



# Haushaltssatzung 2026 mit Haushaltsplan

Gemeinde Mühlenfließ  
Landkreis Potsdam-Mittelmark



**Haushaltssatzung**  
**der Gemeinde Mühlenfließ für das Haushaltsjahr 2026**

Entsprechend der §§ 28 Abs. 2 Nr. 15 in Verbindung mit § 65 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 5. März 2024 (GVBl.I/24, [Nr. 10], S., ber. [Nr. 38]) zuletzt geändert durch Gesetz vom 18. Dezember 2025 (GVBl.I/25, [Nr. 27], S 1) wurde die Haushaltssatzung der Gemeinde Mühlenfließ mit den dazugehörigen Anlagen erstellt und dem Amtsdirektor zur Feststellung vorgelegt.

Niemegk, den 15.06.2026

i.V. M. Brandt

Stefan Schmidt

Kämmerer

Die vorgelegte Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wird hiermit gemäß § 69 BbgKVerf

☐

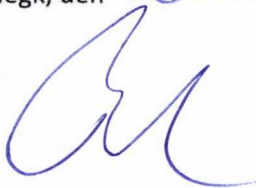
mit Abweichungen

☒

ohne Abweichungen

festgestellt und der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung zugeleitet.

Niemegk, den 15.06.2026



C. Röseler

Amtsdirektor

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| P Produktkatalog Mühlenfließ .....                                                                           | 1  |
| Deckblatt.....                                                                                               | 1  |
| Aufstellung, Feststellung .....                                                                              | 2  |
| Haushaltssatzung.....                                                                                        | 4  |
| Vorbericht.....                                                                                              | 6  |
| Gesamtergebnisplan.....                                                                                      | 21 |
| Gesamtfinanzplan_Individuell .....                                                                           | 22 |
| P11 Innere Verwaltung.....                                                                                   | 24 |
| P21-24 Schulträgeraufgaben .....                                                                             | 27 |
| P25-29 Kultur und Wissenschaft .....                                                                         | 29 |
| P36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfen.....                                                                 | 31 |
| P52 Bauen und Wohnen.....                                                                                    | 34 |
| P53 Ver- und Entsorgung.....                                                                                 | 37 |
| P54 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV .....                                                                  | 39 |
| P55 Natur- und Landschaftspflege .....                                                                       | 42 |
| P57 Wirtschaft und Tourismus .....                                                                           | 45 |
| P61 Allgemeine Finanzwirtschaft .....                                                                        | 48 |
| P Produktkatalog Mühlenfließ .....                                                                           | 51 |
| Übersicht über die Ergebnisentwicklung.....                                                                  | 51 |
| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen .....                                                    | 52 |
| Verbindlichkeitenübersicht .....                                                                             | 53 |
| Rücklagenübersicht .....                                                                                     | 54 |
| Rückstellungsübersicht.....                                                                                  | 55 |
| Übersicht über die Sonderposten und über die veranschlagten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ..... | 56 |
| Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit.....                                         | 57 |
| Übersicht_aus_allg_Umlagen_u_Sozialtransferleistungen_indivi.....                                            | 59 |
| Übersicht ü. alle veranschlagten Investitionen_unterhalb WG.....                                             | 60 |
| Übersicht über alle veranschlagten Investitionen_oberhalb WG.....                                            | 61 |
| Übersicht über alle veranschlagten Investitionen_Gesamt.....                                                 | 62 |

**Haushaltssatzung  
der Gemeinde Mühlenfließ für das Haushaltsjahr 2026**

Gemäß § 69 i. V. m. § 65 der Brandenburgischen Kommunalverfassung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 25.06.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

| Festsetzung                                            | EUR             |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>1. im Ergebnishaushalt mit dem Gesamtbetrag der</b> |                 |
| Erträge                                                | 2.724.900       |
| Aufwendungen                                           | 3.574.300       |
| <u>davon:</u>                                          |                 |
| ordentliche Erträge                                    | 2.724.900       |
| ordentliche Aufwendungen                               | 3.574.300       |
| außerordentliche Erträge                               | 0               |
| außerordentliche Aufwendungen                          | 0               |
| <b>Gesamtergebnis</b>                                  | <b>-849.400</b> |
| <b>2. im Finanzhaushalt mit dem Gesamtbetrag der</b>   |                 |
| Einzahlungen                                           | 2.982.500       |
| Auszahlungen                                           | 3.793.500       |
| <u>davon:</u>                                          |                 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 2.626.900       |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit        | 3.437.900       |
| Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit             | 355.600         |
| Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit             | 355.600         |
| Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit            | 0               |
| Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit            | 0               |
| <b>Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln</b>      | <b>-811.000</b> |

§ 2

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahr 2043 wieder hergestellt.

§ 3<sup>1</sup>

Die Steuersätze für die Realsteuern, die in einer gesonderten Satzung festgesetzt worden sind, betragen:

| Steuerart                                                 | Festsetzung v. H. |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | 600               |
| 2.Grundsteuer B (Grundstücke)                             | 490               |
| 3.Grundsteuer C (baureife Grundstücke)                    | -                 |
| 4.Gewerbesteuer                                           | 330               |

<sup>1</sup> Bei umlagefinanzierten Haushalten erfolgt alternativ die Festsetzung der Umlage in v. H.

#### § 4

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht festgesetzt.

#### § 5

Ein Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird nicht festgesetzt.

