r Personenberechtigten.

Hilfe zur Erziehung wird insbesondere durch Beratung, durch einen Beistand, als sozialpädagogische Familienhilfe, in der sozialen Gruppenarbeit, als teilstationäres Angebot in einer Tagesgruppe oder als stationäre Unterbringung in einer Einrichtung oder in einer anderen Familie als in der Herkunftsfamilie gewährt.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4242200 - Kostenbeteiligung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe örtlicher Träger von Landkreisen	1.635.160,10	923.200	923.200	923.200	923.200	923.200
4249000 - Rückzahlung gewährter Hilfen nach § 50 SGB X	390.032,35	343.800	200.000	200.000	200.000	200.000
4249001 - Sonstige Kostenbeteiligung im Bereich des SGB VIII (aus Einkommen)	389.708,09	303.100	400.000	400.000	400.000	400.000
4249002 - Sonstige Kostenbeteiligung im Bereich des SGB VIII (Kindergeld, BAB, Rente u. a.)	694.009,34	704.000	695.600	695.600	695.600	695.600
4423900 - Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen von Sonstigen – UMAs	2.345.060,55	2.327.300	1.083.600	1.083.600	1.083.600	1.083.600
4423911 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen mit Sonderrechnung von Sonstigen – UMAs - periodenfremd	258.741,09	775.800	361.200	361.200	361.200	361.200
5551000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Ambulante Hilfen gem. §§ 27-35 SGB VIII	8.920.585,47	9.937.400	11.361.400	11.361.400	11.361.400	11.361.400
5552000 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII	23.011.700,88	21.985.900	27.976.100	27.976.100	27.976.100	27.976.100
5552001 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) teilstationäre Hilfen gem. §§ 27, 32 SGB VIII	1.048.378,43	900.300	1.152.600	1.152.600	1.152.600	1.152.600
5552002 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Vollzeitpflege	3.976.169,14	5.069.500	5.609.900	5.609.900	5.609.900	5.609.900

gem. §§ 27,33 SGB VIII						
5552003 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), unbegleitete minderj. Flüchtlinge	2.510.373,28	3.050.000	1.369.600	1.369.600	1.369.600	1.369.600
5562200 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Landkreise	1.343.096,82	1.903.500	1.707.900	1.707.900	1.707.900	1.707.900

4242200 - Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe örtlicher Träger von Landkreisen

Im Falle eines Zuständigkeitswechsels werden dem LK V-R die Kosten für den Fall erstattet. An der Kostenübernahme im Bereich der Hilfe zur Erziehung sind unter anderem die Rentenversicherung und die Familienkasse beteiligt. Das voraussichtliche Ergebnis 2026 beträgt 923.150 EUR. Der Planansatz für das Jahr 2027 beläuft sich auf 923.200 EUR.

4249000 - Rückzahlung gewährter Hilfen nach § 50 SGB X

Die Träger erhalten die finanziellen Mittel für die Maßnahmen im Voraus. Wird eine Maßnahme innerhalb eines Monats beendet oder abgebrochen, muss der Träger das Geld anteilig an den Landkreis zurückzahlen. Das voraussichtliche Ergebnis 2026 beträgt 199.950 EUR. Der Planansatz für das Jahr 2027 beläuft sich auf 200.000 EUR.

4249001 - Sonstige Kostenbeteiligung im Bereich des SGB VIII (aus Einkommen)

Die Eltern und jungen Menschen werden zu den Kosten zur Hilfe zur Erziehung herangezogen. Der Planansatz für das HHJ 2027 wird aufgrund der steigenden Tendenz in den vergangenen Jahren auf 400.000 EUR festgesetzt.

4249002 - Sonstige Kostenbeteiligung im Bereich des SGB VIII (Kindergeld, BAB, Rente u. a.)

Die Planung erfolgt auf der Grundlage des Mittelwertes der Jahre 2024 (697.351,53 EUR) und 2025 (694.009,34 EUR). Der Mittelwert beläuft sich auf 695.680,44 EUR. Ab dem HHJ 2027 werden 695.600 EUR eingeplant.

4423900 - Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen von Sonstigen – UMAs
4423911 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen mit Sonderrechnung von Sonstigen – UMAs – periodenfremd
5552003 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), unbegleitete minderj. Flüchtlinge

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 25 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 51.197,67 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich somit auf 1.279.941,74 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das HHJ 2027 i. H. v. 1.369.600 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
13	30	50	35	25	25

5551000 – Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Ambulante Hilfen gem. §§ 27 - 35 SGB VIII

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Die bisherige Durchführung ergab durchschnittlich 769 Fälle á 13.406,63 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 10.309.698,47 EUR. Für das Jahr 2027 wird eine Fallsteigerung von 3 % (792 Fälle) und eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet. Dies führt zu einem Ansatz i. H. v. 11.361.311,28 EUR. Der Planansatz beläuft sich somit auf 11.361.400 EUR. Die Fachdienste Jugend und Sozialpädagogischer Dienst steuern in Richtung der ambulanten Hilfen, um stationäre Hilfen zu vermeiden.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
615	674	723	729	769	792

5552000 – Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII)

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 283 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 89.540,64 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 25.340.001,12 EUR. Es wird eine jährliche Fallsteigerung von 3 % (292 Fällen) und eine Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz i. H. v. 27.976.079,08 EUR. Der Planansatz für das HHJ 2027 beläuft sich somit auf 27.976.100 EUR. Es werden zwei neue Einrichtungen mit jeweils ca. sieben bis neun Plätzen im Jahr 2027 öffnen.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
203	217	242	257	283	292

5552001- Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) teilstationäre Hilfen gem. §§ 27, 32 SGB VIII

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 23 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 46.831,54 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich somit auf 1.077.125,47 EUR. Es wird eine Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 1.152.600 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
20	21	20	23	23	23

5552002 – Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Vollzeitpflege gem. §§ 27, 33 SGB VIII

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 234 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 21.754,54 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 5.090.561,21 EUR. Es wird eine jährliche Fallsteigerung von 3 % (241 Fälle) und eine Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz i. H. v. 5.609.843,76 EUR. Der Planansatz beläuft sich somit auf 5.609.900 EUR. Der FD 24 führte zahlreiche Werbeveranstaltungen für die Akquise

von Pflegefamilien durch. Diese führten bereits zu ersten Neugewinnungen von Pflegefamilien. Die altersbedingten Abgänge wurden dadurch adäquat kompensiert und es wird daran gearbeitet, einen Zuwachs an Pflegefamilien zu schaffen. Die Veranstaltungen sollen daher fortgesetzt werden.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
260	253	254	246	234	241

5562200 - Kostenbeteiligungen nach SGB VIII außerhalb von Einrichtungen an Landkreise

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 46 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 34.697,83 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 1.707.900 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
66	68	56	46	46	46

Produkt 3630400 – Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)

Nach dem Kinder- und Jugendhilferecht gelten Personen zwischen 18 und 27 Jahren als „junge Volljährige“. In der Regel erhalten junge Volljährige nur bis zum vollendeten 21. Lebensjahr Hilfeleistungen - in begründeten Ausnahmefällen auch länger. Den Antrag müssen sie selbst stellen.

Hilfe für junge Volljährige soll dann gewährt werden, wenn eine Hilfe für die Persönlichkeitsentwicklung und zu einer eigenverantwortlichen Lebensführung auf Grund der individuellen Situation des jungen Menschen notwendig ist. Anhaltspunkte für einen solchen Hilfebedarf können beispielsweise sein:

- Auftreten von einem oder mehreren Lebensereignissen, die als Belastung erlebt werden
- Keine ausreichende Unterstützung aus dem lebensweltlichen Kontext des jungen Menschen

Die Art der Hilfe richtet sich nach den individuellen Bedürfnissen des jungen Menschen und umfasst den Katalog der Hilfen zur Erziehung.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4423900 - Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen von Sonstigen – UMAs	1.800.405,40	1.394.400	1.461.600	1.461.600	1.461.600	1.461.600
4423911 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von	79.335,32	464.900	487.300	487.300	487.300	487.300

Sondervermögen mit Sonderrechnung von Sonstigen – U-MAs - perioden-fremd						
5551000 - Leistun-gen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII)	636.491,79	981.200	981.200	981.200	981.200	981.200
5552000 - Leistun-gen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII)	3.165.652,18	3.400.000	2.968.600	2.968.600	2.968.600	2.968.600
5552001 - Leistun-gen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) Vollzeitpflege §§ 41,33 SGB VIII	158.883,19	207.700	213.900	213.900	213.900	213.900
5552003 - Leistun-gen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Flüchtlinge	1.899.781,06	1.836.600	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000

4423900 - Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen von Sonstigen – UMAs
4423911 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen mit Sonderrechnung von Sonstigen – UMAs – periodenfremd
5552003 – Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Flüchtlinge

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 41 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 38.277,80 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 1.569.389,78 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz i. H. v. 1.679.247,07 EUR. Sparpotenzial: Das Konzept "Careleaver" soll im Landkreis V-R umgesetzt werden. Im Jahr 2026 wurde dieses bereits erfolgreich erprobt und soll nun ausgeweitet werden. Dieses soll zur sukzessiven Fallminimierung durch kostengünstigere Maßnahmen im PSK 3630400.5551003 herbeigeführt werden. In diesem Zusammenhang ist ein Fallabbau von fünf Fällen geplant. Der ursprüngliche Planansatz wird durch die Verringerung um fünf Fälle reduziert, sodass der Planansatz sich auf 1.500.000 EUR für das Jahr 2027 beläuft.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahl-fälle 2026	Ø Planung Zahl-fälle 2027
9	18	35	47	41	36

5551000 – Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII)

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 65 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 14.107,69 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 916.999,85 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz i. H. v. 981.189,84 EUR. Der Planansatz beläuft sich somit auf 981.200 EUR. Durch die Einführung des Careleaver-Konzepts soll die frühzeitige und verstärkte Nutzung ambulanter Hilfen gefördert werden. Ziel ist es, stationäre Hilfen möglichst zu vermeiden, sofern dies aus fachlicher Sicht vertretbar ist.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
58	61	67	63	65	65

5552000 – Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII)

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Die bisherige Durchführung ergab durchschnittlich 45 Fälle á 60.311,33 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 2.714.009,85 EUR. Für das HHJ 2027 wird eine Fallsteigerung von 2 % (insgesamt 46 Fälle) und eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet. Dies führt zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 2.968.600 EUR. Aufgrund der zielgerichteten Steuerung soll ein weiterer Anstieg vermieden und die Zahlfälle mittelfristig wieder auf 44 zurückgeführt werden. Der geplante Anstieg kann dadurch auf 2 % verringert werden. An dieser Stelle greift das Careleaver-Programm, womit von den stationären Hilfen zu den ambulanten Hilfen gesteuert werden soll.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
30	32	38	44	45	46

5552001 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) Vollzeitpflege §§ 41,33 SGB VIII

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich neun Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 22.204,68 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich somit auf 199.842,12 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 213.900 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
6	11	11	8	9	9

Produkt 3630500 - vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)

Die Inobhutnahme ist eine Schutzmaßnahme zum Wohle von Kindern und Jugendlichen in akuten Not- oder Konfliktsituationen. Kinder und Jugendliche können sich selbst in Obhut des Jugendamtes begeben. Auch andere Personen oder Stellen, wie die Polizei oder Lehrerinnen und Lehrer, können zum Schutz eines Kindes oder Jugendlichen das Jugendamt auf die gefährdende Situation aufmerksam machen und das Kind oder den Jugendlichen diesem übergeben.

Das Kind oder der Jugendliche kann dann - je nach Alter und individueller Situation - bei einer geeigneten Person, zum Beispiel in einer Pflegefamilie (Bereitschaftspflege) oder in einer geeigneten Einrichtung untergebracht werden.

Die Inobhutnahme durch das Jugendamt ist jederzeit, auch nachts und am Wochenende, möglich. Die Eltern müssen über die Inobhutnahme informiert werden. Während der Inobhutnahme eines Kindes oder Jugendlichen kümmert sich das Jugendamt um das Wohl des Kindes und Jugendlichen und übt faktisch das Sorgerecht für dieses oder diesen aus. Mit

dem betroffenen Kind oder Jugendlichen und den Eltern wird die Familiensituation besprochen und Möglichkeiten der Hilfe und Unterstützung aufgezeigt.

Sollten die Eltern auf die Rückkehr des Kindes nach Hause bestehen, obwohl das Kind nach Einschätzung des Jugendamts dort gefährdet ist, muss das Jugendamt das Familiengericht anrufen, damit dieses eine Entscheidung trifft. Bis zur Entscheidung des Gerichts bleibt das Kind oder der Jugendliche in der schützenden Einrichtung oder Pflegefamilie.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4423900 - Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen von Sonstigen – UMAs	123.641,69	186.200	66.900	66.900	66.900	66.900
4423911 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen mit Sonderrechnung von Sonstigen – UMAs - periodenfremd	16.424,71	62.100	22.400	22.400	22.400	22.400
5551000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) Schutzauftrag	173.265,92	215.000	173.300	173.300	173.300	173.300
5552000 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Inobhutnahme § 42	1.628.734,86	2.022.000	2.022.000	2.022.000	2.022.000	2.022.000
5552001 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Bereitschaftspflegestelle § 42	133.410,21	270.800	336.400	336.400	336.400	336.400
5552003 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), unbegleitete minderj. Flüchtlinge	160.072,31	250.000	89.700	89.700	89.700	89.700

4423900 - Sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen von Sonstigen – UMAs
4423911 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sondervermögen mit Sonderrechnung von Sonstigen – UMAs – periodenfremd
5552003 – Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), unbegleitete minderj. Flüchtlinge

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich fünf Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 16.761,56 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich somit auf 83.807,81 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 89.700 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
5	16	8	4	5	5

5551000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) Schutzauftrag

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Die bisherige Durchführung ergab durchschnittlich 12 Fälle á 13.496,88 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 161.962,56 EUR. Für 2027 wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 173.300 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
25	30	37	9	12	12

5552000 – Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Inobhutnahme § 42

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 29 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 65.162,74 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 1.889.719,46 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das HHJ 2027 i. H. v. 2.022.000 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
14	25	30	37	29	29

5552001 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Bereitschaftspflegestelle § 42

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 8 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 26.199,12 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 209.592,96 EUR. Es wird eine jährliche Fallsteigerung von 50 % (insgesamt 12 Fälle) und eine Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 336.400 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
5	3	4	5	8	12

Produkt 3630600 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)

Kinder und Jugendliche haben Anspruch auf EGH, wenn ihre seelische Gesundheit mit hoher Wahrscheinlichkeit länger als sechs Monate von dem für ihr Lebensalter typischen Zustand abweicht und daher die Teilhabe am Leben in der Gesellschaft beeinträchtigt oder eine solche Beeinträchtigung zu erwarten ist.

Hinsichtlich der Abweichung der seelischen Gesundheit hat das Jugendamt die Stellungnahme eines Arztes für Kinder- und Jugendpsychiatrie und -psychotherapie, eines Kinder- und Jugendpsychotherapeuten oder eines Arztes oder eines psychologischen Psychotherapeuten, der über besondere Erfahrungen auf dem Gebiet seelischer Störungen bei Kindern und Jugendlichen verfügt, einzuholen.

Das Vorliegen diagnostizierter psychischer Störungen allein begründet noch keinen Anspruch auf EGH gemäß § 35a SGB VIII. Die Feststellung, ob daraus die soziale Ausgrenzung des/der Betroffenen resultiert und eine seelische Behinderung droht oder bereits eingetreten ist, obliegt allein dem Jugendamt als in diesem Fall zuständigen Rehabilitationsträger.

Wird die Notwendigkeit einer Hilfe bestätigt, wird diese je nach Bedarf in ambulanter Form, in Tageseinrichtungen oder in anderen teilstationären Einrichtungen, durch geeignete Pflegepersonen und in stationären Einrichtungen geleistet, umfasst also das gesamte Spektrum des möglichen Betreuungsumfangs. Die EGH nach § 35a SGB VIII für seelisch behinderte Kinder oder von seelischer Behinderung bedrohte Kinder und Jugendliche kann somit sehr vielgestaltig sein und z. B. von speziellen Therapien (Lese-Rechtschreib-Therapie, Dyskalkulie-Therapie) bis hin zu Hilfen zur Bewältigung des Schulalltags durch eine Begleitperson, eine so genannte Integrationshilfe, reichen.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5551000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Eingliederungshilfe ambulant	8.373.924,97	8.340.500	12.500.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000
5552000 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Eingliederungshilfe stationär	2.754.457,10	3.500.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000	2.900.000

5551000 – Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Eingliederungshilfe ambulant

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 372 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 29.877,85 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 11.114.560,20 EUR. Es wird eine Fallsteigung von 5 % (insgesamt 391 Fälle) und eine jährliche Fallkostensteigerung um 7 % erwartet. Dies führt zu einem Ansatz für das HHJ 2027 i. H. v. 12.500.000 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
236	237	268	324	372	391

5552000 – Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), Eingliederungshilfe stationär

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 21 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 117.838,27 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich auf 2.474.603,67 EUR. Es wird eine jährliche Fallsteigerung um zwei Fälle (23 Fälle) und eine Fallkostensteigerung von 7 % erwartet. Dies führt zu einem Ansatz für das HHJ 2027 i. H. v. 2.900.000 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
29	19	21	22	21	23

Produkt 3630800 - Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft

Gesetzliche Grundlage für die Amtsvormundschaft ist § 1791b BGB. Für die Amtsvormundschaft des Jugendamtes wird in § 56 SGB VIII festgelegt, dass die Bestimmungen des BGB anzuwenden sind.

Der Amtsvormund ist gesetzlicher Vertreter eines Kindes/Jugendlichen. Bei der Führung der Vormundschaft gilt insbesondere § 1626 BGB, der die elterliche Sorge grundsätzlich beschreibt.

Das Recht und die Pflicht des Vormunds für das Mündel zu sorgen, bestimmt sich nach den §§ 1631 – 1633 BGB. Das vom Familiengericht zum Vormund bestellte Jugendamt überträgt die Aufgaben des Amtsvormundes einzelnen seiner Beamten oder Angestellten.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5552000 - Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII),	5.298,87	5.000	8.900	8.900	8.900	8.900

5552000 – Leistungen innerhalb von Einrichtungen (SGB VIII

Die durchschnittliche Fallzahl belief sich auf 355 Mündel im Jahr 2025. Diese multipliziert mit 25 EUR für das Geburtstagsgeschenk gemäß Richtlinie, ergibt 8.875 EUR, sodass ein Planansatz i. H. v. 8.900 EUR für das Jahr 2027 zustande kommt.

Produkt 3630810 - Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft, Beistandschaft – Mehrbedarf - Asyl

In diesem Produkt werden die Aufwendungen von drei Amtsvormündern dargestellt.

Produkt 3631000 - Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)

Die Jugendgerichtshilfe (JGH) unterstützt die Jugendlichen, deren Sorgeberechtigte oder die jungen Volljährigen während des Strafverfahrens, wobei sie in diesen ein Anwesenheits- und Äußerungsrecht hat. Sie prüft, ob Leistungen der Jugendhilfe oder andere Hilfen erforderlich sind, führt diese im Bedarfsfall selbst durch oder leitet sie ein. Damit auf Straffälligkeit junger Menschen individuell reagiert werden kann, hält die JGH ein differenziertes Angebot ambulanter Maßnahmen nach dem Jugendgerichtsgesetz vor. Dazu gehören Betreuungshilfen, soziale Trainingskurse, begleitete Arbeitsleistungen, Verkehrsunterrichte, Schadenswiedergutmachungen sowie Konfliktschlichtungen im Rahmen des Täter-Opfer-Ausgleichs. Die Durchführung dieser Maßnahmen erfolgt durch anerkannte freie Träger der Jugendhilfe. Die JGH überwacht die Erfüllung richterlicher Weisungen und Auflagen und teilt das jeweilige Ergebnis der Justiz mit. Wird eine Haftstrafe vollstreckt, bleibt die JGH mit dem jungen Menschen während der Haft in Verbindung. Die JGH wirkt bei der Vollzugsplanerstellung mit und beteiligt sich an den Entlassungsvorbereitungen der Anstalt.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5551000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), ambulante Betreuungsweisungen	69.710,77	67.100	80.800	80.800	80.800	80.800

5551000 – Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII), ambulante Betreuungsweisungen

Die Planung erfolgt anhand des voraussichtlichen Ergebnisses für das Jahr 2026. Im HHJ 2026 waren es durchschnittlich 14 Fälle mit durchschnittlichen Fallkosten i. H. v. 5.388,33 EUR. Das voraussichtliche Ist beläuft sich somit auf 75.436,58 EUR. Es wird eine jährliche Fallkostensteigerung von 7 % erwartet und führt damit zu einem Ansatz für das HHJ 2027 i. H. v. 80.800 EUR.

Ø Zahlfälle 2022	Ø Zahlfälle 2023	Ø Zahlfälle 2024	Ø Zahlfälle 2025	Prognose Ø Zahlfälle 2026	Ø Planung Zahlfälle 2027
3	4	4	9	14	14

Investitionen

Im FD Jugend sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 2:		
Produkt	3630400 Hilfen für junge Volljährige	
zugeordneter TH:	2 – FB 2 – Soziales/Jugend	
Hauptproduktbereich:	3 – Soziales und Jugend	
Produktbereich:	36 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe:	361 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
Produktverantwortung:	FD 22 Jugend	
Beschreibung des Produktes: Das Produkt beinhaltet ambulante und stationäre Leistungen.		
Auftragsgrundlage:	SGB VIII (KJHG)	
Art der Aufgabe:	pflichtig	3630400
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Junge volljährige bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres, in begründeten Einzelfällen befristet darüber hinaus, Träger von Einrichtungen, Dienste		
Ziele: Wenn junge Menschen nicht in ihrer Herkunftsfamilie aufwachsen können, so ist das bereits eine schwierige Lebenslage, welche Chancengleichheit reduziert. Der Übergang junger Menschen aus einer Pflegefamilie oder einer stationären Einrichtung in ein eigenständiges Erwachsenenleben erfolgt häufig abrupt, um den 18. Geburtstag herum. Careleaver stehen dabei im Vergleich zu Gleichaltrigen aus einem Elternhaus vor enormen Herausforderungen (Wohnungssuche etc.) da sie ihr Sicherheitsnetz und oftmals auch finanzielle Unterstützung verlieren. Dies ist auch emotional belastend, da das Fehlen familiärer Netzwerke oft mit Einsamkeit und Überforderung in alltagspraktischen, finanziellen und bürokratischen Fragen einhergeht. Hier setzt das Projekt an, indem die Rahmenbedingungen so gesetzt werden, dass der aktive Übergang in die Verselbstständigungsphase früher begonnen werden kann. In dieser Zeit wird die Eigenverantwortung der jungen Menschen gestärkt und es werden individuelle Fähigkeiten aktiviert. Konkret sollen für junge Menschen ab 16 Jahren Wohnformen zwischen dem eigenen Wohnraum und einer stationären 24/7 Betreuung projekthaft erprobt und bei Erfolg dauerhaft etabliert werden. Die pädagogische Arbeit in dieser Wohnform ist für das in Frage kommende Klientel kurz- und langfristig wirksamer und wirkt sich auf der Ausgabenseite gleichzeitig deutlich kostensparend aus. Das Ziel ist erreicht, wenn es gelingt, einen oder mehrere Träger für die Idee zu begeistern und mindestens 5 Plätze zu schaffen. Das Ziel für den Sozialpädagogischen Dienst ist erreicht, wenn die jeweils vorhandene Platzkapazität innerhalb von 3 Monaten durch junge Menschen aus unserem Landkreis belegt ist.		
Leistungen: 3630400 Hilfe für junge Volljährige		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	2.051.400	6.559.900	-4.508.500	2.051.400	6.559.900	-4.508.500
Plan 2027	2.212.500	6.196.200	-3.983.700	2.212.500	6.196.200	-3.983.700
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	161.000	-363.700	524.800	161.100	-363.700	524.800

17.3.3 FD 24 Sozialpädagogischer Dienst

Zum FD Sozialpädagogischer Dienst gehören nachfolgende Produkte:

3630201 - Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16-21 SGB VIII)
3630301 - Hilfe zur Erziehung
3630311 - Hilfe zur Erziehung - Mehrbedarf Asyl
3630401 - Hilfe für junge Volljährige (§ 41 SGB VIII)
3630501 - Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)
3630601 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35a SGB VIII)
3630901 - Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren (§ 50 SGB VIII)
3631001 - Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)
3631301 - Adoptionsvermittlung/Pflegekinder
3631401 - Umsetzung des Bundeskinderschutzgesetzes

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3630201	-85.539,03	-82.200	-90.800	-93.500	-95.100	-97.000
3630301	-2.921.752,48	-3.277.400	-3.642.000	-3.788.800	-3.906.700	-4.001.100
3630311	-95.303,58	-85.900	-252.300	-264.400	-271.200	-281.000
3630401	-70.861,97	-78.300	-74.900	-77.200	-78.700	-80.100
3630501	-91.189,32	-113.300	-118.000	-119.400	-120.000	-115.000
3630601	-111.193,58	-160.700	-285.400	-300.100	-312.600	-321.300
3630901	-386.905,60	-462.500	-648.500	-670.300	-690.500	-732.400
3631001	-400.007,01	-386.800	-421.200	-435.200	-452.400	-465.600
3631301	-703.006,28	-766.600	-839.200	-869.200	-901.200	-932.800
3631401	-58.938,28	-75.100	-76.600	-84.200	-92.100	-98.100
	-4.924.697,13	**-5.488.800**	**-6.448.900**	**-6.702.300**	**-6.920.500**	**-7.124.400**

Produkt 3630201 - Förderung der Erziehung in der Familie (§§ 16-21 SGB VIII)

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5613000 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.499,75	500	1.700	1.700	1.700	1.700

5613000 – Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge

Aufgrund des RE 2025 i. H. v. 1.499,75 EUR wird der Planansatz für das Jahr 2027 auf dem SK 5613000 auf 1.700 EUR erhöht. Der Sozialarbeiter betreut vier Kinder außerhalb von M-V, konkret in Brühl bei Köln und Hamm. Für die Hilfeplanung ist ein durchgehender persönlicher Kontakt notwendig, sodass die Kosten unvermeidbar sind.

Produkt 3630301 - Hilfe zur Erziehung

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5612000 – Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	15.038,21	20.000	17.300	17.300	17.300	17.300
5612001 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung - Supervision	10.109,20	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
5613000 – Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	8.101,90	9.000	8.300	8.300	8.300	8.300
5631000 - Büromaterial	1.687,75	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000

5612001 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung – Supervision

Aufgrund des RE 2025 i. H. v. 10.109,20 EUR und der in den einzelnen Verträgen veranschlagten Summen für eine Supervision, wurde die Plansumme für das SK 5612001 um 1.000 EUR erhöht.

Produkt 3630501 - Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§ 42 SGB VIII)

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5414800 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen, Kinderschutzambulanz	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.635,96	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400

5414800 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen, Kinderschutzambulanz

Zwischen dem Landkreis V-R und der Universitätsmedizin Greifswald wurde im April 2020 eine Kooperationsvereinbarung mit der rechtsmedizinischen Kinderschutzambulanz geschlossen. Zur Verbesserung des Kinderschutzes wird eine durch die Kooperationspartner gemeinsam finanzierte Kinderschutzambulanz am Institut für Rechtsmedizin der Universitätsmedizin Greifswald für notwendig erachtet. Dort soll unabhängig und objektiv im Interesse des Kindeswohls gearbeitet werden. Die Aufgabenstellung ist das Wohl der Kinder und Jugendlichen durch die Zusammenarbeit wirksam vor Gefahren zu schützen. Mit dem Vertrag vom 9. Dezember 2024, verpflichtet sich der Landkreis zur Zahlung von jährlich 33.000 EUR ab dem HHJ 2025 und Folgejahre.

5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen

Durch die gestiegene Inanspruchnahme von Dolmetschern bei Gesprächen zum Thema Kinderschutz, wurde die Plansumme gegenüber dem HHJ 2026 um 400 EUR erhöht.

Produkt 3630601 – Eingliederungshilfe

Ausgewählte Konten des Produkts

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5612001 – Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	8.345,13	4.900	7.500	7.500	7.500	7.500

5612001 – Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung

Zur Absicherung des neuen SK 5612001wird für das HHJ 2027 eine Plansumme i. H. v. 1.400 EUR beantragt. Hintergrund ist die Zentralisierung der bildungsunterstützenden Eingliederungshilfe im Rahmen der Alleinzuständigkeit der Jugendämter. Die dadurch notwendigen, strengen Einzelfallprüfungen führen zu hohen Ablehnungsquoten und anhaltenden Konfliktsituationen. Um die Mitarbeitenden vor dem stark steigenden externen Druck zu schützen und die Arbeitsfähigkeit nachhaltig zu sichern, ist eine fachliche Supervision zwingend geboten.

5625000 – Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen

Die Plansumme für das HHJ 2027 musste um 2.600 EUR angehoben werden. Grund dafür ist der massive Zuwachs an Stellungnahmen, Gutachten und Befundberichten: Nach 63 Berichten im Jahr 2024 stieg die Zahl 2025 auf 120 Berichte (8.345,13 EUR). Bis Juni 2026 wurden bereits 60 Rechnungen über 4.203,75 EUR gestellt.

Produkt 3631001 – Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	10.074,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5612000 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.600	4.600	1.200	1.200	1.200

4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

Durch das Ministerium für Soziales, Gesundheit und Sport M-V wurde uns mitgeteilt, dass wir Zuwendungen für Präventionsmaßnahmen für Jugendliche und Heranwachsende in besonderen Lebenslagen (Zuwendungsbereich 10 des Landesjugendplans) in Anspruch nehmen können. Zugrunde gelegt wird die Anzahl der 14- bis 21-jährigen Einwohnerinnen und Einwohner – Pro-Kopf-Betrag rund 74 Cent; in den HHJ 2023-25 schwankte die Landesförderung zwischen 9.900 EUR – 10.000 EUR. Wenn es keine gravierenden Änderungen im Haushalt des Landes M-V gibt, soll eine jährliche Zuweisung erfolgen, daher wird unter dem SK 4144200 ein Ertrag i. H. v. 10.000 EUR für das HHJ 2027 und Folgejahre geplant.

5612000 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung

Die Plansumme des SK 5612000 steigt im HHJ 2026 um 2.000 EUR. Grund dafür ist ein dreiteiliger Qualifizierungskurs für drei Mitarbeitende (Teil 1 im HHJ 2026, Teil 2 und 3 im HHJ 2027 bei Gesamtkosten i. H. v. 3.390 EUR bzw. 565 EUR je Modul). Insgesamt gliedert sich die Plansumme in 1.200 EUR für sechs Mitarbeitende und 3.400 EUR für den Qualifizierungskurs auf.

Produkt 3631301 - Adoptionsvermittlung/Pflegekinder

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5551001 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) Projekte für Adoptions- und Pflegeeltern	21.648,40	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
5564300 - Kostenerstattungen nach SGB VIII - außerhalb von Einrichtungen, an Landkreise	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5242000 – Essenskosten, Bewirtungskosten	0,00	0	200	200	200	200

5551001 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) Projekte für Adoptions- und Pflegeeltern

Der Haushaltsansatz i. H. v. 31.000 EUR für Leistungen außerhalb von Einrichtungen (SGB VIII) Projekte für Adoptions- und Pflegeeltern ist notwendig, um folgende Maßnahmen umzusetzen:

- Kooperation mit JAMBUS zur Bedarfsdeckung der halbjährlichen Aus- und Fortbildung von Pflegeeltern, wobei getrennte Seminare für Fremd- und Verwandtenpflege notwendig sind.
- Umsetzung der Vorgaben des KJSG (eigener Schutzauftrag im Pflegekinderwesen – hierzu zählen Anschauungs- und Arbeitsmaterial).
- Veranstaltung für Adoptiveltern und -kinder á 500 EUR.

- zwei Pflegeelternseminare á 4.300 EUR.
- 250 Pflegeverhältnisse – geplant acht Veranstaltungen á 1.000 EUR.
- Verträge mit SOS Familienzentrum, KDW, JAM GmbH und KJFH á 2.500 EUR – 4.000 EUR.

5564300 - Kostenerstattungen nach SGB VIII - außerhalb von Einrichtungen, an Landkreise

Gem. § 37a Satz 4 SGB VIII kann für die Beratung und Unterstützung von Pflegepersonen eine Kostenerstattung geltend gemacht werden. Voraussetzung ist:

- dass das Kind oder der Jugendliche bei einer Pflegeperson außerhalb des Bereichs des zuständigen Trägers der öffentlichen Jugendhilfe lebt
- dass die ortsnahe Beratung und Unterstützung nicht über den zuständigen Jugendhilfeträger selbst sichergestellt werden kann. Dieser ist dann verpflichtet, eine entsprechende Beratung zu gewährleisten.

Der zuständige Träger der öffentlichen Jugendhilfe hat die aufgewendeten Kosten, einschließlich der Verwaltungskosten, auch in den Fällen zu erstatten, in denen die Beratung und Unterstützung im Wege der Amtshilfe geleistet werden. Für das HHJ 2027 wurde eine Summe i. H. v. 2.500 EUR geplant.

5242000 – Essenskosten, Bewirtungskosten

Im laufenden HHJ 2026 wurde das SK 5242000 eingerichtet. Grund hierfür ist der gesetzliche Anspruch auf durchgängige Beratung im Adoptionsbereich über den Vermittlungs- und Anbahnungsprozess hinaus. In diesem Kontext wurde durch die MA ein Stammtisch Adoptiveltern initiiert. Dieser dient der Vernetzung, aber auch der Vermittlung fachlicher Informationen. Bei der Ausgestaltung der Veranstaltungen fallen Bewirtungskosten im niedrigen Umfang an. Für das HHJ 2027 wurden 200 EUR geplant.

Produkt 3631401 - Umsetzung des Bundeskinderschutzgesetzes

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	121.580,72	117.700	118.700	115.000	113.000	113.000
5419000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	46.657,52	36.600	36.100	31.600	28.200	27.300
5419001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwe-	58.557,14	76.000	78.800	84.900	90.100	92.200

cke an Sonstige, kreisliche Mittel für „Frühe Hilfen“						

4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land

Für den Bereich Frühe Hilfen – Produkt 3631401 – gibt es einen Zuwendungsbescheid des LAGuS. Gemäß dem Schreiben vom 29. Mai 2026 wird das Kontingent für das HHJ 2027 118.772,72 EUR betragen.

Für die Funktionalität des Netzwerkes der Frühen Hilfen ist die finanzielle Abhängigkeit von der Bundesstiftung Frühe Hilfen auch in den kommenden HHJ ein Problem, welches das Fortbestehen des Netzwerkes gefährdet. Der zur Verfügung stehende Betrag wird in den Folgejahren weiter sinken. Somit ist von weiteren Kürzungen für M-V auszugehen. Um dem entgegenzusteuern, hat sich der Landkreis V-R durch Beschluss des JHA vom 3. Dezember 2018 verpflichtet, die Mittelzuwendungen an die freien Träger nicht weiter zu kürzen und etwaige Fehlbeträge aus dem Kreishaushalt zu zahlen.

5419000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige
5419001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige, kreisliche Mittel für „Frühe Hilfen“

Die zur Verfügung stehenden 118.700 EUR setzen sich aus den Personalkosten für die Fachkraft, den finanziellen Mitteln für die Träger sowie den anfallenden Kosten für Weiterbildung, Reise-, Fahr-, Miet-, Essens-, Honorarkosten, Büromaterial und Öffentlichkeitsarbeit zusammen. Die Personal- und Sachkosten betragen für das Jahr 2027 etwa 82.600 EUR. Die Träger benötigen finanzielle Mittel i. H. v. 114.900 EUR. Diese Beträge übersteigen bei Weitem die zur Verfügung stehenden finanziellen Mittel der Bundesstiftung. Somit stehen nur noch 36.100 EUR für die Träger zur Verfügung, der Minusbetrag i. H. v. 78.800 EUR muss durch Kreismittel finanziert werden, um der Verpflichtung aus dem JHA vom 03. Dezember 2018 gerecht zu werden.

Investitionen

Im FD Sozialpädagogischer Dienst sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 2:		
Produkt	3630401 Hilfen für junge Volljährige	
zugeordneter TH:	2 – FB 2 – Soziales/Jugend	
Hauptproduktbereich:	3 – Soziales und Jugend	
Produktbereich:	36 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe:	363 – Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktverantwortung:	FD 24 Sozialpädagogischer Dienst	
Beschreibung des Produktes: Das Produkt beinhaltet ambulante und stationäre Leistungen.		
Auftragsgrundlage:	SGB VIII (KJHG)	
Art der Aufgabe:	pflichtig	3630401
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	eigener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Junge volljährige bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres, in begründeten Einzelfällen befristet darüber hinaus, Träger von Einrichtungen, Dienste		
Ziele: Wenn junge Menschen nicht in ihrer Herkunftsfamilie aufwachsen können, so ist das bereits eine schwierige Lebenslage, welche Chancengleichheit reduziert. Der Übergang junger Menschen aus einer Pflegefamilie oder einer stationären Einrichtung in ein eigenständiges Erwachsenenleben erfolgt häufig abrupt, um den 18. Geburtstag herum. Careleaver stehen dabei im Vergleich zu Gleichaltrigen aus einem Elternhaus vor enormen Herausforderungen (Wohnungssuche etc.) da sie ihr Sicherheitsnetz und oftmals auch finanzielle Unterstützung verlieren. Dies ist auch emotional belastend, da das Fehlen familiärer Netzwerke oft mit Einsamkeit und Überforderung in alltagspraktischen, finanziellen und bürokratischen Fragen einhergeht. Hier setzt das Projekt an, indem die Rahmenbedingungen so gesetzt werden, dass der aktive Übergang in die Verselbstständigungsphase früher begonnen werden kann. In dieser Zeit wird die Eigenverantwortung der jungen Menschen gestärkt und es werden individuelle Fähigkeiten aktiviert. Konkret sollen für junge Menschen ab 16 Jahren Wohnformen zwischen dem eigenen Wohnraum und einer stationären 24/7 Betreuung projekthaft erprobt und bei Erfolg dauerhaft etabliert werden. Die pädagogische Arbeit in dieser Wohnform ist für das in Frage kommende Klientel kurz- und langfristig wirksamer und wirkt sich auf der Ausgabenseite gleichzeitig deutlich kostensparend aus. Das Ziel ist erreicht, wenn es gelingt, einen oder mehrere Träger für die Idee zu begeistern und mindestens 5 Plätze zu schaffen. Das Ziel für den Sozialpädagogischen Dienst ist erreicht, wenn die jeweils vorhandene Platzkapazität innerhalb von 3 Monaten durch junge Menschen aus unserem Landkreis belegt ist.		
Leistungen: 3630401 Hilfen für junge Volljährige		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	0	78.300	-78.300	0	78.300	-78.300
Plan 2027	0	74.900	-74.900	0	74.900	-74.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-3.400	3.400	0	-3.400	3.400

17.3.4 Investitionsübersicht Teilhaushalt 2

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 02								
Nr.	**Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
02361000000200000021 5. Kita-Invest									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		969.006,89	0	0	0	0	0	0	969.007
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		969.006,89	0	0	0	0	0	0	969.007
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		863.036,50	0	0	0	0	0	0	863.037
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		863.036,50	0	0	0	0	0	0	863.037
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		**105.970,39**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**105.970**
02361000000300000021 Hort-Invest									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	0	0	0	0	0	0
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen		2.391,95	0	0	0	0	0	0	2.392
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.391,95	0	0	0	0	0	0	2.392
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		**-2.391,95**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.392**
04361000000100000021 4. Kita-Invest									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		616.150,74	0	0	0	0	0	0	616.151
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		616.150,74	0	0	0	0	0	0	616.151
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		616.150,74	0	0	0	0	0	0	616.151
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		616.150,74	0	0	0	0	0	0	616.151
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		**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

17.4 Teilhaushalt 3 – Fachbereich Ordnung/Gesundheit/Bildungseinrichtungen

17.4.1 FD 31 Ordnung

Zum FD Ordnung gehören nachfolgende Produkte:

1220200 - Zentrale Bußgeldstelle
1220700 – Heimaufsicht
1220900 - Sicherheit und Ordnung, Personenstand, Einwohnermeldewesen, Hafenaufsicht
1230007 - Verkehrssicherung, Konzessionen, Verkehrserziehung

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1220200	3.173.096,96	3.327.600	3.122.900	3.048.800	3.002.600	2.979.400
1220700	-130.219,83	-144.600	-64.900	-68.500	-70.000	-75.400
1220900	-899.655,87	-1.105.100	-1.010.500	-1.057.300	-1.092.600	-1.125.400
1230007	-627.991,57	-747.500	-753.900	-789.400	-834.300	-855.500
	1.515.229,69	**1.330.400**	**1.293.600**	**1.133.600**	**1.005.700**	**923.100**

Mit der Organisationsveränderung zum 1. September 2024 wurden die Aufgaben des bisherigen FD 31 geteilt. Es entstanden die beiden neuen FD 31 - Ordnung, sowie FD 32 - Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz. Schon aus der Bezeichnung der FD ergeben sich die neuen Aufgabenverteilungen. Die oben aufgeführten Produkte verbleiben in Zuständigkeit des FD Ordnung. Die Verantwortung u. a. für die Produkte Brandschutz, Rettungsdienst sowie Zivil- und Katastrophenschutz obliegt dem FD Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz.

Der Landrat des Landkreises V-R ist gem. § 3 Abs. 1 Nr. 2 SOG M-V Kreisordnungsbehörde. Diese hat neben den allgemeinen Aufgaben der Gefahrenabwehr in besonderen Rechtsbereichen spezielle Angelegenheiten im Bereich der Eingriffsverwaltung zu realisieren. Hierzu gehören insbesondere die Aufgaben als:

- Jagdbehörde
- Waffenbehörde
- Versammlungsbehörde
- Straßenverkehrsbehörde inkl. gewerblicher Verkehr und Aufgaben nach dem Personenbeförderungsgesetz
- als zuständige Behörde nach dem Wasserverkehrsrecht
- nach dem Schornsteinfegerrecht
- nach der Hundehalterverordnung
- nach dem Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit
- nach dem Prostituiertenschutzgesetz
- nach der Handwerksordnung
- zentrale Bußgeldstelle zur Ahndung von Verkehrs- und sonstigen OwiG-Verfahren.

Darüber hinaus hat der FD Ordnung folgende Aufgaben inne:

- als Standesamtsaufsicht
- der Heimaufsicht
- als Fachaufsicht über 20 örtliche Ordnungsbehörden sowie
- als Fachaufsicht im Melderecht und im Gewerbe- und Glücksspielrecht.

Bei der Wahrnehmung sämtlicher Aufgaben handelt es sich um Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis bzw. bei der Standesamtsaufsicht um Aufgaben als untere staatliche Verwaltungsbehörde. Hierbei handelt es sich um Pflichtaufgaben.

Produkt 1220200 – Zentrale Bußgeldstelle

Die Planung der Erträge erfolgt anhand der Fallzahlen der Jahre 2024, 2025 sowie 2026.Die Planzahlen für das HHJ 2027 wurden gemeinsam mit dem FG Controlling unter Berücksichtigung der Einnahmen der vorangegangenen Haushaltsjahre sowie der aktuellen Entwicklung abgeleitet. Bei der Planaufstellung für das HHJ 2027 zeichnet sich ab, dass das Planziel für das HHJ 2026 nicht erreicht wird.

Der Austausch der alten, stationären Messanlagen (TPHS-Anlagen) wird ab dem HHJ 2027 weiter fortgesetzt. Die alten Anlagen werden in absehbarer Zeit keinen technischen Support und Ersatzteile mehr erhalten. Zudem ist der Wartungsaufwand z. B. für die Auslöseschleifen im Straßenbelag sehr hoch. Moderne Laseranlagen benötigen keine Schleifen im Straßenbelag.

Die investiven Maßnahmen im Bereich der Bußgeldstelle finden sowohl bei der Planung der Erträge der Bußgelder, als auch bei den laufenden Aufwendungen, z. B. für die Datenaufbereitung, Berücksichtigung.

Die Bußgelderträge stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4621100 - Erträge Bußgelder, Verwarngelder	5.518.123,15	6.000.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000

Produkt 1220700 – Heimaufsicht

Die Heimaufsicht umfasst die Beratung und Kontrolle von stationären Einrichtungen (Pflegeheimen, Wohnheimen und Nachsorgeeinrichtungen) in Zusammenarbeit mit dem Medizinischen Dienst der Krankenkasse, den FD/FG Gesundheit, Bauordnung und Veterinär. Hinsichtlich der abzubildenden Sachkosten der beiden Mitarbeiter gibt es im Vergleich zum Haushaltsplan 2026 keine wesentlichen Veränderungen. In den HHJ 2027 und 2028 wird wegen erforderlicher Neubesetzung beim Personal und Ablösung des Einrichtungsqualitätsgesetzes M-V durch das neue Wohnformen- und Teilhabegesetz M-V ein höherer Fortbildungsbedarf angenommen. Die Erträge und Aufwendungen stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	350,00	300	300	300	300	300
Aufwendungen gesamt	583,81	3.800	2.400	2.400	2.400	2.400
Saldo	-233,81	-3.500	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100

Produkt 1220900 - Sicherheit und Ordnung, Personenstand, Einwohnermeldewesen, Hafenaufsicht

Das Produkt beinhaltet Jagd- und Fischereiwesen, Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, allgemeine Sicherheit und Ordnung, Personenstandswesen, Standesamtsaufsicht, Schwarzarbeiterbekämpfung, Schornsteinfegerwesen, Versammlungsrecht sowie die Hafenaufsicht.

Ab dem Jahr 2027 müssen durch Neubesetzung von Personalstellen höhere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung eingeplant werden.

Weiterhin noch nicht darstellbar ist die mögliche, bundesgesetzliche Gesetzesänderung im Waffenrecht (kleiner Waffenschein) und Erfassungspflicht identisch des Waffenscheins für Jäger und Sportschützen. Das BMI kündigt hierzu schon länger einen Änderungsbedarf an, den auch das Innenministerium M-V auf fachlicher Ebene in Richtung der Landkreise und kreisfreien Städte so sieht. Seriöse, haushaltsrechtliche Darstellungen, sowohl bei dem Sach- als auch dem Personalmehrbedarf sind zum jetzigen Zeitpunkt nicht möglich.

Die Erträge und Aufwendungen stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	211.383,78	217.200	274.800	274.800	274.800	274.800
Aufwendungen gesamt	126.188,80	161.600	163.000	163.000	163.400	163.400
Saldo	85.194,98	55.600	111.800	111.800	111.400	111.400

Produkt 1230007 - Verkehrssicherung, Konzessionen, Verkehrserziehung

Das Produkt 1230007 umfasst die Erträge und Aufwendungen der Straßenverkehrsbehörde im FG Allgemeine Ordnung/Verkehr. Es handelt sich hierbei um Gebühren für die Genehmigung von Verkehrsraumeinschränkungen, Veranstaltungen und Ausnahmegenehmigungen sowie Gebühren des gewerblichen Personen- und Güterverkehrs. Weiterhin gehören auch die Gebühren für Auflagen, ein Fahrtenbuch zu führen, Gebühren für die Erteilung von Fahrlehrer- und Fahrschulerlaubnissen sowie Gebühren für die Fahrschulüberwachung dazu. Hier sind insgesamt 230.000 EUR in die Planung 2027 eingestellt.

Aufwandseitig sind in Zuständigkeit des FD Ordnung vorrangig Sachkosten für die Mitarbeiter abgebildet. Es kommt im HHJ 2027 eine gewisse Stabilisierung in den Sachkostenaufwendungen zum Tragen, da nunmehr im FG Straßenverkehrsbehörde eine personell auskömmliche Struktur in Zusammenarbeit mit dem FG Organisation geschaffen werden

konnte. Auch wird der Optimierungsprozess in den Abläufen und Tätigkeiten im FG Straßenverkehrsbehörde weiter fortgeführt, was auch sehr positive Auswirkungen in den Aufwendungen hat bzw. haben wird.

Der Landkreis V-R hat als Genehmigungsbehörde die fachaufsichtlichen Aufgaben gegenüber den Fahrschulen und Fuhrunternehmen (GütkG) vorzunehmen. Es haben jährlich Überprüfungen der Fahrschulen, Taxiunternehmen und Güterkraftverkehrsunternehmen zu erfolgen. Dies ist eine pflichtige Aufgabe. Die geplanten Kosten werden bei pflichtgemäßer Wahrnehmung der Aufgaben ausgeschöpft, da es im Landkreis V-R zahlreiche Fahrschulen und Fuhrunternehmen gibt. Dabei wird von einem Erfordernis von fünf bis zehn Überprüfungen im Jahr ausgegangen. Der Kontrollprozess wird auch im Planjahr 2027 fortgeführt.

Die Erträge und Aufwendungen des Produkts stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	222.299,68	240.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Aufwendungen gesamt	17.331,15	24.900	25.700	21.300	30.200	21.300
Saldo	204.968,53	215.100	204.300	208.700	199.800	208.700

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	165.000	165.000	165.000	165.000

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.4.2 FD 32 Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz

Zum FD Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz gehören nachfolgende Produkte:

1260000 – Brandschutz
1270100 – Rettungsdienst
1270200 - Integrierte Leitstelle
1280000 - Zivil- und Katastrophenschutz
1280200 – Energiemangellage

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1260000	-2.962.683,10	-3.693.900	-3.674.200	-4.194.100	-4.098.600	-4.521.600
1270100	-253.476,03	-535.000	-403.700	-428.400	-465.500	-478.700
1270200	-1.533.789,86	-1.619.400	-1.826.800	-1.977.700	-2.082.700	-2.202.100
1280000	-1.287.766,43	-2.234.000	-3.006.000	-3.163.200	-3.280.700	-3.368.000
1280200	-23.538,86	-114.600	21.700	19.800	22.100	26.300
	-6.061.254,28	**-8.196.900**	**-8.889.000**	**-9.743.600**	**-9.905.400**	**-10.544.100**

Dem FD Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz sind die oben genannten Produkte zugeordnet.

Der Landrat des Landkreises V-R ist gem. § 3 Abs. 1 Nr. 2 SOG M-V Kreisordnungsbehörde. Diese hat neben den allgemeinen Aufgaben der Gefahrenabwehr in besonderen Rechtsbereichen spezielle Angelegenheiten im Bereich der Eingriffsverwaltung zu realisieren. Hierzu gehören insbesondere die Aufgaben als:

- Brandschutzdienststelle, Vorhaltung der Feuerwehrtechnischen Zentrale und der Leitstelle
- Rechtsaufsicht für die Werkfeuerwehren in den kreisangehörigen Gemeinden und den Kreisfeuerwehrverband
- Untere Katastrophenschutzbehörde, insbesondere mit dem aktuell besonderen Augenmerk der Vorbereitung auf den Ausfall kritischer Infrastrukturen etc. sowie die Aufgabe nach Weisung in dem Rechtskreis des Zivilschutzes und der Zivil-Militärischen Zusammenarbeit
- Träger des öffentlichen Rettungsdienstes.

Bei der Wahrnehmung sämtlicher Aufgaben handelt es sich im Wesentlichen um Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis. Bei der Vorhaltung der Integrierten Leitstelle sind 40 % der Gesamtkostenaufwendungen Kosten des eigenen Wirkungskreises, da die Landkreise und kreisfreien Städte zu deren Vorhaltung aus den Rechtskreisen der Gefahrenabwehr, des Bevölkerungs- und Brandschutzes verpflichtet sind. Die anderen 60 % der Gesamtkosten werden von den Krankenkassen als Leistungen des Rettungsdienstes an den Landkreis (über den EB Rettungsdienst) vollständig erstattet.

Die Vorhaltung, die Ausstattung und der Betrieb der Strukturen der Feuerwehrtechnischen Zentrale an den Standorten in Bergen und Klockenhagen sowie den in der Fläche verteilten Tauschräumen und Ausbildungsräumen in Grimmen sind pflichtige Aufgaben des Landkreises V-R. Diese werden als Auftragsverwaltung mittels öffentlich-rechtlichen Vertrages

durch den Kreisfeuerwehrverband für den Landkreis V-R wahrgenommen. Es handelt sich dabei um Aufgaben des eigenen Wirkungskreises des Landkreises V-R.

Produkt 1260000 – Brandschutz

Das Produkt umfasst die Einrichtungen des Brandschutzes, Gefahrenabwehrmaßnahmen, Aus- und Fortbildung der Feuerwehren, Brandschutzerziehungsaufgaben und Aufklärung sowie Maßnahmen des vorbeugenden Brandschutzes.

Die Entschädigungen für ehrenamtlich Tätige sind in der Entschädigungsordnung des Landkreises V-R geregelt. Dazu gehört u. a. die Entschädigung für die Kreiswehrführung, die Kreisjugendleitung, für die Kreisausbildung sowie für die Tätigkeiten im Katastrophenschutz.

Die Aus- und Fortbildung der ehrenamtlich Tätigen im Brand- und Katastrophenschutz ist ein essentieller Bestandteil und darüber hinaus eine Kernaufgabe des Landkreises V-R. Die Aufwendungen für die Kreisausbildung haben sich dem Ausbildungsbedarf entsprechend stetig seither erhöht. Zu diesen Aufgabenfeldern gehören z. B. Grundqualifizierung zur Vorbereitung von Gruppenführerlehrgängen, Hubrettungsgeräteausbildung, Fortbildungsbedarfe für Führungskräfte als auch Heißausbildung an den Brandübungsanlagen sowie am Baumbiegesimulator.

Seit dem 1. Januar 2026 ist die Feuerwehrtechnische Zentrale an den Standorten Bergen und Klockenhagen für Wartung, Überprüfungen und Reparaturen von Geräten und Ausrüstung sowie die Anschaffung von geringwertigen Geräten, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gegenständen eigenständig verantwortlich. Aus den Prüfberichten des RPA ergaben sich die notwendigen Anpassungen im Sinne der Haushaltsklarheit und Haushaltswahrheit. Entsprechend verringerten sich seit dem HHJ 2026 die Ansätze der PSK 1260000.5237000 und 1260000.5238000. Demgegenüber stieg der Ansatz im PSK 1260000.5419000 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und Sonstige. In Summe sind sie, bis auf notwendige Steigerungen, identisch.

Monetär relevant sind die Zuweisungen für die Kreisfeuerwehrzentrale im Bereich des Brandschutzes (Auftragsverwaltung für den Landkreis als pflichtige Aufgabe des eigenen Wirkungskreises), den Kreisfeuerwehrverband und die Geschäftsstelle des Kreisfeuerwehrverbandes. Der Zuschussbedarf ist entsprechend der Preissteigerungen angepasst worden. Insgesamt beläuft sich der geplante Betrag auf 2.057.800 EUR jährlich, wobei Mittel i. H. v. 1.967.800 EUR auf die Kreisfeuerwehrzentrale und 90.000 EUR auf den Kreisfeuerwehrverband entfallen.

In der Planungsverantwortung des FD Gebäudemanagement und Schulen, aber in enger, fachlicher Abstimmung mit dem FD Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz als auch der Kreiswehrführung, wird die im HHJ 2024 begonnene Modernisierung der Standorte der Feuerwehrtechnischen Zentrale in Bergen auf Rügen und Klockenhagen fortgeführt.

Auch das kreisübergreifende Logistikkonzept (Abrollcontainer für verschiedene Einsatz- und Aufgabenbereich im Bevölkerungs- und Brandschutz) wird hier seine Umsetzung finden. Hierzu wird im Haushaltsjahr 2026 ein entsprechendes Logistikkonzept erarbeitet, was in den nächsten Jahren schrittweise in die Praxis überführt wird.

Die Gesamtzielstellung ist es, an den Standorten der Feuerwehrtechnischen Zentrale eine zukunftsfähige und moderne Struktur für die ehrenamtlichen Kräfte der Feuerwehren und des Bevölkerungsschutzes als auch der Hilfsorganisationen zu schaffen.

Die Erträge und Aufwendungen im Produkt Brandschutz in Zuständigkeit des FD Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	50.882,17	30.000	39.700	39.700	39.700	39.700
Aufwendungen gesamt	2.099.177,22	2.403.400	2.484.300	2.824.900	2.619.700	2.544.100
Saldo	-2.048.295,05	-2.373.400	-2.444.600	-2.785.200	-2.580.000	-2.504.400

Produkt 1270100 – Rettungsdienst

Der Rettungsdienst wird in Form eines Eigenbetriebes mit Unterstützung verschiedener vertraglich gebundener Leistungserbringer organisiert und durchgeführt. Der EB Rettungsdienst nimmt ausschließlich die hoheitliche Aufgabe der Organisation und Durchführung des bodengebundenen öffentlichen Rettungsdienstes im Gebiet des Landkreises V-R nach Maßgabe des Rettungsdienstgesetzes M-V vom 9. Februar 2015 wahr. Aufgaben des Rettungsdienstes sind die präklinische notfallmedizinische Versorgung und die Beförderung von Patientinnen und Patienten (Notfallrettung, qualifizierter Krankentransport, Telenotarztsystem und Intensivverlegung).

In Zuständigkeit des FD Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz werden beim Produkt Rettungsdienst neben den Unterhaltungsaufwendungen für Fahrzeuge auch die Sachkosten für den ärztlichen Leiter des Rettungsdienstes und die Stellvertretung, für die Fachaufsicht des Rettungsdienstes sowie die Sachbearbeitung Qualitätsmanagement Rettungsdienst/Integrierte Leitstelle als Regiestellen der Fachbereichsleitung abgebildet.

Die Erhöhung der Sachaufwendungen ergibt sich aus gestiegenen Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung.

Die Erträge und Aufwendungen stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	11.662,53	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
Aufwendungen gesamt	51.748,84	56.500	56.100	56.500	56.400	55.800
Saldo	-40.086,31	-46.400	-46.000	-46.400	-46.300	-45.700

Produkt 1270200 – Integrierte Leitstelle

Die geplanten Aufwendungen im Bereich der Integrierten Leitstelle haben sich stabilisiert und zeigen eine leichte Steigerung im Vergleich zum HHJ 2026. Hauptkostenträger sind nach wie vor die Datenverarbeitung und Telefon- und Datenübertragungskosten sowie die Personalkosten.

Ertragsseitig wirkt sich die 60%ige Kostenerstattung durch die Krankenkassen gemäß der Entwicklung der Aufwendungen aus.

Die Erträge und Aufwendungen stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	2.404.636,49	2.439.700	2.526.000	2.526.000	2.526.000	2.526.000
Aufwendungen gesamt	828.641,33	796.700	883.500	850.400	850.400	850.400
Saldo	1.575.995,16	1.643.000	1.642.500	1.675.600	1.675.600	1.675.600

Produkt 1280000 – Zivil- und Katastrophenschutz

Das Produkt beinhaltet die Gefahrenabwehrmaßnahmen, Technische Hilfe, Abwehr von Katastrophen (öffentliche Notstände wie Naturereignisse, Einstürze, Unglücksfälle), zivil-militärische Zusammenarbeit, zivile Alarmplanung als neuer, wieder aufgerufener Aufgabenschwerpunkt, Wehr- und Zivildienstpflicht, Zivilschutz, Behörden- und Betriebsselbstschutz.

Die deutliche Steigerung der Aufwendungen ergibt sich im Wesentlichen aufgrund folgender Sachverhalte:

PSK 1280000.5238000: Es muss eine komplette Erneuerung der Funkmeldeempfänger erfolgen, da der ursprüngliche Vertrag im Jahr 2027 ausläuft. Dies umfasst einmalig die Anschaffung von 130 neuen Funkmeldeempfängern i. H. v. 71.500 EUR.

PSK 1280000.5254300: Im Rahmen der Novellierung des LKatSG § 36 hat sich der Landkreis V-R entschlossen, einen Ansatz von zwei Euro je Einwohner für die Erstattung von Auslagen von Gemeinden, Ämtern und Zweckverbänden durch ihre Mitwirkung bei der Abwehr von Katastrophen oder Krisen zu planen. Der Planansatz beträgt ab dem HHJ 2027 440.000 EUR.

PSK 1280000.5419000: Hier werden bis 31. Dezember 2026 neue Vereinbarungen mit den Hilfsorganisationen geschlossen. Je Helfer wird ein Betrag von jährlich 200 EUR kalkuliert. Die Erhöhung um 54.400 EUR gegenüber dem HHJ 2026 ergibt sich aus dem Sachverhalt, dass in Zeiten wachsender Einsatzlagen und intensiverer Ausbildungen der Verschleiß an der persönlicher Schutzausrüstung steigt. Die Untere Katastrophenschutzbehörde hat zwingend darauf zu achten, dass alle Mitwirkenden im Katastrophenschutz über eine einwandfreie und sichere persönliche Schutzausrüstung verfügen.

Wir befinden uns im Spannungsfeld der besonderen und gesteigerten Anforderungen im Bereich Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und der zivil-militärischen Zusammenarbeit. Es ist gemäß der angekündigten, aber noch nicht näher beschriebenen Anforderungen gerade in diesem Bereich ist damit zu rechnen, dass sich hier weitere Aufgaben- und damit Aufwandssteigerungen ankündigen. Sie sind allerdings mangels klarer Aussagen und Vorgaben des Bundes bisher nicht näher bezifferbar.

Schwerpunkt im HHJ 2027 wird die Weiterführung der Entwicklung und Umsetzung der Strukturen im FD Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz sein. Dabei wird unverändert eine wesentliche Aufgabe in der Aufstellung, Vorhaltung und Ausbildung der

Stäbe des Bevölkerungsschutzes sein, um den geänderten Anforderungen auch optimal gerecht werden zu können.

Zudem sind wesentliche Ersatzbeschaffungen bei Fahrzeugen und Technik des Katastrophenschutzes weiter fortzuführen. Hierbei handelt es sich um Beschaffungen im Rahmen des übertragenen Wirkungskreises und widerspiegeln den hohen Nachholbedarf der teils sehr überalterten Fahrzeuge und Geräte im Katastrophenschutz. Zentrale Beschaffungsmaßnahmen werden soweit möglich durch den Landkreis V-R zur Kostenreduzierung von Investitionen genutzt.

Die Erträge und Aufwendungen stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	164.430,79	34.100	109.500	53.800	39.500	39.500
Aufwendungen gesamt	623.919,19	985.700	1.455.100	1.350.400	1.349,400	1.343.200
Saldo	-459.488,40	-951.600	-1.345.600	-1.296.600	-1.309.900	-1.303.700

Produkt 1280200 – Energiemangellage

Das Produkt beinhaltet die Aufgabe der Vorbereitung auf die Bewältigung einer möglichen Gasmangellage. Dazu gehört die Vorbereitung auf den Ausfall der kritischen Infrastruktur (KRITIS) sowie insbesondere die kreisweite Schaffung von Wärmeinseln und Kat-Schutz-Leuchttürmen in den Gemeinden und Ämtern. Es wurden über dieses Produkt sowohl Redundanzbeschaffungen für die Wärmeinseln und Leuchttürme als auch für die Integrierte Leitstelle und die Landkreisverwaltung in einem möglichen Notbetrieb bei Ausfall der KRITIS abgedeckt. Folglich wurden sowohl die Maßnahmen des Landkreises V-R als auch der Gemeinden in der Haushaltsplanung 2026 berücksichtigt. Die finanztechnische Abwicklung der begonnenen Maßnahmen aus den Vorjahren für die Gemeinden, Ämter und die eigene Landkreisverwaltung wurde im HHJ 2026 abgeschlossen, so dass ab dem HHJ 2027 keine Mittel mehr veranschlagt werden.

Die Erträge und Aufwendungen stellen sich folgendermaßen dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	902.539,99	200	0	0	0	0
Aufwendungen gesamt	905.247,05	200	0	0	0	0
Saldo	-2.707,06	0	0	0	0	0

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	602.600	602.600	602.600	602.600
Auszahlungen	5.050.900	3.026.100	2.867.500	2.340.400

Im FD Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz sind folgende wesentliche investive Maßnahmen geplant:

(in EUR)

	Einzahlung 2027	Auszahlung 2027
Zuwendungen Feuerschutzsteuer	600.000	600.000
Zuwendung an Gemeinden wegen Feuerwehr	0	800.000
1 Transporter mit Ladebordwand	0	157.500
Beschaffung von 2 Teleskopladen für FTZ	0	150.600
Austausch der Digitalen Alarmumsetzer	0	130.000
Erstellung eines Redundanzsystems zwischen Leitstellen Vorpommern- Greifswald und Vorpommern- Rügen	0	299.200
Gerätewagen DUK (Digitalfunk und Kommunikation) sowie Anhänger zum Transport von Stromerzeugern der digitalen Alarmierung	0	145.800
Ersatzbeschaffung Software- Lizenzen Strukturierte Notrufabfrage (SNA)	0	120.000
Ersatzbeschaffung Einsatzleitwagen (Fortsetzung)	0	560.000
Ersatzbeschaffung von 2 Mannschaftstransportfahrzeug FF	0	200.000
Ersatzbeschaffung Mannschaftstransportfahrzeug Katastrophenschutz	0	100.000
Anschaffung Mannschaftstransportwagen für Registrierungseinheit	0	100.000
Anschaffung Unimog-Zugfahrzeug für Wassergefahrengruppe schwer	0	381.900
Anschaffung LKW für den Katastrophenschutz für Betreuungszüge sowie erweiterten Löschzug	0	454.900

Für das HHJ 2027 ist beabsichtigt, die investive Förderung des kommunalen Brandschutzes grundsätzlich fortzuführen. Angesichts der angespannten Finanzlage des Landkreises V-R und der rechtsaufsichtlichen Bewertung im HHJ 2026 steht die Inanspruchnahme der hierfür vorgesehenen Kreismittel unter dem Vorbehalt der haushaltsrechtlichen und rechtsaufsichtlichen Zulässigkeit. Bei der Mittelvergabe sind insbesondere die finanzielle Leistungsfähigkeit der antragstellenden Gemeinden, die Dringlichkeit der Maßnahme und die verfügbaren Mittel aus der Feuerschutzsteuer zu berücksichtigen.

Die Anschaffungen im Bereich des Katastrophenschutzes erfolgen als Aufgabe im übertragenen Wirkungskreis und werden regelmäßig gegenüber dem Land abgerechnet.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 3:		
Produkt:	1280000 Zivil- und Katastrophenschutz	
zugeordneter TH:	3 – FB 3 – Ordnung/Gesundheit/Bildungseinrichtungen	
Hauptproduktbereich:	1 – Zentrale Verwaltung	
Produktbereich:	12 – Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe:	128 – Zivil- und Katastrophenschutz	
Produktverantwortung:	FD 32 Integrierte Leitstelle, Bevölkerungs- und Brandschutz	
Beschreibung des Produktes: In den Ebenen des Verwaltungsstabes mit der Koordinierungsgruppe und dem operativ taktischen Führungsstab mit der Fernmeldebetriebsstelle werden die Stabsstrukturen neu ausgerichtet und umgesetzt.		
Auftragsgrundlage:	LKatSG, SOG	
Art der Aufgabe:	pflichtig	1280000
Produktart:	extern und intern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Gemeinden, Ämter, natürliche und juristische Personen		
Ziele: Etablierung der Zivilen Alarmplanung (ZAPL), Umsetzung des Operationsplanes Deutschlands (OPLAN) in der Zivil-Militärischen Zusammenarbeit, weitere Stärkung und Neustrukturierung des Bevölkerungs- und Zivilschutzes sowie Fortführung der Führungsstrukturen in den verschiedenen Stabsstrukturen.		
Leistungen: 1280000 Zivil- und Katastrophenschutz		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	34.100	3.807.200	-3.773.100	93.400	2.237.100	-2.233.700
Plan 2027	109.500	4.404.000	-4.294.500	142.000	3.050.000	-2.908.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	75.400	596.800	-521.400	48.600	722.900	-674.300

17.4.3 FD 33 Gesundheit

Zum FD Gesundheit gehören nachfolgende Produkte:

4140000 – Maßnahmen der Gesundheitspflege
4140100 – Gesundheitsplanung und -förderung
4140110 – Psychiatriekoordination
4140300 - Gesundheitsschutz, Infektionsschutz

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4140000	-3.948.690,56	-4.241.800	-5.313.700	-5.412.500	-5.581.100	-5.679.400
4140100	-266.269,57	-278.300	-382.500	-392.300	-401.800	-406.800
4140110	-3.048,07	-105.900	-107.200	-110.000	-112.000	-117.200
4140300	-198.771,09	-1.400	-100	-100	-100	-100
	-4.416.779,29	**-4.627.400**	**-5.803.500**	**-5.914.900**	**-6.095.000**	**-6.203.500**

Produkt 4140000 – Maßnahmen der Gesundheitspflege

Das Produkt umfasst Maßnahmen des kinder- und jugendärztlichen, zahnärztlichen, amtsärztlichen und sozialpsychiatrischen Gesundheitsdienstes sowie den allgemeinen und umweltbezogenen Gesundheitsschutz, den Infektionsschutz, die Medizinalaufsicht und die Todesursachenstatistik. Hierbei handelt es sich vorrangig um Pflichtaufgaben sowie Aufgaben aus dem übertragenen Wirkungskreis.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144200 - Zuweisung vom Land für Projekt „Familienhebammen“	39.903,50	52.400	50.000	50.000	50.000	50.000
4144203 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land zur Stärkung der Gesundheitsämter (Pakt für den ÖGD)	1.019.161,16	1.000.000	0	0	0	0
4144204 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Mittel ÖGD-Pakt zur Stärkung der Gesundheitsämter (Attraktivitätsmittel)	19.119,25	150.000	300.000	0	0	0
4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	331.679,77	400.000	340.000	340.000	340.000	340.000
4312001 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden – USt-frei § 4 Nr. 14 UStG	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
4312092 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden – 19 % USt	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
5019000 – Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	6.700	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5029301 - Honorare für Projekt Familienhebammen	39.267,25	52.400	50.000	50.000	50.000	50.000
5029304 – Dienstbezüge und dergleichen. Sonstige Aufwendungen – Honorare im Rahmen ÖGD Pakt (Attraktivität)	13.380,00	10.000	15.000	0	0	0
5238000 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.145,30	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
5238004 – Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände – im Rahmen ÖGD Pakt (Attraktivität)	9.254,57	10.000	100.000	0	0	0
5249004 – Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel – im Rahmen ÖGD-Pakt (Attraktivität)	89,48	500	500	0	0	0
5415905 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich – Versicherungszuschüsse Hebammen	20.180,48	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5612004 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung – im Rahmen ÖGD-Pakt (Attraktivitätsmittel)	18.862,72	100.000	50.000	0	0	0
5613004 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge – im Rahmen ÖGD-Pakt (Attraktivitätsmittel)	213,00	5.000	500	0	0	0
5621004 – Mieten, Pachten und Erbbauzinsen – im Rahmen ÖGD Pakt (Attraktivität)	150,00	5.000	5.000	0	0	0
5629001 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – Inanspruchnahme der Rechtsmedizin der Uni Greifswald	46.198,95	53.900	56.000	56.000	56.000	56.000

4144200 - Zuweisung vom Land für Projekt „Familienhebammen“
5029301 - Honorare für Projekt Familienhebammen

Für den Einsatz von Familienhebammen und Familien-, Gesundheits- und Kinderkrankenpflegenden erhält der FD Gesundheit jährlich nach Antragstellung eine Zuwendung vom Land M-V für die Auszahlung der Honorare. Diese Mittel sind zweckgebunden. Die Familienhebammen sind für die Beratung, Begleitung und Unterstützung von Familien mit Säuglingen und Kleinkindern ab der Geburt bis maximal zum Ende des 18. Lebensmonats zur Stärkung von Elternkompetenzen, Verbesserung der Eltern-Kind-Beziehung, Beförderung der Gesundheitsvorsorge und Früherkennung zuständig. Familien, die in ihrer individuellen Lebenssituation besonders belastet sind, können so freiwillig und kostenlos unterstützt werden.

4144203 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land zur Stärkung der Gesundheitsämter (Pakt für den ÖGD)

Am 4. September 2020 hat die Gesundheitsministerkonferenz den sogenannten „Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst“ (kurz: ÖGD-Pakt) beschlossen. In Verbindung mit dem FAG M-V wurden dem Landkreis V-R bis Ende des Jahres 2026 Mittel i. H. v. 3.640.047,80 EUR für zusätzliches Personal (inkl. Sachkosten bis zur Höhe der Sachkostenpauschale nach KGSt) zur Verfügung gestellt. Auf Grundlage dessen wurde zwischen dem Land M-V und dem Landkreis V-R ein Zuwendungsvertrag geschlossen. Ziel ist es, den öffentlichen Gesundheitsdienst nachhaltig in seiner ganzen Aufgabenvielfalt zu stärken. Die Erstattung erfolgt zeitversetzt. Der genannte Zuwendungsvertrag wurde bis zum 31.12.2027 verlängert, um die verbliebenen Mittel des Paktes für den ÖGD hinsichtlich des nachhaltigen Personalaufwuchses sowie weiterer Maßnahmen noch verausgaben zu können. Die anfallenden Personalkosten werden ab dem Jahr 2028 über die FAG-Zuweisungen nach § 22 Abs. 2 Nr. 4 FAG M-V erstattet.

4144204 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Mittel ÖGD-Pakt zur Stärkung der Gesundheitsämter (Attraktivitätsmittel)
5029304 – Dienstbezüge und dergleichen. Sonstige Aufwendungen – Honorare im Rahmen ÖGD Pakt (Attraktivität)
5238004 – Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände – im Rahmen ÖGD Pakt (Attraktivität)
5249004 – Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel – im Rahmen ÖGD-Pakt (Attraktivität)
5612004 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung – im Rahmen ÖGD-Pakt (Attraktivitätsmittel)
5613004 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge – im Rahmen ÖGD-Pakt (Attraktivitätsmittel)
5621004 – Mieten, Pachten und Erbbauzinsen – im Rahmen ÖGD Pakt (Attraktivität)
5629004 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – im Rahmen ÖGD-Pakt (Attraktivitätsmittel)
5636004 – Öffentlichkeitsarbeit - im Rahmen ÖGD-Pakt (Attraktivitätsmittel)

Das Sozialministerium gewährt dem Landkreis im Rahmen einer Projektförderung als Vollfinanzierung in Form einer nicht rückzahlbaren Zuweisung bis einschließlich 31.12.2027 eine Zuwendung in Höhe von insgesamt 1.444.199,71 €. Der Landkreis verpflichtet sich im Gegenzug die Paktziele auch weiterhin nachhaltig umzusetzen und den ÖGD weiter zu stärken.

In Abstimmung mit dem Fachreferat im Ministerium können die Mittel u. a. Weiterführung von unbefristet besetzten Stellen, für Aus-, Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen, Stipendien oder auch Imagekampagnen, Durchführung von öffentlichkeitswirksamen Aktionen verausgabt werden.

4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden
4312001 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden – USt-frei § 4 Nr. 14 UStG
4312092 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden – 19 % USt

Im SK 4312000 wird die Erhebung von Gebühren für Trink- und Badewasserproben, Impfungen, Begutachtungen und amtsärztliche Untersuchungen entsprechend der GesKostVO M-V vom 26. April 2016, zuletzt geändert am 8. Dezember 2020, geplant.

Ab 1.Januar 2027 gilt die neue umsatzsteuerliche gesetzliche Regelung des § 2b UStG für den Landkreis V-R. Die durch das Gesundheitsamt erbrachten Leistungen werden dann in drei Gruppen unterteilt. Entsprechende Produktsachkonten wurden bereits angelegt. Inwieweit die geplanten Gebühren für die drei angelegten Konten kalkuliert wurden, wird

sich dann in den Prognosen zeigen. Eventuell könnte es innerhalb dieser Konten zu Verschiebungen kommen.

5019000 – Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige

Die hier geplanten Mittel dienen als Aufwandsentschädigung für die ehrenamtlich tätigen Pilzberater im Landkreis V-R. Das Aufgabenfeld ergibt sich aus § 7 Gesundheitlicher Verbraucherschutz im Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst im Land M-V. Es handelt sich hier um eine pflichtige Aufgabe.
Die Pilzberatung dient der Bevölkerung als Angebot, wildwachsende essbare Pilze von ungenießbaren oder gar giftigen Pilzen zu unterscheiden. Damit unterstützen sie die Sachverständigen auch bei der Aufklärung von Pilz- oder sonstigen Pflanzenvergiftungen. Diese Aufwandentschädigung deckt auf Grund der allgemeinen Preissteigerungen nicht mehr die Ausgaben (Fahrkosten, notwendige Fortbildung, Bürobedarf) der Pilzberater.

5238000 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände

Für die Beschaffung von fachspezifischen Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände sind mehr Mittel eingeplant. Die derzeit im Einsatz befindlichen Geräte wie Blutdruckmessgeräte, Stethoskope wurden vor mehr als zehn Jahren angeschafft. Im Kinder- und jugendärztlichen Dienst werden für die Untersuchungen ein Individualtest und ein Test zur Unterstützung des Entwicklungsniveaus benötigt. Diese müssen auf Grund des Verschleißes regelmäßig erneuert werden.

5415905 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich – Versicherungszuschüsse Hebammen

Hebammen, die sich in einem Dienstsystem an der klinischen Geburtshilfe im Landkreis V-R beteiligen, erhalten für die Berufshaftpflichtversicherung vom Landkreis V-R eine finanzielle Unterstützung von bis zu 3.000 EUR jährlich. Grundlage für die Zuwendung an die in Rede stehenden Hebammen ist eine Richtlinie, die die Fördervoraussetzungen regelt.
Durch den vom Landkreis V-R gezahlten Ausgleich in den vergangenen Jahren ist bereits jetzt feststellbar, dass dieser für die Hebammen attraktiv und so die klinische Geburtshilfe im Landkreis V-R gesichert ist.

5629001 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten – Inanspruchnahme der Rechtsmedizin der Uni Greifswald

Der Landkreis V-R hat mit der Universitätsmedizin Greifswald, Institut für Rechtsmedizin, einen Kooperationsvertrag geschlossen, mit dem die pflichtigen Aufgaben des Gesundheitsamtes nach den §§ 6, 8 und 20 des Gesetzes über das Leichen-, Bestattungs- und Friedhofswesen durch die Rechtsmedizin übernommen werden. Der Landkreis V-R finanziert die festgelegten Personalkosten. Bei Änderungen der Gehälter der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Rechtsmedizin (Tariferhöhung) erfolgt eine Anpassung. Die Universitätsklinik erhebt zudem eine Verwaltungspauschale.

Produkt 4140100 – Gesundheitsplanung und -förderung

Im Produkt 4140100, Gesundheitsplanung und -förderung, wird die Gesundheitsplanung und -förderung als auch die Beratung, Betreuung und Vermittlung von Hilfen, für Gesundheitsberichte und Gesundheitsstatistiken unterjährig abgebildet. Insbesondere Förderprojekte zur Prävention sowie Gesundheitsförderung und die Förderung von Selbsthilfegruppen im Landkreis V-R sind in diesem Produkt enthalten. Die Suchtprävention im Landkreis V-R bildet dabei einen Schwerpunkt der Maßnahmen.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144906 - Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozial-versicherung – Projekt „Gesundheit gelingt gemeinsam“	60.642,83	17.700	30.000	30.000	22.500	0
4144907 - Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung – Projekt „Modellkommune“	60.463,37	30.000	20.000	5.000	0	0
5629000 – Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Suchtprävention	0,00	0	75.000	75.000	75.000	75.000

4144906 - Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung – Projekt „Gesundheit gelingt gemeinsam“

Dieses Projekt soll Kinder aus psychisch und/oder suchtbelasteten Familien unterstützen und endet am 31. August 2026. Die Gesetzlichen Krankenkassen (GKV) haben ein Folgeprojekt ausgeschrieben, auf das sich der Landkreis V-R beworben und für die erste Stufe eine Zusage erhalten hat. Der Förderzeitraum ist vom Oktober 2026 bis zum September 2029. Zur Finanzierung des Folgeprojekts werden vom HHJ 2027 bis einschließlich HHJ 2028 jeweils 30.000 EUR sowie im HHJ 2029 weitere 22.500 EUR zur Verfügung gestellt.

4144907 - Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung – Projekt „Modellkommune“

Übergeordnetes Ziel des Projektes ist der sukzessive Aufbau gesundheitlicher Strukturen und die Implementierung bedarfsbezogener verhaltens- und verhältnispräventiver Angebote auf kleinräumiger kommunaler Ebene, im gesamten Landkreis V-R. Die Mittel stehen bis Anfang des Jahres 2028 zur Verfügung.

5629000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige für Suchtprävention

Die strategische Neuausrichtung der Präventionsarbeit wird weiterhin durch den Landkreis V-R forciert. In den Jahren 2025 bis 2027 wird die Suchtprävention im Landkreis V-R durch einen freien Träger umgesetzt, welcher mittels Interessenbekundungsverfahren ausgewählt wurde. Die Maßnahmen zielen auf die Gesamtbevölkerung des Landkreises V-R, insbesondere junge Menschen im Alter von sechs bis 27 Jahren und Erziehungsberechtigte sowie Multiplikatoren und Multiplikatorinnen ab. Die Wirksamkeit von Suchtprävention nach dem Settingansatz ist besonders signifikant hinsichtlich der Veränderungen von Wissen, Einstellungen und Verhaltensweisen. Dabei ist vorrangiges Ziel, negativen Folgen, die im Zusammenhang mit der Sucht auftreten, durch präventive Aktivitäten entgegenzuwirken. Hierzu ist die Ausbildung des gesundheitsförderlichen Verhaltens notwendig.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	45.400	0	12.000	0

Im FD Gesundheit ist als investive Maßnahme die Anschaffung von fünf Kinder-Sehtestgeräten und ein Sehtestgerät für den Amtsärztlichen Dienst geplant. Des Weiteren ist die Beschaffung eines Intelligenztestverfahren für alle Kinder im Alter von zwei bis acht Jahre geplant. Derzeit sind noch nicht alle Standorte des Gesundheitsamtes ausgestattet.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.4.4 FD 34 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Zum FD Veterinärwesen und Verbraucherschutz gehören nachfolgende Produkte:

1240400 – Tierschutz und Tierseuchen
1240800 – Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1240400	-1.105.295,40	-1.125.900	-1.240.400	-1.280.400	-1.312.700	-1.352.500
1240800	-1.491.860,30	-1.800.200	-1.656.600	-1.720.400	-1.740.400	-1.771.300
	-2.597.155,70	**-2.926.100**	**-2.897.000**	**-3.000.800**	**-3.053.100**	**-3.123.800**

Der FD Veterinärwesen und Verbraucherschutz erfüllt ausschließlich hoheitliche Aufgaben, überwiegend im übertragenen Wirkungskreis als untere Veterinärbehörde. Diese Aufgaben umfassen die Lebensmittelüberwachung einschließlich Fleischhygiene, die Tierseuchenbekämpfung und den Tierschutz. Sie werden von Tierärztinnen und Tierärzten oder unter deren fachlicher Aufsicht von nicht wissenschaftlich ausgebildetem Personal des FD wahrgenommen.

Produkt 1240400 – Tierschutz und Tierseuchen

Eine wichtige Aufgabe des FD ist die Überwachung der Tierbestände, der Schutz vor Tierseuchen und Krankheiten sowie der Schutz der Tiere vor nicht artgerechter Haltung. Im Bereich der Tierseuchenbekämpfung werden die Gesundheitsüberwachung sowie Untersuchungen seuchenverdächtiger und seuchenkranker Tiere durchgeführt, Proben bei Seuchenverdacht und bei Bekämpfungsverfahren sowie im Rahmen der Handelsüberwachung entnommen. Zum Schutz der Mitgliedsstaaten der Europäischen Union vor Tierseuchen und übertragbaren Krankheiten müssen Tiere von amtstierärztlichen Gesundheitszeugnissen begleitet werden.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4312000 – Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	39.180,19	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
4429000 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen für Unterbringung eingezogener Tiere	126.590,14	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
4621200 – Erträge Zwangsgelder	10.450,00	5.000	8.900	8.900	8.900	8.900
5419000 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	13.700,00	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
5629000 – Sonstige Aufwendungen für	150.073,96	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
die Inanspruch-nahme von Rech-ten und Diensten						
5629002 – Sonstige Aufwendungen für die Inanspruch-nahme von Rech-ten und Diensten – BSE – Diagnostik	25.827,11	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

4312000 – Gebühren für die Erteilung von Bescheiden

Das Ausstellen von Attesten und amtstierärztlichen Bescheinigungen im Bereich Tiergesundheit, Seuchenfreiheit und Tiertransporten, die Registrierung von Tierhaltern, der Erlass von tierschutzrechtlichen Anordnungen, Erlaubnis- und Ablehnungsbescheide, Kostenbescheide zu Ordnungsverfügungen, die Abnahme der Sachkunde sowie ein Teil der Tierschutzkontrollen sind kostenpflichtig und finden sich als Erträge im SK 4312000 i. H. v. 45.000 EUR.

4429000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen für Unterbringung eingezogener Tiere
5629000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Nach dem TierSchZG M-V vom 28. September 2000 werden die Aufgaben nach dem TierSchG und den aufgrund des TierSchG erlassenen Rechtsverordnungen auf die Landkreise und die kreisfreien Städte übertragen. Insofern ist die Durchführung der Aufgaben nach dem TierSchG eine Pflichtaufgabe dem Grunde nach (nach § 4 übertragener Wirkungskreis). § 5 des TierSchZG regelt die Kostendeckung für die anfallenden Kosten, welche durch die Übertragung von Aufgaben des genannten Gesetzes entstehen. Einen großen finanziellen Umfang der Aufwendungen nehmen die Unterbringungskosten fortgenommener Tiere ein. Hier gibt es zwar die Möglichkeit der finanziellen Umlage. In der Regel können entstehende Kosten aber nicht vollständig gedeckt werden, da der Tierhalter bspw. verstorben oder sich in persönlicher Insolvenz befindet. Besteht der Verdacht einer Zuwiderhandlung gegen tierschutzrechtliche Vorschriften, werden Tierhaltungen sowohl im gewerblichen, als auch im privaten Bereich kontrolliert und Verstöße geahndet. Gegebenenfalls kommt es zur Fortnahme der Tiere. Der entsprechende Aufwand wird im SK 5629000 i. H. v. 150.000 EUR geplant. Die anfallenden Kosten werden den Tierhaltern in Rechnung gestellt und schlagen sich gleichlautend im Ertragskonto 4429000 i. H. v. 150.000 EUR nieder. Eine Erhöhung der Aufwendungen für die Unterbringung und tierärztliche Versorgung von Tieren ist auf eine steigende Anzahl von Tierfortnahmen zurückzuführen. Die eigentlichen Unterbringungskosten in den Tierheimen/Tierschutzvereinen sind gestiegen. Durch die Erhöhung des Honorars in der Tierarztkostenverordnung haben sich auch die Kosten für die Behandlung der Tiere in den Tierarztpraxen erhöht.

4621200 – Erträge Zwangsgelder

Für die Durchsetzung von Rechtsvorschriften wird mit einem Ertrag von i. H. v. 8.900 EUR geplant.

5419000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige

Die Tierschutzförderrichtlinie gibt es seit den 1990ern in der Kreisverwaltung. Sie unterstützt und fördert einheimische gemeinnützig tätige Tierschutzvereine bei verschiedenen Projekten und Maßnahmen. Durch die Förderung können behördliche Maßnahmen und Mehrkosten, die die Kreisverwaltung im übertragenen Wirkungskreis wahrnimmt, und die gegebenfalls erheblich höher ausfallen können, verringert werden. Die Förderung wird

nicht nur überregional wahrgenommen, sondern auch gesellschaftlich/politisch und wird mit einem Aufwand i. H. v. 13.700 EUR auf dem SK 5419000 geplant.

5629002 – Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - BSE-Diagnostik

Für die Bezahlung des Vergütungsanspruches der BSE-Diagnostik an den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte werden Mittel i. H. v. 25.000 EUR geplant.

Produkt 1240800 – Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene

Die Lebensmittelüberwachung dient dem Schutz des Menschen vor Gesundheitsgefährdung sowie vor Irreführung und Täuschung durch Lebensmittel und Erzeugnisse tierischer und pflanzlicher Herkunft. Hierzu werden Kontrollen und Probenentnahmen auf allen Stufen der Lebensmittelproduktion und Verarbeitung durchgeführt.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4312000 – Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	119.607,84	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
4424200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	4.782,01	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5249000 – Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	9.056,19	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5612000 – Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.140,82	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5613000 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	20.332,41	30.000	26.900	26.900	26.900	26.900

4312000 – Gebühren für die Erteilung von Bescheiden

Aus den Tätigkeiten der Lebensmittelüberwachung und Fleischhygiene für Überwachung, Ausnahmegenehmigungen, Nachkontrollen, Beschwerdekontrollen, amtstierärztliche Bescheinigungen, amtliche Attestierungen, ambulante Genusstauglichkeitskennzeichnungen/ Schlachttier- und Fleischuntersuchungen, Trichinen- (außer Schwarzwild – seit dem HHJ 2026 bis auf Widerruf durch den Kreistag ausgesetzt) und DME-Untersuchungen werden Erträge i. H. v. 120.000 EUR geplant.

4424200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land

Im SK 4424200 werden Erträge i. H. v. 5.000 EUR erwartet. Diese resultieren aus der Erstattung personeller Aufwendungen für die Beantwortung von VIG-Anfragen sowie aus Aufwendungsersätzen für Cross-Compliance-Vor-Ort-Kontrollen.

5249000 – Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel

Für das SK 5249000 werden 10.000 EUR eingeplant. Diese Mittel decken die Grundausstattung, Notfallkoffer sowie das für den täglichen Betrieb notwendige Verbrauchsmaterial wie Chemikalien, Schutzkleidung und Probenbehältnisse ab.