#### § 6

1. Die Wertgrenzen, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist, werden bei:

- |    |                                                                                                  |        |     |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|
| a) | der Entstehung eines Fehlbetrages im laufenden Haushaltsjahr auf                                 | 30.000 | EUR |
|    | und                                                                                              |        |     |
| b) | bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf | 5.000  | EUR |
|    | festgesetzt.                                                                                     |        |     |

|                                                                                                                                                |       |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|
| 2. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf | 5.000 | EUR |
| festgesetzt.                                                                                                                                   |       |     |

|                                                                                                                                                                                 |        |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|
| 3. Die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird auf | 10.000 | EUR |
| festgesetzt.                                                                                                                                                                    |        |     |

|                                                                                                                                                               |       |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|
| 4. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung bedürfen wird auf | 5.000 | EUR |
| festgesetzt.                                                                                                                                                  |       |     |

#### § 7

1. Aufwendungen, die zu einem Teilhaushalt gehören, sind gegenseitig deckungsfähig. Das gleiche gilt für Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen. Zweckgebundene Mittel sind von der Deckungsfähigkeit grundsätzlich ausgeschlossen.
2. Folgende Deckungskreise werden erklärt: 1. Kontengruppen 50 und 51, 2. Kontengruppen 52, 53, 54 und 55, und 3. Kontengruppe 57. Die Aufwendungen innerhalb der gebildeten Deckungskreise werden für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt, da sie sachlich zusammen hängen. Die Deckungsfähigkeit der zugehörigen Finanzkonten gilt entsprechend. Den 4. Deckungskreis bilden die Investitionsauszahlungen mit der Kontengruppe 78. Die Deckungskreise beziehen sich auf den Gesamthaushalt.
3. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Teilhaushaltes werden gemäß § 20 Abs. 3 KomHKV für einseitig deckungsfähig zu Gunsten von Investitionsauszahlungen erklärt.
4. Mehrerträge können bestimmte Ansätze für Aufwendungen erhöhen. Mindererträge können bestimmte Ansätze für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Einzahlungen und Auszahlungen (Gesamthaushalt).
5. Im Gesamthaushalt darf die Bewirtschaftung der Budgets nicht zu einer negativen Veränderung des ordentlichen Jahresergebnisses sowie des Finanzmittelüberschusses führen. Planabweichungen nach den hier festgelegten Regeln gelten nicht als überplanmäßig.

Niemegk, den

# Vorbericht zum Haushalt der Gemeinde Mühlenfließ 2026

## Gesetzliche Grundlage

Gem. § 3 Abs., 2 Nr. 1. der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Entsprechend § 9 KomHKV gibt der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage. Insbesondere soll dargestellt werden:

1. Wie sich die wichtigsten Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, das Vermögen und die Schulden in den dem Haushaltsjahr vorangegangenen zwei Haushaltsjahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr entwickeln sollen,
2. Welche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen sich daraus für die folgenden Jahren ergeben,
3. in welchen wesentlichen Punkten der Haushaltsplan vom mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan des Vorjahres abweicht,
4. Welcher Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht und welche Auswirkungen sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergeben,
5. Wie sich der Finanzmittelüberschuss oder der Finanzmittelbedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit sowie der Finanzmittelbestand im Vorjahr entwickelt haben und in welchem Umfang Kassenkredite in Anspruch genommen worden sind,
6. Wie hoch die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte ist, soweit es sich nicht um Geschäfte der laufenden Verwaltung handelt,
7. welche Bürgschaften und sonstigen Haftungsverpflichtungen übernommen wurden, soweit es sich nicht um Geschäfte der laufenden Verwaltung handelt.
8. Welche wesentlichen Abweichungen von den Zielvorgaben des Vorjahres eingetreten sind.

## Entwicklung der Einwohnerzahl

| Einwohner | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 | 31.12.2024 | 30.09.2025 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|           | 899        | 923        | 945        | 937        | 934        | 941        |

Zur Gemeinde Mühlenfließ gehören folgende Ortsteile und Gemeindeteile: Haseloff, Grabow, Niederwerbig, Jeserig, Nichel und Schlalach.

## Übersicht über die Beteiligungen

| Unternehmen                                                      | Anteil in %                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gesellschaft kommunaler Edis Aktionäre (GKEdis-mbH)              | Beteiligung; 0,0,559 %; 23.684,01 € Nennkapital                                                              |
| Wasser- und Abwasserzweckverband „Hoher Fläming“(WAV)            | Mitgliedschaft; keine Umlage; 2 von 106 Stimmen                                                              |
| Wasser und Abwasserentsorgungsverband Nieplitz (WWN)             | Mitgliedschaft; keine Umlage; 1 von 6 Stimmen                                                                |
| Märkische Betriebsgesellschaft für Regenerativenergie (MBfR) mbH | Beteiligung; 10,00 %; 2.500,00 € Nennkapital, Auflösungsbeschluss am 30.08.2022, derzeit noch in Liquidation |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft Linthe (WFG) mbh               | Beteiligung; 44,40 %, 18.800,00 € Nennkapital, derzeit in Insolvenz                                          |

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

Folgend werden die wichtigsten Erträge und Aufwendungen des Haushaltes dargestellt, welche sich in den vorangegangenen zwei Haushaltsjahren ergeben haben und sich voraussichtlich im zu planenden Haushaltsjahr ergeben werden.

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                       | Ergebnis des Vorvorjahres<br>2024 | Ansatz des Vorjahres<br>2025 | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)<br>2026 |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 746.721,85                        | 1.141.200                    | 908.100                                       |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 332.132,70                        | 517.800                      | 1.468.600                                     |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                              | 0,00                              | 0                            | 0                                             |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 247.531,73                        | 113.100                      | 218.800                                       |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 48.882,20                         | 78.600                       | 89.600                                        |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 4.002,49                          | 100                          | 100                                           |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                          | 26.216,46                         | 27.700                       | 27.700                                        |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                             | 0,00                              | 0                            | 0                                             |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                 | 0,00                              | 0                            | 0                                             |
| 10.                        | Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)        | 1.405.487,43                      | 1.878.500                    | 2.712.900                                     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                  | 0,00                              | 0                            | 0                                             |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                               | 0,00                              | 0                            | 0                                             |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 265.895,14                        | 172.100                      | 242.000                                       |
| 14.                        | Abschreibungen                                                        | 96.557,67                         | 99.500                       | 133.100                                       |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                  | 5.244.245,60                      | 3.414.300                    | 2.897.000                                     |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | 188.147,52                        | 284.700                      | 279.700                                       |
| 17.                        | Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 16) | 5.794.845,93                      | 3.970.600                    | 3.561.800                                     |
| 18.                        | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</b>            | <b>-4.389.358,50</b>              | <b>-2.092.100</b>            | <b>-838.900</b>                               |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                     | 114.509,94                        | 12.000                       | 12.000                                        |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                | 2.504,74                          | 12.500                       | 22.500                                        |
| 21.                        | <b>Finanzergebnis (19-20)</b>                                         | <b>112.005,20</b>                 | <b>-500</b>                  | <b>-10.500</b>                                |
| 22.                        | <b>Ordentliches Jahresergebnis (18+21)</b>                            | <b>-4.277.353,30</b>              | <b>-2.092.600</b>            | <b>-849.400</b>                               |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                              | 0,00                              | 0                            | 0                                             |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                         | 0,00                              | 0                            | 0                                             |
| 25.                        | <b>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                      |
| 26.                        | <b>Gesamtergebnis (22+25)</b>                                         | <b>-4.277.353,30</b>              | <b>-2.092.600</b>            | <b>-849.400</b>                               |

Im Haushaltsplan 2026 wird ein deutlich verbessertes, jedoch weiterhin negatives Gesamtergebnis von -849.400 € ausgewiesen (Vorjahr: -2.092.600 €). Die Verbesserung resultiert insbesondere aus steigenden Umlagen sowie höheren Zuwendungen. Gleichzeitig ist bei den Aufwendungen insgesamt ein Rückgang gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen, insbesondere bei den Transferaufwendungen. Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit verbessert sich entsprechend deutlich, bleibt jedoch mit -838.900 € weiterhin defizitär. Die Finanzaufwendungen übersteigen die Finanzerträge, sodass das Finanzergebnis negativ bleibt. Insgesamt zeigt der Haushaltsplan eine positive Entwicklungstendenz, jedoch besteht weiterhin ein strukturelles Defizit, das mittelfristig weiter reduziert werden muss.

## **Erläuterungen:**

### Steuern und ähnlich Abgaben

Grundsteuer, Gewerbesteuer, Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer, Familienausgleich.

### Zuwendungen und Umlagen

Schlüsselzuweisung vom Land, Zuweisungen für übertragene Aufgaben, Erträge Auflösung Sonderposten. Investitionszuweisung DGH Schlalach, Umsatzbeteiligung Windenergieanlagen

### öffentlich – rechtliche Leistungsentgelte

Benutzungsgebühren für öffentliche Einrichtungen wie Friedhof und Dorfgemeinschaftshäuser/-räume, Auflösungen Sonderposten aus Beiträgen, Abwassergebühren Schlalach, jährliche Abgabe nach dem Windenergieanlagenabgabengesetz je Windrad, zweckgebunden.

### privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten/ Betriebskosten für gemeindeeigene Wohnungen, Betriebskosten und sonstige Pachteinnahmen. Betriebskosten für Saal in Niederwerbig, Pachteinnahmen durch Funkstation und Windräder, Pachteinnahmen für sonstige Flächen.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattung Anteil Kreis für OD Schlalach (2025)

### Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben der Edis AG und vom Wasserversorgungsverband „Hoher Fläming“, evtl. periodenfremde Erträge.

### Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden, sowie Straßen, Ausstattungen, Bewirtschaftung (Heizung, Wasser, Energie, Vers., usw.), Verbrauchsmaterial, Mitgliedsbeiträge nicht abschließend.

### Abschreibungen

Abnutzbares Anlagevermögen unterliegt der Abschreibung.

### Transferaufwendungen

Kreisumlage, Amtsumlage, Umlage für Kita und Hort, Umlage für übertragene Aufgaben, Umlage für Wasser und Boden, GewSt-Umlage. Amtsumlage sinkt wegen gesunkener Umlagegrundlage, der Prozentsatz der Amtsumlage beträgt 45 %. Im Bereich Kitaumlage ist im Planungszeitraum ein deutlicher Anstieg zu verzeichnen. Hier werden 2026 auch Nachzahlungen für Vorjahre geleistet.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Entschädigung ehrenamtliche Aufgaben, Steuern, Post-/Rundfunkgebühr, Sachverständigenkosten, Kontogebühren, Sachverständigenkosten für Vermessung, Gutachter und Notar. Verwaltungskostenumlage an das Amt für die Wohnungsbewirtschaftung, Schulumlage.