5612000 – Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung

Zur Gewährleistung des gesetzlichen Auftrags haben amtliche Tierärzte und Fachassistenten ihre Fachkunde durch jährliche Fortbildungsmaßnahmen kontinuierlich zu aktualisieren und auf dem aktuellen Stand zu halten, wofür die zuständige Behörde Sorge zu tragen hat. Für den Fortbildungsbedarf wurde ein Aufwand i. H. v. 5.000 EUR auf dem SK 5612000 eingeplant.

5613000 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen

Der Bereich Fleischhygiene umfasst die amtliche Überwachung registrierter sowie zugelassener Schlacht-, Zerlege- und Verarbeitungsbetriebe einschließlich der Entnahme von Rückstandsproben auf Arzneimittel und Hormone in Erzeuger- und Schlachtbetrieben nach Maßgabe des nationalen Rückstandskontrollplans oder bei Verdachtsfällen. Zur Bewältigung der hierfür im weiträumigen Landkreis V-R anfallenden, produktionsabhängigen Dienstfahrten für Schlacht- und Fleischuntersuchungen sowie die Trichinenuntersuchungen in den Laboren Bergen und Grimmen sind Haushaltsmittel i. H. v. 30.000 EUR eingeplant.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	6.200	1.500	1.600	1.700

Im FD Veterinärwesen und Verbraucherschutz ist als investive Maßnahme die Anschaffung eines Magnetrührers geplant. Diese werden für die Untersuchung auf Trichinen und Dunkerschen Muskelegel benötigt. Des Weiteren ist die Beschaffung eines Wildkühlschranks geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.4.5 FD 35 Ausländer- und Asylrecht

Zum FD Ausländer- und Asylrecht gehören nachfolgende Produkte:

1110800 - Integration
1220302 - Staatsangehörigkeiten und Einbürgerungen
1220500 - Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge)
1220510 - Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge)- Mehrbedarf Asyl
3130100 - Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylblG)
3130110 - Leistungen in besonderen Fällen (§ 2 AsylblG)- Mehrbedarf Asyl
3130200 - Grundleistungen (§ 3 AsylblG)
3130300 - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylblG)
3130400 - Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylblG)
3130500 - Sonstige Leistungen (§ 6 AsylblG)
3150500 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1110800	-178.314,63	-140.500	-213.200	-154.400	-153.800	-155.300
1220302	41.081,44	12.500	14.200	13.200	11.700	9.900
1220500	-568.126,80	-849.500	-846.900	-883.800	-917.800	-945.400
1220510	-1.431.070,35	-1.464.500	-1.453.500	-1.526.400	-1.589.000	-1.653.800
3130100	-610.634,12	-649.400	-1.529.000	-1.590.600	-1.661.700	-1.719.200
3130110	-731.911,23	-827.400	0	0	0	0
3130200	-1.026.500,24	-284.600	-304.900	-304.900	-304.900	-304.900
3130300	-19.808,04	-55.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000
3130400	-3.626,78	0	0	0	0	0
3130500	-1.632.628,04	-200	-200	-200	-200	-200
3150500	2.826.214,02	-100	-100	-100	-100	-100
	-3.335.324,77	**-4.258.700**	**-4.366.600**	**-4.480.200**	**-4.648.800**	**-4.802.000**

Produkt 1110800 – Integration

Die Stelle Ehrenamt, Behindertenbeauftragte und Integration wurde aufgeteilt.

Das Thema Ehrenamt ist seit dem HHJ 2025 dem Produkt 1111100, das Thema Integration dem FD Ausländer- und Asylrecht zugeordnet. Die Aufgaben der Behindertenbeauftragten werden durch zwei ehrenamtliche Integrationsbeauftragte ausgeübt, die durch den Kreistag bestellt wurden.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5259000 – Ehrenamts-koordinatoren Ge-flüchtete	52.755,00	100	55.000	55.000	55.000	55.000
5419001 - Zuweisun-gen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	34.765,43	55.600	60.800	0	0	0

Die Aufgaben im Bereich Integration liegen vor allem in der Koordinierung der Integration von Flüchtlingen und Migranten mit Aufenthaltserlaubnis und Aufenthaltstitel in die Gesellschaft, insbesondere in der Mitwirkung bei der Strukturierung der Integrationsangebote im Landkreis und der Initiierung zur Schaffung oder Verknüpfung von weiteren Netzwerken mit Gemeinden, Behörden und sonstigen Unterstützern innerhalb und außerhalb des Landkreises.

5259000 – Ehrenamtskoordinatoren Geflüchtete

Seit dem HHJ 2017 wurden zur Koordinierung der gesellschaftlichen Integration von Zugewanderten Leistungsvereinbarungen mit sozialen Trägern in den fünf Sozialräumen des Landkreises V-R geschlossen. Träger der Koordinierungsstellen sind: JAM GmbH Bad Sülze für den Sozialraum RDG - Internationaler Bund e. V. für den Sozialraum Rügen - SOS-Dorfgemeinschaft Grimmen-Hohenwieden für den Sozialraum Grimmen - SOS-Dorfgemeinschaft Grimmen-Hohenwieden für den Sozialraum Barth - Kreisdiakonisches Werk Stralsund e. V. für den Sozialraum Stralsund.

5419001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige

Der Landkreis V-R beteiligt sich in Form einer Kofinanzierung an dem AMIF Projekt "Chance Vorpommern-Rügen". Die Bestätigung über die Gewährung der Kofinanzierung des Projektes erfolgte am 16. August 2024 durch den Landrat. Die Projektlaufzeit ist von Oktober 2024 bis September 2027.

Inhaltlicher Auszug zum Projekt: „Erstmalig ist es in unserem Landkreis gelungen, die fünf Träger Malteser, ASB, JAM, SOS-Kinderdorf und BBV e.V., die bereits aktiv in der Integrationsarbeit im Landkreis V-R an verschiedenen Orten tätig sind, zu einer Kooperationsgemeinschaft zu vereinen. Durch die Kooperation der fünf Partner werden Synergien geschaffen, Ressourcen gebündelt und Fachkenntnisse sowie Erfahrungen kombiniert, um innovative Lösungen herbeizuführen. Die soziale Beratung wird flächendeckend im Landkreis angeboten und in Form von aufsuchender Beratung von Drittstaatangehörigen, insbesondere auch im ländlichen Raum umgesetzt. Neben der Hilfestellung zur Alltagsbewältigung durch aufsuchende Arbeit und die Eröffnung von Lotsenbüros an verschiedenen Standorten, werden auch Begegnungsangebote geschaffen, um eine erfolgreiche Integration im Landkreis V-R aktiv zu unterstützen.“

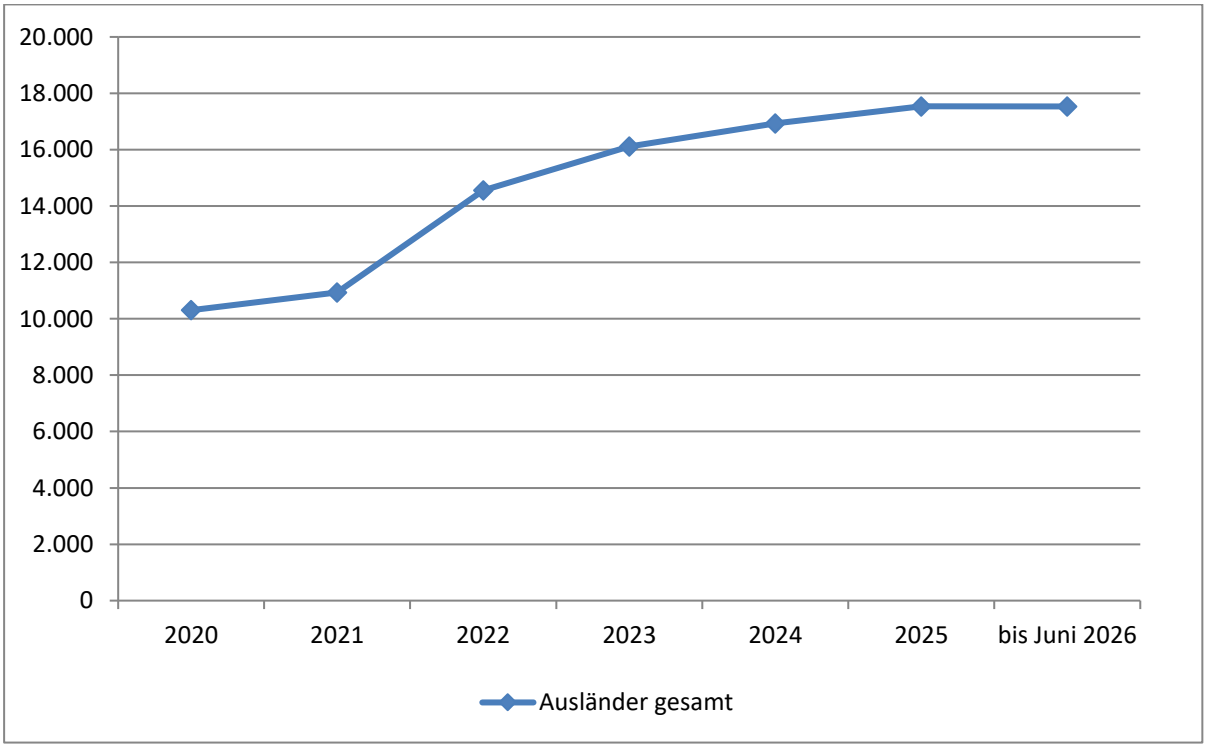
FG Ausländerangelegenheiten

Die Zuständigkeit des Landrates des Landkreises V-R im FG Ausländerangelegenheiten als kommunale Ausländerbehörde ergibt sich aus § 71 AufenthG und § 1 Abs. 1 Nr. 3 i. V. m. § 1 Abs. 2 ZuwZLVO M-V. Die Tätigkeit umfasst sämtliche aufenthalts- und passrechtliche Maßnahmen und Entscheidungen von Personen innerhalb des Landkreises, die nicht die

deutsche Staatsangehörigkeit besitzen. Das Zuwanderungsrecht dient der Steuerung, Kontrolle und Begrenzung des Zuzugs von Ausländern in die Bundesrepublik. Dabei sind die Aufnahme- und Integrationsfähigkeit der Gesellschaft, wirtschaftliche und arbeitsmarktpolitische Interessen sowie die Erfüllung humanitärer Verpflichtungen zu berücksichtigen. Die aktuelle politische Lage, insbesondere der anhaltende Krieg in der Ukraine, beeinflussen das Migrationsgeschehen weiterhin stark. Seit dem Jahr 2022 wurden 5.678 ukrainische Flüchtlinge in unserem Landkreis registriert. Die damit verbundenen zusätzlichen Aufgaben und Gesetzesänderungen stellen die Mitarbeiter vor täglich neue Anforderungen.
Im Zuge der Aufgabenerfüllung entstehen im Bereich der Ausländerangelegenheiten die höchsten Aufwendungen/Auszahlungen im Zusammenhang mit der Erteilung von Aufenthaltstiteln und -dokumenten. Daraus resultieren die höchsten Erträge/Einzahlungen aus der Einnahme von Verwaltungsgebühren entsprechend § 69 AufenthG i. V. m. § 44 ff. AufenthV. Die Planansätze in diesem Produktbereich sind schwer zu kalkulieren, da der Anteil der Zuwanderung und ganz besonders der Zuwachs an Asylsuchenden und ukrainischen Flüchtlingen nur vage prognostiziert werden können.

Im Jahr 2026 leben durchschnittlich 17.367 Ausländer im Landkreis V-R.

Entwicklung der ausländischen Personen im Landkreis V-R



Die Anzahl der ausländischen Personen im Landkreis V-R ist in den letzten fünf Jahren stetig gestiegen, besonders aufgrund der Flüchtlinge aus der Ukraine und Ausländer der EU-Staaten. Im Jahr 2026 beläuft sich die Anzahl nach Stand Juni auf 17.528 Ausländer gesamt, davon 5.383 Ausländer der EU-Staaten. Für das Jahr 2027 prognostiziert der Landkreis V-R 17.800 Ausländer im Landkreis V-R.

Erträge und Aufwendungen für das FG Ausländerangelegenheiten

Die Erträge und Aufwendungen im FG Ausländerangelegenheiten stellen sich wie folgt dar:

Produkt 1220302 – Staatsangehörigkeiten und Einbürgerungen

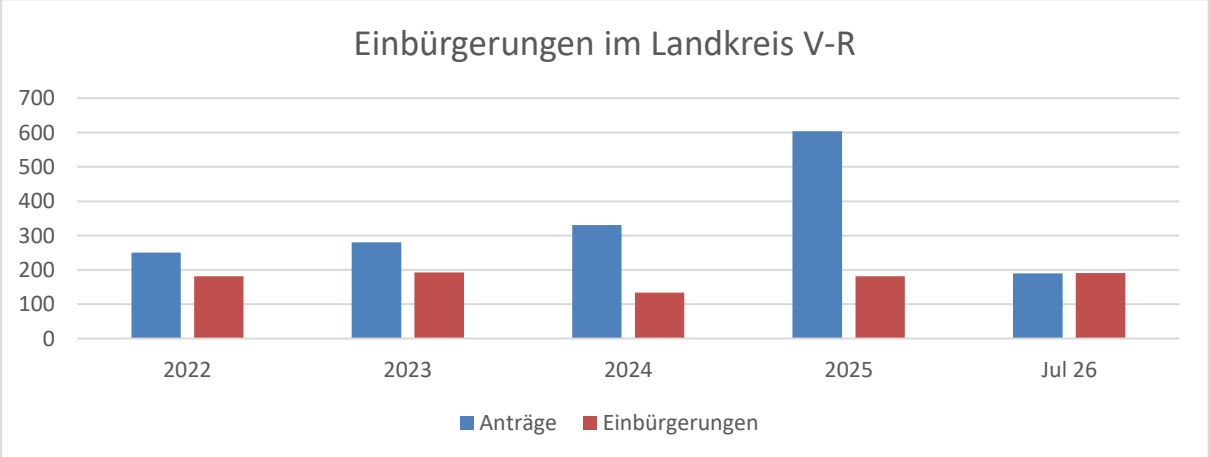
(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	98.587,85	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
Aufwendungen gesamt	3.454,09	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Saldo	95.133,76	68.900	68.900	68.900	68.900	68.900

Das Produkt Staatsangehörigkeiten und Einbürgerungen beinhaltet die abschließende Bearbeitung der Anträge auf Einbürgerung, Entlassung bzw. Feststellung der deutschen Staatsbürgerschaft. Demgegenüber stehen Gebühren für die Erteilung von Bescheiden i. H. v. 74.000 EUR. Einbürgerungsbewerber können seit dem 27. Juni 2024 unter erleichterten Einbürgerungsvoraussetzungen sowie unter genereller Hinnahme der Mehrstaatigkeit aufgrund des Gesetzes zur Modernisierung des Staatsangehörigkeitsrechts (StARModG) eingebürgert werden. Es ist ferner davon auszugehen, dass die Anzahl der Anträge auf Einbürgerung aufgrund der Gesetzesänderung und der damit verbundenen erleichterten Voraussetzungen weiterhin auf hohem Niveau bleibt. Die Verwaltungsgebühr für die Einbürgerung hat sich durch die Gesetzesänderung nicht verändert. Die Gebühr für Erwachsene beträgt 255,00 EUR. Die Miteinbürgerungsgebühr für Kinder bis 15 Jahre beträgt 51,00 EUR. Bei einer Ablehnung des Einbürgerungsantrages sind 191,00 EUR an Gebühr zu entrichten. Die im Juni 2024 neu eingeführte öffentliche Einbürgerungsfeier wird auch zukünftig ein fester Bestandteil sein und regelmäßig durchgeführt, um die Bedeutung der Einbürgerung als wichtigen Schritt der gesellschaftlichen Teilhabe sichtbar zu machen und feierlich zu würdigen.

Seit dem HHJ 2026 wird die Einbürgerungsgebühr nach Abschluss des Einbürgerungsverfahren erhoben. Zuvor wurde die Einbürgerungsgebühr bei der Antragstellung fällig. Daher finden im Jahr 2026 Einbürgerungen statt, bei denen die Einbürgerungsgebühr bereits bezahlt wurde, während bei Neuanträgen die Einbürgerungsgebühr erst nach dem Abschluss des Einbürgerungsverfahren geltend gemacht wird.

Übersicht über die Anzahl der Einbürgerungen von 2021 bis Juli 2026



Produkt 1220500 – Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge)

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	240.961,36	156.500	216.500	206.500	196.500	186.500
Aufwendungen gesamt	96.605,21	265.100	255.100	255.100	255.100	255.100
Saldo	144.356,15	-108.600	-38.600	-48.600	-58.600	-68.600

In diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen geplant, die im Zusammenhang mit der Erteilung, Rücknahme und Verlängerung von Aufenthaltstiteln von Ausländern, Asylbewerbern und Flüchtlingen anfallen. Zu den Aufwendungen gehören 200.000 EUR für den elektronischen Aufenthaltstitel sowie 50.000 EUR für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, insbesondere im Bereich der Abschiebungen. Hinzu kommen Sachaufwendungen für 28 Mitarbeiter. Auch hier sind Erträge in Form von Gebühren für die Erteilung von Bescheiden i. H. v. 216.500 EUR zu erwarten. Zudem werden hier eine Verwaltungsgebühren für die Erfassung biometrischer Daten (Lichtbild, Unterschrift) in der Speed Capture Station i. H. v. jährlich 15.000 EUR berücksichtigt. Zum 1. Mai 2025 wurde eingeführt, dass die Bundesdruckerei nur noch biometrische Fotos für den Aufenthaltstitel bzw. für Reiseausweise akzeptiert.

Übergangsweise können Lichtbilder in Papierform bis zum 30. September 2025 verwendet werden. Es ist schwer planbar, wie der Dienst in der Ausländerbehörde genutzt wird, da die Ausländer von einem registrierten Fotografen einen Ausdruck mit einem QR zur Antragstellung in der Behörde vorlegen können.

Produkt 1220510 – Aufenthaltsrecht von Ausländern (einschließlich Asylbewerber und Flüchtlinge) - Mehrbedarf Asyl – Zusammenlegung mit Produkt 1220500

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Aufwendungen gesamt	112.171,99	0	0	0	0	0
Saldo	-112.171,99	0	0	0	0	0

FG Asylbewerberleistungen

Das AsylbLG, das AsylG, das FlAG, die Richtlinie zu § 5 Abs. 3 des FlAG (Erstattungsrichtlinie), die Richtlinie für den Betrieb von Gemeinschaftsunterkünften und die soziale Betreuung der Bewohner sowie die Richtlinie über die Mindestausstattung einer GU bilden die vorrangigen gesetzlichen Grundlagen bei der Aufgabenerfüllung des FG Asylbewerberleistungen. § 2 FlAG regelt die Aufnahmepflicht der Landkreise und kreisfreien Städte.
Der Landkreis erfüllt die Aufgaben im übertragenen Wirkungskreis. Der Gestaltungsspielraum beschränkt sich lediglich in der Umsetzung dieser Pflichtaufgabe. Die erstattungsfähigen Ausgaben sind kaum steuerbar. Aufgrund des monatlichen Erstattungsverfahrens erfolgt die Zahlung der anerkannten Ausgaben durch das Landesamt für Innere Verwaltung an den Landkreis ca. vier bis fünf Monate nach Einreichung der Abrechnung beim Amt für Migration und Flüchtlingsangelegenheiten und daher jeweils zeitversetzt zu den Aufwendungen.

Aufnahme von Asylbewerbern und ukrainischen Flüchtlingen

Der Landkreis V-R ist verpflichtet, auf Basis des Königsteiner Schlüssels (derzeit 1,96964 % für M-V) und im Rahmen der vom Land vorgegebenen Quote i. H. v. 14,26 % die für M-V zugewiesenen Asylbewerber aufzunehmen.

Zuweisungen 2025	Jan 26	Feb 26	Mrz 26	Apr 26	Mai 26	Jun 26	Jul 26	gesamt
Asylbewerber	14	18	19	23	20	6	7	107
Spätaussiedler						2		2
Aufnahmeprogramme								0
ukrainische Flüchtlinge mit Zuweisung								0
ukrainische Flüchtlinge ohne Zuweisung	25	21	11	17	2	1	8	85
Gesamt:	39	39	30	40	22	9	15	194

Für das Jahr 2026 werden durch das Land M-V für den Landkreis V-R im Durchschnitt monatlich 15 Asylbewerber zugewiesen. Es wird davon ausgegangen, dass durch die im Koalitionsvertrag beschlossenen Regelungen und Novellierungen der entsprechenden Gesetze die Zuweisungszahlen für Asylbewerber geringer ausfallen werden.

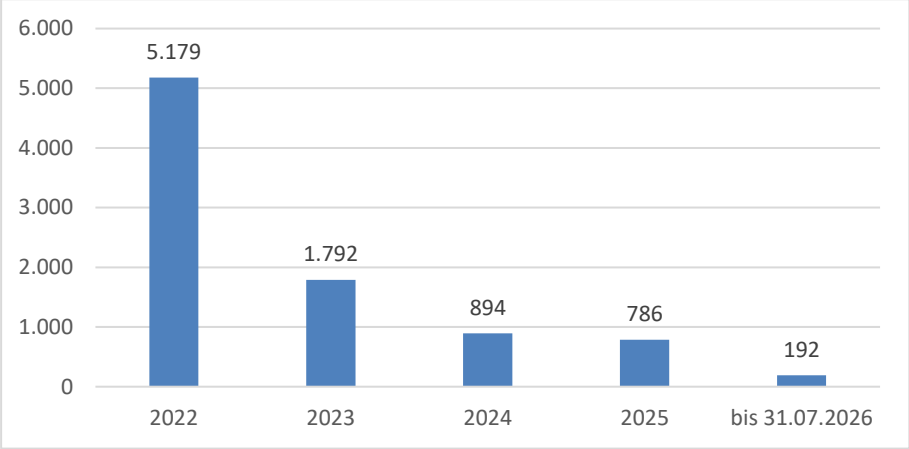
Auch die Zahl der ukrainischen Flüchtlinge, die in unserem Landkreis aufgenommen wurden, ist im ersten Halbjahr 2026 mit durchschnittlich 12 Ukrainern geringer ausgefallen, als im Jahr 2025 mit durchschnittlich 37 Ukrainer.

Im Rahmen des Koalitionsvertrags der Bundesregierung für die 21. Wahlperiode wurde eine Neuausrichtung der Leistungsgewährung für bestimmte Gruppen von Geflüchteten vereinbart. Konkret betrifft dies den Rechtskreiswechsel für Personen, die ab dem 1. April 2025 aus der Ukraine nach Deutschland einreisen und eine Aufenthaltserlaubnis nach § 24 AufenthG erhalten. Diese Personen sollen künftig nicht mehr Leistungen nach dem SGB II (Bürgergeld), sondern nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) erhalten. Das BMAS hat den Referentenentwurf eines Leistungsrechtsanpassungsgesetzes zur Rücknahme des sog. Rechtskreiswechsels für neu einreisende Geflüchtete aus der Ukraine in die Ressortabstimmung gegeben. Der Referentenentwurf befindet sich weiterhin in der parlamentarischen Beratung. Für Personen, die seit dem 1. April 2025 eingereist sind und seitdem Bürgergeld oder Sozialhilfe erhalten und diese aus Vertrauensschutzgründen auch behalten dürfen, ist eine Übergangsregelung vorgesehen: Der Wechsel in das AsylbLG erfolgt mit Ende des individuellen Bewilligungszeitraums der SGB II- bzw. SGB XII-Leistung.

Aufwendungen für das FG Asylbewerberleistungen

Die Anzahl der Aufnahme von Geflüchteten haben einen Einfluss auf die Anzahl von Leistungsbeziehern nach dem AsylbLG.

Aufnahme von Asylbewerber und ukrainische Geflüchteten von 2022 bis 31. Juli 2026



In der Planung 2027 wird trotz sinkender Zuweisungszahlen für Asylbewerber weiterhin von einem stetig steigenden Bedarf ausgegangen, insbesondere durch den vorgesehenen Rechtskreiswechsel der ukrainischen Flüchtlinge.

Die Anzahl der Personen mit aufstockenden Leistungen erhöht sich stetig. Dies ist unter anderem auf die dynamische Gesetzeslage zurückzuführen, die den Zugang zum Arbeitsmarkt für diesen Personenkreis zunehmend erleichtert. In der praktischen Umsetzung führt dies jedoch zu einem deutlich höheren Verwaltungsaufwand. Die Berechnung der Leistungen sowie die Erstellung der Bescheide erfordern eine wesentlich komplexere Prüfung und individuelle Anpassung. Gleichzeitig lässt sich beobachten, dass die durchschnittlichen Kosten pro Fall durch die zunehmende Erwerbstätigkeit der Leistungsberechtigten spürbar sinken.

Zudem nimmt die Anzahl an Widersprüchen und Klagen gegen Leistungsbescheide stetig zu. Dies ist nicht zuletzt auf die gestiegene Komplexität der rechtlichen Rahmenbedingungen und die damit verbundenen Unsicherheiten bei der Auslegung und Anwendung zurückzuführen. Die Verwaltung steht vor der Herausforderung, sowohl rechtssicher als auch effizient zu agieren und die individuelle Lebenssituation der Betroffenen angemessen zu berücksichtigen.

Kostenerstattung für Asylleistungen

Das Land M-V erstattet dem Landkreis V-R grundsätzlich auf Nachweis die notwendigen Aufwendungen für die Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern, geduldeten Personen und ukrainischen Geflüchteten gemäß § 5 FlAG.

Produkt 3130100 - Leistungen in besonderen Fällen nach § 2 AsylbLG

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	1.496.705,22	1.893.200	1.790.700	1.790.700	1.790.700	1.790.700
Aufwendungen gesamt	1.534.854,15	1.936.400	1.824.500	1.824.000	1.824.000	1.824.000
Saldo	-38.148,93	-43.200	-33.800	-33.300	-33.300	-33.300

Gem. § 2 AsylbLG ist das SGB XII auf diejenigen Leistungsberechtigten entsprechend anzuwenden, welche sich seit 36 Monaten im Bundesgebiet aufhalten und die Dauer nicht rechtsmissbräuchlich selbst beeinflusst haben. Somit werden analog dem SGB XII HzL Leistungen nach dem 5. bis 9. Kapitel SGB XII und BuT gewährt.

Die Personen werden gemäß § 264 SGB V krankenversichert. Die Verwaltungskosten der Krankenkassen in Höhe von bis zu 8 % der abgerechneten Leistungsaufwendungen sind nicht erstattungsfähig gem. § 5 FlAG. Für das HHJ 2027 wird kein Fallzahlenanstieg prognostiziert.

Produkt 3130200 - Grundleistungen nach § 3 AsylbLG

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	8.719.317,26	13.393.200	15.109.500	15.109.500	15.109.500	15.109.500
Aufwendungen gesamt	9.745.817,50	13.677.800	15.414.400	15.414.400	15.414.400	15.414.400
Saldo	-1.026.500,24	-284.600	-304.900	-304.900	-304.900	-304.900

Grundleistungen gem. § 3 AsylbLG beinhalten Sachleistungen, Unterkunftskosten für die dezentrale Unterbringung sowie Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse und für den Lebensunterhalt.

Produkt 3130300 - Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt (§ 4 AsylbLG)

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	2.021.977,78	2.128.600	2.569.100	2.569.100	2.569.100	2.569.100
Aufwendungen gesamt	2.041.785,82	2.183.600	2.602.100	2.602.100	2.602.100	2.602.100
Saldo	-19.808,04	-55.000	-33.000	-33.000	-33.000	-33.000

Nach § 4 des AsylbLG werden zudem Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt gewährt. Dazu gehört z. B. die Gewährung von erforderlichen Leistungen zur Behandlung akuter Erkrankungen und Schmerzzustände (erforderliche ärztliche und zahnärztliche Behandlung einschließlich der Versorgung mit Arznei- und Verbandmitteln). Bei Bedarf wird ein Krankenbehandlungsschein für den betreffenden Arzt in unserem Bundesland ausgestellt. Zur Verhütung und Früherkennung von Krankheiten werden Schutzimpfungen entsprechend den §§ 47, 52 Abs. 1 Satz 1 des SGB XII und die medizinisch gebotenen Vorsorgeuntersuchungen erbracht. Werdenden Müttern und Wöchnerinnen sind ärztliche und pflegerische Hilfe und Betreuung, Hebammenhilfe, Arznei-, Verband- und Heilmittel zu gewähren. Durch Art. 3 des GEAS-Anpassungsfolgegesetzes wird der Leistungsanspruch auf medizinische Versorgung für minderjährige Asylsuchende in § 4 AsylbLG neu geregelt. Für Kinder und Jugendliche gilt künftig nicht mehr die Beschränkung auf eine Akut- und Schmerzbehandlung. Sie haben stattdessen einen umfassenden Anspruch auf Gesundheitsleistungen nach dem SGB XII. Die erhobenen Verwaltungskosten der Krankenkassen sind nicht erstattungsfähig.

Produkt 3130400 - Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG)

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	91.598,97	100.100	100.100	100.100	100.100	100.100
Aufwendungen gesamt	95.225,75	100.100	100.100	100.100	100.100	100.100
Saldo	-3.626,78	0	0	0	0	0

Gem. § 5 AsylbLG können Asylbewerber zu Arbeitsgelegenheiten herangezogen werden, sofern diese zur Aufrechterhaltung und Betreibung der Einrichtungen dienen (interne Arbeitsgelegenheiten) oder im öffentlichen Interesse bei staatlichen, kommunalen oder gemeinnützigen Trägern liegen, wenn das Arbeitsergebnis der Allgemeinheit dient (externe Arbeitsgelegenheiten).

Die internen Arbeitsgelegenheiten erfolgen innerhalb der Gemeinschaftsunterkünfte und in vergleichbarten Einrichtungen (Reinigungsarbeiten, Sprachmittlertätigkeiten, Arztbegleitungen, Hausaufgabenbetreuung usw.). Die Aufwandentschädigung für interne Arbeitsgelegenheiten wird durch den Landkreis V-R an den Teilnehmer ausgezahlt. Diese Aufwendungen werden gem. § 5 FlAG zu 100 % durch das Landesamt für innere Verwaltung (LAiV) erstattet.
Die externen Arbeitsgelegenheiten bei staatlichen, kommunalen und gemeinnützigen Trägern sind z. B. die Unterstützung bei der Instandsetzung von Gehwegen, Reinigungsarbeiten auf öffentlichen Straßen, in städtischen Einrichtungen wie Friedhöfen, Kitas, Parks und Sportplätzen oder Pflege von Spiel- und Grünanlagen, Hilfsarbeiten in der Tischlerei, bei Ausbesserung am Waldesrand, beim Spalten von Holzpfählen oder unterstützende Tätigkeiten bei der Reparatur von Holzhütten, Sitzbänken oder Holzstegen. Externe Arbeitsgelegenheiten werden derzeit von der Tafel Grimmen, dem Verein zur Förderung der Arbeit und Qualifizierung RDG e.V. (VfAQ)- Stadtbauhof und Stadtforst Ribnitz- Damgarten und dem Jugendhaus Storchennest e.V. c/o Jugendgästehaus Graureiher angeboten. Hier wird die Aufwandsentschädigung von dem entsprechenden Träger an den Teilnehmer aufgewendet.

Produkt 3130500 - Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	287.252,65	3.351.300	1.956.400	1.956.400	1.956.400	1.956.400
Aufwendungen gesamt	1.919.880,69	3.351.500	1.966.200	1.966.200	1.966.200	1.966.200
Saldo	-1.632.628,04	-200	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800

Nach § 6 AsylbLG können sonstige Leistungen insbesondere gewährt werden, wenn sie im Einzelfall zur Sicherung des Lebensunterhalts oder der Gesundheit unerlässlich, zur Deckung besonderer Bedürfnisse von Kindern geboten oder zur Erfüllung einer verwaltungsrechtlichen Mitwirkungspflicht erforderlich sind. Die Leistungen sind als Sachleistungen, bei Vorliegen besonderer Umstände als Geldleistung zu gewähren (z. B. Leistungen der EGH nach dem SGB XII, Fahrtkosten zur Botschaft). Durch den vorgesehenen Rechtskreiswechsel

Ukraine entstehen Mehraufwendungen u. a. für Wohnungsausstattung und Beschaffung von Hausrat sowie Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Einzug in eine Wohnung.

Produkt 3150500 - Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erträge gesamt	20.737.273,24	17.667.400	18.572.400	18.572.400	18.572.400	18.572.400
Aufwendungen gesamt	17.874.021,72	17.667.400	18.572.400	18.572.400	18.572.400	18.572.400
Saldo	2.863.251,52	0	0	0	0	0

Beim Produkt 3150500 werden die Aufwendungen geplant, die zur Unterbringung in zentralen Unterkünften, den GUs, anfallen. U. a. handelt es sich hierbei um Kosten für die Betreuung, Bewachung, Mieten einschließlich Betriebskosten, Instandsetzung und Ausstattung.

Der Umbau einer kreiseigenen Immobilie in Sassnitz zu einer Gemeinschaftsunterkunft mit 180 Plätzen hat wichtige Fortschritte gemacht. Die Maßnahme wird vom Fachdienst Gebäudemanagement und Schulen betreut und soll die Kapazitäten langfristig stärken.

Aktuell hält der Landkreis V-R 11 GUs mit 1.651 Plätzen vor. Die GUs sind zu 72 % belegt. Zusätzlich gibt es im Landkreis zwei Flüchtlingsunterkunft für ukrainische Geflüchtete mit insgesamt 295 Plätzen.

Derzeit hat der Landkreis 118 Wohnungen zur Unterbringung von 322 gestatteten und geduldeten Ausländern und 358 Wohnungen für 933 ukrainische Geflüchtete im Landkreis angemietet.

Investitionen

Im FD Ausländer- und Asylrecht sind keine investiven Maßnahmen geplant.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.4.6 Kreisvolkshochschule

Zur Kreisvolkshochschule gehört das nachfolgende Produkt:

2710400 - Kreisvolkshochschule Vorpommern-Rügen

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2710400	-1.193.015,64	-1.272.900	-1.495.100	-1.439.100	-1.438.700	-1.478.600
	-1.193.015,64	**-1.272.900**	**-1.495.100**	**-1.439.100**	**-1.438.700**	**-1.478.600**

Die Kreisvolkshochschule des Landkreises V-R hält als „staatlich anerkannte Einrichtung der Weiterbildung" ein umfassendes Bildungs- und Weiterbildungsprogramm vor. Im Auftrag des Landkreises V-R ist die KVHS als nachgeordnete Einrichtung die Grundversorgerin für die allgemeine Weiterbildung, die Elementar- und Grundbildung sowie für das Nachholen der Berufsreife und Mittleren Reife.

Sie arbeitet auf der Grundlage des Weiterbildungsförderungsgesetzes des Landes M-V vom 20. Mai 2011 sowie nach § 32 Schulgesetz des Landes M-V, der Finanzierungsrichtlinie des Ministeriums für Bildung, Wissenschaft und Kultur des Landes M-V vom 01. Januar 2014, der Satzung und der Entgeltordnung der KVHS vom 01. Januar 2022.

Die KVHS unterhält eine Geschäftsstelle in Stralsund, drei Regionalstellen (Bergen, Grimmen, Ribnitz-Damgarten) und eine Außenstelle in Barth. Darüber hinaus ist sie an vielen Lernorten im Landkreis aktiv. Im Jahr 2025 haben 7.514 Teilnehmende an insgesamt 645 Kursen und Einzelveranstaltungen teilgenommen.

Die Bürgerinnen und Bürger des Landkreises bildeten sich in den Bereichen Politik, Umwelt, Kunst, Kultur, Literatur, Geschichte, Sprachen, Gesundheit, Arbeit, Pädagogik, Persönlichkeitsentwicklung, Beruf und Digitalisierung weiter. Die Elementar- und Grundbildung sowie die Schulabschlusskurse wurden intensiv genutzt und im Jahr 2025 erwarben 14 Menschen die Berufsreife und 14 Menschen die Mittlere Reife. Darüber hinaus haben insgesamt 18 Integrationskurse an der KVHS (Standorte: Stralsund, Bergen, Ribnitz-Damgarten) stattgefunden. Die Kurse werden gefördert durch das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) und finden auf Grundlage der Integrationskursverordnung statt. Die KVHS ist mit drei Trägerstandorten beim BAMF registriert (Stralsund, Bergen, Ribnitz-Damgarten). Für das HHJ 2027 ist zu beachten, dass insbesondere im Bereich der Integrationskurse Veränderungen mittelbar nicht planbar sind. Durch eine geringere Zahl an Geflüchteten und auch durch den Zulassungsstopp des BAMF für Asylbewerber und Geduldete wird sich die Zahl der Integrationskurse auf ca. zehn reduzieren. Darüber hinaus sind im Jahr 2027 zwei befristet beschäftigte Lehrkräfte aus dem Dienst ausgeschieden, weshalb die Aufwendungen für Honorare im Haushalt entsprechend steigen.

In diesem Zusammenhang ist zu beachten, dass zweckgebundene Mehrerträge (siehe Integrationskurse) für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden dürfen. Erträge aus der Grenzbetragsverordnung, die die Aufwendungen überschreiten, können in das Folgejahr zweckgebunden übertragen werden. Weiterhin können Erträge für Integrationskurse in der Kreisvolkshochschule, denen kein Aufwand gegenübersteht, zweckgebunden in das Folgejahr übertragen werden. Dies ist besonders wichtig für Ersatzbeschaffungen, die

durch hohe Nutzung notwendig werden, aber oft erst im Folgejahr anfallen. Von dieser Regelung soll im laufenden HHJ (2026) für das Jahr 2027 Gebrauch gemacht werden, um das HHJ entsprechend zu entlasten.

Für die Haushaltsplanung 2027 sind Mehraufwendungen in mehreren Bereichen zu berücksichtigen: Mieterhöhungen an den Standorten Stralsund und Grimmen, gestiegene Nebenkosten, höhere Reinigungskosten, gestiegene Kosten für Verbrauchsmaterial sowie die notwendige Anpassung von Honoraren infolge des gestiegenen Verbrauchspreisindex. Diese Effekte führen zu einer dauerhaften Mehrbelastung des Haushalts und erfordern entsprechende Mittelbereitstellung im Planansatz.

Instandhaltung der Unterrichträume durch Ersatzbeschaffungen von Tafeln, einer Moderationswand, Beamer und einer Mikrofonanlage sind zur Aufrechterhaltung der Wettbewerbsfähigkeit notwendig. Darüber hinaus werden an den Standorten Bergen auf Rügen, Stralsund und Ribnitz-Damgarten mobile EC-Geräte angeschafft.

Zur Abmilderung gestiegener Mehraufwendungen werden die Entgelte im Rahmen des bestehenden Korridors der Entgelte festgelegt in der Entgeltordnung um 10% angehoben.

	Entgeltordnung	Aktuelle Entgelte	Ab 2027
FB 1	0,50 - 8,00	3,00 – 4,00	3,30 – 4,40
FB 2	2,00 - 8,00	3,40 – 4,50	3,70 – 4,95
FB 3	2,00 - 8,00	3,90 – 4,50	4,30 – 4,95
FB 4 (ohne 4.4)	2,00 - 8,00	3,00 – 4,50	3,30 – 4,95
FB 5	3,00 - 8,00	4,00 – 8,00	4,40 – 8,00

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	12.800	16.700	8.800	1.500

Die Kreisvolkshochschule plant im HHJ 2027 die Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen (Smart Display NVP, Smart Display HST, Laptopwagen RÜG) für 12.800 EUR.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.4.7 Musikschule

Zur Musikschule gehört das nachfolgende Produkt:

2630100 - Musikschule des Landkreises Vorpommern-Rügen

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
2630100	-1.550.198,50	-1.911.500	-2.041.100	-1.901.600	-1.945.300	-1.933.500
	-1.550.198,50	**-1.911.500**	**-2.041.100**	**-1.901.600**	**-1.945.300**	**-1.933.500**

Die Musikschule des Landkreises V-R ist eine staatlich anerkannte Einrichtung mit bundes- und landeseinheitlichen Qualitätsstandards und arbeitet auf der Grundlage der Förderrichtlinie des Landes M-V und des Landesverbandes der Musikschulen e.V.
Die Gestaltung des Unterrichts erfolgt in allen traditionellen Instrumentalfächern gemäß den Empfehlungen des Verbandes deutscher Musikschulen (VdM).
Die Musikschule des Landkreises V-R sichert derzeit für ca. 1.000 Schülerinnen und Schüler ein Musikschulangebot ab.
Steigende Schülerzahlen zeigen an, dass wir mit unserer Arbeit auf dem richtigen Wege sind. Es können bei weitem nicht alle Interessenten berücksichtigt werden, so dass es ca. 150 Interessenten auf der Warteliste stehen.
Der demographische Wandel macht neue Unterrichtskonzepte und Wege bei Nutzern und Lehrkräften notwendig. Mit der Umsetzung des „Herrenbergurteils“ wurden ein Großteil der Honorarkräfte in ein Angestelltenverhältnis überführt und damit nach Tarif beschäftigt. Das sichert die Qualität und die kontinuierliche Arbeit der musikalischen Bildung!
Die gemeinsam in Kooperation mit den allgemeinbildenden Schulen entwickelten Konzepte und Veranstaltungen für die Ausgestaltung der Ganztagsschule und zur Sicherung der musikalischen Bildung im Landkreis V-R bilden einen Themenschwerpunkt. Augenmerk liegt dabei auf der Gewinnung neuer Nutzerkreise.
Die Musikschule Vorpommern-Rügen, mit ihren Standorten in Grimmen, Ribnitz-Damgarten und Bergen auf Rügen, ist kulturelles Zentrum der Region.
Der kulturelle Austausch über die Kreis-, Landes- und Bundesgrenzen hinweg, ist für viele Musikschüler unserer Einrichtung ein großer Höhepunkt. Internationale Jugendbegegnung im In- und Ausland gehören zum Selbstverständnis unserer Arbeit.
Die Fördervereine der Musikschule Vorpommern-Rügen leisten einen entscheidenden ehrenamtlichen Beitrag zur Sicherung der musikalischen Bildung aller Altersgruppen im Landkreis.
Die Erträge für das HHJ 2027 wurden unter der Annahme weiterhin konstant und leicht steigender Schülerzahlen und Fachbelegungen geplant.
Genau wie in den Vorjahren werden auch im nächsten Haushalt alle Fördermöglichkeiten (EU, Bund, Land, Stiftungen) zur Sicherung und Erhöhung der Erträge ausgeschöpft.
Das Ministerium für Wissenschaft, Kultur, Bundes- und Europaangelegenheiten trägt zur Deckung der Personalkosten bei. Auf diese Projektförderung des Landes M-V kann im Musikschulbetrieb nicht verzichtet werden und wird entsprechend beantragt.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4419000 – Sonstige privat-rechtliche Leistungsentgelte	479.616,65	435.000	450.000	450.000	450.000	450.000
5029300 – Sonstige Dienstbezüge Sonstige Aufwendungen – Honorare	9.750	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5223000 – Fernwärme	22.006,01	22.700	24.000	24.000	24.000	24.000
5232010 – Reinigung	18.484,55	17.900	20.300	20.300	20.300	20.300
5232020 – Bewachung	7.075,60	6.600	8.000	8.000	8.000	8.000
5237000 – Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.252,81	12.000	18.800	12.800	12.800	12.800

4419000 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Haushaltsansatz 2027 wird auf 450.000 EUR festgesetzt. Dies entspricht den Verhältnissen der Schülerzahlen und den Fachbelegungen auf Grundlage der aktuellen Entgeltordnung der Musikschule V-R.

5029300 – Dienstbezüge und dergleichen

Der Ansatz für das Jahr 2027 i. H. v. 15.000 EUR ist für Lehrkräfte vorgesehen, die nach der Übungsleiterpauschale vergütet werden. Er wird weiterhin benötigt, um geringfügige Stundenanteile vorzuhalten, den Unterricht der betroffenen Lehrkräfte abzusichern sowie krankheitsbedingte Ausfälle auszugleichen und Einnahmen zu gewährleisten. Darüber hinaus ist dieser Ansatz essenziell für die Durchführung von Projekten, Workshops und ähnlichen Vorhaben.

5223000 – Fernwärme

Aufgrund der gestiegenen Kosten für Fernwärme wird der Ansatz auf 24.000 EUR erhöht. Positive Preisänderungen sind nicht zu erwarten. Das Vertragsmanagement hat bereits einen Anbieterwechsel veranlasst und konnte Einsparungen erzielen.

5232010 – Reinigung

Der Ansatz für das HHJ 2027 wird auf 18.800 EUR festgesetzt, da eine Kostensteigerung seitens des Dienstleisters mittgeteilt wurde.

5232020 – Bewachung

Die Anpassung des Ansatzes auf 8.000 EUR (Geltungsdauer bis 2030) erfolgt aufgrund nachgewiesener tariflicher und sonstiger Kostensteigerungen im Sicherheitsgewerbe (Entgelttarifvertrag ab 01. April 2026).

5237000 – Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Ansatz wird auf 18.800 EUR angepasst, da eine Tariferhöhung sowie außerordentlicher Instandsetzungsbedarf zweier Tasteneinstrumente der Regionalstelle Ribnitz-Damgarten anstehen.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	28.900	29.300	0	0

Die Musikschule plant im HHJ 2027 die Ersatzbeschaffung von verschiedenen Musikinstrumenten.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.4.8 Investitionsübersicht Teilhaushalt 3

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
1260000026000003 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen für Kreisausbildung-								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	3.400	0	0	0	0	0	3.400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.400	0	0	0	0	0	3.400
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	**0,00**	**-3.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.400**
00111080000100000021 Zuweisungen an Vereine								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	52.400,00	0	0	0	0	0	0	52.400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.400,00	0	0	0	0	0	0	52.400
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	**-52.400,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-52.400**
1110800024000001 Investitionen zum Erhalt der Vereinsinfrastruktur								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	8.400,00	0	0	0	0	0	0	8.400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.400,00	0	0	0	0	0	0	8.400
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	**-8.400,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8.400**
06611000000100000022 Sonderbedarfszuweisungen (ohne Campus)								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	46.993,35	0	0	0	0	0	0	46.993
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.993,35	0	0	0	0	0	0	46.993
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	**46.993,35**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**46.993**
2630100024000002 Erweiterung Musikschule RDG								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	2.376.200	0	0	0	0	0	2.376.200
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.376.200	0	0	0	0	0	2.376.200
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	**0,00**	**-2.376.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.376.200**
2630100025000001 Digitalisierung Musikschulen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2630100027000002 Neubau Musikschule RDG								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	1.113.800	0	0	0	1.113.800
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	1.113.800	0	0	0	1.113.800
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	62.100	1.175.600	0	0	0	1.237.700
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	62.100	1.175.600	0	0	0	1.237.700

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				1.175.600	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-62.100**	**-61.800**	**0**	**0**	**0**	**-123.900**
2630100027000003 Sanierung der Musikschule in RDG								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	1.080.000	0	0	1.080.000
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	1.080.000	0	0	1.080.000
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	121.900	2.364.900	0	0	0	2.486.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	121.900	2.364.900	0	0	0	2.486.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				2.364.900	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-121.900**	**-2.364.900**	**1.080.000**	**0**	**0**	**-1.406.800**
03122020000100000022 Anschaffung neuer stationärer Messanlagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	737.800,36	0	0	0	0	0	0	737.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	737.800,36	0	0	0	0	0	0	737.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-737.800,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-737.800**
03122020000200000022 Ersatzbeschaffung Blitzeranhänger								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	173.280,66	0	0	0	0	0	0	173.281
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	173.280,66	0	0	0	0	0	0	173.281
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	**-173.280,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-173.281**
03126000000100000022 Feuerschutzsteuer ab 2022								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	700.054,64	0	0	0	0	0	0	700.055
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.054,64	0	0	0	0	0	0	700.055
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	969.679,06	0	0	0	0	0	0	969.679
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	969.679,06	0	0	0	0	0	0	969.679
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	**-269.624,42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-269.624**
03126000000200000022 Stärkung des Brandschutzes im LK V-R								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	660.109,39	0	0	0	0	0	0	660.109
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	660.109,39	0	0	0	0	0	0	660.109
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	**-660.109,39**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-660.109**
03126000000300000022 Austausch Atemschutzgeräte								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	231.970,33	0	0	0	0	0	0	231.970
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	231.970,33	0	0	0	0	0	0	231.970
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-231.970,33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-231.970**
03126000000500000022 Zuschuss des Landkreises für Investitionen der Gemeinden Feuerwehr								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	382.800,00	0	0	0	0	0	0	382.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	382.800,00	0	0	0	0	0	0	382.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-382.800,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-382.800**
03126000000700000022 Ersatzbeschaffung Ölwehranhänger Bereich Festland								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	160.537,43	0	0	0	0	0	0	160.537
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.537,43	0	0	0	0	0	0	160.537
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	**-160.537,43**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-160.537**
03126000000900000023 Ersatzbeschaffung von 2 Kommandowagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	129.107,52	0	0	0	0	0	0	129.108
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129.107,52	0	0	0	0	0	0	129.108
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	**-129.107,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-129.108**
03126000001600000022 Ersatzbeschaffung Schlauchwaschanlage								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03126000001700000022 Anschaffung GW-L1 Dekon Abtshagen mit Rollcontainer und Zubehör								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	388.967,19	0	0	0	0	0	0	388.967
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	388.967,19	0	0	0	0	0	0	388.967
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	**-388.967,19**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-388.967**
03126000009000000022 Ersatzbeschaffung GW-L2 Klockenhagen, Bergen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	261.394,05	0	0	0	0	0	0	261.394
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	261.394,05	0	0	0	0	0	0	261.394
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	**-261.394,05**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-261.394**
03127020000400000022 Digitaler Alarmgeber 3								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	66.000,00	0	0	0	0	0	0	66.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.000,00	0	0	0	0	0	0	66.000

Investitionsübersicht

Teilhaushalt: 03

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
	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	**-66.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-66.000**
	03127020000500000022 Austausch Digitaler Alarmumsetzer								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	470.987,50	0	0	0	0	0	0	470.988
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	470.987,50	0	0	0	0	0	0	470.988
	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	**-470.987,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-470.988**
	03127020001400000022 Ersatzbeschaffung Kücheneinrichtung								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	23.000,02	0	0	0	0	0	0	23.000
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.000,02	0	0	0	0	0	0	23.000
	darunter:								
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
	29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-23.000,02**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-23.000**
	03128000000100000022 Anschaffung bewegl. AV (Absaugpumpe, Regal, Rettungsanzüge, Defi)								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	5.687,01	0	0	0	0	0	0	5.687
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.687,01	0	0	0	0	0	0	5.687
	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	**-5.687,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.687**
	03128000000300000022 Ersatzbeschaffung Zelte								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	19.258,28	0	0	0	0	0	0	19.258
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.258,28	0	0	0	0	0	0	19.258
	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	**-19.258,28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-19.258**
	03128000000400000022 MTW Sanitätszug HST								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	140.140,44	0	0	0	0	0	0	140.140
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.140,44	0	0	0	0	0	0	140.140
	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	**-140.140,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-140.140**
	03128000000500000023 Ersatzbeschaffung ELW 1								
	25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	197.123,50	0	0	0	0	0	0	197.124
	28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197.123,50	0	0	0	0	0	0	197.124
	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	**-197.123,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-197.124**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
03128000000800000023 Ersatzbeschaffung Mehrzweckfahrzeug für Einheit biologische Ortung (Hundestaffel)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	73.628,14	0	0	0	0	0	0	73.628
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.628,14	0	0	0	0	0	0	73.628
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	**-73.628,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-73.628**
03128000000900000023 Beschaffung Bootstrailer								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	13.137,60	0	0	0	0	0	0	13.138
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.137,60	0	0	0	0	0	0	13.138
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	**-13.137,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-13.138**
03128020000100000022 Anschaffung Satellitentelefone								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	6.283,20	0	0	0	0	0	0	6.283
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.283,20	0	0	0	0	0	0	6.283
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	**-6.283,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6.283**
03263010000100000022 Anschaffung Musikinstrumente								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	10.997,65	0	0	0	0	0	0	10.998
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.997,65	0	0	0	0	0	0	10.998
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	**-10.997,65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.998**
07126000000100000019 Feuerschutzsteuer								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.639.800,00	0	0	0	0	0	0	1.639.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.639.800,00	0	0	0	0	0	0	1.639.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-1.639.800,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.639.800**
07126000000100000021 Feuerschutzsteuer								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	664.405,12	0	0	0	0	0	0	664.405
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	664.405,12	0	0	0	0	0	0	664.405
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	**-664.405,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-664.405**
07126000000200000021 Zuwendungen an Gemeinden - Feuerwehr								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	867.169,42	0	0	0	0	0	0	867.169
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	867.169,42	0	0	0	0	0	0	867.169
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**-867.169,42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-867.169**
07127020000800000021 Updates für Leitstelle								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	23.365,65	0	0	0	0	0	0	23.366
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.365,65	0	0	0	0	0	0	23.366
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	**-23.365,65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-23.366**
07127020001000000021 Schnittstelle Anbindung Digitalfunk								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	33.275,68	0	0	0	0	0	0	33.276
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.275,68	0	0	0	0	0	0	33.276
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	**-33.275,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-33.276**
1220200024000002 Anschaffung eines Enforcementtrailers								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	218.215,06	0	0	0	0	0	0	218.215
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.215,06	0	0	0	0	0	0	218.215
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	**-218.215,06**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-218.215**
1220200025000001 Kauf 2 stationärer ortsfester Geschwindigkeitsübewachungsanlagen (Tempel u. Griebenow)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	223.700	0	0	0	0	0	223.700
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	223.700	0	0	0	0	0	223.700
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-223.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-223.700**
1220200027000001 Austausch 1 gemieteten ortsfesten Geschwindigkeitsüberwachungsanlage durch Eigentum (Kauf)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	165.000	165.000	165.000	165.000	0	660.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	165.000	165.000	165.000	165.000	0	660.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-165.000**	**-165.000**	**-165.000**	**-165.000**	**0**	**-660.000**
1260000024000001 Zuwendungen Feuerschutzsteuer								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.347.329,10	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	0	4.347.329
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.347.329,10	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	0	4.347.329
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	111.066,67	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	0	3.111.067
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.066,67	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	0	3.111.067
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.236.262,43**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.236.262**
1260000024000002 Zuwendungen an Gemeinden wegen Stärkung Feuerwehr								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	24.162,22	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	0	4.024.162
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.162,22	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	0	4.024.162
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	**-24.162,22**	**-800.000**	**-800.000**	**-800.000**	**-800.000**	**-800.000**	**0**	**-4.024.162**
1260000024000003 Ausstattung Kreisfeuerwehrzentrale								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	43.353,49	0	0	0	0	0	0	43.353
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.353,49	0	0	0	0	0	0	43.353
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	**-43.353,49**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-43.353**
1260000024000004 Zusätzliche Ausstattung für die Kreisausbildung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	22.704,43	0	0	0	0	0	0	22.704
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.704,43	0	0	0	0	0	0	22.704
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	**-22.704,43**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-22.704**
1260000024000009 Modernisierung FTZ Klockenhagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	3.187.400	500.000	4.620.900	6.799.800	4.825.100	0	19.933.200
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.187.400	500.000	4.620.900	6.799.800	4.825.100	0	19.933.200
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			4.020.900	6.399.800	4.393.700	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				4.620.900	6.799.800	4.825.100	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-3.187.400**	**-500.000**	**-4.620.900**	**-6.799.800**	**-4.825.100**	**0**	**-19.933.200**
1260000024000013 Ankauf Teilgrundstück FTZ Klockenhagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	5.714,95	44.000	0	0	0	0	0	49.715
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.714,95	44.000	0	0	0	0	0	49.715
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	**-5.714,95**	**-44.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-49.715**
1260000025000002 Beschaffung Pressluftatmer								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	87.088,57	0	0	0	0	0	0	87.089
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.088,57	0	0	0	0	0	0	87.089
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	**-87.088,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-87.089**
1260000025000003 Beschaffung 10 Rollcontainer Gitterbox								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1260000025000005 Pumpenprüfstand								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1260000025000009 Modernisierung FTZ Bergen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.527.000	100.000	2.233.500	2.824.200	2.031.200	0	8.715.900
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.527.000	100.000	2.233.500	2.824.200	2.031.200	0	8.715.900
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			1.836.200	2.738.000	1.753.700	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				2.233.500	2.824.200	2.031.200	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-1.527.000**	**-100.000**	**-2.233.500**	**-2.824.200**	**-2.031.200**	**0**	**-8.715.900**
1260000025000011 Errichtung Schlauchwaschstraße FTZ Bergen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1260000026000002 Anschaffung bewegliche Anlagevermögen für Kreisausbildung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	26.300	0	0	0	0	0	26.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	26.300	0	0	0	0	0	26.300
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	**0,00**	**-26.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-26.300**
1260000026000004 Fahrzeuge für FTZ Bergen und Klockenhagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	157.500	161.400	0	0	0	0	318.900
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	157.500	161.400	0	0	0	0	318.900
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			157.500	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-157.500**	**-161.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-318.900**
1260000026000005 Beschaffung MTF FG								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	75.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	75.000	0	0	0	0	75.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			75.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-75.000**
1260000027000001 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen FTZ								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	306.700	160.800	160.800	160.800	0	789.100

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	306.700	160.800	160.800	160.800	0	789.100
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				38.000	38.000	38.000	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-306.700**	**-160.800**	**-160.800**	**-160.800**	**0**	**-789.100**
1260000027000002 Gastankstelle mit Trockenverdampfer für Brandübungscontainer (BÜC) Kreisausbildung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	20.200	0	0	0	0	20.200
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.200	0	0	0	0	20.200
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	**0,00**	**0**	**-20.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-20.200**
1260000027000003 Beschaffung von 2 Teleskopladern - FTZ								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	150.600	0	0	0	0	150.600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	150.600	0	0	0	0	150.600
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-150.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-150.600**
1260000027000004 Beschaffung PSA- Waschmaschine								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	24.600	0	0	0	0	24.600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	24.600	0	0	0	0	24.600
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-24.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-24.600**
1260000027000005 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen- Kreisausbildung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	40.800	0	0	0	0	40.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	40.800	0	0	0	0	40.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-40.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-40.800**
1260000027000006 Ersatz Ölwehrausrüstung Zingst								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	74.400	0	0	0	0	74.400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	74.400	0	0	0	0	74.400
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	**0,00**	**0**	**-74.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-74.400**
1270100027000001 Ersatzbeschaffung von 3 Kommandowagen für den Rettungsdienst, FG 32.10 und FG 32.20								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	72.200	72.200	72.200	0	0	216.600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	72.200	72.200	72.200	0	0	216.600
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				72.200	72.200	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-72.200**	**-72.200**	**-72.200**	**0**	**0**	**-216.600**
1270200024000001 Sicherstellung der digitalen Alarmierung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	111.302,96	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	0	761.303
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.302,96	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	0	761.303
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	**-111.302,96**	**-130.000**	**-130.000**	**-130.000**	**-130.000**	**-130.000**	**0**	**-761.303**
1270200024000003 Erweiterungsmodul Firewall								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.951,60	0	0	0	0	0	0	1.952
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.951,60	0	0	0	0	0	0	1.952
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	**-1.951,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.952**
1270200025000001 Erstellung eines Redundanzsystems zw.Leitstellen VG und VR								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	299.200	0	0	0	0	299.200
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	299.200	0	0	0	0	299.200
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	**0,00**	**0**	**-299.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-299.200**
1270200025000002 Austausch Technik/ Hardware für das Einsatzleitsystem								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	39.280,12	0	0	0	0	0	0	39.280
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.280,12	0	0	0	0	0	0	39.280
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	**-39.280,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-39.280**
1270200025000003 iSE-COBRA Anbindung Leitstelle VR								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	5.950,00	0	0	0	0	0	0	5.950
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.950,00	0	0	0	0	0	0	5.950
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	**-5.950,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-5.950**
1270200026000003 Ersatzbeschaffung Luftbefeuchter								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1270200026000004 Hardwareerneuerung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1270200027000002 Backupsystem								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	15.800	0	0	0	0	15.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	15.800	0	0	0	0	15.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-15.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.800**
1270200027000003 24 h- Stühle ILS								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	18.100	18.100	0	0	0	36.200
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.100	18.100	0	0	0	36.200
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	**0,00**	**0**	**-18.100**	**-18.100**	**0**	**0**	**0**	**-36.200**
1270200027000004 Gerätewagen DUK Digitalfunk u. Kommunikation) mit Anhänger von Stromerzeugern der digitalen Alarmierung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	145.800	0	0	0	0	145.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	145.800	0	0	0	0	145.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-145.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-145.800**
1270200027000005 Erneuerung Medientechnik								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	17.900	17.900	17.900	17.900	0	71.600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	17.900	17.900	17.900	17.900	0	71.600
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-17.900**	**-17.900**	**-17.900**	**-17.900**	**0**	**-71.600**
1270200027000006 Inverter Stromerzeuger 2.2kW für Anhänger Gerätewagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	40.500	0	0	0	40.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	40.500	0	0	0	40.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-40.500**	**0**	**0**	**0**	**-40.500**
1270200027000007 Ersatzbeschaffung Software- Lizenzen Strukturierte Notrufabfrage (SNA)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	120.000	0	0	0	0	120.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	120.000	0	0	0	0	120.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-120.000**
1280000024000004 Anschaffung von Anlagevermögen für die Rettungshundestaffel Rügen								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	2.023,00	0	0	0	0	0	0	2.023
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.023,00	0	0	0	0	0	0	2.023
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	**-2.023,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.023**
1280000024000006 Anschaffung Mehrzweckrettungsboot FF Zingst								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	117.264,60	0	0	0	0	0	0	117.265
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.264,60	0	0	0	0	0	0	117.265
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	**-117.264,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-117.265**
1280000024000009 Anschaffung MTW Sanitätszug Rügen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1280000024000016 Ersatzbeschaffung ELW 2								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	560.000	560.000	0	0	0	0	1.120.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	560.000	560.000	0	0	0	0	1.120.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			560.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-560.000**	**-560.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.120.000**
1280000024000017 Anschaffungen speziell bewegl. AV								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	57.935,24	0	0	0	0	0	0	57.935
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.935,24	0	0	0	0	0	0	57.935
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	**-57.935,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-57.935**
1280000025000002 Ersatzbeschaffung 2 MTW Betreuungszug 1+2								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			148.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1280000025000003 Ersatzbeschaffung 2 Mehrzweckboote inkl. Bootstrailer für Bergen und Samtens								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	116.000	0	0	0	0	0	116.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	116.000	0	0	0	0	0	116.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-116.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-116.000**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
1280000025000004 Beschaffung Mehrzweckfahrzeug Rettungshundestaffel Festland								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1280000025000005 Ersatzbeschaffung Rollcontainer f. CBRN-Einheit								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1280000025000007 Beschaffung 2 Trinkwassertransportanhänger								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	30.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	0	0	0	0	0	30.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.000**
1280000025200014 Beschaffung CSA Waschkabine								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	95.000	0	0	0	0	0	95.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	95.000	0	0	0	0	0	95.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-95.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-95.000**
1280000026000001 Anschaffung 4 MTF FF (Teilnahme am Landesprogramm für günstige Ersatzbeschaffung)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0	400.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000	200.000	0	0	0	0	400.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			200.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400.000**
1280000026000002 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen - Abrollcontainer/ Rollcontainer								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	772.300	0	0	0	0	0	772.300
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	772.300	0	0	0	0	0	772.300
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			548.500	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-772.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-772.300**
1280000026000003 Anschaffung MTF KatS (Teilnahme am Landesprogramm für günstige Ersatzbeschaffungen)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	200.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	200.000

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			100.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**
1280000026000004 Beschaffung von technischen Anlagen, Maschinen, Fahrzeugen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	98.600	0	0	0	0	0	98.600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	98.600	0	0	0	0	0	98.600
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-98.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-98.600**
1280000026000005 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	83.900	0	0	0	0	0	83.900
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	83.900	0	0	0	0	0	83.900
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	**0,00**	**-83.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-83.900**
1280000026000007 Ersatzbeschaffung 3 CSA- Anzüge								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1280000026000008 Beschaffung von 2 Bootstrailern für den Wassergefahrenzug Nord								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1280000026000009 Verwahrgelass								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1280000027000002 2 Stromerzeuger (13 kvA)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	31.200	31.200	31.200	31.200	0	124.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	31.200	31.200	31.200	31.200	0	124.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-31.200**	**-31.200**	**-31.200**	**-31.200**	**0**	**-124.800**
1280000027000003 CSA- Schutzanzüge für CBRN- Einheiten								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	26.000	26.000	26.000	26.000	0	104.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	26.000	26.000	26.000	26.000	0	104.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				26.000	26.000	26.000	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	**-26.000**	**0**	**-104.000**
1280000027000005 Überlebensanzüge für Wassergefahrenzug								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	11.200	11.200	11.200	11.200	0	44.800
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	11.200	11.200	11.200	11.200	0	44.800
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				11.200	11.200	11.200	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-11.200**	**-11.200**	**-11.200**	**-11.200**	**0**	**-44.800**
1280000027000006 Unimog- Zugfahrzeug für Wassergefahrengruppe schwer								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	381.900	0	0	0	0	381.900
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	381.900	0	0	0	0	381.900
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	**0,00**	**0**	**-381.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-381.900**
1280000027000007 3 LKW's Katastrophenschutz für Betreuungszüge sowie erweiterten Löschzug								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	454.900	454.900	454.900	0	0	1.364.700
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	454.900	454.900	454.900	0	0	1.364.700
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				454.900	454.900	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-454.900**	**-454.900**	**-454.900**	**0**	**0**	**-1.364.700**
1280000027000008 2 MTW- RegE für Registrierungseinheiten								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	100.000	100.000	0	0	0	200.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	100.000	100.000	0	0	0	200.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				100.000	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**
1280000027000010 Beschaffung von 2 Abrollbehälter								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	500.000	500.000	500.000	0	1.500.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	500.000	500.000	500.000	0	1.500.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**-500.000**	**0**	**-1.500.000**
1280200024000001 Anschaffungen Im Rahmen Energiemangellage								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	183.722,77	0	0	0	0	0	0	183.723
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	183.722,77	0	0	0	0	0	0	183.723
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-183.722,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-183.723**
2630100024000001 Beschaffung Musikinstrumente								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	25.154,28	29.500	0	0	0	0	0	54.654
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.154,28	29.500	0	0	0	0	0	54.654
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	**-25.154,28**	**-29.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-54.654**
2630100026000001 Anschaffung Rasentraktor für die Musikschule RDG								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	3.500	0	0	0	0	0	3.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.500	0	0	0	0	0	3.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.500**
2630100027000001 Beschaffung bewegliche Sachen des Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	28.900	29.300	0	0	0	58.200
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	28.900	29.300	0	0	0	58.200
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	**0,00**	**0**	**-28.900**	**-29.300**	**0**	**0**	**0**	**-58.200**
2710400024000002 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	11.275,25	8.800	12.800	11.000	7.000	0	0	50.875
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.275,25	8.800	12.800	11.000	7.000	0	0	50.875
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	**-11.275,25**	**-8.800**	**-12.800**	**-11.000**	**-7.000**	**0**	**0**	**-50.875**
2710400024000004 Relaunch der Webseite								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	2.570,40	0	0	0	0	0	0	2.570
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.570,40	0	0	0	0	0	0	2.570
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	**-2.570,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.570**
4140000026000001 Beschaffung Zahnarztstuhl mit Ausstattung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	16.500	0	0	0	0	0	16.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.500	0	0	0	0	0	16.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-16.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-16.500**
4140000026000002 Beschaffung von Audiometern mit Bedientablet								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	14.000	0	0	0	0	0	14.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	14.000	0	0	0	0	0	14.000
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 03								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**0,00**	**-14.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-14.000**
4140000027000001 Beschaffung von 6 Sehtestgeräten								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	42.000	0	0	0	0	42.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	42.000	0	0	0	0	42.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-42.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-42.000**
4140000027000002 Beschaffung eines Thermodesinfektor für den Zahnärztlichen Dienst								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	12.000	0	0	12.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	12.000	0	0	12.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-12.000**	**0**	**0**	**-12.000**
1260000026000006 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen für FTZ Bergen und Klockenhagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	360.600	0	0	0	0	0	360.600
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	360.600	0	0	0	0	0	360.600
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-360.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-360.600**
1270200026000001 Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	69.900	0	0	0	0	0	69.900
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	69.900	0	0	0	0	0	69.900
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	**0,00**	**-69.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-69.900**
1270200026000002 Beschaffung Software MA Exchange Server Standard								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Nr.	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb Wertgrenze	in €							
Summe der investiven Einzahlungen	2.709.006,68	200	2.600	2.600	2.600	2.600	0	2.719.607

Nr.		Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb Wertgrenze		in €							
Summe der investiven Auszahlungen		2.812.145,56	43.000	122.600	70.500	66.700	66.500	0	3.181.446
= Saldo unterhalb der Wertgrenze		**-103.138,88**	**-42.800**	**-120.000**	**-67.900**	**-64.100**	**-63.900**	**0**	**-461.839**

17.5 Teilhaushalt 4 – Fachbereich Bau/Bürgerservice

17.5.1 FD 41 Kataster und Vermessung

Zum FD Kataster und Vermessung gehört nachfolgendes Produkt:

5111600 – Kataster und Vermessung

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5111600	1.096.207,18	952.900	556.000	362.600	248.100	150.700
	1.096.207,18	**952.900**	**556.000**	**362.600**	**248.100**	**150.700**

Produkt 5111600 – Kataster und Vermessung

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	205.366,55	776.000	776.000	776.000	776.000	776.000
4312092 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden – 19 % USt	0,00	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
5019000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige-Sonstige	2.072,50	40.000	63.000	73.000	63.000	63.000
5235000 - Fahrzeugunterhaltung	4.573,38	6.900	6.800	6.800	6.800	6.800
5621001 - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11.093,33	5.700	3.500	3.500	3.500	3.500
5624000 - Datenverarbeitung	8.290,73	11.900	17.000	14.900	14.900	14.900
5629000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	7.758,80	83.200	47.900	47.900	47.900	47.900
5629001 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden
4312092 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden - 19 % USt

Erträge im Produkt 5111600 - Kataster und Vermessung werden aus Amtshandlungen des amtlichen Vermessungs- und Geoinformationswesens nach Vermessungskostenverordnung M-V sowie des Gutachterausschusses und seiner Geschäftsstelle nach der Gutachterausschusskostenverordnung M-V erzielt.

Im Jahr 2025 waren die geplanten Erlöse für umsatzsteuerfreie Leistungen deutlich eingebrochen. Neben einem hohen Krankenstand und mehreren unbesetzten Stellen sind dafür vor allem die Auswirkungen des IT-Sicherheitsvorfalls verantwortlich. Ab dem zweiten Halbjahr 2026 wird mit einer effektiven Abarbeitung der Rückstände gerechnet. Diese wird sich voraussichtlich bis ins Jahr 2027 fortsetzen.

Für das Jahr 2027 wird von

- einer qualifizierten Besetzung aller Stellen mit „normalen“ Übergangszeiten bei Stellenbesetzungen und Nachbesetzungen und
- einem „normalen“ Krankenstand

ausgegangen, so dass sich unter diesen Voraussetzungen die Erlöse wieder erhöhen werden.

Amtshandlungen, die auch von Dritten erbracht werden können, unterliegen der Umsatzsteuerpflicht. Dabei handelt es sich vor allem um Vermessungsleistungen, welche überwiegend zur Durchsetzung der Gebäudeeinmessungspflicht erbracht werden.

5019000 - Aufwendungen für ehrenamtlich tätige Gutachter

Entschädigungen der ehrenamtlich tätigen Mitglieder des Gutachterausschusses für Grundstückswerte sind für Sitzungen zum Beschluss von Verkehrswertgutachten, von Bodenrichtwerten, „sonstiger für die Wertermittlung erforderlicher Daten“ sowie für Grundstücksmarktberichte zu zahlen. Dazu zählen auch die Entschädigungen für die Aufarbeitung von Rückständen durch ehrenamtlich tätige Mitglieder des Gutachterausschusses.

5235000 - Fahrzeugunterhaltung

Die Unterhaltung und der Betrieb der Messkraftwagen für die Durchführung von Liegenschaftsvermessungen werden im FD Kataster und Vermessung geleistet. Die Messkraftwagen sind Spezialfahrzeuge mit sicherheitsrelevanten Ausstattungen zum Transport der Messtechnik.

5621001 - Miete für Kopierer

Es werden zwei Scanner für Großformate zur Digitalisierung des Katasterarchives eingesetzt. Mit den Geräten erfolgt die Sicherung der historischen Dokumente, mit dem Ziel der Auslagerung in das Kreisarchiv und der Möglichkeit der Online-Bereitstellung an die Nutzer.

5629000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter zur Erfüllung von Aufgaben nach der Liegenschaftskataster Verwaltungsvorschrift M-V und zur Fehlerberichtigung nicht mehr existierender Vermessungsstellen dienen vor allem zur Erneuerung des Liegenschaftskatasters durch öffentlich bestellte Vermessungsingenieure. Das Liegenschaftskataster ist nach dem Geoinformations- und Vermessungsgesetz M-V zu erneuern, wenn es nicht mehr geeignet ist, als amtliches Verzeichnis der Grundstücke zu dienen oder den Anforderungen an ein Geobasisinformationssystem nicht entspricht.
Im Planansatz sind außerdem Mittel für die Reinigung und Restaurierung der verschimmelten und beschädigten Katasterdokumente durch Spezialfirmen enthalten.

5629001 - Aufwendungen für Inanspruchnahme von Diensten Dritter für Projekt REGIS

In einem Förderprojekt des Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) zur Einrichtung regionaler Geodateninfrastrukturen (REGIS) wurde in den Jahren 2010-2015 eine

Zusammenarbeit der unteren Vermessungs- und Geoinformationsbehörden begründet, welche über eine Kooperationsvereinbarung weiter fortgesetzt wird und damit die gemeinsame und gemeinschaftliche Lösung von Aufgaben ermöglicht. Nach Abstimmungen zwischen den Partnern und ggf. mit dem Land M-V und der gemeindlichen Ebene können so nutzergerechte und wirtschaftliche Praxislösungen gefunden und umgesetzt werden. Mit der Vereinbarung wurde eine Zusammenarbeit der unteren Geoinformationsbehörden im Land M-V zum Betrieb und zur Weiterentwicklung von regionalen und landesweiten Geodateninfrastrukturen geregelt. Jeder Kooperationspartner beteiligt sich ab dem Jahr 2021 finanziell jährlich mit 10.000 EUR.

Nachfolgendes ausgewähltes PSK wird vom FD Finanzen bewirtschaftet:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4132002 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land für Katasterämter - § 22 Abs. 2 Nr. 5 FAG M-V	4.782.018,29	5.045.300	5.064.300	5.064.300	5.064.300	5.064.300

Gem. § 22 Abs. 2 Nr. 5 FAG M-V erhält der Landkreis V-R als Träger des Katasteramtes im übertragenen Wirkungskreis zum Ausgleich der damit verbundenen Belastungen Zuweisungen vom Land M-V.

Die Höhe der Zuweisung für die HHJ 2027 ff. entspricht den Angaben im Orientierungsdatenerlass für das HHJ 2027.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	0	0	0	0
Auszahlungen	117.000	240.000	88.000	0

Im FD Kataster und Vermessung ist die Beschaffung von Messkraftwagen in den HHJ 2027 und HHJ 2029 sowie einer Drohne für vermessungstechnische Aufgaben im HHJ 2027 und von Messtechnik im HHJ 2028 vorgesehen.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:	
Produkt	5111600 Kataster und Vermessung
zugeordneter TH:	4 – FB 4 – Bau/Bürgerservice
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt
Produktbereich:	51 – Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	511 – Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktverantwortung:	FD 41 Kataster und Vermessung
Beschreibung des Produktes:	

Vermessungstätigkeit einschl. der zugehörigen Vorbereitung, Durchführung und Auswertung. Fortführung und Erneuerung des Liegenschaftskatasters auf Antrag oder von Amtswegen sowohl eigener, als auch eingereichter Vermessungsschriften einschl. Fehlerüberprüfung und ggf. –berichtigung. Durchführung von städtebaulichen Bodenordnungsverfahren. Auskunftserteilung und Bereitstellung von Nachweisen und Auszügen aus dem Liegenschaftskataster und Geofachdaten auch aus anderen Bereichen der Verwaltung sowie Koordinierung, Aufbau und Betrieb einer Geodateninfrastruktur auf kreislicher Ebene. Führung und Auswertung der Kaufpreissammlung, Ableitung von Bodenrichtwerten, sonstigen für die Wertermittlung erforderlicher Daten sowie des Grundstücksmarktberichts und Erteilung von Auskünften. Erstattung von Verkehrswertgutachten.

Auftragsgrundlage:	GeoVermG M-V, BauGB §§ 45 ff, BauGB §§ 191 ff, GutALVO M-V	
Art der Aufgabe:	pflichtig	5111600
Produktart:	extern und intern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	

Zielgruppe:

Behörden, Bürger, Unternehmen

Ziele:

Die durchschnittliche Zeit der Bereitstellung von Vermessungsunterlagen an Vermessungsstellen beträgt max. 1 Monat und die durchschnittliche Zeit der Fortführung des Liegenschaftskatasters (außer Bodenordnungsverfahren) beträgt max. 3 Monate.

Leistungen:

5111600 Kataster und Vermessung

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	6.121.300	5.070.900	1.050.400	6.122.000	5.164.100	957.900
Plan 2027	6.121.300	5.532.600	588.700	6.138.400	5.578.200	560.200
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	461.700	-461.700	16.400	414.100	-397.700

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Erstes Haushalts-folgejahr	Zweites Haushaltsfolgejahr	Drittes Haushaltsfolgejahr
durchschnittliche Zeit der Bereitstellung von Vermessungsunterlagen an Vermessungsstellen	≤ 1 Monat	≤ 1 Monat	≤ 1 Monat	≤ 1 Monat	≤ 1 Monat
durchschnittliche Zeit der Fortführung des Liegenschaftskatasters (außer Bodenordnungsverfahren)	≤ 3 Monate	≤ 3 Monate	≤ 3 Monate	≤ 3 Monate	≤ 3 Monate

17.5.2 FD 43 Bau und Planung

Zum FD Bau und Planung gehören nachfolgende Produkte:

5111500 – Kreisentwicklung, Verkehrsplanung, Umsetzung und Steuerung von Planung
5210000 – Bau- und Grundstücksordnung
5230000 – Denkmalschutz und -pflege
5420000 – Kreisstraßen
5490000 – Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5111500	-619.977,68	-656.600	-683.300	-704.900	-724.700	-741.500
5210000	-397.412,70	-346.500	-415.000	-429.800	-370.500	-401.900
5230000	-290.624,99	-333.800	-345.000	-357.800	-367.100	-374.700
5420000	-6.499.348,36	-6.364.100	-6.652.800	-6.776.300	-6.877.700	-6.916.700
5490000	-153.883,18	-144.400	-154.700	-165.400	-169.600	-172.900
	-7.961.246,91	**-7.845.400**	**-8.250.800**	**-8.434.200**	**-8.509.600**	**-8.607.700**

Produkt 5111500 – Kreisentwicklung, Verkehrsplanung, Umsetzung und Steuerung von Planung

Im Rahmen des oben genannten Produktes werden hauptsächlich folgende Aufgaben wahrgenommen:

- Mitarbeit an regionalen Planungen und ihre Beurteilung und Fortschreibung Landesraumentwicklungsprogramm, Regionales Raumentwicklungsprogramm, Regionales Entwicklungskonzept der Planungsregion, Raumordnungsverfahren
- Zusammenfassende Bewertung von Vorhaben bzw. der Planung aus der Sicht als Träger öffentlicher Belange, insbesondere von Vorhaben in speziellen Genehmigungsverfahren (Planfeststellungsverfahren, Bodenordnungs-/Flurneuordnungsverfahren, bergrechtliche Verfahren, Verfahren nach BImSchG usw.)
- Mitwirkung bei der Planung verkehrsrelevanter Baumaßnahmen (insb. Beteiligung als Träger öffentlicher Belange) und der Lösung verkehrsrelevanter Probleme des Landkreises unter Berücksichtigung überregionaler Aspekte (u. a. Erarbeitung/Abstimmung von Bedarfs-/Prioritätslisten für den Ausbau klassifizierter Straßen, einschließlich Radwege)
- Beratung und Anleitung der Gemeinden und Ämter, Investoren und Planungsbüros sowie von Architekten bzw. Bürgern in Angelegenheiten der Bauleitplanung und bei der Aufstellung von städtebaulichen Satzungen nach dem BauGB
- Erarbeitung von Stellungnahmen zu Bauleitplanungen (F-Pläne, B-Pläne, vorhabenbezogene B-Pläne) und Satzungen im Sinne der §§ 34, 35 bzw. Maßnahmen nach § 165 BauGB im Rahmen der Beteiligung als Träger öffentlicher Belange
- Genehmigung von Bauleitplänen (Flächennutzungsplan, vorzeitige und selbstständige Bebauungspläne) bzw. Feststellen von Rechtsverstößen im Anzeigeverfahren.

Der ausgewiesene Zuschussbedarf beinhaltet neben den Sachkosten, wie Aufwendungen für Fortbildung, Reisekosten, Büromaterial u. a., hauptsächlich Personalkosten.

Produkt 5210000 – Bau- und Grundstücksordnung

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4312000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	2.585.643,87	2.950.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
5625000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	662.956.50	800.000	650.000	650.000	650.000	650.000

Die wesentlichen Produktsachkonten in der Bau- und Grundstücksordnung beinhalten die Gebühren für die Erteilung von Bescheiden 5210000.4312000 und die damit verbundenen Aufwendungen für die Prüfung von bautechnischen Nachweisen durch Dritte 5210000.5625000. Aufgrund der seit Jahren gleichbleibenden Bautätigkeit im Landkreis V-R ist mit keiner wesentlichen Steigerung der Gebühreneinnahmen in den baurechtlichen Genehmigungsverfahren zu rechnen. Mit der Änderung der Landesbauordnung in der Fassung vom 26. Mai 2026 wurden die Baugenehmigungsverfahren neu geordnet. Danach werden gewerblichen Vorhaben, bei denen der Brandschutznachweis nicht bauaufsichtlich geprüft wird, nur noch im vereinfachten Baugenehmigungsverfahren bearbeitet. Dabei reduziert sich die Genehmigungsgebühr von bislang 11 EUR auf 8 EUR je angefangene 1000 EUR des anrechenbaren Bauwertes. Außerdem sind auch die gewerblichen Vorhaben, bei denen der Brandschutznachweis nicht bauaufsichtlich geprüft wird, im Geltungsbereich eines qualifizierten Bebauungsplanes oder eines vorhabenbezogenen Bebauungsplanes nach § 62 LBauO M-V genehmigungsfrei. Soweit durch die Möglichkeiten der Änderung des Baugesetzbuches zur Beschleunigung des Wohnungsbaus mit verstärkter Bautätigkeit im Wohnungsbau zu rechnen ist, könnte dieses die Gebührenminderung für die gewerblichen Vorhaben kompensieren. Es ist mit keiner Erhöhung des Gebühreneinkommens zu rechnen. Es wird ein Haushaltsansatz i. H. v. 3.000.000 EUR festgelegt. Die Aufwendungen für die Prüfungen der bautechnischen Nachweise i. H. v. 650.000 EUR entsprechen etwa dem Ergebnis vom HHJ 2025.

Produkt 5230000 – Denkmalschutz und -pflege

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4312000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	15.425,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

<u>4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden</u>

Die wesentlichen Erträge für den Denkmalschutz – Gebühren für die steuerlichen Bescheinigungen werden für das Haushaltsjahr 2027 i. H. v. 20.000 EUR geplant.
Die Planung steht unter dem Vorbehalt der Ergänzung/Neufassung der einschlägigen Gebührenordnung. Bisher wurden die o. g. Gebühren nach der Verordnung über Kosten im Geschäftsbereich des Ministeriums für Bildung, Wissenschaft und Kultur (KostVO BM M-V) vom 22. Oktober 2015, Tarifstelle 3.1 ermittelt. Dies war gleichzeitig auch die Grundlage zur Gebührenerhebung. Diese Verordnung war bis einschließlich 15. September 2025 gültig. Mit

Wirkung vom 16. September 2025 wurde sie durch eine Neufassung, die Verordnung über Kosten im Geschäftsbereich des Ministeriums für Bildung und Kindertagesförderung (Kostenverordnung Bildungsministerium - BMKostVO M-V) vom 16. September 2025, abgelöst. In der neuen Verordnung wurden keine entsprechenden Tarifstellen zum Denkmalschutz erfasst. Es existiert aktuell keine Rechtsgrundlage für das Erheben von Gebühren in diesem Bereich. Nach Aussagen aus dem für Denkmalschutz zuständigen Ministerium für Wissenschaft, Kultur, Bundes- und Europaangelegenheiten des Landes Mecklenburg-Vorpommern (WKM M-V) ist eine Neufassung der Gebührenverordnung noch für das Jahr 2026 vorgesehen.

Produkt 5420000 – Kreisstraßen

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5233800	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (über 5.000 EUR netto je Maßnahme)	2.708.437,98	3.000.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000	3.450.000
5233850	Unterhaltung der Alleen	13.507,01	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000

5233800 - Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (über 5.000 EUR netto je Maßnahme

Die Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen steigen kontinuierlich an, geschuldet den Lohnanpassungen nach Tarifverträgen sowie den Gemeinkosten (Materialverbrauch, Mineralöle, technische Ausstattung).

5233850 - Unterhaltung der Alleen

Durch die jährlichen Baumschauen an den Kreisstraßen werden zur Verkehrssicherungspflicht Bäume gefällt. Daraus resultieren pflichtige Ersatzpflanzungen (Pflanzschulden) bzw. Ersatzgeldzahlungen. Derzeit beträgt die Pflanzschuld 868 Bäume.

Produkt 5490000 – Straßenrechtsangelegenheiten, Straßenaufsichtsbehörde

Im Rahmen des oben genannten Produktes werden hauptsächlich Aufgaben als Prüfbehörde nach § 10 Straßenwegegesetzes M-V für Gemeindestraßen wahrgenommen.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	955.500	1.527.000	1.305.600	834.900
Auszahlungen	5.539.300	5.529.000	5.560.200	5.559.200

Im FD Bau und Planung sind folgende bedeutende investive Maßnahmen geplant:

(in EUR)

	Einzahlung 2027	Auszahlung 2027
Straßen		
RÜG 6, Veikvitz- Schweikvitz, 2. BA (1.730 m)	0	980.000
NVP 8, Semlow-Eixen, 1. BA Semlow- Forkenbeck (1.150 m)	0	535.000
RÜG 6, Ausbau Abzweigung Schweikvitz-Abzweigung Zirmoisel 1.BA	0	432.000
NVP 14, Grundhafte Erneuerung inkl. Durchlass Grammendorf- Bronkow	0	819.000
NVP 3, Grundhafte Erneuerung Lüdershagen- B 105	0	414.000
NVP 8, Erneuerung Ortslage Forkenbeck	379.800	422.000
NVP 17, Grundhafte Erneuerung Ortsdurchfahrt Ahrendsee	0	526.000
Radwege		
RÜG 12, Radweg Poseritz- Samtens (1.600 m)	0	560.000
RÜG 12, Radweg Poseritz- Samtens (1.800 m)	0	560.000

Der Abschnitt der RÜG 6, 2. BA von Veikvitz - Schweikvitz wird auf einer Länge von 1,7 km grundhaft erneuert. Die Gesamtkosten sind veranschlagt mit 1,79 Mio. EUR. Für das HHJ 2027 sind Auszahlungen i. H. v. 980.000 EUR geplant.

Der Abschnitt der NVP 8, 1. BA von Semlow – Forkenbeck wird auf einer Länge von 1,1 km grundhaft erneuert. Die Gesamtkosten sind veranschlagt mit 1,16 Mio. EUR.

Der Abschnitt der RÜG 6, 1. BA von Ausbau Abzweigung Schweikvitz- Abzweigung Zirmoisel wird auf einer Länge von 1 km grundhaft erneuert. Die Gesamtkosten sind veranschlagt mit 1,38 Mio. EUR. Mit dem BV wird im Jahr 2026 begonnen mit einer Verpflichtungsermächtigung 2027 für 2028 i. H. v. 864.000 EUR.

Bei der Maßnahme NVP 14 (Grammendorf- Bronkow) muss die Straße auf einer Länge von ca. 350 m inkl. des vorhanden Durchlasses, welcher sich in einem äußerst schlechten Zustand befindet, grundhaft erneuert werden. Die Gesamtkosten sind veranschlagt mit 933.000 EUR.

Die grundhafte Erneuerung der NVP 3 wird mit dem Abschnitt Lüdershagen- B 105, weitergeführt. Die Gesamtkosten sind mit 1,22 Mio. EUR veranschlagt. Für das Bauvorhaben ist eine Verpflichtungsermächtigung 2027 für 2028 i. H. v. 750.500 EUR vorgesehen.

Bei der Maßnahme NVP 8, Ortslage Forkenbeck soll die Straße auf ca. 1,8 km Länge grundhaft erneuert werden. Die Gesamtkosten sind veranschlagt mit 1,22 Mio. EUR. Für das HHJ 2028 sind ca. 725.000 EUR (VE gesetzt) veranschlagt. Es sind Einzahlungen nach § 10b FAG (Umsetzung des Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetzes) i. H. v. 379.800 EUR eingestellt.