### Zinsen und sonstige Finanzerträge

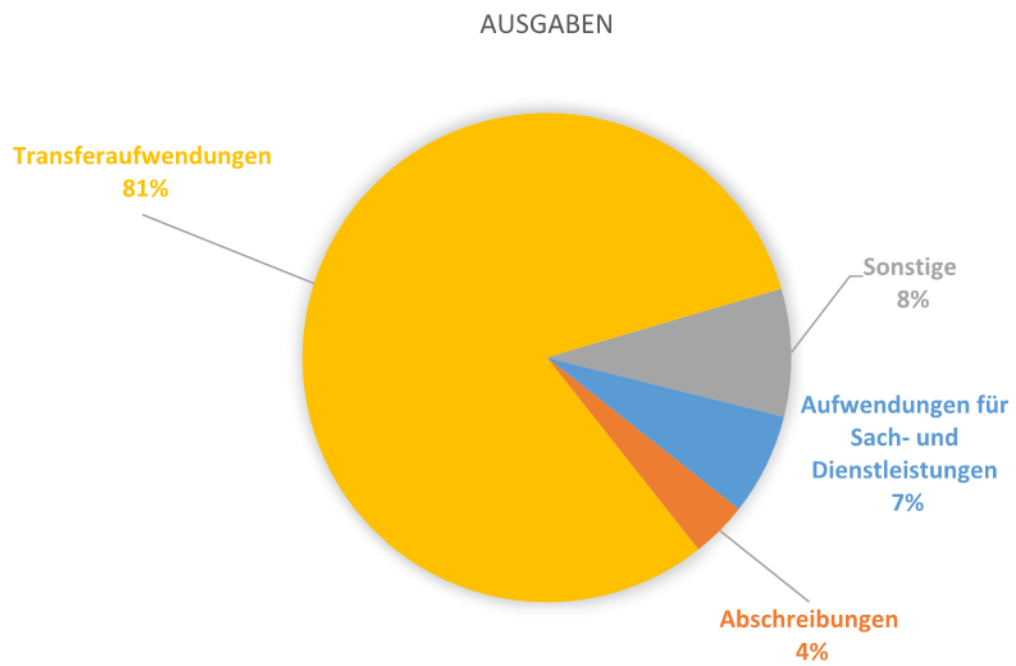
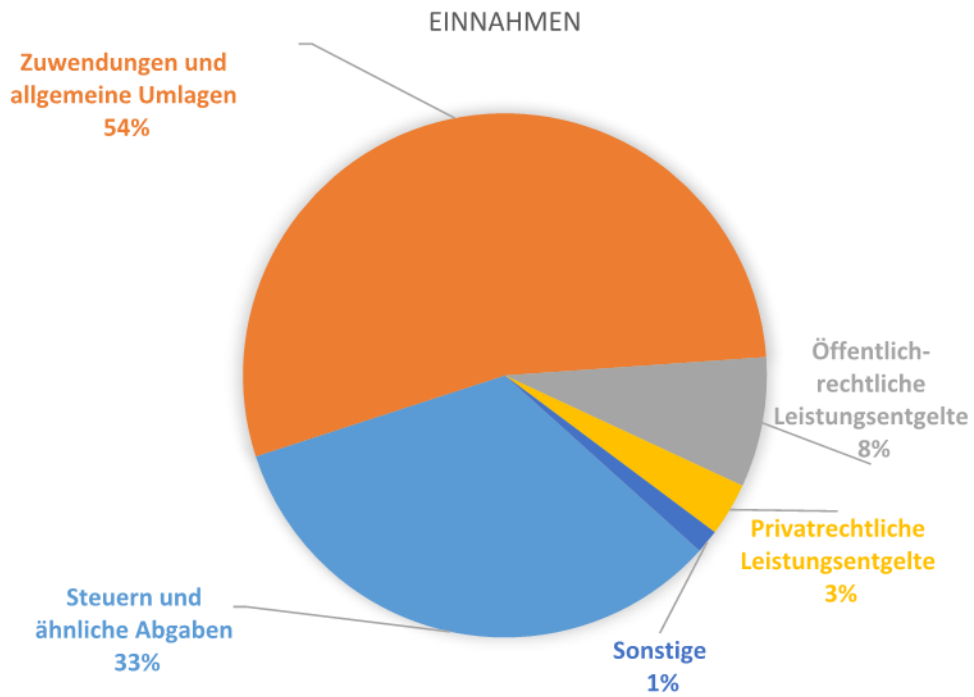
Gewinnausschüttung Gesellschaft kommunaler Edis Aktionäre mbH

### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

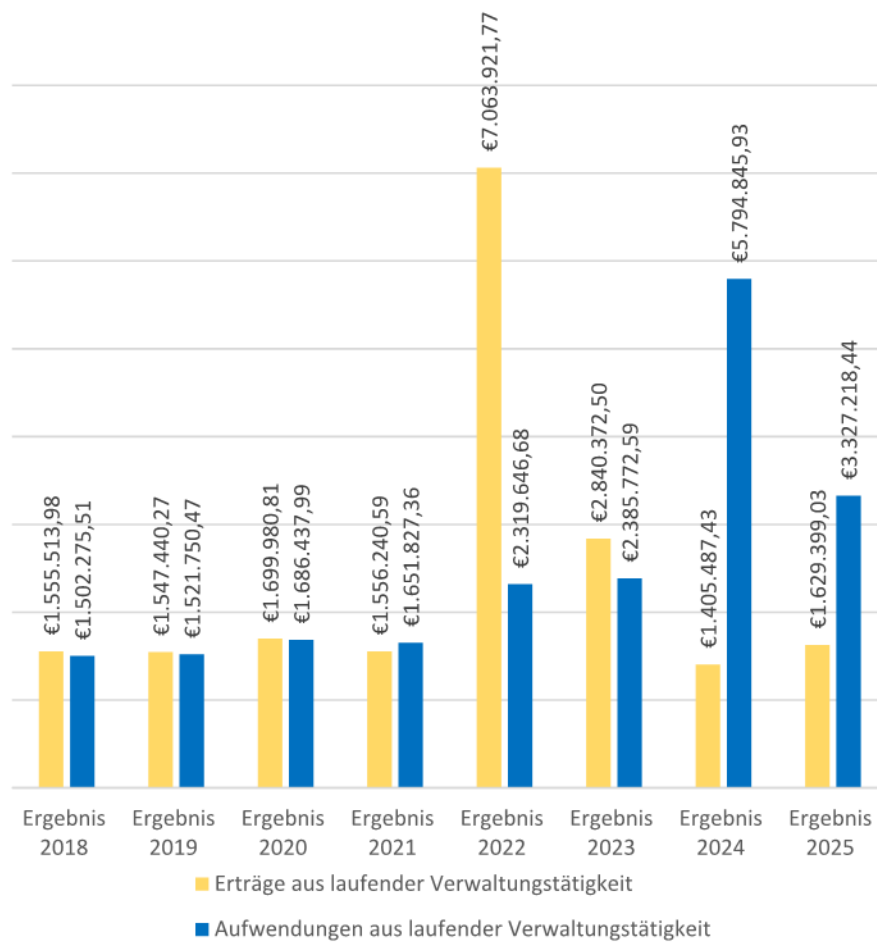
Zinsen für Investitionskredite und Kassenkredit, Kapitalertragssteuer auf die Gewinnausschüttungen.

### außerordentliche Erträge

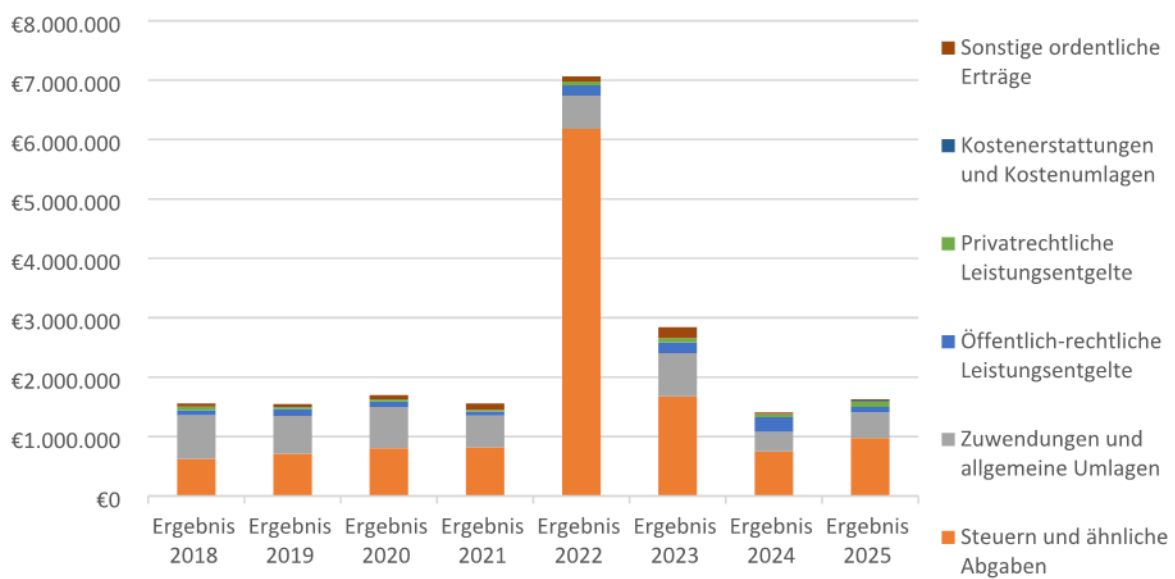
Verkaufserlöse aus Grund und Boden, Flurbereinigungen



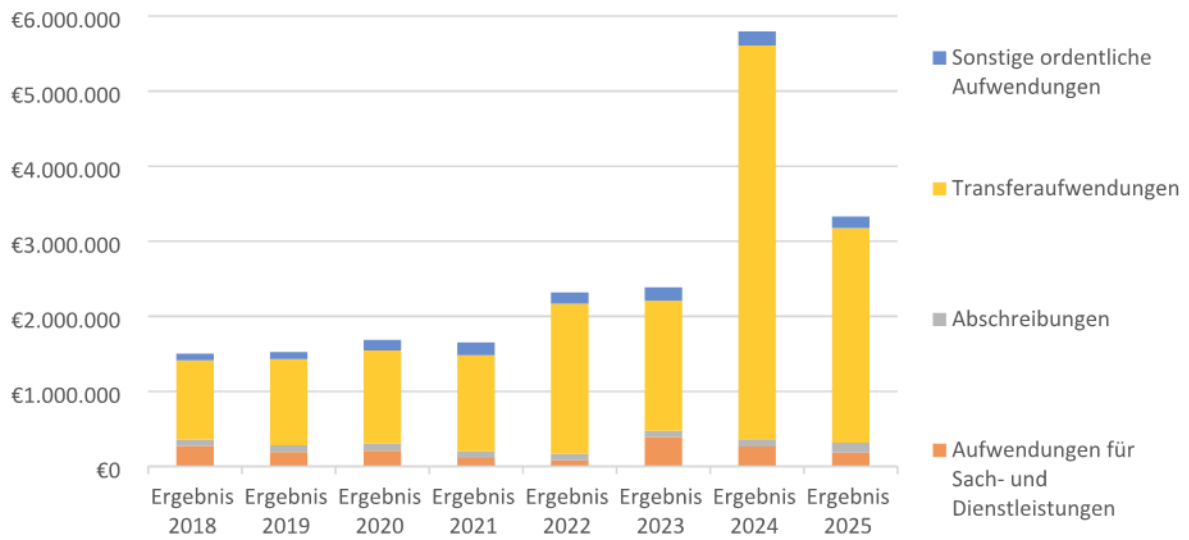
## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen



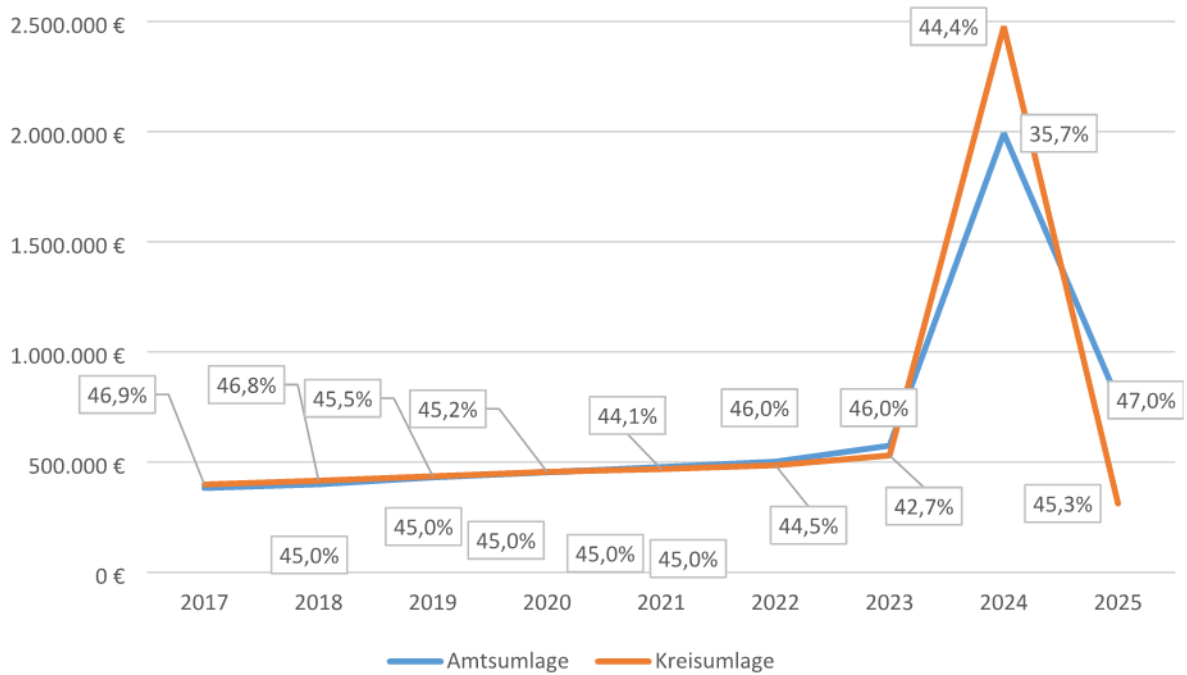
### Erträge



## Aufwendungen



## Amtsumlage und Kreisumlage



## Entwicklung der wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen

Folgend werden die wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit des Haushaltes dargestellt, welche sich in den vorangegangenen zwei Haushaltsjahren ergeben haben und sich voraussichtlich im zu planenden Haushaltsjahr ergeben werden.