Auf der NVP 17, wird die Ortsdorffahrt Ahrendsee auf einer Länge von 1.015 m grundhaft erneuert. Die Gesamtkosten sind mit 1.514.000 EUR veranschlagt. Die bauliche Umsetzung

ist für die Jahre 2027 und 2028 vorgesehen. Für das HHJ 2027 sind hierfür ca. 526.000 EUR und für das HHJ 2028 ca. 897.000 EUR (VE gesetzt) veranschlagt.

Für folgende BV wurden Planungsleistungen eingestellt:

- NVP 3, Erneuerung Bahnübergang- Trinwillershagen - 66.000 EUR
- NVP 17, Erneuerung BÜ Wüstenfelde- Brücke B96 - 71.000 EUR
- RÜG 15, Ketelshagen- Güstelitz – 98.000 EUR

Radwege

Von der Ortslage Poseritz bis zur Ortslage Klein Stubben wird einseitig ein straßenbegleitender Radweg angelegt. Die Baulänge beträgt 1,6 km. Im HHJ 2027 sind 560.000 EUR eingestellt. Für den straßenbegleitender Radweg an der RÜG 12 (Ortslage Klein Stubben bis zur Ortslage Frankenthal), 2. BA werden Gesamtkosten i. H. v. 1.160.000 EUR veranschlagt. Die bauliche Umsetzung ist für das HHJ 2027 i. H. v. ca. 560.000 EUR und 2028 i. H. v. ca. 600.000 EUR (VE gesetzt) vorgesehen.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:						
Produkt	5210000 Bau- und Grundstücksordnung					
zugeordneter TH:	4 – FB 4 – Bau/Bürgerservice					
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt					
Produktbereich:	52 – Bauen und Wohnen					
Produktgruppe:	521 – Bau- und Grundstücksordnung					
Produktverantwortung:	FD 43 Bau und Planung					
Beschreibung des Produktes: Baurechtliche Verfahren (Baugenehmigungen, Bauvoranfragen, Anzeigeverfahren, Stellungnahmen, Baukontrollen, Baulasten, Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Sanierungsgenehmigungen, Bescheinigungen nach § 22 BauGB, bau-rechtliche Beratungen); Erfassen und Ahnden von Verstößen im Baurecht, die Überprüfung der Bescheide im Ausgangsverfahren der Bauaufsichten						
Auftragsgrundlage:	LBauO M-V, BauGB, BauNVO, WEG					
Art der Aufgabe:	pflichtig	5210000				
Produktart:	extern					
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis					
Zielgruppe: Bauherrn, Entwurfsverfasser, kommunale Verwaltungen, juristische und natürliche Personen						
Ziele: Die Bearbeitungszeit für Vorgänge nach § 63 LBauO M-V, Vorgänge nach § 64 LBauO M-V und Vorgänge nach § 75 LBauO M-V beträgt im Schnitt 86 Tage. Die durchschnittliche Bearbeitungszeit ergibt sich aus der Verweildauer insgesamt abzüglich der Friststopptage. Die Anzahl der Tage zwischen dem Eingang des Antrages und dem Ab-schluss des Verfahrens (Genehmigung, Ablehnung, Rücknahme, Zurückweisung) ergibt die Verweildauer insgesamt. Die Datengrundlage bildet der gleitende 24 Monatsschnitt der abgeschlossenen Vorgänge mit abgelaufener Widerspruchsfrist (1 Monat).						
Leistungen: 5210000 Bau- und Grundstücksordnung						
Finanzen in €:						

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	3.180.100	3.437.400	-257.300	3.181.100	3.516.900	-335.800
Plan 2027	3.230.100	3.474.300	-244.200	3.254.300	3.651.600	-397.300
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	50.000	36.900	13.100	73.200	134.700	-61.500

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Haushalts-vor-jahr	Haushaltsjahr	Erstes Haus-halts-folgejahr	Zweites Haus-halts-folgejahr	Drittes Haushalts-folgejahr
durchschnittliche Bearbeitungszeit aller Vorgänge in der Bauordnung	≤ 86 Tage	≤ 86 Tage	≤ 86 Tage	≤ 86 Tage	≤ 86 Tage

17.5.3 FD 44 Umwelt

Zum FD Umwelt gehören nachfolgende Produkte:

5370500 – Abfallrechtliche Überwachungen, Deponien
5380000 – Abwasserbeseitigung
5520200 – Gewässeraufsicht
5520400 – Bodenschutz
5540500 - Nordvorpommersche Waldlandschaft
5540600 – Landschaftsschutz, Artenschutz, Klima- und Lärmschutz

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5370500	-269.525,87	-318.800	-185.600	-126.000	-136.500	-144.800
5380000	-114.892,20	-128.900	-117.000	-123.500	-127.100	-130.100
5520200	-885.281,47	-1.163.300	-1.311.700	-1.346.700	-1.359.000	-1.419.700
5520400	-121.344,41	-137.300	-123.900	-130.900	-137.100	-141.600
5540500	-653.142,25	-162.100	-201.200	-209.900	-215.600	-224.300
5540600	-1.009.934,41	-1.583.100	-1.581.400	-1.618.400	-1.684.900	-1.746.400
	-3.054.120,61	**-3.493.500**	**-3.520.800**	**-3.555.400**	**-3.660.200**	**-3.806.900**

Produkt 5370500 – Abfallrechtliche Überwachungen, Deponien

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5639000 - Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.702,89	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Der höchste Haushaltsansatz bei den Sachkosten in diesem Produkt ist die Entsorgung von illegal abgelagerten Abfällen. Trotz Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit sowie der Entsorgungsmöglichkeiten über die Wertstoffhöfe des Landkreises V-R müssen jedes Jahr illegal abgelagerte Abfälle in erheblichem Umfang entsorgt werden. Hierbei handelt es sich um eine Pflichtaufgabe des Landkreises V-R. Oft gelingt es nicht den Verursacher ausfindig zu machen und in die Pflicht zu nehmen.
Der vorhandene finanzielle Rahmen ermöglicht nicht die vollständige Beseitigung der entsprechenden Ablagerungen. Jedoch ist es möglich, schwerpunktmäßig gefährliche Abfälle zu entfernen und ggf. die Ausweitung solcher Ablagerungen zu vermeiden.

Produkt 5380000 – Abwasserbeseitigung

Der Landkreis V-R als untere Wasserbehörde ist die Inkassostelle des Landes für die Abwasserabgabe und das Wasserentnahmeentgelt. Wasserentnahmeentgelt und Abwasserabgabe sind durchlaufende Gelder und werden über ein Verwahrkonto an das Land M-V abgeführt.

Die Rückerstattung des Verwaltungsaufwandes erfolgt auf Antrag der Wasserbehörde auf der Grundlage des Erlasses des LM vom 5. Dezember 2012.

In dem Produkt 5380000 Abwasserbeseitigung entstehen Personalkosten und Reisekosten für Dienstreisen, welche nur zum Teil durch den erstatteten Verwaltungsaufwand ausgeglichen werden. Dabei wird die Erstattung des Verwaltungsaufwands nach Anzahl der Festsetzungsbescheide ermittelt. Die Rückerstattungsbeträge je nach Art des Festsetzungsbescheides sind feste Größen.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4429000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	36.106,36	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
5629000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Behördliche Überwachung/ Laborkosten	46.460,31	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000

4429000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen
5629000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, behördliche Überwachung/ Laborkosten

Im Rahmen der Abwasserbeseitigung fallen bei der behördlichen Überwachung Laborkosten für Wasserproben an, die durch Kostenerstattungen durch die Gewässerbenutzer in voller Höhe gedeckt werden. Die Wasserbehörde treibt die entstehenden Laborkosten von den Einleitern (z. B. Kläranlagenbetreiber) per Kostenbescheide im Rahmen der behördlichen Überwachung ein.

Produkt 5520200 – Gewässeraufsicht

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	160.956,24	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.604,72	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000

4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden

Erträge werden für die Erteilung von Bescheiden für wasserrechtliche Erlaubnisse verschiedener Gewässerbenutzungen, für Entscheidungen über alle anzeigepflichtigen Vorhaben (z. B. Gewässerkreuzungen) und Genehmigungen (z. B. Plangenehmigungen für Gewässerausbau) erzielt. Die Erteilung von Bescheiden setzt die Antragstellung voraus. Anhand der Entwicklung der Rechnungsergebnisse der Vorjahre und der Hochrechnung für das HHJ 2026 ist keine deutlich steigende Tendenz erkennbar.

5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen

Die höchsten Sachaufwendungen in diesem Produkt stellen die Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen dar. Der Haushaltsansatz wird aufgrund der Vorjahresergebnisse und zur Haushaltskonsolidierung von 6.000 Euro auf 4.000 Euro reduziert. Dieser Betrag ist zwingend erforderlich, um bei ungreifbaren Verursachern die Handlungsfähigkeit der unteren Wasserbehörde für notwendige Gutachten, Wasseranalysen oder Gefahrenbeseitigungen zu sichern. Die untere Wasserbehörde muss jederzeit in der Lage sein, selbst Gefährdungsabschätzungen vornehmen zu können, um daraus Entscheidungen abzuleiten. Dazu kann es notwendig werden, umfangreiche hydrologische/limnologische u.a. Gutachten zu speziellen oberirdischen Gewässern sowie hydrogeologischen Gutachten und Gefährdungseinschätzungen zum Grundwasser als Arbeitsgrundlage erstellen zu lassen oder auch Wasseranalysen unter Einsatz von Labortechnik extern zu vergeben sowie Gefahrensituationen beseitigen zu lassen. Bisher ist es überwiegend gelungen, Grundstücksbesitzer oder Verursacher entsprechend zu beauflagen. Da ein Kostenpflichtiger jedoch nicht in jedem Fall greifbar ist, muss die untere Wasserbehörde in der Lage sein, im Ernstfall entsprechende Aufträge erteilen und vergüten zu können.

Produkt 5520400 – Bodenschutz

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000

Auch in diesem Produkt sind die geplanten Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen die höchste Aufwandsposition. Mit den eingeplanten Mitteln sind ggf. notwendige selbst beauftragte Bodenuntersuchungen für einen Fall durch den Haushalt abgesichert. Soweit es nicht gelingt Grundstücksbesitzer oder Verursacher entsprechend zu beauflagen, geht das Risiko einer Kostentragungspflicht auf den Landkreis V-R über, da eine Amtsermittlungspflicht nach § 9 Abs. 1 Bundesbodenschutzgesetz besteht. Im Haftungsfall können für den Landkreis V-R weitaus höhere Kosten entstehen als im Planansatz ausgewiesen. Der im Zuge der Haushaltskonsolidierung gegenüber dem HHJ 2026 reduzierte Ansatz sichert für bis zu zwei Ernstfälle die Handlungsfähigkeit der Verwaltung.

Produkt 5540500 - Nordvorpommersche Waldlandschaft

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4411000 - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Naturschutzgroßprojekt	9.710,09	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	17.021,06	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5629001 - Maßnahmen Naturschutzgroßprojekt	473.047,17	4.500	19.400	19.400	19.400	19.400

Im Produkt 5540500 Nordvorpommersche Waldlandschaft wird die Fortführung des chance.natur Förderprojektes „Nordvorpommersche Waldlandschaft“ abgebildet.
Die Phase II des Förderprojektes endete nach rund zehn Jahren im Mai 2025. Seitdem ist der Landkreis V-R für die verpflichtende Fortsetzung des Naturschutzgroßprojektes, welche sich aus den Festlegungen des Zuwendungsbescheides vom 21. April 2015 ergibt, verantwortlich.

Durch bereits bestehende und künftig zu schließende Landpacht- und Jagdpachtverträge werden Einnahmen erzielt, die für Maßnahmen im Rahmen der langfristigen Sicherung der Projektziele verwendet werden. Ein wichtiges Instrument dafür ist die Pflege von Grünlandflächen, die im Rahmen der zweiten Projektphase (2015-2025) erworben wurden und als Nahrungsflächen für den Schreiadler dienen sollen. Das hohe Jahresergebnis im HHJ 2025 in Höhe von 9.700 Euro basierte auf einer einmaligen Großnachzahlung. Ohne diesen Sondereffekt bewegt sich das laufende, reguläre Pachtgeschehen auf dem langjährigen Niveau der Vorjahre.

Im Produkt 5629001 wurde der Ansatz in Höhe von 4.500 EUR auf 19.400 EUR erhöht. Es werden zwei Projekte mit einer jeweiligen Laufzeit von zehn Jahren umgesetzt. Für das Projekt „Grünlandaufwertung Millienhagen“ entstehen Kosten in Höhe von 48.195,00 EUR, für das Projekt „Grünlandaufwertung Bornmoor“ entstehen Kosten in Höhe von 99.836,24 EUR. Die Finanzierung erfolgt zunächst durch den Landkreis V-R. Die verauslagten Mittel werden im Rahmen der Fördermittelgewährung komplett durch das Land M-V erstattet. Darüber hinaus ist ein jährlicher Haushaltsansatz in Höhe von 4.500 EUR für kleinere Pflegemaßnahmen (nicht förderfähige Arbeiten) auf den Projektflächen vorzusehen. Für die jährliche Haushaltsplanung ab dem HHJ 2027 sind daher Aufwendungen in Höhe von 19.400 EUR zu veranschlagen. Diesen Aufwendungen steht das Ertragskonto 5540500.4144201 gegenüber.

Evaluationen über die zukünftige Projektentwicklung nach Ablauf der Förderperiode müssen nach fünf und nach zehn Jahren durchgeführt werden.

Produkt 5540600 – Landschaftsschutz, Artenschutz, Klima- und Lärmschutz

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4144200 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	13.826,23	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4312000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	33.162,60	25.000	33.000	33.000	33.000	33.000
4424200 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	16.584,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5019000 - Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige- Sonstige	5.700,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
5291000 - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	15.362,48	38.500	33.000	33.000	33.000	33.000
5291001 - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	19.305,16	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5291002 - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5625000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.371,48	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500

Im Produkt 5540600, Landschaftsschutz, Artenschutz, Klima- und Lärmschutz, sind die Schwerpunkte die Verwaltungsleistungen der unteren Naturschutzbehörde. Erträge werden durch Gebühren, Kostenumlagen und auch Zwangsgelder erzielt. Aufwendungen entstehen für Verwaltungskosten und Entschädigungen für ehrenamtliche Naturschutzwarte.

Die Mahd wertvoller Wiesenflächen wird über geförderte Projektmittel realisiert. Für die Pflege und Entwicklung der 35 Naturschutzgebiete des Landkreises V-R steht ein fester Kostenrahmen zur Verfügung. Zur Beurteilung von Gewässerunterhaltungsmaßnahmen und zur Bestandsaufnahme bestimmter Artengruppen in Naturschutzgebieten müssen zusätzlich Gutachten oder Kartierungen stattfinden oder in Auftrag gegeben werden.

Das BImSchG soll u. a. den staatlichen Schutz vor schädlichen Umwelteinwirkungen garantieren. Zur Erteilung von Auflagen gegenüber Anlagenbetreibern ist es erforderlich, entsprechende Messungen durchführen zu lassen. Unter anderem müssen entsprechende Schallpegelmessgeräte vorgehalten und regelmäßig geeicht werden. Die Kosten für Messun-

gen können gemäß § 30 BImSchG nur auf Verursacher umgelegt werden, wenn gegen Verordnungen, Auflagen oder Anordnungen verstoßen wurde. In den übrigen Fällen muss der Landkreis V-R die Kosten tragen.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	200	100	0	0
Auszahlungen	500	400	300	300

Im FD Umwelt ist eine investive Maßnahme in Form eines „Revolvierenden Regionalfonds“ geplant. Aus diesem Fond werden Kleinstkredite an Berechtigte vergeben.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:		
Produkt	5370500 Abfallrechtliche Überwachung, Deponien	
zugeordneter TH:	4 – FB 4 – Bau/Bürgerservice	
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich:	53- Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe:	537 - Abfallwirtschaft	
Produktverantwortung:	FD 44 Wasserwirtschaft, Umwelt und Natur	
Beschreibung des Produktes: Genehmigungen, Ausnahmegenehmigungen, ordnungsrechtliche Maßnahmen, Anordnungen im Einzelfall, Bearbeitung von gesetzlich geforderten Anzeigen, Erstellung von Statistiken, Durchführung von unangekündigten Kontrollen		
Auftragsgrundlage:	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Verordnungen auf Grundlage des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes, Abfallwirtschafts- und Altlastengesetz M-V	
Art der Aufgabe:	pflichtig	5370500
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe:		
Ziele: Bis zum 31. Dezember 2027 sind alle identifizierten Prozesse des Fachdienstes Umwelt des Landkreises Vorpommern-Rügen vollständig, standardisiert und rechtssicher dokumentiert sowie im zentralen Prozessmanagementsystem hinterlegt.		
Leistungen: 5370500 Abfallrechtliche Überwachung		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	27.000	345.800	-318.800	27.000	345.800	-318.800
Plan 2027	32.000	217.600	-185.600	32.000	217.600	-185.600
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	5.000	-128.200	133.200	5.000	-128.200	133.200

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:		
Produkt	5380000 Abwasserbeseitigung	
zugeordneter TH:	4 – FB 4 – Bau/Bürgerservice	
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich:	53- Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe:	538 - Abwasserbeseitigung	
Produktverantwortung:	FD 44 Wasserwirtschaft, Umwelt und Natur	
Beschreibung des Produktes: Abwasserabgabe: Auf der Grundlage der Laborergebnisse in Verbindung mit den erteilten wasserrechtlichen Erlaubnissen werden die eingeleiteten Schadeinheiten in die Gewässer als Abwasserabgabe der Gewässernutzer an das Land M-V berechnet. Kleineinleiterpauschale: Die Berechnung erfolgt für alle Gewässernutzungen aus unzureichenden Grundstücksentwässerungsanlagen. Überwachung nach § 4 Abs. 5 AbwAG: Unter bestimmten Voraussetzungen kann der Einleiter sich zu einem niedrigem Einleitwert erklären, was einer Prüfung bedarf und zu einer abgemilderter Abwasserabgabe führen kann. Wasserentnahmeentgelt: Erhebung eines Entgeltes für die Entnahme und Ableitung von Wasser aus oberirdischen Gewässern und dem Grundwasser, sofern die Wassermenge insgesamt mehr als 2.000m³ im Kalenderjahr beträgt.		
Auftragsgrundlage:	Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWaG), Abwasserabgabengesetz (AbwAG), Ausführungsgesetz zum Abwasserabgabengesetz M-V (AbwAG M-V), Abwasserverordnung (AbwV), Kommunalabwasserverordnung M-V (KAbwVO M-V), Selbstüberwachungsverordnung (SÜVO), Verordnung über die Anerkennung als sachverständige Stelle für Abwasser-untersuchungen (AsSAVO), Richtlinie zur Förderung von Abwasseranlagen (FöRi-AW)	
Art der Aufgabe:	pflichtig	5380000
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Private Unternehmen, kommunale Unternehmen, Kommunen, Ämter, Bürger, Behörden, Vereine, Verbände		
Ziele: Bis zum 31. Dezember 2027 sind alle identifizierten Prozesse des Fachdienstes Umwelt des Landkreises Vorpommern-Rügen vollständig, standardisiert und rechtssicher dokumentiert sowie im zentralen Prozessmanagementsystem hinterlegt.		
Leistungen: 5380000 Abwasserbeseitigung		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	91.000	219.900	-128.900	91.000	219.900	-128.900
Plan 2027	85.000	202.000	-117.000	85.000	202.000	-117.000
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-6.000	-17.900	11.900	-6.000	-17.900	-11.900

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:						
Produkt	5520200 Gewässeraufsicht					
zugeordneter TH:	4 – FB 4 – Bau/Bürgerservice					
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt					
Produktbereich:	55 – Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe:	552 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz					
Produktverantwortung:	FD 44 Wasserwirtschaft, Umwelt und Natur					
Beschreibung des Produktes: Gewässernutzungen: Die Benutzung eines Gewässers bedarf der Erlaubnis oder der Bewilligung, Überwachung der Gewässer Umgang mit wassergefährdenden Stoffen: Entscheidungen über Anlagen zum Herstellen, Befördern, Lagern, Abfüllen, Umschlagen, Behandeln und Verwenden wassergefährdender Stoffe jeweils nach Einzelfallprüfung treffen , einschließlich der zu wiederholenden Überwachung vorhandener Anlagen. Anlagen im Gewässerbereich: Entscheidungen zu Anlagen in, an, über und unter oberirdischen Gewässern, die errichtet, betrieben, unterhalten oder stillzulegen sind. Wasserrechtliche Verfahren, Stellungnahmen: Wasserrechtliche Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren zu wasserwirtschaftliche Bauvorhaben/ Gewässerausbau. Stellungnahmen zu Planungs- und Bauleitverfahren, Standortverfahren, Bodenordnungsverfahren, naturschutzrechtliche Verfahren und Verfahren zur Festsetzung oder Aufhebung von Wasserschutzgebieten Gewässerumbau/ Gewässerunterhaltung: Entscheidungen zur Gewässerunterhaltung, insbesondere zur Sicherung des Wasserabflusses, Erhaltung der Ufer sowie die Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktionsfähigkeit des Gewässers als Lebensraum von wild lebenden Tieren und Pflanzen.						
Auftragsgrundlage:	Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWaG), EU-Wasserrahmenrichtlinie (EU-WRRL), Abwasserverordnung (AbwV), Kommunalabwasserverordnung M-V (KAbwVO M-V), Selbstüberwachungsverordnung SÜVO), Klärschlammverordnung (AbfKlärV), Verwaltungsvorschrift zur Durchführung der Klärschlammverordnung (VwV-AbfKlärV), Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen und über Fachbetriebe (Anlagenverordnung - VAwS), Verwaltungsvorschrift gemäß § 4 Abs. 2 der Anlagenverordnung – VAwS „Wasserwirtschaftliche Anforderungen an Anlagen zum Lagern und Abfüllen von Jauche, Gülle, Festmist und Silagesickersäften“ (Verwaltungsvorschrift JGS- Anlagen – VVJGSA), Umweltinformationsgesetz (UIG), Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung (UVPG), Landes-UVP-Gesetz (LUVP), Landes-Umweltinformationsgesetz, Informationsfreiheitsgesetz (IFG), Öffentlichkeitsbeteiligungsgesetz, Wasserwirtschaftskostenverordnung (WaKostVO), Verwaltungskostengesetz (VwKostG), Umweltinformationskostengesetz (UIKostG M-V)						
Art der Aufgabe:	pflichtig	5520200				
Produktart:	extern					
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis					
Zielgruppe: Private Unternehmen, kommunale Unternehmen, Kommunen, Verbände, Vereine, natürliche Personen, Behörden						
Ziele: Bis zum 31. Dezember 2027 sind alle identifizierten Prozesse des Fachdienstes Umwelt des Landkreises Vorpommern-Rügen vollständig, standardisiert und rechtssicher dokumentiert sowie im zentralen Prozessmanagementsystem hinterlegt.						
Leistungen: 5520200 Gewässeraufsicht						
Finanzen in €:						

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	215.000	1.378.300	-1.163.300	215.000	1.378.300	-1.163.300

Plan 2027	220.000	1.505.600	-1.285.600	220.000	1.531.700	-1.311.700
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	5.000	127.300	-122.300	5.000	153.400	-148.400

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:		
Produkt	5520400 Bodenschutz	
zugeordneter TH:	4 – FB 4 – Bau/Bürgerservice	
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich:	55 – Natur und Landschaftspflege	
Produktgruppe:	552 - Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	
Produktverantwortung:	FD 44 Wasserwirtschaft, Umwelt und Natur	
Beschreibung des Produktes: Gutachtenbewertung, Gefährdungsabschätzungen, Beurteilung von Fördermaßnahmen, rechnergestützte Erfassungen, Begleitung von Baumaßnahmen zur Sicherung/ Sanierung von Altlasten, Bearbeitung schädlicher Bodenveränderungen, ordnungsrechtliche Maßnahmen		
Auftragsgrundlage:	Bundes-Bodenschutzgesetz, Bundes-Bodenschutz- und Altlastenverordnung, Abfallwirtschafts- und Altlastengesetz M-V	
Art der Aufgabe:	freiwillig und pflichtig	5520400
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Bürger, Kommunen, Einrichtungen, Behörden, Unternehmen, Landwirte		
Ziele: Bis zum 31. Dezember 2027 sind alle identifizierten Prozesse des Fachdienstes Umwelt des Landkreises Vorpommern-Rügen vollständig, standardisiert und rechtssicher dokumentiert sowie im zentralen Prozessmanagementsystem hinterlegt.		
Leistungen: 5520400 Bodenschutz		

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	2.000	139.300	-137.300	2.000	139.300	-137.300
Plan 2027	800	124.700	-123.900	800	124.700	-123.900
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	-1.200	-14.600	13.400	-1.200	-14.600	13.400

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:		
Produkt	5540500 Nordvorpommersche Waldlandschaft	
zugeordneter TH:	4 – FB 4 – Bau/Bürgerservice	
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich:	55 – Natur und Landschaftspflege	
Produktgruppe:	554 – Naturschutz und Landschaftspflege	
Produktverantwortung:	FD 44 Wasserwirtschaft, Umwelt und Natur	
Beschreibung des Produktes: Erstellung und Umsetzung des Konzeptes, Unterstützung bei der Entwicklung und Umsetzung des Konzeptes, Mitwirkung bei der Planung und Umsetzung des Projektes, Prozessmanagement, Geschäftsführung des Großprojektes, organisatorische Angelegenheiten, Entscheidung und Vergabe von Fördermitteln, Presse und Öffentlichkeitsarbeit, Bearbeitung der finanziellen Angelegenheiten des Projektes Idee. Natur		
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss 2009	
Art der Aufgabe:	freiwillig	5540500
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	eigener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Gemeinden, Unternehmen der Land-, Fortwirtschaft und des Tourismus, Naturschutzverbände, Vereine, Gewerbe		
Ziele: Bis zum 31. Dezember 2027 sind alle identifizierten Prozesse des Fachdienstes Umwelt des Landkreises Vorpommern-Rügen vollständig, standardisiert und rechtssicher dokumentiert sowie im zentralen Prozessmanagementsystem hinterlegt.		
Leistungen: 5540500 Nordvorpommersche Waldlandschaft		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	5.200	149.100	-143.900	74.500	236.400	-161.900
Plan 2027	20.100	212.100	-192.000	98.100	320.900	-222.800
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	14.900	63.000	-48.100	23.600	84.500	-60.900

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:		
Produkt	5540600 Landschaftsschutz, Artenschutz, Klima- und Lärmschutz	
zugeordneter TH:	4 – FB 4 – Bau/Bürgerservice	
Hauptproduktbereich:	5 – Gestaltung der Umwelt	
Produktbereich:	55 – Natur und Landschaftspflege	
Produktgruppe:	554 – Naturschutz und Landschaftspflege	
Produktverantwortung:	FD 44 Wasserwirtschaft, Umwelt und Natur	
Beschreibung des Produktes: Naturschutzgenehmigungen; NSG, LSG, GLb und ND (Erlass von Verordnungen, Überwachung usw.); Maßnahmen zum Schutz einzelner Tier- und Pflanzenarten und Biotope; Handel, Zucht und Haltung geschützter Arten; Erfassung von Standorten von Flora und Fauna; Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter; Erstellen von GIS-Daten u. a. Verzeichnissen; immissionsschutzrechtliche Anlagenüberwachung; sonst. Genehmigungen; ordnungsrechtliche Maßnahmen; Bearbeitung von gesetzl. geforderten Anzeigen; Erstellung von Statistiken		
Auftragsgrundlage:	Bundesnaturschutzgesetz, Naturschutzausführungsgesetz M-V, Bundesimmissionsschutzgesetz, Verordnungen zum Bundesimmissionsschutzgesetz	
Art der Aufgabe:	pflichtig	5540600
Produktart:	extern	
Aufgabenherkunft:	übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Bürger, Kommunen, Einrichtungen, Behörden, Unternehmen, Landwirte		
Ziele: Bis zum 31. Dezember 2027 sind alle identifizierten Prozesse des Fachdienstes Umwelt des Landkreises Vorpommern-Rügen vollständig, standardisiert und rechtssicher dokumentiert sowie im zentralen Prozessmanagementsystem hinterlegt.		
Leistungen: 5540600 Landschaftsschutz, Artenschutz, Klima- und Lärmschutz		
Finanzen in €:		

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	90.200	1.655.800	-1.565.600	90.200	1.657.600	-1.567.400
Plan 2027	93.200	1.656.900	-1.563.700	93.200	1.658.700	-1.565.500
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	3.000	1.100	1.900	3.000	1.100	1.900

17.5.4 FD 45 Bürgerservice

Zum FD Bürgerservice gehören nachfolgende Produkte:

1140900 - Allgemeiner Bürgerservice
1141100 - Telefonservice 115
1230008 - Führerschein, Kfz-Zulassung
3110104 - Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Hilfen zum Lebensunterhalt nach SGB XII
3110703 - Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach SGB XII
3120100 - Leistungen für Unterkunft und Heizung
3120300 - Einmalige Leistungen
3120600 - Bildung und Teilhabe
3120800 - Anteil kommunaler Träger an den Gesamtverwaltungskosten
3120900 - Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II
3130103 - Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Asylbewerberleistungen
3450000 - Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1140900	-399.386,06	-412.700	-587.100	-586.800	-591.000	-601.500
1141100	-643.602,80	-679.900	-648.400	-676.100	-699.900	-716.900
1230008	170.543,72	183.700	34.300	24.100	-400	-35.800
3110104	-68.416,41	-78.700	-75.700	-75.900	-76.400	-76.300
3110703	-368,89	-300	-200	-200	-200	-200
3120100	-38.279.784,09	-37.617.800	-36.960.200	-36.793.600	-36.605.200	-36.513.200
3120300	-567.012,81	-725.300	-548.800	-531.800	-515.100	-498.300
3120600	-2.167.013,71	-2.773.200	-2.049.000	-2.048.000	-2.047.100	-2.045.100
3120800	-3.915.270,66	-4.207.100	-4.340.400	-4.351.900	-4.571.000	-4.801.000
3120900	28.092.668,95	27.927.100	27.548.400	27.459.800	27.359.500	27.308.200
3130103	-51.887,53	-46.100	-37.300	-39.300	-37.500	-44.400
3450000	-2.530.125,04	-2.660.300	-3.278.500	-3.302.700	-3.317.800	-3.343.900
	-20.359.655,33	**-21.090.600**	**-20.942.900**	**-20.922.400**	**-21.102.100**	**-21.368.400**

Produkt 1140900 – Allgemeiner Bürgerservice

Seit dem 1. Januar 2014 ist im Interesse von mehr Bürgernähe und zur Entlastung der FD in der Kreisverwaltung an vier Standorten im Landkreis V-R ein Bürgerservice eingerichtet. In Bergen auf Rügen, Grimmen, Ribnitz-Damgarten und am Kreissitz in Stralsund wird ein umfangreiches Serviceangebot unterbreitet.

Die Mitarbeiter geben allgemeine Informationen zur Zuständigkeit, beraten zu Anträgen aus verschiedenen Rechtsbereichen (keine Rechtsberatung) und nehmen ausgefüllte Anträge entgegen, vollziehen öffentliche Beglaubigungen von Dokumenten und Unterschriften und sind erste Anlaufstelle für die Bürgerinnen und Bürger.
Fortlaufende Aufgaben sind die Optimierung des bestehenden sowie die Weiterentwicklung des Dienstleistungsangebots.
In dem Produkt werden die Erträge aus den Amtshandlungen und die Aufwendungen für die Fortbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie für die Verwaltungstätigkeit geplant. Seit dem HHJ 2024 liegt die Zuständigkeit der Wartungskosten für die Kassenautomaten an den Standorten (Wartungspauschale der Hardware, Pflegepauschale der Software, Austausch USV (unterbrechungsfreie Spannungsversorgung, Technikereinsätze im Störungsfall) im FD Bürgerservice.

Produkt 1141100 - Telefonservice 115

Im Rahmen eines landesweiten Projektes zur Einführung der bundesweiten Behördenrufnummer 115 hat der Landkreis V-R ein eigenes Servicecenter 115 eingerichtet.
Seit dem 1. Dezember 2014 werden hier von den zwölf Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter die über die zentrale Einwahlnummer des Landkreises „1000“ und die über die Behördennummer 115 eingehenden Anrufe bearbeitet.
Als Teilnehmer im 115-Verbund gilt es, das Serviceversprechen zu erfüllen. Das bedeutet im Einzelnen:

- Die 115 ist von Montag bis Freitag von 8.00 Uhr bis 18.00 Uhr erreichbar.
- 85 % aller lokal angebotenen 115-Anrufe werden durch eine Mitarbeiterin oder einen Mitarbeiter angenommen.
- Eine durchschnittliche Wartezeit von 60 Sekunden wird nicht überschritten.
- 65 % der 115-Anrufe werden beim ersten Kontakt beantwortet.
- Wenn nicht, dann erhält der Anrufer innerhalb von 24 Stunden während der Servicezeiten eine Rückmeldung, je nach Wunsch per E-Mail, Fax oder Rückruf.

Von den 20 Gemeinde- und Amtsverwaltungen im Landkreis V-R haben sich 13 Verwaltungen dem 115-Verbund angeschlossen und stellen den Telefonservice 115 im Wege eines öffentlich-rechtlichen Vertrages über das Servicecenter des Landkreises bereit.

Beginn der Zusammenarbeit	Gemeinde/Amt
1. Dezember 2014	Hansestadt Stralsund Gemeinde Ostseeheilbad Zingst Amt Bergen auf Rügen Amt Ribnitz-Damgarten
1. Januar 2017	Stadt Sassnitz Amt Barth Amt Mönchgut-Granitz Amt Niepars
1. Februar 2017	Stadt Putbus
1. März 2017	Amt West-Rügen
1. September 2017	Amt Recknitz-Trebeltal
1. Januar 2018	Amt Darß/Fischland
1. April 2018	Ostseebad Binz

Seit dem 1. Oktober 2017 nimmt das Servicecenter im Rahmen des Landesprojektes „Flächendeckung“ auch die Beauskunftung für die nicht am 115-Verbund teilnehmenden Landkreise (Vorpommern-Greifswald, Mecklenburgische Seenplatte und Hansestadt Rostock) im Wege einer Beauftragung durch das IM M-V wahr.

Zu den Aufgaben des Servicecenters gehört auch die kontinuierliche Pflege der Landkreisdaten in der Wissensdatenbank, die Grundlage für die Beauskunftung ist, sowie die Weiterentwicklung des übergreifenden Informations- und Wissensmanagements auf der Basis der Infodienste M-V auch für die Präsentation der Verwaltungsleistungen im Kreisportal www.lk-vr.de und im MV-Serviceportal.

In dem Produkt werden die Erträge aus der Beauftragung zur „Flächendeckung“, die Aufwendungen für die Qualifizierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, für die Landeslizenz (anteilig) und den Betrieb (anteilig) der Servicecentersoftware sowie für die Umsetzung von Maßnahmen zur Erweiterung der Beauskunftungstätigkeit abgebildet.

Produkt 1230008 - Führerschein / Kfz-Zulassung

Die Aufgaben als Fahrerlaubnisbehörde und als Zulassungsbehörde werden im FD Bürgerservice wahrgenommen. Die Erträge ergeben sich im Wesentlichen aus den Gebühren für Geschäftsvorfälle in der jeweiligen Behörde nach dem StVG, der FeV und nach der FZV.

Geschäftsvorfälle in der Zulassungsbehörde sind die Zulassung, Umschreibung und Außerbetriebsetzung von Kraftfahrzeugen und Anhängern, sowie die Erteilung von Betriebserlaubnissen und die Untersagungen des Betriebes von Fahrzeugen wegen technischer Mängel, Fehlen des Versicherungsschutzes, Nichtzahlen der Kfz-Steuer, Verletzung der Meldepflichten, ungültiger Hauptuntersuchung etc.

Entwicklung der Geschäftsvorfälle Kfz-Zulassung 01.01. – 31.12.

Geschäftsvorfall	2023	2024	2025	Veränderung 2024 zu 2023	Veränderung 2025 zu 2024
Halteränderung	298	236	314	- 62	78
Technikänderung	725	567	821	- 158	254
Ersatz -Papiere	944	492	731	- 452	239
Außerbetriebsetzung	6.752	5.968	9.623	-784	3.655
Außerbetriebsetzung und Fahrzeugreservierung	342	154	457	- 188	303
Tarnkennzeichen	15	90	320	75	230
Umschreibung gleicher Bezirk	1.815	1.520	2.032	- 295	512
Umschreibung von außen mit Halterwechsel	9.828	8.014	11.689	- 1.814	3.675
Wiederzulassung mit Halterwechsel	2.853	2.319	3.310	- 534	991
Änderung Adresse	2.502	1.466	2.429	- 1.036	963
Halter- und Technikänderung	53	36	87	- 17	51
Außerbetriebsetzung und Kennzeichenreservierung	4.484	2.843	4.537	- 1.641	1.694
Neuzulassung	4.236	3.162	4.536	- 1.074	1.374
Tarnkennzeichen abmelden	21	9	131	- 12	122
Umkennzeichnung	318	1.243	532	925	-711
Umschreibung von außen ohne Halterwechsel	1.910	972	2.179	- 938	1.207
Zulassung gebrauchtes Fahrzeug	750	550	927	- 200	377
Wiederzulassung ohne Halterwechsel	542	374	511	- 168	137
Geschäftsvorfälle gesamt	**38.388**	**30.015**	**45.166**	**- 8.373**	**15.151**

Die Anzahl der Geschäftsvorfälle in der Kfz-Zulassung ging im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr deutlich zurück. Hauptursache hierfür war der Cyberangriff im November 2023, der zu erheblichen Einschränkungen im Dienstbetrieb führte. Die Zulassungsstelle war bis zum 30.04.2024 geschlossen.

Nach der Wiederherstellung des regulären Betriebs stiegen die Fallzahlen im Jahr 2025 wieder deutlich an. Mit insgesamt 45.166 Geschäftsvorfällen wurde sowohl das Vorjahresniveau als auch das Ergebnis des Jahres 2023 übertroffen. Die Entwicklung zeigt, die Rückkehr zu einem regulären Dienstbetrieb sowie die Nachholung von Vorgängen, die im Jahr 2024 nicht bearbeitet werden konnten.

Entwicklung der Geschäftsvorfälle Führerschein 01.01. - 31.12.

Geschäftsvorfall	2023	2024	2025	Veränderung 2024 zu 2023	Veränderung 2025 zu 2024
FE-Ersterteilung	1.009	1.087	1.078	78	- 9
FE-Erweiterung	683	763	816	80	53
FE-Verlängerung	868	859	1.030	- 9	171
Neuerteilung FE	368	379	358	11	- 21
BF17-Ersterteilung	501	523	585	22	62
BF17-Erweiterung	103	129	137	26	8
Umtausch Kartenführerscheine	5.535	4.282	3.467	- 1.253	- 815
Ersatzführerschein	2.732	2.040	3.861	- 692	1.821
Umschreibung Dienst-FE	31	13	38	- 18	25
Umschreibung ausländische FE (§30)	32	38	59	6	21
Umschreibung ausländische FE (§31)	138	160	160	22	0
FGB-Erteilung	253	175	348	- 78	173
FGB-Erweiterung	0	14	20	14	6
FGB-Verlängerung	54	61	45	7	- 16
Internationaler Führerschein	330	240	463	- 90	223
Geschäftsvorfälle gesamt	**12.637**	**10.763**	**12.465**	**- 1.874**	**1.702**

Der Cyberangriff im November 2023 hatte insbesondere im Jahr 2024 Auswirkungen auf die Arbeit der Führerscheinstelle und führte dort zu geringeren Fallzahlen. Inzwischen wurde wieder das Niveau des Vorjahres erreicht. Der weiterhin größte Einflussfaktor ist der Pflichtumtausch der Altführerscheine.

In der Statistik wird der Umtausch der Papierführerscheine, die bis zum 31.12.1998 ausgestellt wurden, als „Umtausch Kartenführerschein“ erfasst. Der Umtausch älterer Kartenführerscheine, die ab dem 01.01.1999 ausgestellt wurden, wird hingegen als „Ersatzführerschein“ geführt. Diese unterschiedliche Zuordnung erklärt die Verschiebung der Fallzahlen zwischen den beiden Kategorien.

Für die kommenden Jahre wird weiterhin von einem stabilen Fallzahlenniveau ausgegangen.

Produkt 3110104 - Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Hilfen zum Lebensunterhalt
Produkt 3110703 - Bedarfe für Bildung und Teilhabe für Empfänger von Grundsicherung im Alter
Produkt 3120600 - Bedarfe Bildung und Teilhabe
Produkt 3130103 - Bedarfe Bildung und Teilhabe für Empfänger von Asylbewerberleistungen
Produkt 3450000 - Bedarfe Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG

Die Bearbeitung von Anträgen auf BuT, außer Leistungen nach dem SGB II, erfolgt für alle Leistungsempfänger im FD Bürgerservice. Seit dem 01.01.2026 werden Anträge auf Leistungen nach dem SGB II vom EB JC wahrgenommen.

Die Abrechnung der Leistungen nach dem SGB II erfolgt durch den EB JC. Alle Abrechnungen werden vom EB JC an die Haushaltssachbearbeitung gemeldet und im Haushalt des FD Bürgerservice abgebildet.

BuT-Leistungen werden auch für Anspruchsberechtigte nach dem FlAG gewährt. Für das HHJ 2027 sind Mittel für BuT-Leistungen FlAG i. H. v. 355.100 EUR berücksichtigt.

Rückzahlungen gewährter Hilfen werden in den Produkten als Erträge geplant.

Der Abruf der Bundesmittel erfolgt durch den FD Bürgerservice für die Rechtskreise des SGB II und des BKGG.

Seit Anfang des Jahres 2014 wird durch die Nutzung der sogenannten „Bildungskarte“ im Landkreis V-R die Inanspruchnahme und die Abrechnung von Leistungen aus dem BuT-Paket für die Anträge nach dem WoGG, BKGG, SGB XII sowie dem AsylbLG sichergestellt. Die Leistungsanbieter für die Ausflüge, gemeinschaftliche Mittagsverpflegung, Lernförderung oder Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben sind im Bildungskartenportal www.bildungskarte.org registriert.

Die Abrechnung für Leistungen nach dem SGB II erfolgt durch Mittelabruf des Eigenbetriebes Jobcenter V-R. Zur Ermittlung der Auszahlungen werden täglich Datenexporte des Fachprogrammes comp.ASS 21 genutzt. Dem FD Finanzen werden anhand von Datenträgerbegleitscheinen die Auszahlungen mitgeteilt. Der FD Bürgerservice erhält eine Information über die Auszahlungen. Die Auszahlung beantragter BuT-Mittel an die Leistungsempfänger erfolgt auf Basis Rechnungsstellung. Die Rechnungsstellung erfolgt in der Regel durch den Leistungsanbieter.

Zum dritten Entlastungspaket der Bundesregierung gehört eine umfassende Wohngeldreform. Dieses Wohngeld-Plus-Gesetz trat zum 1. Januar 2023 in Kraft. Im Wohngeldgesetz ist eine regelmäßige Dynamisierung im Zwei-Jahres-Rhythmus festgelegt. Diese garantiert die Anpassung des Wohngeldes an die Preis- und Mietpreisentwicklung. Die letzte Erhöhug des Wohngeldes gab es am 01. Janunar 2025. Die Wohngeldempfänger haben auch Anspruch auf BuT-Leistungen.

Es wird von nachstehender Entwicklung der Aufwendungen der BuT-Leistungen ausgegangen:

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3110104	65.974,53	78.900	83.200	83.200	83.200	83.200
3110703	368,89	1.000	900	900	900	900
3120600	2.585.340,16	2.834.800	2.376.700	2.374.700	2.372.800	2.370.800
3130103	109.894,06	116.900	126.400	126.400	126.400	126.400
3450000	2.178.791,42	2.332.200	2.665.400	2.665.400	2.665.400	2.665.400
	4.940.369,06	5.363.800	5.252.600	5.250.600	5.248.700	5.246.700

Im Bereich des Schulbedarfs steigen die Aufwendungen mit der Zahl der Anspruchsberechtigten. Durch die Regelbedarfsstufen-Fortschreibungsverordnung 2025 wird die Leistung für den persönlichen Schulbedarf auf jährlich 195 EUR festgesetzt. Diese Leistung teilt sich in zwei pauschale Teilbeträge auf, die direkt an die Anspruchsberechtigten ausgezahlt werden. Gezahlt werden zum 1. August 130 EUR und zum 1. Februar 65 EUR.

Für das HHJ 2027 wurden Preisanpassungen der Reiseanbieter berücksichtigt.

Aufgrund der anhaltenden gesamtwirtschaftlichen Situation und Preisentwicklung für Lebensmittel und Energie steigen die Kosten für die Mittagsverpflegung. Einige Caterer und Einrichtungen kalkulieren etwa 7,50 EUR für ein Schul-/ Kitamittagessen.