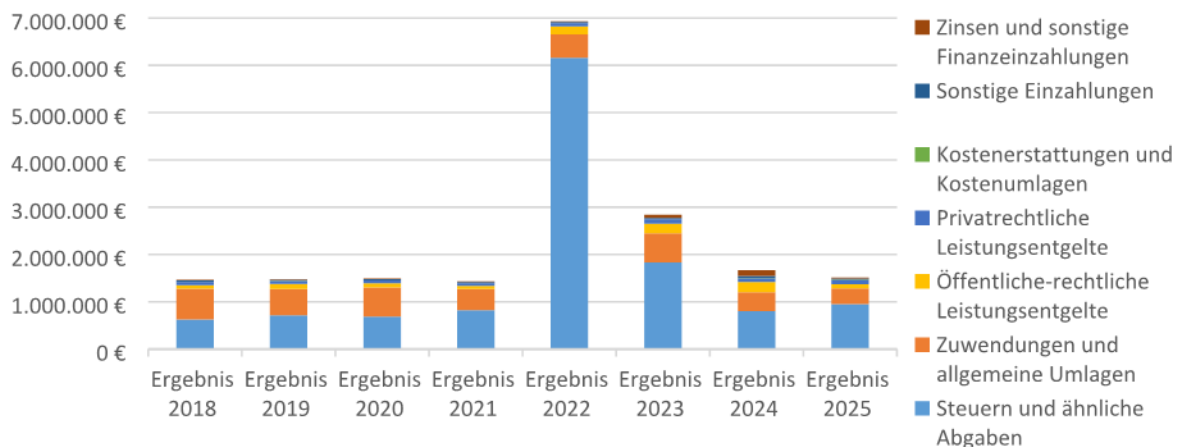
| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                                  | Ergebnis des Vorvorjahres<br>2024 | Ansatz des Vorjahres<br>2025 | Ansatz des Haushaltsjahres<br>2026 |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------------|
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                                                     | 806.089,36                        | 1.141.200                    | 908.100                            |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                                               | 393.471,75                        | 444.200                      | 1.379.500                          |
| 4.                        | Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                                         | 216.776,75                        | 106.100                      | 211.800                            |
| 5.                        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                                               | 71.566,48                         | 77.200                       | 88.200                             |
| 6.                        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                                                             | 4.112,41                          | 100                          | 100                                |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen                                                                                                                            | 55.442,79                         | 27.200                       | 27.200                             |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                           | 123.007,75                        | 12.000                       | 12.000                             |
| 9.                        | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                | 1.670.467,29                      | 1.808.000                    | 2.626.900                          |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                                      | 268.495,33                        | 168.800                      | 238.700                            |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                                                                             | 4.997.178,10                      | 3.414.300                    | 2.897.000                          |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                           | 246.635,11                        | 297.200                      | 302.200                            |
| 15.                       | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                                | 5.512.308,54                      | 3.880.300                    | 3.437.900                          |
| 16.                       | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)                                                                                             | -3.841.841,25                     | -2.072.300                   | -811.000                           |
| 17.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                                                                         | 225.188,99                        | 350.000                      | 355.600                            |
| 18.                       | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                                                                         | 176,73                            | 0                            | 0                                  |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                                                      | 722,00                            | 0                            | 0                                  |
| 24.                       | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                         | 226.087,72                        | 350.000                      | 355.600                            |
| 25.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                    | 206.299,74                        | 350.000                      | 354.100                            |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden                                                           | 0,00                              | 0                            | 1.500                              |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                                                                       | 167.058,82                        | 0                            | 0                                  |
| 32.                       | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                         | 373.358,56                        | 350.000                      | 355.600                            |
| 33.                       | = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)                                                                                                     | -147.270,84                       | 0                            | 0                                  |
| 34.                       | = Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)                                                                                        | -3.989.112,09                     | -2.072.300                   | -811.000                           |
| 45.                       | = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)                                                                                    | -3.989.112,09                     | -2.072.300                   | -811.000                           |
| 46.                       | + Voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) | 168.822,50                        | 1.500.000                    | -318.000                           |
| 47.                       | = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres                                                                       | -3.820.289,59                     | -572.300                     | -1.129.000                         |

Die Gemeinde Mühlenfließ befindet sich seit dem Haushaltsjahr 2025 in der Haushaltssicherung. Vor diesem Hintergrund ist die Haushaltsplanung 2026 weiterhin von Konsolidierungsmaßnahmen und dem Ziel geprägt, die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde wiederherzustellen. Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit werden für das Jahr 2026 Einzahlungen in Höhe von 2.626.900 € veranschlagt. Die Steigerung ist insbesondere auf höhere Zuweisungen und Umlagen zurückzuführen. Dem gegenüber stehen Auszahlungen in Höhe von 3.437.900 €. Trotz einer Reduzierung der Auszahlungen im Vergleich zum Vorjahr übersteigen diese weiterhin deutlich die Einzahlungen. Der

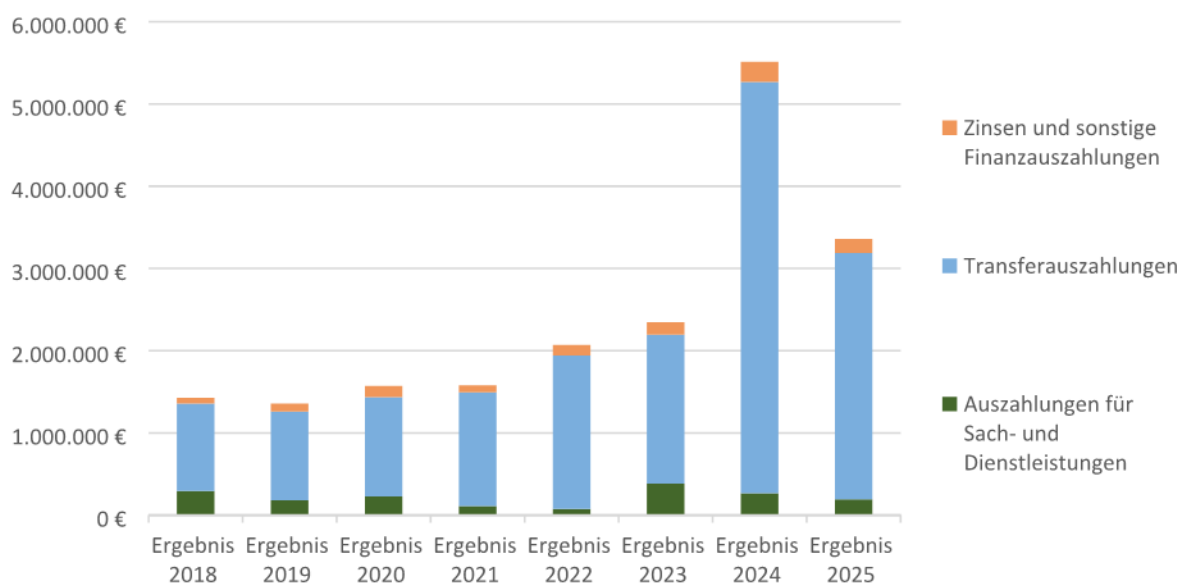
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich zwar gegenüber dem Vorjahr erheblich, bleibt jedoch mit -811.000 € negativ. Damit kann die Gemeinde ihren laufenden Finanzbedarf weiterhin nicht aus eigener Kraft decken, was ein zentrales Merkmal der bestehenden Haushaltssicherung darstellt. Diese Entwicklung zeigt erste Erfolge der eingeleiteten Konsolidierungsmaßnahmen, reicht jedoch nicht aus, um einen Haushaltsausgleich zu erreichen. Der voraussichtliche Bestand an Zahlungsmitteln zum Jahresende 2026 beträgt -1.129.000 €. Die weiterhin negative Liquiditätsentwicklung verdeutlicht die angespannte finanzielle Situation der Gemeinde. Die Investitionstätigkeit ist auch im Haushaltsjahr 2026 eingeschränkt und auf das notwendige Maß reduziert. Es sind Einzahlungen in Höhe von 355.600 € sowie Auszahlungen in gleicher Höhe von 355.600 € geplant. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt somit 0 €. Tilgungszahlungen werden aktuell nicht geleistet, alle Altkredite sind abbezahlt.