Die anteilige Erstattung der regulären Leistungen BuT erfolgt nach den Regelungen des § 46 Abs. 8 SGB II. Die BB BuT ist auf dem PSK 3120900.4261200, Leistungsbeteiligung bei Bedarfe für BuT, dargestellt.

Produkt 3120100 - Leistungen für Unterkunft und Heizung

Der Landkreis V-R ist Träger der Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II, nach § 3 Abs. 1 und 2 SGB XII und nach dem FLAG (§ 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II).

Grundlage der Ermittlung der Planwerte sind die Prognosewerte des Vorjahres unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Veränderung. Für die Bemessung der reinen Leistung KdU werden die durchschnittliche Anzahl an BG als auch der durchschnittlich zu leistende Kostensatz herangezogen.

Im Rahmen der Haushaltsdurchführung 2026 ergeben sich bei der Umsetzung des SGB II unter Berücksichtigung der Prognose zugehöriger Rückzahlungen Minderaufwendungen i. H. v. 131.137 EUR. Die zum Jahresende 2026 prognostizierten Aufwendungen und Auszahlungen der reinen KdU belaufen sich auf 38.585.800 EUR.

Der in der Haushaltsplanung 2026 angesetzte Planwert weist eine weitgehende Übereinstimmung mit den prognostizierten Aufwendungen und Auszahlungen auf. Mit dem 13. SGB II Änderungsgesetz ab 01.07.2026 fallen die bisherigen Karenzzeiten für Unterkunft weg. Die Auswirkungen auf die Aufwendungen und Auszahlungen und evtl. eintretende Kostenminderungen können zum Zeitpunkt der HHPL noch nicht eingeschätzt werden.

Bis zum Jahresende rechnet der EB JC mit einem durchschnittlichen Kostensatz i. H. v. 416,06 EUR, was über dem Planwert von 402,00 EUR liegt.
Der Jahresdurchschnittswert der BGs liegt mit 7.874 deutlich unter dem in der Haushaltsplanung 2026 angenommenen Rückgang der BGs von 8.230.

Im Zuge der Haushaltsplanung 2027 wird ein Rückgang der BGs um ca. 5,2 % auf 7.463 BGs prognostiziert. Darüber hinaus wird eine weitere Erhöhung des Kostensatzes um 3,6 % unterstellt.

In der Gesamteinschätzung ist von einem Rückgang der Aufwendungen im Bereich der KdU auszugehen. Bei dem maßgeblichen Aufwandskonto 3120100.5511100, KdU nach § 22 Abs. 1 und 2 SGB II, stellt sich die Entwicklung der Aufwendungen wie folgt dar:

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5511100 – Kosten der Unterkunft	40.140.355,20	39.701.600	38.609.400	38.461.000	38.293.100	38.207.100

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
und Heizung an Arbeitssuchende (§ 22 Abs. 1 und 2 SGB II)						

Weitere Aufwendungen in diesem Bereich entstehen für:

- Darlehen zur Übernahme von Mietschulden nach § 22 Abs. 8 SGB II (steigende Kosten bei etwa gleichbleibenden Fallzahlen)
- Umzugs- und Wohnbeschaffungskosten nach § 22 Abs. 6 SGB II (rückläufige Fallzahlen bei gleichen Kosten pro Fall)
- Aufwendungen Darlehen für Mietkaution nach § 22 Abs. 6 SGB II (steigende Fallzahlen bei leicht gesunkenen Kosten).

Auch werden KdU nach dem FlAG gewährt. Bis zum HHJ 2021 waren die Fallzahlen und die zugehörigen Aufwendungen stetig. Mit dem Ukrainekrieg ist ein enormer Anstieg der Empfänger und der Leistungen zu verzeichnen. Vorübergehend Schutzberechtigte (Ukraineflüchtlinge) erhalten seit dem 1. Juni 2022 Leistungen aus dem SGB II bzw. dem SGB XII. Damit einhergehend ergeben sich Bedarfe für KdU für diesen Personenkreis.

Die Kosten werden zu 100 % vom Land erstattet. Die Aufwendungen der FlAG-Leistungen im Produkt KdU stellen sich wie folgt dar:

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3120100	5.318.954,58	5.009.500	5.617.100	5.592.300	5.569.700	5.545.800

Bei den Erträgen werden Rückzahlungen in den verschiedenen Leistungsarten aufgrund von Rückforderungen geplant.

Produkt 3120300 - Einmalige Leistungen

Nicht vom Regelbedarf nach § 20 SGB II umfasst sind Bedarfe für

- Erstausstattungen für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten,
- Erstausstattungen für Bekleidung und Erstausstattungen bei Schwangerschaft und Geburt sowie
- Anschaffung und Reparaturen von orthopädischen Schuhen, Reparaturen von therapeutischen Geräten und Ausrüstungen sowie die Miete von therapeutischen Geräten.

Aufgrund der Entwicklung der Fallzahlen und durchschnittlichen Kosten in diesem Leistungsbereich wird von nachstehender Entwicklung der Aufwendungen für einmalige Leistungen nach dem SGB II ausgegangen:

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
3120300	804.002,75	853.400	744.900	682.100	617.700	551.300

Die einmaligen Leistungen werden ebenfalls an den Personenkreis des FlAG gewährt. Dieser Aufwand hat sich mit den Ukraineflüchtlingen, die ab Juli 2022 ebenfalls Anspruch auf einmalige Leistungen haben, erhöht.

Für das HHJ 2027 sind Mittel für einmalige Leistungen FlAG i. H. v. 191.800 EUR berücksichtigt. Es wird davon ausgegangen, dass diese in den Folgejahren rückläufig sind.

Auch hier werden Rückzahlungen in den verschiedenen Leistungsarten aufgrund von Rückforderungen als Erträge geplant.

Produkt 3120800 - Anteil kommunaler Träger an den Gesamtverwaltungskosten

Die Finanzierung der Gesamtverwaltungskosten des EB JC erfolgt gem. § 46 Abs. 3 SGB II zu 84,8 % durch Bundesmittel. 15,2 % hat der Landkreis zu tragen. Die Entwicklung der Gesamtverwaltungskosten des EB JC und des KfA stellt sich wie folgt dar:

(in EUR)

Jahr	Gesamtverwaltungskosten EB JC	KfA
2015	23.814.422,11	3.619.792,16
2016	23.700.411,64	3.602.462,57
2017	23.912.998,42	3.634.775,76
2018	23.239.972,76	3.532.475,86
2019	23.490.917,79	3.570.619,50
2020	23.359.139,29	3.550.589,17
2021	22.743.162,98	3.456.960,77
2022	22.776.916,76	3.462.091,35
2023	24.332.932,00	3.615.466,66
2024	24.760.556,48	3.763.604,58
2025	25.663.241,45	3.862.700,00
2026	26.551.800,00	4.035.900,00
2027	27.455.300,00	4.173.200,00
2028	28.828.065,00	4.381.900,00
2029	30.269.468,00	4.601.000,00
2030	31.782.942,00	4.831.000,00

Bis zur HHP 2027 wurde der KfA auf Grundlage der Mittelzuteilung des Bundes der Verwaltungskosten für das jeweilige HHJ bzw. des Vorjahres ermittelt. Für die Planung ab dem HHJ 2028 wurde der KfA mit einer jährlichen Erhöhung von jeweils 5 % angenommen.

Von einer weiteren Kürzung um rund 10 % der zugewiesenen Bundesmittel ist im HHJ 2027 auszugehen. Es werden auch im HHJ 2027 die tatsächlichen Bedarfe des EB JC für den anteiligen Kommunalen Finanzierungsanteil ermittelt. Bei der Zuteilung des Bundes handelt es sich um ein Globalbudget für den Verwaltungskosten- und den Eingliederungstitel des EB JC. In den Vorjahren waren Mittelumschichtungen vom Eingliederungsbudget in das Verwaltungskostenbudget zwar vorgesehen waren, erfolgten aber letztlich nicht. Aufgrund der insgesamt rückläufigen Zuteilung der Bundesmittel ist eine Mittelumschichtung im HHJ 2026 und voraussichtlich auch im HHJ 2027 jedoch nicht mehr zu vermeiden.

Der Bedarf der Verwaltungskosten des EB JC ist stetig steigend. Ursächlich hierfür sind vor allem deutlich gestiegene Tariflöhne sowie Mindestlöhne bei vertraglich gebundenen Servicedienstleistern als auch die Tarifsteigerung bei den Mitarbeitern des EB JC.

Hinsichtlich der Auswirkungen der Tariferhöhung ist eine Steigerung um 2,8 % bis März 2027 berücksichtigt. Zudem wirken sich inflationsbedingte Steigerungen bei den Sachkosten aus.

Synergie- und Einspareffekte sind ausgeschöpft; der EB JC handelt ebenso wie der Landkreis V-R nach dem Prinzip der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit.

Produkt 3120900 - Bundesbeteiligung nach § 46 SGB II

Zur Entlastung der kommunalen Haushalte beteiligt sich der Bund gem. § 46 Abs. 5, 6 und 7 SGB II zweckgebunden an den Ausgaben für die Nettoleistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II. Die Beteiligungsquote für das HHJ 2022 ff. beträgt nach derzeitiger Rechtslage in M-V 59,70 %.

Demzufolge stellt sich die Planung der BB KdU (Erträge) wie folgt dar:

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4261100 - BB KdU	23.364.095,80	22.995.000	22.335.200	22.246.600	22.146.300	22.095.000

Der Bund beteiligt sich gem. § 46 Abs. 8 SGB II an den Kosten für Leistungen nach dem BuT-Paket. Hierzu wird ein landesspezifischer Wert in Prozentpunkten bestimmt. Dieser entspricht den Gesamtausgaben des jeweiligen Landes für die Leistungen nach § 28 dieses Gesetzes sowie nach § 6b des BKGG des abgeschlossenen Vorjahres geteilt durch die Gesamtausgaben des jeweiligen Landes für die Leistungen nach § 22 Abs. 1 des abgeschlossenen Vorjahres multipliziert mit 100. Der Wert beläuft sich vorläufig für das HHJ 2026 nach der BBFestV 2026 vom 15. Juli 2026 auf 10,0 % für M-V. Zusätzlich ist der sich aus § 46 Abs. 6 SGB II ergebene Anteil in Höhe von 3,1 % für die BuT-Nebenleistungen anzusetzen.

Die Beteiligung des Bundes an den Kosten für Leistungen nach dem BuT-Paket für M-V verteilt das Land gem. einem Verteilerschlüssel (§ 11 AG-SGB II M-V), der jährlich anhand der nachgewiesenen jährlichen Auszahlungen nach § 28 des SGB II und § 6b des BKGG ermittelt wird. Die vorläufige Verteilung der Mittel nach Abs. 2 Satz 1 Nr. 1 erfolgt im jeweiligen HHJ auf der Basis des prozentualen Anteils an den Auszahlungen des Vorjahres nach den Meldungen der Auszahlungen und wird monatlich zum Monatsende ausgezahlt. Die endgültige Festsetzung erfolgt im Folgejahr bis zum 15. Juni auf der Basis der geprüften Auszahlungen gem. § 11a Abs. 3 Satz 1 AG-SGB II M-V. Ausgenommen sind jeweils die Auszahlungen, für die das Land den kommunalen Trägern bereits nach dem FLAG die Kosten erstattet. Nachzahlungen, Verrechnungen sowie Rückforderungen erfolgen bis zum 15. Juni des Folgejahres.

Unter Berücksichtigung des prozentualen Anteils gem. § 46 Abs. 8 SGB II i. V. m. der BBFestV 2026 auf die landesweit anfallenden KdU im HHJ 2025 und eines für den Landkreis V-R prognostizierten Verteilerschlüssels i. H. v. 15,47 % wird der Planwert 2027 i. H. v. 5.213.200 EUR bestimmt.

Im Folgenden wird die Entwicklung der BB BuT (PSK 3120900.4261200) für den Landkreis aufgezeigt:

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4261200 - BB BuT	4.728.573,15	4.932.100	5.213.200	5.213.200	5.213.200	5.213.200

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	200	200	200	200
Auszahlungen	110.000	0	0	0

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes 4:		
Produkt:	1141100 Telefonservice 115	
Zugeordneter TH:	4 – FB 4 - Bau/Bürgerservice	
Hauptproduktbereich:	1 – Zentrale Verwaltung	
Produktbereich:	11 – Innere Verwaltung	
Produktgruppe:	114 – Zentrale Dienste	
Produktverantwortung:	FD 45 Bürgerservice	
Beschreibung des Produktes: Das Produkt beinhaltet alle Leistungen für das Servicecenter der bundeseinheitlichen Servicerufnummer 115.		
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss 240-14/2013	
Art der Aufgabe:	freiwillig und pflichtig	1141100
Produktart:	extern und intern	
Aufgabenherkunft:	eigener und übertragener Wirkungskreis	
Zielgruppe: Alle natürlichen und juristischen Personen, Organisationseinheiten innerhalb der Verwaltung		
Ziele: Mit dem Beitritt des Landkreises Vorpommern-Rügen zum 115-Verbund und der Aufnahme des Betriebes des 115-Servicecenters verpflichtet sich der Landkreis dazu, • 85 Prozent aller lokal angebotenen 115-Anrufe durch Bedienstete anzunehmen. Beim Einsatz von erweiterten technischen Systemen (z. B. Sprachdialogsysteme/Chatbots) gilt die Quote ab Transfer vom technischen System an die Bediensteten. • eine durchschnittliche Wartezeit von 60 Sekunden nicht zu überschreiten. Beim Einsatz von erweiterten technischen Systemen (z. B. Sprachdialogsysteme/Chatbots) gilt die Wartezeit ab Transfer vom technischen System an die Bediensteten. • 65 Prozent der angenommenen 115-Anrufe beim Erstkontakt zu beantworten, • bei Erhalt eines verbundintern weitergeleiteten Anliegens den Bürgerinnen und Bürgern innerhalb von 24 Stunden während der Servicezeiten eine Rückmeldung, je nach Wunsch per E-Mail, Fax oder Rückruf, zu geben. Zudem verpflichtet sich der Landkreis dazu 75 Prozent aller lokal angebotenen 1.000-Anrufe durch Bedienstete anzunehmen. Beim Einsatz von erweiterten technischen Systemen (z. B. Sprachdialogsysteme/Chatbots) gilt die Quote ab Transfer vom technischen System an die Bediensteten.		
Leistungen: 1141100 Telefonservice 115		

Finanzen in €:

	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Plan 2026	20.000	699.400	-679.400	20.000	699.400	-679.400
Plan 2027	20.000	668.400	-648.400	20.000	668.400	-648.400
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0	-31.000	31.000	0	-31.000	31.000

Grund-/Kennzahlen:

Bezeichnung	Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	Erstes Haushaltsfolgejahr	Zweites Haushaltsfolgejahr	Drittes Haushaltsfolgejahr

Annahmequote aller lokal angebotenen 115-Anrufe durch Bedienstete	≥ 85 %	≥ 85 %	≥ 85 %	≥ 85 %	≥ 85 %
durchschnittliche Wartezeit	> 60 Sekunden	≤ 60 Sekunden	≤ 60 Sekunden	≤ 60 Sekunden	≤ 60 Sekunden
Beantwortungsquote bei Erstkontakt	≥ 65 %	≥ 65 %	≥ 65 %	≥ 65 %	≥ 65 %
Zeitraum der Rückmeldung an die Bürgerinnen und Bürgern bei Erhalt eines verbundintern weitergeleiteten Anliegens	≤ 24 Stunden	≤ 24 Stunden	≤ 24 Stunden	≤ 24 Stunden	≤ 24 Stunden
Annahmequote aller lokal angebotenen 1.000-Anrufe durch Bedienstete	≥ 75 %	≥ 75 %	≥ 75 %	≥ 75 %	≥ 75 %

17.5.5 Investitionsübersicht Teilhaushalt 4

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
04542000000500000022 Investitionszuwendung Land § 10 Abs. 5 FAG M-V Straßenbau								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	398.483,00	0	0	0	0	0	0	398.483
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	398.483,00	0	0	0	0	0	0	398.483
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	**398.483,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**398.483**
04542000002004000023 RÜG 2, Radweg Ortslage Kuhle (370 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	27.410,55	0	0	193.000	0	248.000	0	468.411
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.410,55	0	0	193.000	0	248.000	0	468.411
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	**-27.410,55**	**0**	**0**	**-193.000**	**0**	**-248.000**	**0**	**-468.411**
04542000006010000022 RÜG 6, Veikvitz- Schweikvitz, 2. BA (1.730 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.996,93	810.000	980.000	0	0	0	0	1.791.997
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.996,93	810.000	980.000	0	0	0	0	1.791.997
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			980.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-1.996,93**	**-810.000**	**-980.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.791.997**
04542000006011000023 RÜG 6, 1. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04542000009001000022 RÜG 9, Brücke über Focker Strom								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	217.745,08	0	0	0	0	0	0	217.745
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.745,08	0	0	0	0	0	0	217.745
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	**-217.745,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-217.745**
04542000015017000022 RÜG 15, Ketelshagen - Güstelitz Ortslage (517 m, davon 362 m Radweg)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	19.479,69	475.000	0	0	0	0	0	494.480
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.479,69	475.000	0	0	0	0	0	494.480
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	**-19.479,69**	**-475.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-494.480**
04542000015018000022 RÜG 15, Radweg Bergen - Tilzow (1.900 m)								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	898,45	0	0	0	500.000	0	0	500.898
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	898,45	0	0	0	500.000	0	0	500.898
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	**-898,45**	**0**	**0**	**0**	**-500.000**	**0**	**0**	**-500.898**
04542000016016000022 RÜG 16, OD Zirkow								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	30.552,08	0	0	0	0	0	0	30.552
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.552,08	0	0	0	0	0	0	30.552
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	**-30.552,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-30.552**
04542010001001000022 NVP 1, Dierhagen Strand (1.900 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	810.352,14	0	0	0	0	0	0	810.352
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	810.352,14	0	0	0	0	0	0	810.352
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	**-810.352,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-810.352**
04542010002001000022 NVP 2, OD Damgarten, 1. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	12.178,00	0	0	0	0	0	0	12.178
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.178,00	0	0	0	0	0	0	12.178
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	**-12.178,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.178**
04542010003008000023 NVP 3, OD Lüdershagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	39.136,72	0	0	0	0	0	0	39.137
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.136,72	0	0	0	0	0	0	39.137
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	**-39.136,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-39.137**
04542010003009000022 NVP 3, Lüdershagen - Barthelshagen, Kreuzungsbereich (70 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.203.818,95	0	0	0	0	0	0	1.203.819
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.203.818,95	0	0	0	0	0	0	1.203.819
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	**-1.203.818,95**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.203.819**
04542010004001000022 NVP 4, Wiepkenhagen-Trinwillershagen, 2. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.176.316,81	0	0	0	0	0	0	1.176.317
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.176.316,81	0	0	0	0	0	0	1.176.317
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	**-1.176.316,81**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.176.317**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
04542010006001000022 NVP 6, Radweg Ahrenshagen - Gruel, 1. BA (2.000 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	83.480,30	0	0	0	0	0	0	83.480
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.480,30	0	0	0	0	0	0	83.480
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	**-83.480,30**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-83.480**
04542010007001000023 NVP 7, Dammerstorf - L 19 (1.100 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	754.469,20	0	0	0	0	0	0	754.469
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	754.469,20	0	0	0	0	0	0	754.469
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	**-754.469,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-754.469**
04542010011001000022 NVP 11, L213 - Schmedshagen Radwegebereich								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	368.747,10	0	0	0	0	0	0	368.747
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	368.747,10	0	0	0	0	0	0	368.747
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	**-368.747,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-368.747**
04542010014018000022 NVP 14, Camper - Langenfelde (1.374 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	1.024.694,64	0	0	0	0	0	0	1.024.695
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.024.694,64	0	0	0	0	0	0	1.024.695
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	**-1.024.694,64**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.024.695**
04542010015015000022 NVP 15, Papenhagen-Schönwalde								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	783.756,06	0	0	0	0	0	0	783.756
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	783.756,06	0	0	0	0	0	0	783.756
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	**-783.756,06**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-783.756**
04554050000700000022 Amphibienlaichgewässer, Wasserstandsoptimierung								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	342.457,17	0	0	0	0	0	0	342.457
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	342.457,17	0	0	0	0	0	0	342.457
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	761.725,70	0	0	0	0	0	0	761.726
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	761.725,70	0	0	0	0	0	0	761.726
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	**-419.268,53**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-419.269**
04554050001200000023 Durchführung verschiedener Maßnahmen (Erstattung BVVG)								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.927.911,22	0	0	0	0	0	0	1.927.911
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.927.911,22	0	0	0	0	0	0	1.927.911

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	86.083,72	0	0	0	0	0	0	86.084
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.083,72	0	0	0	0	0	0	86.084
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	**1.841.827,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.841.828**
04554060000100000021 Sohlschwellenbau NVP 13								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	10.174,68	0	0	0	0	0	0	10.175
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.174,68	0	0	0	0	0	0	10.175
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	**-10.174,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10.175**
09542000005009000017 RÜG 5, OD Neuenkirchen, 2. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	2.400,00	0	0	0	0	0	0	2.400
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.400,00	0	0	0	0	0	0	2.400
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	**-2.400,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.400**
09542000005009000019 RÜG 5, OD Neuenkirchen, 2. BA								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	24.775,04	0	0	0	0	0	0	24.775
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.775,04	0	0	0	0	0	0	24.775
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	**-24.775,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-24.775**
09542000005009000021 RÜG 5, OD Neuenkirchen, 3. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	91.801,10	0	0	0	0	0	0	91.801
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.801,10	0	0	0	0	0	0	91.801
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	**-91.801,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-91.801**
09542000015015000019 RÜG 15, Putbus-Güstelitz, 1. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	164.595,14	0	0	0	0	0	0	164.595
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	164.595,14	0	0	0	0	0	0	164.595
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	**-164.595,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-164.595**
09542000016016000021 RÜG 16, OD Zirkow, 1. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	425.240,24	0	0	0	0	0	0	425.240
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	425.240,24	0	0	0	0	0	0	425.240
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	**-425.240,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-425.240**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
095420100003007000019 NVP 3, Lüdershagen-Bartelshagen II, 1. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	143.986,99	0	0	0	0	0	0	143.987
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.986,99	0	0	0	0	0	0	143.987
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	**-143.986,99**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-143.987**
095420100005007000019 NVP 5, OD Kuhlrade, 1. BA								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
095420100007009000018 NVP 7								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
095420100014018000021 NVP 14, Camper								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	170.688,47	0	0	0	0	0	0	170.688
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.688,47	0	0	0	0	0	0	170.688
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	**-170.688,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-170.688**
095420100015015000021 NVP 15, Papenhagen-Schönwalde, 1. BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	68.513,84	0	0	0	0	0	0	68.514
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.513,84	0	0	0	0	0	0	68.514
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	**-68.513,84**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-68.514**
095420100016021000019 NVP 16, OD Wittenhagen, 1. BA								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	198.193,24	0	0	0	0	0	0	198.193
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	198.193,24	0	0	0	0	0	0	198.193
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	246.467,36	0	0	0	0	0	0	246.467
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	246.467,36	0	0	0	0	0	0	246.467
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	**-48.274,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-48.274**
095540500007000000021 Amphibienlaichgewässer, Wasserstandsoptimierung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	54.361,12	0	0	0	0	0	0	54.361
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.361,12	0	0	0	0	0	0	54.361
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**-54.361,12**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-54.361**
1140900024000001 Anschaffung Kassenautomat und EC.Terminal								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	69.989,85	0	0	0	0	0	0	69.990
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.989,85	0	0	0	0	0	0	69.990
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	**-69.989,85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-69.990**
1140900027000001 Anschaffung Kassenautomat (nur EC-Terminal) HST								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	25.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	0	0	0	0	25.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25.000**
1140900027000002 Ersatzbeschaffung Kassenautomat Ribnitz-Damgarten								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	85.000	0	0	0	0	85.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	85.000	0	0	0	0	85.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-85.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-85.000**
5111600025000001 Beschaffung von Messtechnik								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5111600026000001 Beschaffung Messkraftwagen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	80.000	0	88.000	0	0	168.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	80.000	0	88.000	0	0	168.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-80.000**	**0**	**-88.000**	**0**	**0**	**-168.000**
5111600026000003 Beschaffung Messtechnik								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	240.000	0	0	0	240.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	240.000	0	0	0	240.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-240.000**	**0**	**0**	**0**	**-240.000**
5420000024000004 Baumpflanzungen im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	13.285,16	14.900	11.000	26.300	0	0	0	65.485

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.285,16	14.900	11.000	26.300	0	0	0	65.485
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	**-13.285,16**	**-14.900**	**-11.000**	**-26.300**	**0**	**0**	**0**	**-65.485**
5420000024000005 NVP 1, Anpassung im ZuUge BV Penny Markt RDG (100 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	155.683,83	0	0	0	0	0	0	155.684
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	155.683,83	0	0	0	0	0	0	155.684
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	**-155.683,83**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-155.684**
5420000024000006 NVP 1, L21 - Richtung Neuhaus (550 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	44.990,13	200.000	0	0	0	0	0	244.990
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.990,13	200.000	0	0	0	0	0	244.990
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	**-44.990,13**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-244.990**
5420000024000007 NVP 6, Radweg Ahrenshagen - Gruel, 2. BA (1.300 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	585.000	0	0	0	0	0	585.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	585.000	0	0	0	0	0	585.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-585.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-585.000**
5420000024000009 NVP 15, Hoikenhagen (385 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	58.837,67	0	0	0	0	0	0	58.838
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.837,67	0	0	0	0	0	0	58.838
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	**-58.837,67**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-58.838**
5420000024000010 NVP 15, 3. BA Hoikenhagen-Schönwalde (880 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	860.000	0	0	0	0	0	860.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	860.000	0	0	0	0	0	860.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-860.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-860.000**
5420000024000011 NVP 20, Radweg L30 - Kaschow (765 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	19.755,09	0	0	0	0	0	0	19.755
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.755,09	0	0	0	0	0	0	19.755
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	**-19.755,09**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-19.755**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
5420000024000012 RÜG 3, Lobkevitz (400 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	19.257,72	0	0	0	0	0	0	19.258
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.257,72	0	0	0	0	0	0	19.258
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	**-19.257,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-19.258**
5420000024000013 RÜG 12, Radweg Poseritz - Samtens, 1. BA (1.600 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	435.000	560.000	0	0	0	0	995.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	435.000	560.000	0	0	0	0	995.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			560.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-435.000**	**-560.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-995.000**
5420000024000014 RÜG 12, Radweg Poseritz - Samtens, 2. BA (1.800 m)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	60.000	560.000	600.000	0	0	0	1.220.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000	560.000	600.000	0	0	0	1.220.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	600.000	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				600.000	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-60.000**	**-560.000**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.220.000**
5420000024000015 RÜG 5, Vieregge (86 m und Buswendeschleife)								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	137.591,97	0	0	0	0	0	0	137.592
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	137.591,97	0	0	0	0	0	0	137.592
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	**-137.591,97**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-137.592**
5420000024000016 RÜG 7, Gademow-Thesenvitz, Vermessung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	15.000	10.000	0	0	0	0	25.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	10.000	0	0	0	0	25.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-15.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25.000**
5420000024000017 Investitionszuwendungen Land § 10 Abs. 5 FAG M-V Straßenbau								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	965.983,00	487.500	487.500	487.500	487.500	487.500	0	3.403.483
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	965.983,00	487.500	487.500	487.500	487.500	487.500	0	3.403.483
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	**965.983,00**	**487.500**	**487.500**	**487.500**	**487.500**	**487.500**	**0**	**3.403.483**
5420000025000001 NVP 3, Lüdershagen- Bartelshagen II, Vermessung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	15.000	10.000	0	0	0	0	25.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	10.000	0	0	0	0	25.000
darunter:								

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
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	**0,00**	**-15.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25.000**
5420000025000002 NVP 8, Semlow- Eixen, 1. BA Semlow- Forkenbeck								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	540.000	535.000	0	0	0	0	1.075.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	540.000	535.000	0	0	0	0	1.075.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			1.070.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-540.000**	**-535.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.075.000**
5420000025000003 NVP 11, Radweg Schmedshagen-Preetz								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	341.812,65	0	0	0	0	0	0	341.813
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	341.812,65	0	0	0	0	0	0	341.813
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	**341.812,65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**341.813**
5420000025000004 RÜG 8, Abschnitt Betonplatten-Gager								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	1.023.000	0	0	0	0	0	1.023.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.023.000	0	0	0	0	0	1.023.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-1.023.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.023.000**
5420000025000005 RÜG 7, Thesenvitz-Patzig, Vermessung								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	50.000	25.000	0	0	0	0	75.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	25.000	0	0	0	0	75.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-75.000**
5420000025000006 RÜG 7, Thesenvitz-Patzig								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5420000026000003 RÜG 6, Ausbau Abzw. Schweikvitz-Abzw. Zirmoisel 1.BA								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	86.000	432.000	864.000	0	0	0	1.382.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	86.000	432.000	864.000	0	0	0	1.382.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			432.000	864.000	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				864.000	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-86.000**	**-432.000**	**-864.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.382.000**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr.	**Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
5420000026000004 RÜG 6, Ausbau Abzw. Zirmoisel-Abzw. Helle 4.BA									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	10.000	0	0	90.000	534.000	0	634.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	10.000	0	0	90.000	534.000	0	634.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**-10.000**	**0**	**0**	**-90.000**	**-534.000**	**0**	**-634.000**
5420000026000005 RÜG 6, Ausbau Abzw. Helle-Rappin 5.BA									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	10.000	0	79.000	452.000	904.000	0	1.445.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	10.000	0	79.000	452.000	904.000	0	1.445.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	452.000	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	904.000	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**-10.000**	**0**	**-79.000**	**-452.000**	**-904.000**	**0**	**-1.445.000**
5420000026000006 NVP 14, Grundhafte Erneuerung inkl. DL Grammendorf-Bronkow									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	114.000	819.000	0	0	0	0	933.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	114.000	819.000	0	0	0	0	933.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				819.000	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**-114.000**	**-819.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-933.000**
5420000026000007 NVP 3, Grundhafte Ern. B105- Lüdershagen									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	58.000	414.000	750.500	0	0	0	1.222.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	58.000	414.000	750.500	0	0	0	1.222.500
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	750.500	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					750.500	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**-58.000**	**-414.000**	**-750.500**	**0**	**0**	**0**	**-1.222.500**
5420000026000008 NVP 3, Erneuerung Langhanshagen-Bahnübergang									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	66.000	318.000	542.000	0	0	926.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	66.000	318.000	542.000	0	0	926.000
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	542.000	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**-66.000**	**-318.000**	**-542.000**	**0**	**0**	**-926.000**
5420000026000009 NVP 3, Erneuerung Bahnübergang-Trinwillershagen									
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0	0	87.000	578.000	1.000.500	0	1.665.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	87.000	578.000	1.000.500	0	1.665.500
darunter:									
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden				0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen					0	0	1.000.500	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**0**	**0**	**-87.000**	**-578.000**	**-1.000.500**	**0**	**-1.665.500**
5420000026000010 NVP 8, Erneuerung Ortslage Forkenbeck									
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	379.800	652.500	0	0	0	1.032.300
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	379.800	652.500	0	0	0	1.032.300
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	75.000	422.000	725.000	0	0	0	1.222.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	75.000	422.000	725.000	0	0	0	1.222.000

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	725.000	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-75.000**	**-42.200**	**-72.500**	**0**	**0**	**0**	**-189.700**
5420000026000012 NVP 17, Grundhafte Ern. Hildebrandshagen-OD Behnkendorf								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	93.000	0	93.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	93.000	0	93.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-93.000**	**0**	**-93.000**
5420000026000013 NVP 17, Grundhafte Ern. Behnkendorf-Ahrendsee								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	93.000	555.000	947.000	0	1.595.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	93.000	555.000	947.000	0	1.595.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	947.000	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-93.000**	**-555.000**	**-947.000**	**0**	**-1.595.000**
5420000026000014 NVP 17, Grundhafte Ern. Ortsdurchfahrt Ahrendsee								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	91.000	526.000	897.000	0	0	0	1.514.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	91.000	526.000	897.000	0	0	0	1.514.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				897.000	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-91.000**	**-526.000**	**-897.000**	**0**	**0**	**0**	**-1.514.000**
5420000026000015 NVP 17, Grundhafte Ern. Ahrendsee-BÜ Wüstenfelde								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	71.000	311.000	522.000	0	0	904.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	71.000	311.000	522.000	0	0	904.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	522.000	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	522.000	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-71.000**	**-311.000**	**-522.000**	**0**	**0**	**-904.000**
5420000026000016 NVP 17, Grundhafte Ern. BÜ Wüstenfelde-Brücke B 96								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	74.000	910.000	0	0	984.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	74.000	910.000	0	0	984.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	910.000	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-74.000**	**-910.000**	**0**	**0**	**-984.000**
5420000026000018 RÜG 1, Grundhafte Ern. Altenkirchen-Abzw. Varnkevitz								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	88.000	490.000	0	578.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	88.000	490.000	0	578.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-88.000**	**-490.000**	**0**	**-578.000**

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 04								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
5420000026000020 RÜG 1, Grundhafte Ern. Abzw. Nobbin-Abzw. Fernlüttkevitz								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	81.000	414.000	700.000	0	1.195.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	81.000	414.000	700.000	0	1.195.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	700.000	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-81.000**	**-414.000**	**-700.000**	**0**	**-1.195.000**
5420000026000021 RÜG 1, Grundhafte Ern. Abzw. Fernlüttkevitz-Putgarten								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	88.000	0	88.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	88.000	0	88.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-88.000**	**0**	**-88.000**
5420000027000002 NVP 11 Radweg Preetz- Oldendorf								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	56.500	0	56.500
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	56.500	0	56.500
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-56.500**	**0**	**-56.500**
5420000027000003 NVP 11 L213- Altenpleen								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	69.300	0	69.300
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	69.300	0	69.300
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	77.000	0	77.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	77.000	0	77.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.700**	**0**	**-7.700**
5420000027000004 RÜG 15 Ketelshagen-Güstelitz								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	88.200	387.000	818.100	278.100	0	1.571.400
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	88.200	387.000	818.100	278.100	0	1.571.400
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0	98.000	430.000	909.000	309.000	0	1.746.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	98.000	430.000	909.000	309.000	0	1.746.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	909.000	309.000	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-9.800**	**-43.000**	**-90.900**	**-30.900**	**0**	**-174.600**

Nr.	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb Wertgrenze	in €							
Summe der investiven Einzahlungen	22.830,92	400	400	300	200	200	0	24.331
Summe der investiven Auszahlungen	483.801,46	10.400	37.800	600	500	112.500	0	645.601

Nr.		Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb Wertgrenze		in €							
= Saldo unterhalb der Wertgrenze		**-460.970,54**	**-10.000**	**-37.400**	**-300**	**-300**	**-112.300**	**0**	**-621.271**

17.6 Teilhaushalt 6 – Fachbereich Allgemeine Finanzwirtschaft

17.6.1 FD 12 Finanzen

Zum FD Finanzen gehören im Teilhaushalt 6 nachfolgende Produkte bei denen Zuschüsse/ Überschüsse ausgewiesen werden:

4110000 – Krankenhausfinanzierungsbeitrag
5470201 – Flughafen Stralsund-Barth
5470205 – Infrastrukturverwaltungsbetrieb
6110000 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120000 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über Zuschüsse/Überschüsse nach Produkten

(in EUR)

Produkt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4110000	-3.287.747,28	-5.069.900	-5.069.900	-3.282.300	-3.282.300	-3.282.300
5470201	406,11	400	400	400	400	400
5470205	-533.036,76	-790.400	-458.000	-322.300	-324.300	-326.300
6110000	211.587.668,56	219.679.000	224.289.000	215.824.800	228.288.300	233.957.500
6120000	736.861,49	-6.604.200	-9.648.800	-13.325.800	-16.369.000	-19.190.500
	208.504.152,12	**207.214.900**	**209.112.700**	**198.894.800**	**208.313.100**	**211.158.800**

Produkt 4110000 - Krankenhausfinanzierungsbeitrag

Der Landkreis V-R ist gem. § 24 LKHG M-V verpflichtet, sich an den Kosten der Krankenhausförderung zu beteiligen. Die Landkreise und kreisfreien Städte tragen 40 % der Krankenhausförderung entsprechend dem Verhältnis ihrer Einwohnerzahlen. Die Planung 2027 erfolgt unter Berücksichtigung des Landeshaushaltsplans 2026/2027 des Landes M-V und der zugrundeliegenden Einwohnerzahlen zum 31. Dezember 2024.

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5450000 - Sonstige Transferaufwendungen – Krankenhausumlage nach § 24 Landeskrankenhausgesetz M-V	3.287.747,28	5.069.900	5.069.900	3.282.300	3.282.300	3.282.300

Bei der Krankenhausförderung sind im Planansatz 2027 weiterhin Mittel aus dem M-V Schutzfonds i. H. v. jährlich 10,2 Mio. EUR berücksichtigt, an denen sich die Landkreise und kreisfreien Städte ebenfalls mit 40 % (4,08 Mio. EUR) beteiligen. Der Finanzierungsbeitrag des LK V-R beläuft sich gem. Bescheid vom 18.12.2024 auf 1.787.533,53 EUR. Seit 2025 befindet sich der LK V-R bezüglich des zusätzlichen Krankenhausfinanzierungsbeitrages 2025 aus dem MV-Schutzfonds in einem Klageverfahren. Der Antrag auf Stundung des Betrages des LK V-R wurde beantragt und durch das IM genehmigt. Der Betrag von 1.787.533,53 EUR wird daher in die Planung 2027 aufgenommen, da der Ausgang des Klageverfahrens ungewiss ist.

Für die Jahre 2027 ff. wird weiterhin eine Beteiligung der Landkreise und kreisfreien Städte i. H. v. 24 Mio. EUR angenommen.

(in EUR)

Jahr / Titel aus dem Haushaltsplan des Landes M-V	2025	2026	2027*	Plan 2028*	Plan 2029*	Plan 2030*
Pauschalförderung MG 1 (gemäß § 15 LKHG M-V)	28.000.000	28.000.000	28.000.000	28.000.000	28.000.000	28.000.000
Einzelförderung MG 2 (gemäß § 15 LKHG M-V)	21.800.000	32.000.000	32.000.000	32.000.000	32.000.000	32.000.000
MV Schutzfonds, Teil 2, B1	10.200.000	0	0	0	0	0
davon Landkreise mit 40 %	4.080.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	**60.000.000**	**60.000.000**	**60.000.000**	**60.000.000**	**60.000.000**	**60.000.000**
davon Beteiligung Landkreise und kreisfreie Städte (40 %):	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000
davon Beteiligung des Landkreises V-R	**3.355.700**	**3.289.000**	**3.282.000**	**3.282.000**	**3.282.000**	**3.282.000**

* Annahme
MG – Maßnahmengruppe

Produkt 5470205 – Infrastrukturverwaltungsbetrieb

Der BKZ des Landkreises an den EB ISVB stellt sich wie folgt dar:

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5413100 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sondervermögen mit Sonderrechnung- an Eigenbetriebe	426.000	393.000	402.000	372.000	374.000	376.000

Der Planansatz des Landkreises V-R ergibt sich aus dem im Wirtschaftsplan des EB ISVB ausgewiesenen BKZ des Landkreises V-R für das jeweilige HHJ.
Alles Weitere ist dem Wirtschaftsplan des EB ISVB zu entnehmen.

Gegenüber dem Finanzplanungszeitraum aus dem Haushaltsplan 2026 ergibt sich für das HHJ 2027 eine Erhöhung i. H. v. 115.000 EUR (2028: +145.000 EUR; 2029: +102.000 EUR).

Produkt 6110000 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nachfolgende Auswirkungen auf den Haushalt 2027 im Produkt 6110000 resultieren aus dem Haushaltsplan 2026/2027 des Landes M-V, der Mai-Steuerschätzung 2026, dem Abrechnungsbetrag des kommunalen Finanzausgleichs 2025 (rund 200 Mio. EUR) und den Einwohnerzahlen zum Stichtag 31. Dezember 2025.
Die Orientierungsdaten zum kommunalen Finanzausgleich 2027, die nach

§ 8 Abs. 5 GemHVO-Doppik M-V Grundlage für die Haushaltsplanung 2027 sind, wurden in den nachfolgenden Berechnungen berücksichtigt.

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

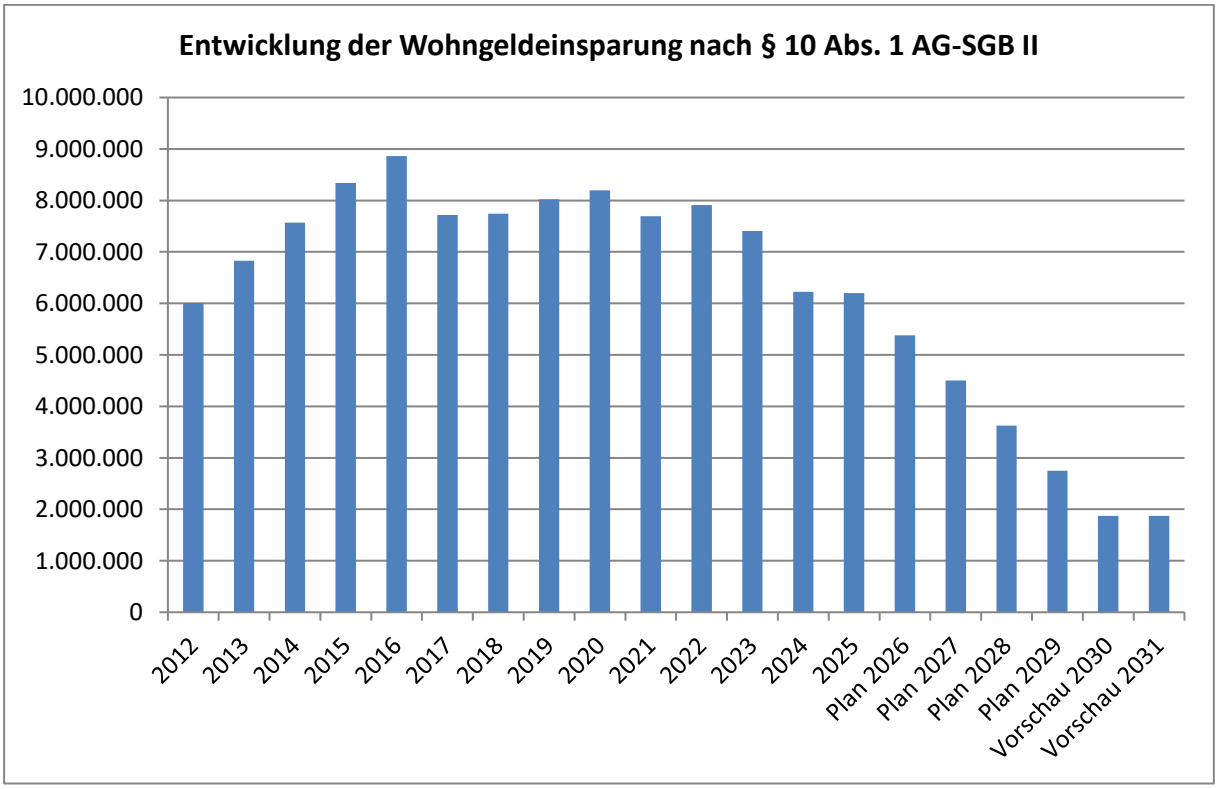
Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4052900 - Ausgleichsleistungen vom Land – Mehrbelastungsausgleich nach § 28 AufGZuordG M-V	105.777,12	105.700	105.800	105.800	105.800	105.800
4054100 - Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (anteilige Wohngeldeinsparung des Landes)	6.198.410,40	5.330.000	4.504.300	3.627.600	2.750.900	1.874.100
4054200 - Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe (SoBEZ)	1.302.041,40	571.600	577.100	577.100	577.100	577.100
4111100 - Schlüsselzuweisungen vom Land gemäß § 15 i. V. m. § 19 FAG M-V	55.908.695,02	56.395.500	55.875.800	47.804.500	52.928.600	54.434.800
4132000 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land – übertragener Wirkungskreis nach § 22 Abs. 2 Nr. 4 FAG M-V	19.991.059,27	22.530.000	22.530.000	22.530.000	22.530.000	22.530.000
4132006 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land – Zuweisungen für Träger von Sozialleistungen Mehraufwendungen für Asyl - § 8 S. 3 FAG M-V	77.985,00	77.900	80.900	80.900	80.900	80.900
4162000 - Allgemeine Umlagen von Gemeinden – Kreisumlage nach § 30 FAG M-V	126.438.006,10	133.361.600	139.966.900	140.231.900	148.283.800	153.159.500
4162100 - Allgemeine Umlagen von Gemeinden - Finanzausgleichsumlage nach § 29 FAG M-V	852.829,49	1.278.100	619.600	619.600	619.600	619.600

4052900 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land - Mehrbelastungsausgleich gem. § 28 AufGZuordG M-V

Nach § 28 Abs. 11 AufGZuordG M-V erhält der Landkreis V-R vom Land M-V eine Mehrbelastungsausgleichszuweisung. Der aktuelle Planansatz orientiert sich an den Zuweisungen für das HHJ 2026.

4054100 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (anteilige Wohngeldeinsparung des Landes)

Gem. § 1 Abs. 1 AG-SGB II M-V erhält der Landkreis V-R jährlich Ausgleichszuweisungen vom Land aus dem Landesanteil der erzielten Wohngeldeinsparung nach dem prozentualen Anteil der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II des Vorjahres. Dabei bleibt die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften, die Leistungen nach dem FlAG erhalten, unberücksichtigt (§ 10 Abs. 2 AG-SGB II M-V). Der Sockelbetrag beträgt 36.607.200 EUR. Laut Kommunalgespräch vom 3. November 2023 ist ab dem HHJ 2026 eine Anpassung des Sockelbetrages vorgesehen. Hierdurch soll sichergestellt werden, dass die Aufgabenträger nur in dem Umfang Landeszuweisungen erhalten, wie das Land M-V auch finanzielle Entlastungseffekte verzeichnen kann.
Im Zusammenhang mit der Änderung des FAG M-V wurde die Absenkung des Sockelbetrages auf 12,75 Mio. EUR im Jahr 2030 geregelt. Die Absenkung wird dabei gleichmäßig über einen Zeitraum von fünf Jahren, erstmals ab dem Jahr 2026 erfolgen. Somit wird der Sockelbetrag um jährlich rund 5,96 Mio. EUR abgesenkt.
Diesbezüglich ist ab dem HHJ 2027 ein um rund 876.700 EUR jährlich verringerter Planwert berücksichtigt.



4054200 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe (SoBEZ)

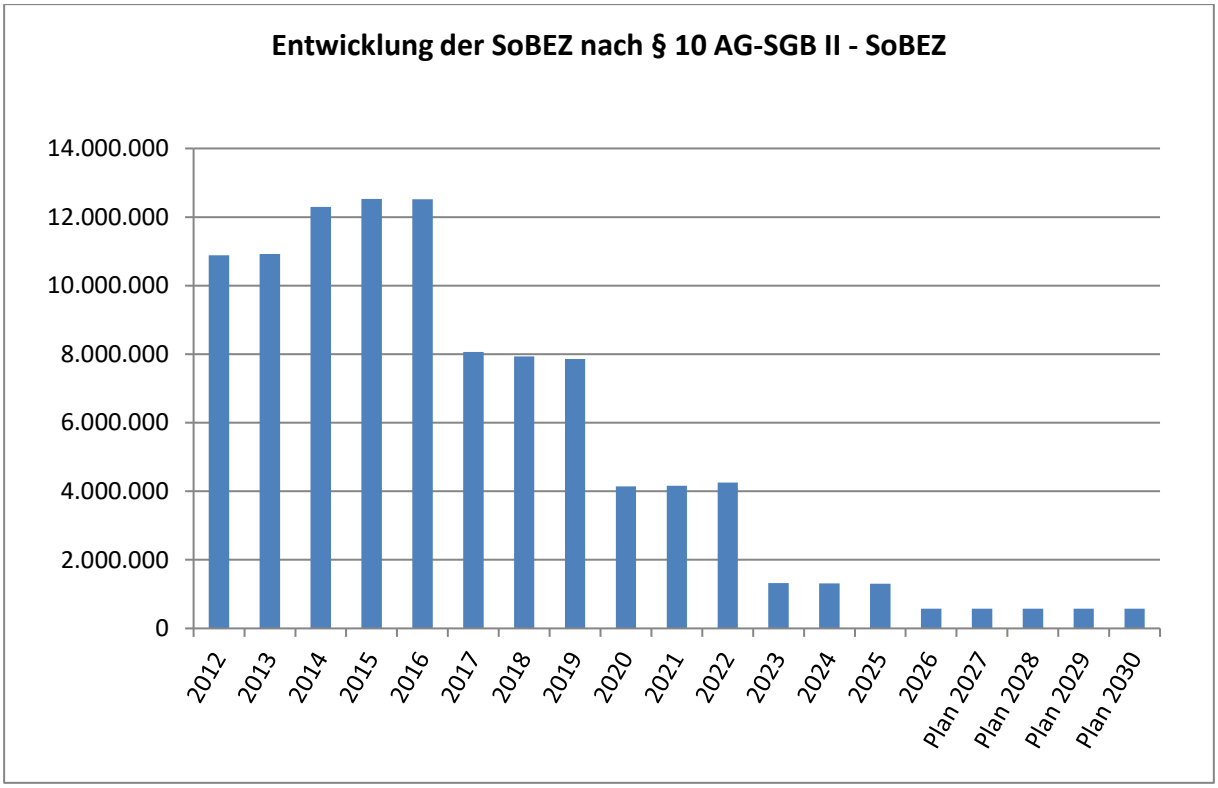
Weiterhin erhält der Landkreis V-R SoBEZ nach § 10 AG-SGB II M-V. Die Höhe der SoBEZ bemisst sich dabei nach § 11 Abs. 3 FAG (Bund). Sie werden alle drei Jahre auf ihre Notwendigkeit und ihre Höhe geprüft. Für die Jahre 2020 bis 2022 wurden die Mittel der SoBEZ für

M-V von 54,915 Mio. EUR auf 34,304 Mio. EUR und ab dem HHJ 2023 auf 10,496 Mio. EUR gesenkt. Ab 2026 wird der Betrag für M-V erneut auf 4,608 Mio. EUR reduziert.

Aufgrund landesrechtlicher Regelungen erhalten die Landkreise und kreisfreien Städte 85,2 % dieser Zuweisungen (vgl. § 10 AG-SGB II M-V). Der Betrag, der an die kommunalen Träger ausgezahlt wird, sinkt somit ab dem Jahr 2023 von 29,227 Mio. EUR auf 3,926 Mio. EUR.

Alle drei Jahre wird der Zuweisungsbetrag überprüft, die nächste Überprüfung findet demnach im Jahr 2028 statt.

Auf Grundlage der Zuweisungen für das HHJ 2026 wird für das jeweilige HHJ 2027 bis 2030 mit einem Zuweisungsbetrag i. H. v. jeweils 577.100 EUR geplant. Der Zuweisungsbetrag ist jedoch abhängig vom prozentualen Anteil der Vorjahresanzahl der Bedarfsgemeinschaften nach dem SBG II des Landkreises zur Vorjahresanzahl der Bedarfsgemeinschaften nach dem SBG II im Land.



4111100 Schlüsselzuweisungen vom Land

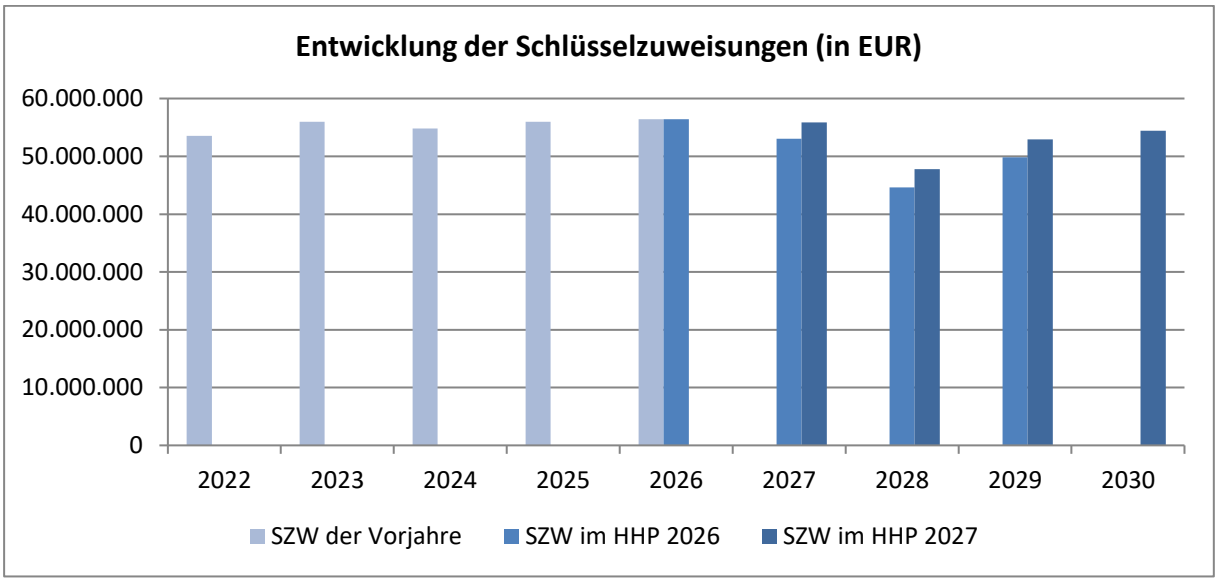
Nach § 15 FAG M-V i. V. m. den §§ 19 u. 20 FAG M-V erhält der Landkreis Schlüsselzuweisungen vom Land, die die unterschiedliche Finanzkraft der Landkreise ausgleichen sollen. Grundlage für die Haushaltsplanung sind die unter Produkt 6110000 aufgeführten Quellen.

Demnach wurde für das HHJ 2027 ein Zuweisungsbetrag vom Land M-V i. H. v. 55.875.885,89 EUR errechnet. Damit sinken die Schlüsselzuweisungen 2027 zu 2026 um rund 520 TEUR, aber gegenüber dem Finanzplanwert 2027 aus dem Haushaltsplan 2026 (53.066.100 EUR) fallen die Schlüsselzuweisungen um rund 2,81 Mio. EUR höher aus.

Trotz stabilisierender Maßnahmen der kommunalen Finanzausstattung, die im Rahmen des Kommunalgesprächs vom 19. November 2025 beschlossen wurden, ist ein Rückgang der

Schlüsselzuweisungen zu verzeichnen. Hauptgründe für den Rückgang sind dabei der negative Abrechnungsbetrag des kommunalen Finanzausgleichs 2025 mit 193,7 Mio. EUR und die Verringerung der Schlüsselmasse aufgrund geringerer Landeseinnahmen.

Auf Grundlage dessen wurden anhand der fortgeschriebenen Schlüsselmasse für Schlüsselzuweisungen, die Schlüsselzuweisungen des Landkreises unter Beibehaltung der Parameter nach den §§ 19 u. 20 FAG M-V für die HHJ 2028 bis 2030 prognostiziert.
Bei der Fortschreibung der Schlüsselmasse für Schlüsselzuweisungen sind die sich abzeichnenden negativen Abrechnungsbeträge, die Einwohnerzahlen zum 31.12.2025 sowie die Maisteuerschätzung 2026 in die Berechnung eingeflossen.



4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -übertragender Wirkungskreis-

Der Landkreis erhält gem. § 22 Abs. 2 Nr. 4 FAG M-V für die Wahrnehmung gesetzlich übertragener Aufgaben jährlich eine Zuweisung vom Land. Gemäß dem Orientierungsdatenerlass für das HHJ 2027 beträgt die Höhe der Zuwendungen für die HHJ 2027 22.530.052,00 EUR. Die Planansätze für die HHJ 2028 ff. werden fortgeschrieben.

Gemäß § 22 Abs. 4 FAG M-V hat im Abstand von zwei Jahren eine Überprüfung des Ausgleichsanspruches zu erfolgen. Die letzte üWk-Überprüfung erfolgte im HHJ 2025 auf Basis der Finanzrechnungen 2024 bzw. für die getätigten Investitionen auf Basis der Finanzrechnungen 2023 bis 2024. Die nächste Überprüfung steht im Jahr 2027 auf Basis der Finanzrechnungen 2026 an.

4132006 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land –Zuweisungen für Träger von Sozialleistungen Mehraufwendungen für Asyl- § 8 S. 3 FAG M-V

Im HHJ 2025 hat der Landkreis V-R Zuweisungen aus dem kommunalen Anteil an den Einnahmen aus der Umsatzsteuer vom Bund für flüchtlingsbedingte Kosten nach § 8 S. 3 FAG M-V i. H. v. 77.958,00 EUR erhalten.

Für das HHJ 2027 ff. wurde der jährliche Zuweisungsbetrag auf Grundlage der Jahreszuweisung 2026 fortgeschrieben.

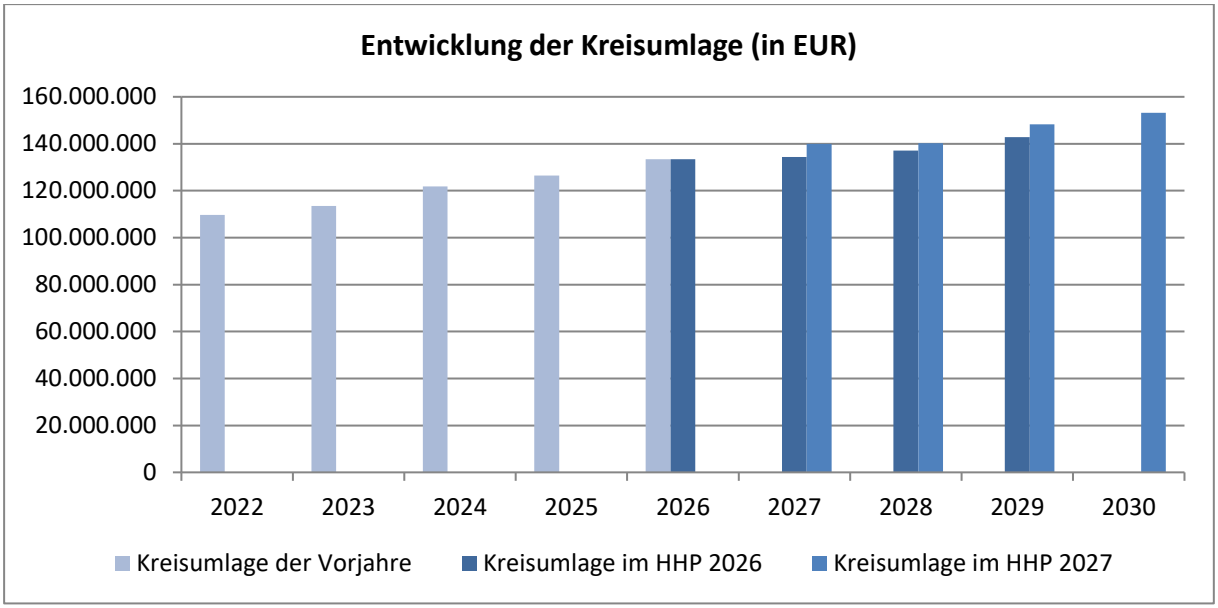
4162000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden -Kreisumlage-

Nach § 30 Abs. 1 FAG M-V erhebt der Landkreis V-R von seinen kreisangehörigen Ge-meinden eine Kreisumlage, soweit die sonstigen Erträge und Einzahlungen des Landkrei-ses V-R

seinen Bedarf nicht decken. Dazu ist nach § 30 Abs. 2. S. 2 FAG M-V in der Haushaltssatzung des Landkreises V-R ein Kreisumlagehebesatz je HHJ festzusetzen.

Hinsichtlich des dafür notwendigen Abwägungsprozesses wird auf Band 4 verwiesen. Demnach wird ein Kreisumlagehebesatz i. H. v. 45,0 v. H. der Kreisumlagegrundlagen im HHJ 2027 ff. festgesetzt.

Die durch den Landkreis V-R berechneten Kreisumlagegrundlagen der kreisangehörigen Gemeinden im HHJ 2027 betragen gem. Orientierungsdatenerlass für das HHJ 2027 rund 311,03 Mio. EUR (gegenüber 2026: ca. +4,46 Mio. EUR). Bei einem Kreisumlagehebe-satz von 45,0 v. H. der Kreisumlagegrundlagen wird somit eine Kreisumlage i. H. v. 139.966.900 EUR zur teilweisen Deckung des Finanzbedarfs des Landkreises V-R generiert. Gegenüber dem HHJ 2026 steigen die Erträge aus der Kreisumlage um voraussichtlich rund 6,61 Mio. EUR. Im Haushaltsplan 2026 für das HHJ 2027 wurde noch eine Steigerung von rund 990 TEUR veranschlagt.



4162100 Finanzausgleichsumlage

Der Landkreis V-R erhält gem. § 29 FAG M-V von den kreisangehörigen Gemeinden, von denen eine Finanzausgleichsumlage erhoben wird, einen Teilbetrag an der Finanzausgleichsumlage.

Die Höhe der Zuwendungen für die HHJ 2027 belaufen sich gemäß den Orientierungsdaten 2027 auf 619.698,00 EUR (Rückgang ggü. 2026 um -658.464,00 EUR). Die Planansätze für die HHJ 2028 ff. werden entsprechend fortgeschrieben.

Produkt 6120000 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ausgewählte Konten des Produktes

(in EUR)

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4715000 - Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	634.126,78	100	100	100	100	100

Konto	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4760000 - Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen (EK-Spiegelbildmethode)	-1.124.314,26	569.000	60.000	60.000	60.000	60.000
4760001 - Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen (EK-Verzinsung Eigenbetriebe)	84.539,11	84.500	84.500	84.500	84.500	84.500
5731900 - Sonstige Finanzaufwendungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung- Eigenbetriebe, z. B. Verlustausgleich (EK-Spiegelbildmethode)	0	0	75.500	75.500	75.500	75.500
5751000 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	1.120.850,02	3.447.700	4.817.300	5.702.800	6.078.400	6.417.600
5751001 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - Kassenkredit	3.391,41	3.843.400	4.971.600	7.763.100	10.416.000	12.896.000

* EK = Eigenkapital

4715000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt

Aufgrund der aktuellen Prognosen zur Haushaltslage ist ein positiver Bankbestand, der auf dem Kapitalmarkt angelegt werden kann, nicht zu erwarten, wodurch keine Zinsgutschriften erwirtschaftet werden. Es wird daher nur ein Merkansatz in der Haushaltsplanung berücksichtigt.

4760000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen (EK-Spiegelbildmethode)
5731900 Sonstige Finanzaufwendungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung- Eigenbetriebe, z. B. Verlustausgleich (EK-Spiegelbildmethode)

Die Eigenkapitalveränderungen der EB sind spiegelbildlich im Haushalt des Landkreises V-R abzubilden. Positive Eigenkapitalveränderungen werden auf dem SK 4760000 und negative auf dem SK 5731900 verbucht.

Mit Bezug auf die Wirtschaftspläne 2027 der EB des Landkreises V-R sind nachfolgende Erfolgswerte mittels der Eigenkapitalspiegelbildmethode ausschließlich im Ergebnishaushalt des Landkreises V-R veranschlagt:

(in EUR)

Eigenbetrieb	Ist 2025	Erfolgs-plan 2026	Erfolgs-plan 2027	Erfolgs-plan 2028	Erfolgs-plan 2029	Erfolgs-plan 2030
Abfallwirtschaft Vorpommern-Rügen	929.569,62	509.000	-75.500	-75.500	-75.500	-75.500
Jobcenter Vorpommern-Rügen	2.693,62	0	0	0	0	0
Rettungsdienst	50.000,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
ISVB Vorpommern-Rügen	141.650,55	0	0	0	0	0
Summe positive Eigenkapitalveränderungen	1.123.913,79	569.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Summe negative Eigenkapitalveränderungen	0	0	-75.500	-75.500	-75.500	-75.500
Summe Eigenkapitalveränderungen	1.123.914	569.000	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500

4760001 Erträge aus Sondervermögen (EK-Verzinsung Eigenbetriebe)

Aus den Sondervermögen des Landkreises, dem EB ISVB und dem EB Abfallwirtschaft, erhält der Landkreis V-R entsprechende Eigenkapitalverzinsungen. Diese betragen beim EB ISVB 600 EUR und beim EB Abfallwirtschaft 83.900 EUR.

5751000 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt

Hierbei handelt es sich um Zinsaufwendungen für die bestehenden und zukünftigen Investitionsfinanzierungen.

5751001 Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt - Kassenkredit

Aufgrund der Entwicklung im Finanzhaushalt zeichnet sich die Inanspruchnahme des Kassenkreditrahmens ab. In der Planung wird für das HHJ 2027 ff. ein Zinssatz von 3 % p. a. unterstellt.

Investitionen

(in EUR)

	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Einzahlungen	7.879.800	7.427.500	5.825.100	5.825.100
Auszahlungen	4.625.000	4.000.000	2.000.000	1.500.000

Bedeutende investive Einzahlungen sind:

(in EUR)

Bezeichnung	Plan 2027
Zuweisungen für Infrastruktur nach § 23 FAG M-V (Infrastrukturpauschale)	5.779.000
Fördermittel (Land) EB ISVB für Ertüchtigung des Fähranlegers	2.054.700

Der Zuweisungsbetrag für die Infrastruktur beträgt im HHJ 2027 voraussichtlich 5.779.000 EUR. Dieser Betrag soll im HHJ 2027 für die IT-Infrastruktur (409.000 EUR), für Schul- und Verwaltungsgebäude (1.158.800 EUR) und für die Straßen- und Radwegeinfrastruktur (4.211.200 EUR) investiert werden.

Bedeutende investive Auszahlungen sind:

(in EUR)

Bezeichnung	Plan 2027
Investitionszuwendungen an den EB ISVB für Befeuerung Güttin	103.000
Investitionszuwendungen an den EB ISVB für Ertüchtigung Fähranleger	522.000
Erhöhung Kapitaleinlage für die Bodden-Kliniken RDG GmbH	4.000.000

Der Landkreis V-R ist gezwungen, weitere Kapitaleinlagen bei der Bodden-Kliniken Ribnitz-Damgarten GmbH zu leisten. Mit der Kapitaleinlage soll die Liquidität des Unternehmens bis zum Wirksamwerden der Krankenhausreform sichergestellt und einer Überschuldung entgegengewirkt werden.

Mit dem Kassenbeitragsstabilisierungsgesetz haben sich die Rahmenbedingungen erneut verschlechtert. Das Unternehmen ist nicht in der Lage, die Kürzungen gegen zu Finanzierungen. Die mit dem Wirtschaftsplan 2026 sich abzeichnende Verbesserung der Wirtschaftslage bis 2029 kann mit dem Wirtschaftsplan 2027 nicht bestätigt werden. Einschließlich 2027 werden bis 2030 weitere Kapitaleinlagen von 11.500.000 EUR benötigt. Seitens des Landes wurden im Ergebnis des Kommunalgipfels 2025 Sonderbedarfszuweisungen zur Eigenkapitalstärkung zugesagt. Zum Stand der Planung liegen keine Information vor, wann, wieviel und unter welchen Bedingungen diese Zuweisungen gewährt werden.

Darüber hinaus ist der FD Finanzen zuständiges Amt für die investiven Maßnahmen des Produktes 5470100 (ÖPNV). Das Produkt ist dem TH 0 zugeordnet. Dort erfolgt auch die Darstellung der betreffenden Ein- und Auszahlungen für die geplanten investiven Maßnahmen.

Wesentliche Produkte

Wesentliche Produkte wurden nicht festgelegt.

17.6.2 Investitionsübersicht Teilhaushalt 6

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 06								
Nr. **Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
	1	2	3	4	5	6	7	8
	in €							
06547020500100000021 Vorhaben Erlebnislandschaft RügKB								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.460.106,43	0	0	0	0	0	0	9.460.106
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.460.106,43	0	0	0	0	0	0	9.460.106
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	6.752.441,63	0	0	0	0	0	0	6.752.442
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.752.441,63	0	0	0	0	0	0	6.752.442
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	**2.707.664,80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.707.665**
06547020500200000021 Vorhaben Ertüchtigung Fähranleger								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	322.533,55	0	2.054.700	1.602.400	0	0	0	3.979.634
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	322.533,55	0	2.054.700	1.602.400	0	0	0	3.979.634
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	330.423,70	3.000.000	522.000	0	0	0	0	3.852.424
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	330.423,70	3.000.000	522.000	0	0	0	0	3.852.424
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	**-7.890,15**	**-3.000.000**	**1.532.700**	**1.602.400**	**0**	**0**	**0**	**127.210**
06611000000200000021 Infrastrukturpauschale								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.706.453,05	0	0	0	0	0	0	8.706.453
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.706.453,05	0	0	0	0	0	0	8.706.453
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
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	**8.706.453,05**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8.706.453**
06612000000100000022 Rückzahlung/Tilgungen Ausleihungen								
22 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	119.940,42	0	0	0	0	0	0	119.940
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	119.940,42	0	0	0	0	0	0	119.940
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	**119.940,42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**119.940**
5470205024000003 Zuwendung EB ISVB - Befeuerung Güttin								
25 - Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	845.000	103.000	0	0	0	0	948.000
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	845.000	103.000	0	0	0	0	948.000
darunter:								
mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**-845.000**	**-103.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-948.000**
6110000024000001 ISP - Infrastrukturpauschale								
19 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.549.065,07	5.745.100	5.779.000	5.779.000	5.779.000	5.779.000	0	40.410.165
24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.549.065,07	5.745.100	5.779.000	5.779.000	5.779.000	5.779.000	0	40.410.165
27 - Sonstige Investitionsauszahlungen	1.997.408,01	0	0	0	0	0	0	1.997.408
28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.997.408,01	0	0	0	0	0	0	1.997.408

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt: 06								
Nr.	**Einzahlungs- und Auszahlungsarten** (gemäß. § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
		in €							
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**	**9.551.657,06**	**5.745.100**	**5.779.000**	**5.779.000**	**5.779.000**	**5.779.000**	**0**	**38.412.757**
6120000024000001	**Rückzahlung Tilgung Ausleihungen**								
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	89.866,68	46.100	46.100	46.100	46.100	46.100	0	320.367
24	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	89.866,68	46.100	46.100	46.100	46.100	46.100	0	320.367
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**	**89.866,68**	**46.100**	**46.100**	**46.100**	**46.100**	**46.100**	**0**	**320.367**
6260007024000001	**Erhöhung Kapitaleinlage - Bodden-Kliniken RDG GmbH**								
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	6.000.000,00	4.480.000	4.000.000	4.000.000	2.000.000	1.500.000	0	21.980.000
28	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	6.000.000,00	4.480.000	4.000.000	4.000.000	2.000.000	1.500.000	0	21.980.000
darunter:									
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden			0	0	0	0	0	
	neu veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen				0	0	0	0	
29	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.000.000,00**	**-4.480.000**	**-4.000.000**	**-4.000.000**	**-2.000.000**	**-1.500.000**	**0**	**-21.980.000**

Nr.		Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschl. Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/-auszahlungen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb Wertgrenze		in €							
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	500	0	0	0	0	0	500
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	200	0	0	0	0	0	200
=	**Saldo unterhalb der Wertgrenze**	**0,00**	**300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300**

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
00111080000100000021 Zuweisungen an Vereine	03	1110800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			66.400,00	0	0	0	0	0	0	66.400,00
00281000000100000022 Anschaffung von Kunstwerken	00	2810000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			6.000,00	0	0	0	0	0	0	6.000,00
00421000000100000021 Zuweisungen an Kreissportbund/Vereine	00	4210000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			179.502,14	0	0	0	0	0	0	179.502,14
00536010000700000022 Breitbandausbau VR 22/15 3.und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			1.718.526,69	0	0	0	0	0	0	1.718.526,69
Auszahlungen			1.718.526,70	0	0	0	0	0	0	1.718.526,70
00536010000800000022 Breitbandausbau VR 22/16 3. und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			2.190.791,10	0	0	0	0	0	0	2.190.791,10
Auszahlungen			2.191.166,15	0	0	0	0	0	0	2.191.166,15
00536010000900000022 Breitbandausbau VR 22/17 3. und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			2.479.716,98	0	0	0	0	0	0	2.479.716,98
Auszahlungen			2.479.717,57	0	0	0	0	0	0	2.479.717,57
00536010001000000022 Breitbandausbau VR 22/19 3. und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			1.873.247,48	0	0	0	0	0	0	1.873.247,48
Auszahlungen			1.873.248,00	0	0	0	0	0	0	1.873.248,00
00536010001100000022 Breitbandausbau VR 22/20 3. und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			5.128.537,29	0	0	0	0	0	0	5.128.537,29
Auszahlungen			5.128.952,93	0	0	0	0	0	0	5.128.952,93
00536010001200000022 Breitbandausbau VR 22/21 3. und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			4.388.081,47	0	0	0	0	0	0	4.388.081,47
Auszahlungen			4.388.081,47	0	0	0	0	0	0	4.388.081,47
00536010001300000022 Breitbandausbau VR 22/22 3. und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			4.249.660,54	0	0	0	0	0	0	4.249.660,54
Auszahlungen			4.249.661,31	0	0	0	0	0	0	4.249.661,31
00536010001400000022 Breitbandausbau VR 22/23 3. und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			817.826,91	0	0	0	0	0	0	817.826,91

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			817.826,90	0	0	0	0	0	0	817.826,90
00536010001500000022 Breitbandausbau VR 25/03 3. und 4. Nachtrag	00	5360100								
Einzahlungen			2.486.473,50	0	0	0	0	0	0	2.486.473,50
Auszahlungen			2.486.473,85	0	0	0	0	0	0	2.486.473,85
00536010001600000022 Breitbandausbau VR 27/14	00	5360100								
Einzahlungen			1.480.010,58	0	0	0	0	0	0	1.480.010,58
Auszahlungen			1.480.010,58	0	0	0	0	0	0	1.480.010,58
00536010001700000022 Breitbandausbau VR 30/14	00	5360100								
Einzahlungen			364.502,70	0	0	0	0	0	0	364.502,70
Auszahlungen			364.502,70	0	0	0	0	0	0	364.502,70
00547010000100000022 Invest-Zuwendungen Gemeinden (Nahverkehrsplan,Haltestellenkonzept)	00	5470100								
Einzahlungen			3.652.836,30	0	0	0	0	0	0	3.652.836,30
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
01112020800100000022 Anschaffung bewegl. AV Arbeitsmedizin	00	1120208								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			20.401,80	0	0	0	0	0	0	20.401,80
01114040000200000022 Beschaffung und Erweiterung Telekommunikationsanlage	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			75.363,78	0	0	0	0	0	0	75.363,78
01114040000300000022 Erweiterung und Aktualisierung Rechenzentrum	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			460.479,85	0	0	0	0	0	0	460.479,85
01114040000500000022 Anschaffung von Lizenzen der Fa. Microsoft	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			170.800,00	0	0	0	0	0	0	170.800,00
01114040000600000022 Anschaffung von zentralen Netzwerkkomponenten	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			103.000,00	0	0	0	0	0	0	103.000,00
01114040000900000022 Anschaffung DMS	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			70.000,00	0	0	0	0	0	0	70.000,00
01114040001000000022 Anschaffung von IT-Lizenzen und Software	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			151.936,06	0	0	0	0	0	0	151.936,06
01114040001100000022 Anschaffung von beweglichem Vermögen ab 1.000 EUR netto	01	1140400								

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			178.073,01	0	0	0	0	0	0	178.073,01
01114050000100000022 Anschaffung bewegl. AV	01	1140500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			5.571,64	0	0	0	0	0	0	5.571,64
01114050000200000022 Anschaffung mehrerer Teeküchen verschiedene FD	01	1140500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			14.556,00	0	0	0	0	0	0	14.556,00
01114050000500000022 Rollregalanlage Kreisarchiv	01	1140500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			266.510,88	330.000	0	0	0	0	0	596.510,88
01114080000100000021 Vorhaben Campus	01	1140800 2310700								
Einzahlungen			6.712.922,67	15.281.200	17.323.200	11.991.400	1.994.100	0	0	53.302.822,67
Auszahlungen			13.342.622,64	15.312.500	18.596.400	13.691.000	2.382.900	0	0	63.325.422,64
01114080000400000022 Diffenzstromüberwachungssystem Rechenzentrum	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			17.137,01	0	0	0	0	0	0	17.137,01
01114080000600000022 Erbbauzins	01	1140800								
Einzahlungen			354,61	0	0	0	0	0	0	354,61
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
01114080000700000021 Vorhaben Standortkonzept HST, Block 1 und 2	01	1140500 1140800								
Einzahlungen			16.000,00	0	0	6.636.000	627.600	0	0	7.279.600,00
Auszahlungen			8.916.780,13	17.765.600	0	1.997.300	1.685.900	0	0	30.365.580,13
01114080000800000022 Ankauf Flurstück Rugardstraße 11	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			106.708,53	0	0	0	0	0	0	106.708,53
01114080001000000023 GU Sassnitz	01	1140800								
Einzahlungen			139.214,60	233.400	0	0	0	0	0	372.614,60
Auszahlungen			244.948,97	233.400	0	0	0	0	0	478.348,97
01114080001100000023 Bauleistungen Teilsanierung Haus 2 GW69 RDG	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			902.946,66	0	0	0	0	0	0	902.946,66
01114080005200000022 Nachrüstung Blitzschutzanlage Bürgerservice CHR	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			8.170,18	0	0	0	0	0	0	8.170,18

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
01114080005400000023 Errichtung eines Raucherunterstandes BHF12 in GMN	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			11.343,20	0	0	0	0	0	0	11.343,20
01114080005500000023 Errichtung Ladepunkte E-Transporter BGN	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			9.244,80	0	0	0	0	0	0	9.244,80
01217030000100000022 Vorhaben Erweiterungsbau Schulküche Gymnasium GMN	01	1140800 2170300 2310700								
Einzahlungen			1.036.600,00	0	0	0	0	0	0	1.036.600,00
Auszahlungen			1.706.490,93	0	0	0	0	0	0	1.706.490,93
01217040000100000022 Vorhaben Erweiterung Schulspeisung	01	2170400								
Einzahlungen			145.100,00	0	0	0	0	0	0	145.100,00
Auszahlungen			235.623,14	0	0	0	0	0	0	235.623,14
01217040000200000023 Errichtung Ladepunkte für E-Transporter Hausmeister	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.585,32	0	0	0	0	0	0	1.585,32
01217040002000000022 DigitalPakt - Baukosten	01	2170400								
Einzahlungen			119.497,35	0	0	0	0	0	0	119.497,35
Auszahlungen			503.091,67	0	0	0	0	0	0	503.091,67
01217050002000000022 DigitalPakt - Baukosten	01	2170500								
Einzahlungen			215.404,55	0	0	0	0	0	0	215.404,55
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
01217050004000000023 Errichtung Schneefanggitter EMA Bergen	01	2170500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			6.814,56	0	0	0	0	0	0	6.814,56
01221030000100000022 Errichtung festinstalliertes Spielgerät Außenbereich	01	2210300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			18.707,99	0	0	0	0	0	0	18.707,99
01221050000100000022 Errichtung festinstalliertes Spielgerät Außenbereich	01	2210500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			19.901,38	0	0	0	0	0	0	19.901,38
01221050003000000022 DigitalPakt - Baukosten	01	2210500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			53.407,33	0	0	0	0	0	0	53.407,33
01221060000100000022 Vorhaben Abriss und Neubau Leerstandsgebäude Haus 3	01	2210600								
Einzahlungen			3.097.340,00	261.300	0	0	0	0	0	3.358.640,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			819.838,64	0	2.850.000	346.600	0	0	0	4.016.438,64
0123107000300000022 DigitalPakt - Baukosten	01	2310700								
Einzahlungen			423.868,11	0	0	0	0	0	0	423.868,11
Auszahlungen			83.884,86	0	0	0	0	0	0	83.884,86
0123107010200000022 DigitalPakt - Baukosten	01	2310701								
Einzahlungen			114.049,60	0	0	0	0	0	0	114.049,60
Auszahlungen			43.312,81	0	0	0	0	0	0	43.312,81
0123107020200000022 DigitalPakt - Baukosten	01	2310702								
Einzahlungen			301.363,69	0	0	0	0	0	0	301.363,69
Auszahlungen			28.615,90	0	0	0	0	0	0	28.615,90
0157301080070000019 Breitbandausbau VR 22/15	00	5360100 5730108								
Einzahlungen			4.361.119,16	0	0	0	0	0	0	4.361.119,16
Auszahlungen			4.361.118,65	0	0	0	0	0	0	4.361.118,65
0157301080140000019 Breitbandausbau VR 22/23	00	5360100 5730108								
Einzahlungen			2.235.015,08	0	0	0	0	0	0	2.235.015,08
Auszahlungen			2.235.014,95	0	0	0	0	0	0	2.235.014,95
0211404000090000019 Anschaffung DMS	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			47.203,73	0	0	0	0	0	0	47.203,73
0211404000100000019 Anschaffung von IT-Lizenzen und Software	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			80.481,60	0	0	0	0	0	0	80.481,60
0236100000020000021 5. Kita-Invest	02	3610000								
Einzahlungen			1.960.501,13	0	0	0	0	0	0	1.960.501,13
Auszahlungen			1.960.501,13	0	0	0	0	0	0	1.960.501,13
0236100000030000021 Hort-Invest	02	3610000								
Einzahlungen			1.171.605,20	0	0	0	0	0	0	1.171.605,20
Auszahlungen			1.171.605,20	0	0	0	0	0	0	1.171.605,20
0312202000010000022 Anschaffung neuer stationärer Messanlagen	03	1220200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			493.813,26	0	0	0	0	0	0	493.813,26
0312202000020000022 Ersatzbeschaffung Blitzeranhänger	03	1220200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			173.280,66	0	0	0	0	0	0	173.280,66
0312600000010000022 Feuerschutzsteuer ab 2022	03	1260000								

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen			1.454.149,24	0	0	0	0	0	0	1.454.149,24
Auszahlungen			969.679,06	0	0	0	0	0	0	969.679,06
03126000000200000022 Stärkung des Brandschutzes im LK V-R	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			406.921,42	0	0	0	0	0	0	406.921,42
03126000000300000022 Austausch Atemschutzgeräte	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			317.406,11	0	0	0	0	0	0	317.406,11
03126000000500000022 Zuschuss des Landkreises für Investitionen der Gemeinden Feuerwehr	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			382.800,00	0	0	0	0	0	0	382.800,00
03126000000700000022 Ersatzbeschaffung Ölwehranhänger Bereich Festland	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			113.294,43	0	0	0	0	0	0	113.294,43
03126000000900000023 Ersatzbeschaffung von 2 Kommandowagen	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			129.107,52	0	0	0	0	0	0	129.107,52
03126000001700000022 Anschaffung GW-L1 Dekon Abtshagen mit Rollcontainer und Zubehör	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			278.256,54	0	0	0	0	0	0	278.256,54
03126000009000000022 Ersatzbeschaffung GW-L2 Klockenhagen, Bergen	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			133.064,45	0	0	0	0	0	0	133.064,45
03127020000400000022 Digitaler Alarmgeber 3	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			33.000,00	0	0	0	0	0	0	33.000,00
03127020000500000022 Austausch Digitaler Alarmumsetzer	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			235.493,75	0	0	0	0	0	0	235.493,75
03127020001300000022 Ersatzbeschaffung Hardware - Komponeten ILS	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			5.433,92	0	0	0	0	0	0	5.433,92
03127020001400000022 Ersatzbeschaffung Kücheneinrichtung	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			11.500,01	0	0	0	0	0	0	11.500,01

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
03127020001500000022 Multimaster Lizenz wg. Digitaler Alarmierung	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			5.182,45	0	0	0	0	0	0	5.182,45
03128000000100000022 Anschaffung bewegl. AV (Absaugpumpe, Regal, Rettungs-anzüge, Defi)	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			12.349,82	0	0	0	0	0	0	12.349,82
03128000000300000022 Ersatzbeschaffung Zelte	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			19.258,28	0	0	0	0	0	0	19.258,28
03128000000400000022 MTW Sanitätszug HST	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			70.070,22	0	0	0	0	0	0	70.070,22
03128000000500000023 Ersatzbeschaffung ELW 1	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			197.123,50	0	0	0	0	0	0	197.123,50
03128000000800000023 Ersatzbeschaffung Mehrzweckfahrzeug für Einheit biologi-sche Ortung (Hundestaffel)	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			73.628,14	0	0	0	0	0	0	73.628,14
03128000000900000023 Beschaffung Bootstrailer	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			13.137,60	0	0	0	0	0	0	13.137,60
03128000001500000023 Härtefallfonds Katschutz	03	1280000								
Einzahlungen			7.707,00	0	0	0	0	0	0	7.707,00
Auszahlungen			3.039,00	0	0	0	0	0	0	3.039,00
03128020000100000023 Energie- und Gasmangellage	03	1280200								
Einzahlungen			29.502,00	100	0	0	0	0	0	29.602,00
Auszahlungen			52.762,46	100	0	0	0	0	0	52.862,46
03128020000200000023 Energie- und Gasmangellage - GV/Gemeinden	03	1280200								
Einzahlungen			2.637.892,29	100	0	0	0	0	0	2.637.992,29
Auszahlungen			2.688.835,66	100	0	0	0	0	0	2.688.935,66
03217030003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			549.757,57	0	0	0	0	0	0	549.757,57
03217040000100000022 Anschaffung bewegl. AV	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			13.197,45	0	0	0	0	0	0	13.197,45
03217040000200000022 Anschaffung Software und Lizenzen	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			774,90	0	0	0	0	0	0	774,90
03217040003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			551.048,32	0	0	0	0	0	0	551.048,32
03217050003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2170500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			690.967,47	0	0	0	0	0	0	690.967,47
03221030003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2210300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			118.317,77	0	0	0	0	0	0	118.317,77
03221040002000000022 DigitalPakt - Förderung	01	2210400								
Einzahlungen			104.318,34	0	0	0	0	0	0	104.318,34
Auszahlungen			60.451,92	0	0	0	0	0	0	60.451,92
03221040003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2210400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			86.562,40	0	0	0	0	0	0	86.562,40
03221050003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2210500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			139.660,00	0	0	0	0	0	0	139.660,00
03221060003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			136.552,69	0	0	0	0	0	0	136.552,69
03221070003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2210700								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			166.601,93	0	0	0	0	0	0	166.601,93
03231070000100000022 Anschaffung bewegl. AV	01	2310700								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			3.562,44	0	0	0	0	0	0	3.562,44
03231070003000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2310700								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			684.946,15	0	0	0	0	0	0	684.946,15
03231070103000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2310701								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			296.020,46	0	0	0	0	0	0	296.020,46

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
03231070200100000022 Anschaffung bewegl. AV	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			14.121,70	0	0	0	0	0	0	14.121,70
03231070203000000022 DigitalPakt - Eigenanteil	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			502.663,46	0	0	0	0	0	0	502.663,46
03243020000100000022 Anschaffung Software und Lizenzen	01	2430200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			124.962,97	0	0	0	0	0	0	124.962,97
03243020002100000021 Endgeräteprogramm Lehrer	01	2430200								
Einzahlungen			312.005,76	0	0	0	0	0	0	312.005,76
Auszahlungen			327.178,76	0	0	0	0	0	0	327.178,76
03263010000100000022 Anschaffung Musikinstrumente	03	2630100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			20.070,65	0	0	0	0	0	0	20.070,65
03271040000100000022 Anschaffung Software und Lizenzen	03	2710400								
Einzahlungen			84,85	0	0	0	0	0	0	84,85
Auszahlungen			4.463,22	0	0	0	0	0	0	4.463,22
03271040000300000022 Anschaffung bewegl. AV	03	2710400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			9.520,00	0	0	0	0	0	0	9.520,00
03271040000700000023 Ausstattung mit digitaler/hybrider Technik	03	2710400								
Einzahlungen			4.225,21	0	0	0	0	0	0	4.225,21
Auszahlungen			2.826,96	0	0	0	0	0	0	2.826,96
04311110000100000023 Tilgung Kleinkläranlagen KKA Ausleihung	04	3111100								
Einzahlungen			3.898,97	0	0	0	0	0	0	3.898,97
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
04312080000100000023 Tilgung Kleinkläranlagen KKA Ausleihung	04	3120800								
Einzahlungen			11.280,13	0	0	0	0	0	0	11.280,13
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
04542000000500000022 Investitionszuwendung Land § 10 Abs. 5 FAG M-V Straßenbau	04	5420000								
Einzahlungen			398.483,00	0	0	0	0	0	0	398.483,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
04542000002004000023 RÜG 2, Radweg Ortslage Kuhle (370 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			27.410,55	0	0	193.000	0	248.000	0	468.410,55

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
045420000060100000022 RÜG 6, Veikvitz- Schweikvitz, 2. BA (1.730 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.996,93	810.000	980.000	0	0	0	0	1.791.996,93
045420000090010000022 RÜG 9, Brücke über Focker Strom	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			213.821,65	0	0	0	0	0	0	213.821,65
045420000150170000022 RÜG 15, Ketelshagen - Güstelitz Ortslage (517 m, davon 362 m Radweg)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			19.479,69	475.000	0	0	0	0	0	494.479,69
045420000150180000022 RÜG 15, Radweg Bergen - Tilzow (1.900 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			898,45	0	0	0	500.000	0	0	500.898,45
045420000160160000022 RÜG 16, OD Zirkow	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			17.142,56	0	0	0	0	0	0	17.142,56
045420100010010000022 NVP 1, Dierhagen Strand (1.900 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			810.352,14	0	0	0	0	0	0	810.352,14
045420100020010000022 NVP 2, OD Damgarten, 1. BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			11.954,00	0	0	0	0	0	0	11.954,00
045420100030080000023 NVP 3, OD Lüdershagen	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			39.136,72	0	0	0	0	0	0	39.136,72
045420100030090000022 NVP 3, Lüdershagen - Barthelshagen, Kreuzungsbereich (70 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.203.818,95	0	0	0	0	0	0	1.203.818,95
045420100040010000022 NVP 4, Wiepkenhagen-Trinwillershagen, 2. BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.176.316,81	0	0	0	0	0	0	1.176.316,81
045420100060010000022 NVP 6, Radweg Ahrenshagen - Gruel, 1. BA (2.000 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			83.480,30	0	0	0	0	0	0	83.480,30
045420100070010000023 NVP 7, Dammerstorf - L 19 (1.100 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			754.469,20	0	0	0	0	0	0	754.469,20
04542010011001000022 NVP 11, L213 - Schmedshagen Radwegebereich	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			373.447,60	0	0	0	0	0	0	373.447,60
04542010014018000022 NVP 14, Camper - Langenfelde (1.374 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.314.382,45	0	0	0	0	0	0	1.314.382,45
04542010015015000022 NVP 15, Papenhagen-Schönwalde	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			783.756,06	0	0	0	0	0	0	783.756,06
04554050000100000022 Regionalfonds	04	5540500								
Einzahlungen			0,00	100	100	100	0	0	0	300,00
Auszahlungen			0,00	100	100	100	0	0	0	300,00
04554050000500000022 Grunderwerb für Naturschutzmaßnahmen - Nordvorpommersche Waldlandschaft	04	5540500								
Einzahlungen			20.810,44	0	100	0	0	0	0	20.910,44
Auszahlungen			492.804,39	0	100	0	0	0	0	492.904,39
04554050000700000022 Amphibienlaichgewässer, Wasserstandsoptimierung	04	5540500								
Einzahlungen			564.151,92	0	0	0	0	0	0	564.151,92
Auszahlungen			781.712,17	0	0	0	0	0	0	781.712,17
04554050001200000023 Durchführung verschiedener Maßnahmen (Erstattung BVVG)	04	5540500								
Einzahlungen			963.955,61	0	0	0	0	0	0	963.955,61
Auszahlungen			86.083,72	0	0	0	0	0	0	86.083,72
05217030002000000021 DigitalPakt	01	2170300								
Einzahlungen			488.995,89	0	0	0	0	0	0	488.995,89
Auszahlungen			330.777,64	0	0	0	0	0	0	330.777,64
05217040002000000021 DigitalPakt	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			45.181,06	0	0	0	0	0	0	45.181,06
05217050002000000021 DigitalPakt	01	2170500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			571.426,48	0	0	0	0	0	0	571.426,48
05221050002000000021 DigitalPakt	01	2210500 2210600								
Einzahlungen			66.190,82	0	0	0	0	0	0	66.190,82
Auszahlungen			11.700,08	0	0	0	0	0	0	11.700,08
05221070002000000020 DigitalPakt	01	2210700								

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen			181.164,45	0	0	0	0	0	0	181.164,45
Auszahlungen			81.117,13	0	0	0	0	0	0	81.117,13
06547010000100000021 Investitionszuwendungen ÖPNV	00	5470100								
Einzahlungen			1.826.418,15	0	0	0	0	0	0	1.826.418,15
Auszahlungen			4.780.000,00	0	0	0	0	0	0	4.780.000,00
06547010000400000023 Einführung eines landesweiten Rufbussystems	00	5470100								
Einzahlungen			1.862.771,15	0	0	0	0	0	0	1.862.771,15
Auszahlungen			1.862.771,15	0	0	0	0	0	0	1.862.771,15
06547020500100000021 Vorhaben Erlebnislandschaft RügKB	06	5470205								
Einzahlungen			10.175.393,75	0	0	0	0	0	0	10.175.393,75
Auszahlungen			12.319.543,98	0	0	0	0	0	0	12.319.543,98
06547020500200000021 Vorhaben Ertüchtigung Fähranleger	06	5470205								
Einzahlungen			322.533,55	0	2.054.700	1.602.400	0	0	0	3.979.633,55
Auszahlungen			423.744,74	3.000.000	522.000	0	0	0	0	3.945.744,74
06611000000100000022 Sonderbedarfszuweisungen (ohne Campus)	03 04 06	1280000 5420000 6110000								
Einzahlungen			422.940,15	0	0	0	0	0	0	422.940,15
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
06611000000200000021 Infrastrukturpauschale	06	6110000								
Einzahlungen			26.101.969,57	0	0	0	0	0	0	26.101.969,57
Auszahlungen			386.600,00	0	0	0	0	0	0	386.600,00
06612000000100000022 Rückzahlung/Tilgungen Ausleihungen	06	6120000								
Einzahlungen			231.718,13	0	0	0	0	0	0	231.718,13
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
07126000000100000019 Feuerschutzsteuer	03	1260000								
Einzahlungen			706.680,90	0	0	0	0	0	0	706.680,90
Auszahlungen			1.339.077,74	0	0	0	0	0	0	1.339.077,74
07126000000100000021 Feuerschutzsteuer	03	1260000								
Einzahlungen			595.294,74	0	0	0	0	0	0	595.294,74
Auszahlungen			560.069,33	0	0	0	0	0	0	560.069,33
07126000000200000021 Zuwendungen an Gemeinden - Feuerwehr	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			477.658,04	0	0	0	0	0	0	477.658,04
09542000005009000017 RÜG 5, OD Neuenkirchen, 2. BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			2.544,64	0	0	0	0	0	0	2.544,64

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
09542000005009000019 RÜG 5, OD Neuenkirchen, 2. BA	04	5420000								
Einzahlungen			453.900,00	0	0	0	0	0	0	453.900,00
Auszahlungen			764.924,06	0	0	0	0	0	0	764.924,06
09542000005009000021 RÜG 5, OD Neuenkirchen, 3. BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			593.719,65	0	0	0	0	0	0	593.719,65
09542000015015000019 RÜG 15, Putbus-Güstelitz, 1. BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			263.038,84	0	0	0	0	0	0	263.038,84
09542010016021000019 NVP 16, OD Wittenhagen, 1. BA	04	5420000								
Einzahlungen			1.587.010,37	0	0	0	0	0	0	1.587.010,37
Auszahlungen			2.552.291,90	0	0	0	0	0	0	2.552.291,90
1110400025000001	00	1110400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			6.094,15	0	0	0	0	0	0	6.094,15
1110800024000001 Investitionen zum Erhalt der Vereinsinfrastruktur	03	1110800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			8.400,00	0	0	0	0	0	0	8.400,00
1111100025000002 Messewand Norderprodukt bedruckt	00	1111100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.821,11	0	0	0	0	0	0	1.821,11
11114080005000000021 Vorhaben Grundhafte Sanierung Grüner Winkel 69 RDG	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			327.840,34	3.150.000	5.810.300	0	0	0	0	9.288.140,34
1140400024000001 Maßnahmen zur Digitalisierung der Verwaltung	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			28.308,91	0	0	0	0	0	0	28.308,91
1140400024000003 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			12.787,90	138.600	48.800	60.000	60.000	60.000	0	380.187,90
1140400024000004 Anschaffung von diversen IT-Lizenzen und Software	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			173.143,79	164.400	498.200	250.000	250.000	250.000	0	1.585.743,79
1140400024000005 Anschaffung und Austausch von zentralen Netzwerkkomponenten	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.038,06	43.500	460.000	50.000	50.000	50.000	0	654.538,06

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
1140400024000006 Anschaffung von Lizenzen der Fa. Microsoft	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			265.100,06	45.000	60.000	50.000	50.000	50.000	0	520.100,06
1140400024000007 Erweiterung und Aktualisierung Rechenzentrum HST	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			245.959,75	48.700	409.000	100.000	100.000	100.000	0	1.003.659,75
1140400024000008 Anschaffung und Erweiterung der Telefonanlage	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	11.000	250.000	15.500	15.500	15.500	0	307.500,00
1140400026000001 Ausstattung IT- und Medientechnik Standortkonzept HST	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	3.541.100	0	0	0	3.541.100,00
1140400027000001 Beschaffung zur Realisierung des KI- Konzeptes Hardware und Software	01	1140400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	300.000	120.000	120.000	120.000	0	660.000,00
1140500024000001 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	1140500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			3.596,87	0	0	0	0	0	0	3.596,87
1140500024000002 Anschaffung von Teeküchen an verschiedenen Standorten	01	1140500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			23.540,00	15.900	0	0	0	0	0	39.440,00
1140500025000004 Beschaffung Rasenmäher für Standort RDG	01	1140500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			8.484,70	0	0	0	0	0	0	8.484,70
1140500026000003 Ausstattung Hausmeister Team Rügen	01	1140500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	3.700	0	0	0	0	0	3.700,00
1140500027000001 Beschaffung Geräte für Hausmeister RDG	01	1140500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	2.100	0	0	0	0	2.100,00
1140800024000002 Energetische und Kritische Infrastruktur (KRITIS)- konforme Ertüchtigung des Verwaltungsstandorts Stralsund	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	3.478.700	104.200	1.096.800	0	0	0	4.679.700,00
1140800024000004 Schaffung eines modernen Verwaltungsstandortes GMN	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	0	147.800	102.400	192.100	827.100	0	1.269.400,00
1140800024000005 Erbbauzins	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	100	100	100	100	100	0	500,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
1140800024000009 Umnutzung altes Schulgebäude in Wohnheim RBB Sassnitz	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	2.416.700	86.000	298.300	0	0	0	2.801.000,00
1140800024000013 Errichtung technische Anlagen: EMA+ Brandmeldeanlage, Videoüberwachung, Klimaanlage	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			47.032,57	0	0	0	0	0	0	47.032,57
1140800025000003 Lagerhalle Asyl am Standort FTZ Klockenhagen	01	1140800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	187.800	0	0	0	0	0	187.800,00
1140800027000001 Errichtung Sporthalle RBB HST	01	1140800 2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	10.000.000	10.000.000	0	0	20.000.000,00
Auszahlungen			0,00	0	5.000.000	10.230.000	5.230.000	0	0	20.460.000,00
1140900024000001 Anschaffung Kassenautomat und EC.Terminal	04	1140900								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			69.989,85	0	0	0	0	0	0	69.989,85
1140900027000001 Anschaffung Kassenautomat (nur EC-Terminal) HST	04	1140900								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	25.000	0	0	0	0	25.000,00
1140900027000002 Ersatzbeschaffung Kassenautomat Ribnitz-Damgarten	04	1140900								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	85.000	0	0	0	0	85.000,00
1141200025000001 Messgerät (Feinstaubsensor, CO^2- Sensor)	00	1141200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	5.100	0	0	0	0	0	5.100,00
1220200024000002 Anschaffung eines Enforcementtrailers	03	1220200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			218.215,06	0	0	0	0	0	0	218.215,06
1220200025000001 Kauf 2 stationärer ortsfester Geschwindigkeitsübewachungsanlagen (Tempel u. Griebenow)	03	1220200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	223.700	0	0	0	0	0	223.700,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
1220200027000001 Austausch 1 gemieteten ortsfesten Geschwindigkeitsüberwachungsanlage durch Eigentum (Kauf)	03	1220200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	165.000	165.000	165.000	165.000	0	660.000,00
1220900025000001 Kauf mobiler Entladestation	03	1220900								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.445,85	0	0	0	0	0	0	1.445,85
1240400027000001 Beschaffung eines Wildkühlschranks	03	1240400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	4.800	0	0	0	0	4.800,00
1240800026000001 Beschaffung Magnetrührer	03	1240800								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	1.300	1.400	1.500	1.600	1.700	0	7.500,00
1260000024000001 Zuwendungen Feuerschutzsteuer	03	1260000								
Einzahlungen			1.347.329,10	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	0	4.347.329,10
Auszahlungen			111.066,67	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	0	3.111.066,67
1260000024000002 Zuwendungen an Gemeinden wegen Stärkung Feuerwehr	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			24.162,22	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	0	4.024.162,22
1260000024000003 Ausstattung Kreisfeuerwehrzentrale	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			43.353,49	0	0	0	0	0	0	43.353,49
1260000024000004 Zusätzliche Ausstattung für die Kreisausbildung	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			22.704,43	0	0	0	0	0	0	22.704,43
1260000024000009 Modernisierung FTZ Klockenhagen	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	3.187.400	500.000	4.620.900	6.799.800	4.825.100	0	19.933.200,00
1260000024000013 Ankauf Teilgrundstück FTZ Klockenhagen	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			5.714,95	44.000	0	0	0	0	0	49.714,95
1260000025000002 Beschaffung Pressluftatmer	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			87.088,57	0	0	0	0	0	0	87.088,57
1260000025000009 Modernisierung FTZ Bergen	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	1.527.000	100.000	2.233.500	2.824.200	2.031.200	0	8.715.900,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
1260000025000010 Veräußerung von beweglichem Vermögensgegenständen	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600	0	10.400,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
1260000025000012 Überlassung einer Drehleiter von Stadt RDG	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1,00	0	0	0	0	0	0	1,00
1260000026000002 Anschaffung bewegliche Anlagevermögen für Kreisausbildung	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	26.300	0	0	0	0	0	26.300,00
1260000026000003 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen für Kreisausbildung-	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	3.400	0	0	0	0	0	3.400,00
1260000026000004 Fahrzeuge für FTZ Bergen und Klockenhagen	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	157.500	161.400	0	0	0	0	318.900,00
1260000026000005 Beschaffung MTF FG	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	75.000	0	0	0	0	75.000,00
1260000026000006 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen für FTZ Bergen und Klockenhagen	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	360.600	0	0	0	0	0	360.600,00
1260000027000001 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen FTZ	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	306.700	160.800	160.800	160.800	0	789.100,00
1260000027000002 Gastankstelle mit Trockenverdampfer für Brandübungscontainer (BÜC) Kreisausbildung	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	20.200	0	0	0	0	20.200,00
1260000027000003 Beschaffung von 2 Teleskopladern - FTZ	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	150.600	0	0	0	0	150.600,00
1260000027000004 Beschaffung PSA- Waschmaschine	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	24.600	0	0	0	0	24.600,00
1260000027000005 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen- Kreisausbildung	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	0	40.800	0	0	0	0	40.800,00
1260000027000006 Ersatz Ölwehrausrüstung Zingst	03	1260000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	74.400	0	0	0	0	74.400,00
1270100024000001 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	03	1270100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			12.223,70	15.500	0	0	0	0	0	27.723,70
1270100027000001 Ersatzbeschaffung von 3 Kommandowagen für den Rettungsdienst, FG 32.10 und FG 32.20	03	1270100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	72.200	72.200	72.200	0	0	216.600,00
1270100027000002 Notfallrucksack für Rettungshundestaffel (2 Stück)	03	1270100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	4.000	0	0	0	0	4.000,00
1270200024000001 Sicherstellung der digitalen Alarmierung	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			111.302,96	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	0	761.302,96
1270200025000001 Erstellung eines Redundanzsystems zw.Leitstellen VG und VR	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	299.200	0	0	0	0	299.200,00
1270200025000002 Austausch Technik/ Hardware für das Einsatzleitsystem	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			39.280,12	0	0	0	0	0	0	39.280,12
1270200025000003 iSE-COBRA Anbindung Leitstelle VR	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			5.950,00	0	0	0	0	0	0	5.950,00
1270200026000001 Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	69.900	0	0	0	0	0	69.900,00
1270200027000001 Hardwareerneuerung	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	59.100	59.100	59.100	59.100	0	236.400,00
1270200027000002 Backupsystem	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	15.800	0	0	0	0	15.800,00
1270200027000003 24 h- Stühle ILS	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	0	18.100	18.100	0	0	0	36.200,00
1270200027000004 Gerätewagen DUK Digitalfunk u. Kommunikation) mit Anhänger von Stromerzeugern der digitalen Alarmierung	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	145.800	0	0	0	0	145.800,00
1270200027000005 Erneuerung Medientechnik	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	17.900	17.900	17.900	17.900	0	71.600,00
1270200027000006 Inverter Stromerzeuger 2.2kW für Anhänger Gerätewagen	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	40.500	0	0	0	40.500,00
1270200027000007 Ersatzbeschaffung Software- Lizenzen Strukturierte Notrufabfrage (SNA)	03	1270200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	120.000	0	0	0	0	120.000,00
1280000024000004 Anschaffung von Anlagevermögen für die Rettungshundestaffel Rügen	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			2.023,00	0	0	0	0	0	0	2.023,00
1280000024000006 Anschaffung Mehrzweckrettungsboot FF Zingst	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			117.264,60	0	0	0	0	0	0	117.264,60
1280000024000008 Anschaffung Lichtmast für Waldbrandtanklöschfahrzeug	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			11.384,71	0	0	0	0	0	0	11.384,71
1280000024000016 Ersatzbeschaffung ELW 2	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	560.000	560.000	0	0	0	0	1.120.000,00
1280000024000017 Anschaffungen speziell bewegl. AV	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			57.935,24	0	0	0	0	0	0	57.935,24
1280000024000018 Zuwendung zur Beschaffung einer Einsatzdrohne für den Erkundungstrupp LUFT	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			2.817,93	0	0	0	0	0	0	2.817,93
1280000025000003 Ersatzbeschaffung 2 Mehrzweckboote inkl. Bootstrailer für Bergen und Samtens	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	116.000	0	0	0	0	0	116.000,00
1280000025000007 Beschaffung 2 Trinkwassertransportanhänger	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	30.000	0	0	0	0	0	30.000,00
1280000025000015 Beschaffung Software für zivile Alarmplanung (ZAPL)	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			781,83	0	0	0	0	0	0	781,83
1280000252000014 Beschaffung CSA Waschkabine	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	95.000	0	0	0	0	0	95.000,00
1280000026000001 Anschaffung 4 MTF FF (Teilnahme am Landesprogramm für günstige Ersatzbeschaffung)	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	200.000	200.000	0	0	0	0	400.000,00
1280000026000002 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen - Abrollcontainer/ Rollcontainer	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	772.300	0	0	0	0	0	772.300,00
1280000026000003 Anschaffung MTF KatS (Teilnahme am Landesprogramm für günstige Ersatzbeschaffungen)	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	200.000,00
1280000026000004 Beschaffung von technischen Anlagen, Maschinen, Fahrzeugen	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	98.600	0	0	0	0	0	98.600,00
1280000026000005 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	83.900	0	0	0	0	0	83.900,00
1280000027000001 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen für den Bevölkerungsschutz	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	45.600	4.200	4.200	4.200	0	58.200,00
1280000027000002 2 Stromerzeuger (13 kvA)	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	31.200	31.200	31.200	31.200	0	124.800,00
1280000027000003 CSA- Schutzanzüge für CBRN- Einheiten	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	26.000	26.000	26.000	26.000	0	104.000,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
1280000027000004 3 Seefunkgeräte für die 3 Rettungsboote im Wassergefahrenzug-Festeinbau	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	4.300	0	0	0	0	4.300,00
1280000027000005 Überlebensanzüge für Wassergefahrenzug	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	11.200	11.200	11.200	11.200	0	44.800,00
1280000027000006 Unimog- Zugfahrzeug für Wassergefahrengruppe schwer	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	381.900	0	0	0	0	381.900,00
1280000027000007 3 LKW's Katastrophenschutz für Betreuungszüge sowie erweiterten Löschzug	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	454.900	454.900	454.900	0	0	1.364.700,00
1280000027000008 2 MTW- RegE für Registrierungseinheiten	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	100.000	100.000	0	0	0	200.000,00
1280000027000010 Beschaffung von 2 Abrollbehälter	03	1280000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	500.000	500.000	500.000	0	1.500.000,00
1280200024000001 Anschaffungen Im Rahmen Energiemangellage	03	1280200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			183.722,77	0	0	0	0	0	0	183.722,77
2170300024000003 Anschaffung von Software, Lizenzen,Konzessionen	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			199,92	0	0	0	0	0	0	199,92
2170300024000005 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			10.914,35	0	0	0	0	0	0	10.914,35
2170300025000003 Digitalpakt 2.0	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	0	0	65.000	130.000	65.000	0	260.000,00
Auszahlungen			0,00	184.200	65.000	65.000	65.000	65.000	0	444.200,00
2170300026000001 Kauf einer Musik-Notationssoftware für den Musikunterricht	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	400	0	0	0	0	0	400,00
2170300026000002 Beschaffung diverser beweglicher Sachen des Anlagevermögens	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	4.000	0	0	0	0	0	4.000,00
2170300026000003 Umbau sowie Verbesserung der Mehrfachfunktionalität der Sporthalle und Schulhof	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	392.000	719.000	515.000	0	0	0	1.626.000,00
Auszahlungen			0,00	784.000	1.438.000	1.030.000	0	0	0	3.252.000,00
2170300027000001 Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	1.500	0	0	0	0	1.500,00
2170300027000002 Beschaffung von MS-Office-Lizenzen	01	2170300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	3.300	3.100	3.300	0	0	9.700,00
2170400024000004 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			4.518,67	0	0	0	0	0	0	4.518,67
2170400024000005 Anschaffung Software, Lizenzen, Konzessionen	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			595,00	0	0	0	0	0	0	595,00
2170400025000001 Digitalpakt 2.0	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	65.000	130.000	65.000	0	260.000,00
Auszahlungen			0,00	183.000	65.000	65.000	65.000	65.000	0	443.000,00
2170400025000002 Ersatzbeschaffung Anzeigetafel und Sprunggrubenabdeckung	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			6.922,09	0	0	0	0	0	0	6.922,09
2170400025000003 Upgrade Abiturverwaltung und Unterrichtsplaner	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.368,50	0	0	0	0	0	0	1.368,50
2170400026000001 Beschaffung eines Minitrampolins	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	1.300	0	0	0	0	0	1.300,00
2170400027000001 Beschaffung Lizenz FuxNoten	01	2170400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	300	0	0	0	0	300,00
2170500024000002 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2170500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			10.828,62	0	0	0	0	0	0	10.828,62
2170500025000001 Digitalpakt 2.0	01	2170500								
Einzahlungen			0,00	0	0	95.000	190.000	95.000	0	380.000,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	314.800	95.000	95.000	95.000	95.000	0	694.800,00
2170500027000001 Kauf von 60 Microsoft Office 2024 Lizenzen für Leihgeräte Lehrer	01	2170500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	4.000	0	0	0	0	4.000,00
2170500027000002 Herrichtung einer neuen Trafostation am EMA-Gymnasium in Bergen auf Rügen	01	2170500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	147.700	0	0	0	0	147.700,00
2170500027000003 Energetische Sanierung und Einrichten von Fachkabinetten am EMA-Gymnasium in Bergen auf Rügen	01	2170500								
Einzahlungen			0,00	0	0	441.700	0	0	0	441.700,00
Auszahlungen			0,00	0	98.200	392.700	0	0	0	490.900,00
2180400026000001 Zuwendung Container Gymnasium Barth	01	2180400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	330.500	0	0	0	0	0	330.500,00
2210300024000001 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2210300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			3.552,47	0	0	0	0	0	0	3.552,47
2210300025000001 Digitalpakt 2.0	01	2210300								
Einzahlungen			0,00	0	0	23.000	46.000	23.000	0	92.000,00
Auszahlungen			0,00	34.300	23.000	23.000	23.000	23.000	0	126.300,00
2210300027000001 Beschaffung und Errichtung Spielgerät für die Förderschule Barth	01	2210300								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	35.700	0	0	0	35.700,00
2210400025000001 Digitalpakt 2.0	01	2210400								
Einzahlungen			0,00	0	0	25.000	50.000	25.000	0	100.000,00
Auszahlungen			0,00	43.900	25.000	25.000	25.000	25.000	0	143.900,00
2210500025000002 Digitalpakt 2.0	01	2210500								
Einzahlungen			0,00	0	0	22.000	44.000	22.000	0	88.000,00
Auszahlungen			0,00	29.300	22.000	22.000	22.000	22.000	0	117.300,00
2210500026000001 Klassensatz Optik 2.0	01	2210500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	1.700	0	0	0	0	0	1.700,00
2210600024000001 Ankauf von Arrondierungsflächen	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			9.139,48	0	0	0	0	0	0	9.139,48

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
2210600024000003 Anschaffung von Software, Lizenzen, Konzessionen	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			2.214,97	0	0	0	0	0	0	2.214,97
2210600024000004 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			2.934,99	0	193.000	0	0	0	0	195.934,99
2210600025000003 Digitalpakt 2.0	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	22.000	44.000	22.000	0	88.000,00
Auszahlungen			0,00	29.600	22.000	22.000	22.000	22.000	0	117.600,00
2210600025000004 Erneuerung der Außenanlagen, Verbesserung der Mehrfachfunktionalität der Sporthalle und energetische Erneuerung für den gesamten Standort	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	285.500	1.570.200	999.300	0	0	0	2.855.000,00
Auszahlungen			0,00	571.000	3.140.500	1.998.500	0	0	0	5.710.000,00
2210600026000002 Erwerb von Software und Lizenzen über 60,- netto	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	400	0	0	0	0	0	400,00
2210600026000003 2 Deckenlifter	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	17.500	0	0	0	0	0	17.500,00
2210600026000004 Zuschuss REWA für Dimensionserhöhung RW- Rohrleitungssystem Franzburg	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	63.400	0	0	0	0	0	63.400,00
2210600027000001 Beschaffung von Spielgeräten (Sandkasten u. Spielturm)	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	43.000	0	0	0	43.000,00
2210600027000002 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen	01	2210600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	8.200	4.800	4.800	4.800	0	22.600,00
2210700025000001 Digitalpakt 2.0	01	2210700								
Einzahlungen			0,00	0	0	21.000	42.000	21.000	0	84.000,00
Auszahlungen			0,00	24.300	21.000	21.000	21.000	21.000	0	108.300,00
2210700025000002 Energetische und nachhaltige Gebäudesanierung sowie schulkonzeptionelle, barrierefreie Gestaltung der Außenanlagen § 10a FAG (Rosenhofschule)	01	2210700								
Einzahlungen			0,00	143.100	715.500	572.500	0	0	0	1.431.100,00
Auszahlungen			39.424,11	286.300	1.431.200	1.144.900	0	0	0	2.901.824,11
2210700025000004 Festinstallierte Spielgeräte	01	2210700								

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	21.500	0	0	0	0	0	21.500,00
2210700026000001 Anschaffung 2 Lizenzen WindowsOffice für den geplante PC-Arbeitsplatz der Schulleiterin u. stellv SL der Rosenhofschule	01	2210700								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	600	0	0	0	0	0	600,00
2310700024000005 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2310700								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			3.905,89	0	0	0	0	0	0	3.905,89
2310700025000001 Digitalpakt 2.0	01	2310700								
Einzahlungen			0,00	0	0	90.000	180.000	90.000	0	360.000,00
Auszahlungen			0,00	309.300	90.000	90.000	90.000	90.000	0	669.300,00
2310700026000001 Anschaffung von Lizenzen "SAP4School"	01	2310700								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500	0	7.200,00
2310700026000002 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen	01	2310700								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	31.900	0	0	0	0	0	31.900,00
2310700027000001 Beschaffung von beweglichen Anlagevermögen	01	2310700								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	28.400	14.800	0	0	0	43.200,00
2310701024000001 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2310701								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			1.748,89	0	0	0	0	0	0	1.748,89
2310701025000002 Digitalpakt 2.0	01	2310701								
Einzahlungen			0,00	0	0	30.000	60.000	30.000	0	120.000,00
Auszahlungen			0,00	117.300	30.000	30.000	30.000	30.000	0	237.300,00
2310701027000002 Telefonkoffer	01	2310701								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	1.700	0	0	0	0	1.700,00
2310702024000002 Ankauf von Arrondierungsflächen	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	21.000	0	0	0	0	21.000,00
2310702024000003 Errichtung einer 2-Feld-Sporthalle	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	3.000.000	537.500	0	0	0	3.537.500,00
2310702024000005 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2310702								

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			30.258,13	0	0	0	0	0	0	30.258,13
2310702024000006 Ersatzbeschaffung einer Spülstation	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			15.507,37	0	0	0	0	0	0	15.507,37
2310702024000007 Chemieschrank inkl, Lüftung	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			8.065,51	0	0	0	0	0	0	8.065,51
2310702025000001 Errichtung neuer Aufzüge RBB RDG Haus 2 + 3	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	285.600	0	0	0	0	285.600,00
2310702025000003 Digitalpakt 2.0	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	55.000	110.000	55.000	0	220.000,00
Auszahlungen			0,00	233.000	55.000	55.000	55.000	55.000	0	453.000,00
2310702025000005 Anschaffung bewegliches Anlagevermögen	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			5.545,11	0	0	0	0	0	0	5.545,11
2310702026000001 Anschaffung Lizenzen	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	300	0	0	0	0	0	300,00
2310702026000002 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Notebookwagen, Siebträgermaschine, Tabletwagen	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	12.500	0	0	0	0	0	12.500,00
2310702026000003 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Bügelsystem, Tresenanlage, Weinklimaschrank	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	9.100	0	0	0	0	0	9.100,00
2310702026000004 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Lerntafelset	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	7.500	0	0	0	0	0	7.500,00
2310702026000005 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Labortisch QuadroTwin, Drehstrom-Asynchronmotor	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	7.500	0	0	0	0	0	7.500,00
2310702026000006 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen - Laubsauger, Bankettwagen, Ersatzlaptops, Aufbewahrungsboxen für iPads	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	5.300	0	0	0	0	0	5.300,00
2310702026000007 Installation Hausalarm RBB Velgast	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	72.100	0	0	0	0	0	72.100,00
2310702027000001 FluidLab-PA Process f. 10 Nutzer - Umwelttechnik	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	4.600	0	0	0	0	4.600,00
2310702027000002 Ausstattung für neues Lehrgebäude Haus 2 am GW69a in RDG	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	130.500	0	0	0	0	130.500,00
2310702027000003 Anschaffung Füllstandsregelung für Fachbereich Umwelttechnik	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	67.700	0	0	0	0	67.700,00
2310702027000004 diverse Anschaffungen für die beiden Standorte RBB Ribnitz-Damgarten / RBB Velgast	01	2310702								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	25.800	0	0	0	0	25.800,00
2430100024000001 Zuweisung ISP Schulträger gem. §10a FAG M-V	01	2430100								
Einzahlungen			245.652,12	80.900	81.000	0	0	0	0	407.552,12
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
2430200024000001 Anschaffung von Software, Lizenzen, Konzessionen	01	2430200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			7.941,79	0	0	0	0	0	0	7.941,79
2430200024000002 Anschaffung Kreisonlinelizenzen - Unterrichtsfilme, interaktive Arbeitshefte	01	2430200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			62.662,66	59.100	78.500	74.900	103.500	119.900	0	498.562,66
2430200024000003 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	01	2430200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			7.913,50	0	0	0	0	0	0	7.913,50
2430200026000002 Software ActiveFloor	01	2430200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	5.800	0	0	0	0	0	5.800,00
2430200026000004 Multimediatechnik	01	2430200								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	8.100	0	0	0	0	0	8.100,00
2430200027000001 Backup Server zentralisierte Schul-IT - Hardware + Lizenzen	01	2430200								

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	38.300	0	0	0	0	38.300,00
2430200027000002 Standartisierung der Schul-IT der gesamten Schulen im Landkreis V-R	01	2430200								
Einzahlungen			0,00	0	0	1.500.000	0	0	0	1.500.000,00
Auszahlungen			0,00	0	0	1.666.700	0	0	0	1.666.700,00
2440000024000001 Zuweisung ISP Schulträger gem. §10a FAG M-V	01	2440000								
Einzahlungen			7.326.860,00	4.210.500	2.409.800	0	0	0	0	13.947.160,00
Auszahlungen			1.625.000,00	4.210.500	2.409.800	0	0	0	0	8.245.300,00
2440000026000001 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) Schulbauprogramm	01	2440000								
Einzahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
2630100024000001 Beschaffung Musikinstrumente	03	2630100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			25.154,28	29.500	0	0	0	0	0	54.654,28
2630100024000002 Erweiterung Musikschule RDG	03	2630100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	2.376.200	0	0	0	0	0	2.376.200,00
2630100026000001 Anschaffung Rasentraktor für die Musikschule RDG	03	2630100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	3.500	0	0	0	0	0	3.500,00
2630100026000002 Rollstuhllift für Außentreppe Musikschule Grimmen	03	2630100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	21.900	0	0	0	0	0	21.900,00
2630100027000001 Beschaffung bewegliche Sachen des Anlagevermögen	03	2630100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	28.900	29.300	0	0	0	58.200,00
2630100027000002 Neubau Musikschule RDG	03	2630100								
Einzahlungen			0,00	0	0	1.113.800	0	0	0	1.113.800,00
Auszahlungen			0,00	0	62.100	1.175.600	0	0	0	1.237.700,00
2630100027000003 Sanierung der Musikschule in RDG	03	2630100								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	1.080.000	0	0	1.080.000,00
Auszahlungen			0,00	0	121.900	2.364.900	0	0	0	2.486.800,00
2710400024000001 Anschaffung von IT-Lizenzen und Software	03	2710400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			4.550,56	0	0	5.700	1.800	1.500	0	13.550,56

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
2710400024000002 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	03	2710400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			11.275,25	8.800	12.800	11.000	7.000	0	0	50.875,25
2710400024000004 Relaunch der Webseite	03	2710400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			2.570,40	0	0	0	0	0	0	2.570,40
2710400026000002 Musikanlage RÜG für Sportkurse	03	2710400								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	1.300	0	0	0	0	0	1.300,00
2810000024000001 Ankauf von Kunstwerken	00	2810000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			6.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0	21.000,00
2810000025000001 Investitionen zum Erhalt der Vereinsinfrastruktur	00	2810000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			44.387,89	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	94.387,89
3111100024000001 Tilgung Ausleihung KKA Kleinkläranlagen	04	3111100								
Einzahlungen			0,00	100	100	100	100	100	0	500,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
3120800024000001 Tilgung Ausleihung KKA Kleinkläranlagen	04	3120800								
Einzahlungen			0,00	100	100	100	100	100	0	500,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
4140000024000001 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen	03	4140000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			5.452,50	2.800	3.400	0	0	0	0	11.652,50
4140000026000001 Beschaffung Zahnarztstuhl mit Ausstattung	03	4140000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	16.500	0	0	0	0	0	16.500,00
4140000026000002 Beschaffung von Audiometern mit Bedientablet	03	4140000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	14.000	0	0	0	0	0	14.000,00
4140000027000001 Beschaffung von 6 Sehtestgeräten	03	4140000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	42.000	0	0	0	0	42.000,00
4140000027000002 Beschaffung eines Thermodesinfektor für den Zahnärztlichen Dienst	03	4140000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	12.000	0	0	12.000,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
4210000024000001 Förderung Sportinfrastruktur	00	4210000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			116.300,76	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000	0	220.300,76
5111600026000001 Beschaffung Messkraftwagen	04	5111600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	80.000	0	88.000	0	0	168.000,00
5111600026000002 Beschaffung Messtechnik	04	5111600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	37.000	0	0	0	0	37.000,00
5111600026000003 Beschaffung Messtechnik	04	5111600								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	240.000	0	0	0	240.000,00
5360100027000001 Breitbandausbau VR 32/08 dunkelgrauen Flecken	00	5360100								
Einzahlungen			0,00	0	11.500.000	11.500.000	11.500.000	11.600.000	0	46.100.000,00
Auszahlungen			0,00	0	11.500.000	11.500.000	11.500.000	11.600.000	0	46.100.000,00
5420000024000001 Anordnung von Vorwegweisern	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	100	100	100	100	100	0	500,00
5420000024000002 Rückzahlung Fördermittel	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
5420000024000003 Rückständiger Grunderwerb	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	100	100	100	100	100	0	500,00
5420000024000004 Baumpflanzungen im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			13.285,16	14.900	11.000	26.300	0	0	0	65.485,16
5420000024000005 NVP 1, Anpassung im ZuUge BV Penny Markt RDG (100 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			155.683,83	0	0	0	0	0	0	155.683,83
5420000024000006 NVP 1, L21 - Richtung Neuhaus (550 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			44.990,13	200.000	0	0	0	0	0	244.990,13
5420000024000007 NVP 6, Radweg Ahrenshagen - Gruel, 2. BA (1.300 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	585.000	0	0	0	0	0	585.000,00
5420000024000009 NVP 15, Hoikenhagen (385 m)	04	5420000								

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			58.837,67	0	0	0	0	0	0	58.837,67
5420000024000010 NVP 15, 3. BA Hoikenhagen-Schönwalde (880 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	860.000	0	0	0	0	0	860.000,00
5420000024000011 NVP 20, Radweg L30 - Kaschow (765 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			19.755,09	0	0	0	0	0	0	19.755,09
5420000024000012 RÜG 3, Lobkevitz (400 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			19.257,72	0	0	0	0	0	0	19.257,72
5420000024000013 RÜG 12, Radweg Poseritz - Samtens, 1. BA (1.600 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	435.000	560.000	0	0	0	0	995.000,00
5420000024000014 RÜG 12, Radweg Poseritz - Samtens, 2. BA (1.800 m)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	60.000	560.000	600.000	0	0	0	1.220.000,00
5420000024000015 RÜG 5, Vieregge (86 m und Buswendeschleife)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			137.591,97	0	0	0	0	0	0	137.591,97
5420000024000016 RÜG 7, Gademow-Thesenvitz, Vermessung	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	15.000	10.000	0	0	0	0	25.000,00
5420000024000017 Investitionszuwendungen Land § 10 Abs. 5 FAG M-V Straßenbau	04	5420000								
Einzahlungen			965.983,00	487.500	487.500	487.500	487.500	487.500	0	3.403.483,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
5420000025000001 NVP 3, Lüdershagen- Bartelshagen II, Vermessung	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	15.000	10.000	0	0	0	0	25.000,00
5420000025000002 NVP 8, Semlow- Eixen, 1. BA Semlow- Forkenbeck	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	540.000	535.000	0	0	0	0	1.075.000,00
5420000025000003 NVP 11, Radweg Schmedshagen- Preetz	04	5420000								
Einzahlungen			341.812,65	0	0	0	0	0	0	341.812,65
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
5420000025000004 RÜG 8, Abschnitt Betonplatten-Gager	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	1.023.000	0	0	0	0	0	1.023.000,00
5420000025000005 RÜG 7, Thesenvitz-Patzig, Vermessung	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	50.000	25.000	0	0	0	0	75.000,00
5420000026000002 RÜG 6, Ausbau L301-Abzw. Veikvitz 3.BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	10.000	0	0	0	112.000	0	122.000,00
5420000026000003 RÜG 6, Ausbau Abzw. Schweikvitz-Abzw. Zirmoisel 1.BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	86.000	432.000	864.000	0	0	0	1.382.000,00
5420000026000004 RÜG 6, Ausbau Abzw. Zirmoisel-Abzw. Helle 4.BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	10.000	0	0	90.000	534.000	0	634.000,00
5420000026000005 RÜG 6, Ausbau Abzw. Helle-Rappin 5.BA	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	10.000	0	79.000	452.000	904.000	0	1.445.000,00
5420000026000006 NVP 14, Grundhafte Erneuerung inkl. DL Grammendorf-Bronkow	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	114.000	819.000	0	0	0	0	933.000,00
5420000026000007 NVP 3, Grundhafte Ern. B105- Lüdershagen	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	58.000	414.000	750.500	0	0	0	1.222.500,00
5420000026000008 NVP 3, Erneuerung Langhanshagen-Bahnübergang	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	66.000	318.000	542.000	0	0	926.000,00
5420000026000009 NVP 3, Erneuerung Bahnübergang-Trinwillershagen	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	87.000	578.000	1.000.500	0	1.665.500,00
5420000026000010 NVP 8, Erneuerung Ortslage Forkenbeck	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	379.800	652.500	0	0	0	1.032.300,00
Auszahlungen			0,00	75.000	422.000	725.000	0	0	0	1.222.000,00
5420000026000012 NVP 17, Grundhafte Ern. Hildebrandshagen-OD Behnkendorf	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	93.000	0	93.000,00
5420000026000013 NVP 17, Grundhafte Ern. Behnkendorf-Ahrendsee	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			0,00	0	0	93.000	555.000	947.000	0	1.595.000,00
5420000026000014 NVP 17, Grundhafte Ern. Ortsdurchfahrt Ahrendsee	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	91.000	526.000	897.000	0	0	0	1.514.000,00
5420000026000015 NVP 17, Grundhafte Ern. Ahrendsee-BÜ Wüstenfelde	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	71.000	311.000	522.000	0	0	904.000,00
5420000026000016 NVP 17, Grundhafte Ern. BÜ Wüstenfelde-Brücke B 96	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	74.000	910.000	0	0	984.000,00
5420000026000018 RÜG 1, Grundhafte Ern. Altenkirchen-Abzw. Varnkevitz	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	88.000	490.000	0	578.000,00
5420000026000020 RÜG 1, Grundhafte Ern. Abzw. Nobbin-Abzw. Fernlüttkevitz	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	81.000	414.000	700.000	0	1.195.000,00
5420000026000021 RÜG 1, Grundhafte Ern. Abzw. Fernlüttkevitz-Putgarten	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	88.000	0	88.000,00
5420000026000022 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) ÖPNV/ Straßen (Kreisanteil)	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
5420000027000001 RÜG 18 Durchlass Ortschaft Zittvitz	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	100	0	0	0	0	100,00
5420000027000002 NVP 11 Radweg Preetz- Oldendorf	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	56.500	0	56.500,00
5420000027000003 NVP 11 L213- Altenpleen	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	69.300	0	69.300,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	77.000	0	77.000,00
5420000027000004 RÜG 15 Ketelshagen-Güstelitz	04	5420000								
Einzahlungen			0,00	0	88.200	387.000	818.100	278.100	0	1.571.400,00
Auszahlungen			0,00	0	98.000	430.000	909.000	309.000	0	1.746.000,00
5470100024000001 Zuwendung ÖPNV	00	5470100								
Einzahlungen			3.609.008,77	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	0	12.521.508,77

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen			3.100.000,00	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	1.782.500	0	12.012.500,00
5470100026000001 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) ÖPNV/ Straßen	00	5470100								
Einzahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
5470205024000003 Zuwendung EB ISVB - Befeuerung Güttin	06	5470205								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	845.000	103.000	0	0	0	0	948.000,00
5540500024000001 Rückzahlung von Fördermitteln	04	5540500								
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			0,00	0	300	300	300	300	0	1.200,00
6110000024000001 ISP - Infrastrukturpauschale	06	6110000								
Einzahlungen			11.549.065,07	5.745.100	5.779.000	5.779.000	5.779.000	5.779.000	0	40.410.165,07
Auszahlungen			1.997.408,01	0	0	0	0	0	0	1.997.408,01
6120000024000001 Rückzahlung Tilgung Ausleihungen	06	6120000								
Einzahlungen			89.866,68	46.100	46.100	46.100	46.100	46.100	0	320.366,68
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
6120000026000001 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) Schulbauprogramm	06	6120000								
Einzahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
6120000026000002 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) ÖPNV/ Straßen (Gemeindeanteil)	06	6120000								
Einzahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
6120000026000003 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) gesellschaftliche Infrastruktur (Kreisanteil)	06	6120000								
Einzahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
6120000026000004 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) gesellschaftliche Infrastruktur (Gemeindeanteil)	06	6120000								
Einzahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
6120000026000005 Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität (SVIK) Innere Sicherheit und Bevölkerungsschutz (SBZ)	06	6120000								
Einzahlungen			0,00	100	0	0	0	0	0	100,00
Auszahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
6260007024000001 Erhöhung Kapitaleinlage - Bodden-Kliniken RDG GmbH	06	6260007								

Bezeichnung der Maßnahme	Teil-haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
			Ergebnisse bis einschließlich 2025	Ansätze einschließlich Nachträge 2026	Ansatz 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen
			in €							
			1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0,00
Auszahlungen			6.000.000,00	4.480.000	4.000.000	4.000.000	2.000.000	1.500.000	0	21.980.000,00
									0	
Einzahlungen			**129.891.191,06**	**29.550.500**	**45.539.600**	**57.122.700**	**35.743.800**	**21.158.400**	**0**	**319.006.191,06**
Auszahlungen			**128.670.423,88**	**78.722.400**	**77.496.600**	**76.129.500**	**44.406.400**	**31.952.700**	**0**	**437.378.023,88**
Saldo			**1.220.767,18**	**-49.171.900**	**-31.957.000**	**-19.006.800**	**-8.662.600**	**-10.794.300**	**0**	**-118.371.832,82**