Die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der vergangenen Jahre werden in der folgenden Übersicht dargestellt.

Entwicklung der Einzahlungen



Entwicklung der Auszahlungen



## Übersicht über die Teilhaushalte

|                                              |                    | 2025               |                     |                    | 2026               |                   |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Bereich                                      | Ergebnishaushalt   |                    |                     | Ergebnishaushalt   |                    |                   |
|                                              | Erträge            | Aufwendungen       | Saldo               | Erträge            | Aufwendungen       | Saldo             |
| THH 11 Innere Verwaltung                     | € 9.000            | € 64.200           | -€ 55.200           | € 8.000            | € 59.200           | -€ 51.200         |
| THH 21 - 24<br>Schulträgeraufgaben           | € 0                | € 133.800          | -€ 133.800          | € 0                | € 133.800          | -€ 133.800        |
| THH 25 - 29 Kultur und<br>Wissenschaft       | € 0                | € 7.500            | -€ 7.500            | € 0                | € 53.300           | -€ 53.300         |
| THH 36 Kinder-, Jugend- und<br>Familienhilfe | € 9.500            | € 1.152.700        | -€ 1.143.200        | € 8.100            | € 1.152.700        | -€ 1.144.600      |
| THH 52 Bauen und Wohnen                      | € 1.400            | € 20.000           | -€ 18.600           | € 4.900            | € 24.600           | -€ 19.700         |
| THH 53 Ver- und Entsorgung                   | € 468.500          | € 104.300          | € 364.200           | € 512.500          | € 104.300          | € 408.200         |
| THH 54 Verkehrsfläche u. -<br>anlagen, ÖPNV  | € 188.300          | € 154.300          | € 34.000            | € 72.600           | € 221.900          | -€ 149.300        |
| THH 55 Natur- u.<br>Landschaftspflege        | € 2.100            | € 79.200           | -€ 77.100           | € 8.100            | € 80.500           | -€ 72.400         |
| THH 57 Wirtschaft und<br>Tourismus           | € 13.200           | € 64.000           | -€ 50.800           | € 19.500           | € 85.100           | -€ 65.600         |
| THH 61 Allgemeine<br>Finanzwirtschaft        | € 1.198.500        | € 2.203.100        | -€ 1.004.600        | € 2.091.200        | € 1.658.900        | € 432.300         |
| <b>Summe</b>                                 | <b>€ 1.890.500</b> | <b>€ 3.983.100</b> | <b>-€ 2.092.600</b> | <b>€ 2.724.900</b> | <b>€ 3.574.300</b> | <b>-€ 849.400</b> |
|                                              |                    |                    |                     |                    |                    |                   |
|                                              |                    | 2025               |                     |                    | 2026               |                   |
| Bereich                                      | Investitionen      |                    |                     | Investitionen      |                    |                   |
|                                              | Einzahlungen       | Auszahlungen       | Saldo               | Einzahlungen       | Auszahlungen       | Saldo             |
| THH 11 Innere Verwaltung                     | € 0                | € 0                | € 0                 | € 0                | € 1.500            | -€ 1.500          |
| THH 21 - 24<br>Schulträgeraufgaben           | € 0                | € 0                | € 0                 | € 0                | € 0                | € 0               |
| THH 25 - 29 Kultur und<br>Wissenschaft       | € 0                | € 0                | € 0                 | € 0                | € 0                | € 0               |
| THH 36 Kinder-, Jugend- und<br>Familienhilfe | € 0                | € 0                | € 0                 | € 0                | € 0                | € 0               |
| THH 52 Bauen und Wohnen                      | € 0                | € 0                | € 0                 | € 0                | € 0                | € 0               |
| THH 53 Ver- und Entsorgung                   | € 0                | € 0                | € 0                 | € 0                | € 0                | € 0               |
| THH 54 Verkehrsfläche u. -<br>anlagen, ÖPNV  | € 0                | € 0                | € 0                 | € 4.100            | € 4.100            | € 0               |
| THH 55 Natur- u.<br>Landschaftspflege        | € 0                | € 0                | € 0                 | € 0                | € 0                | € 0               |
| THH 57 Wirtschaft und<br>Tourismus           | € 350.000          | € 350.000          | € 0                 | € 306.300          | € 350.000          | -€ 43.700         |
| THH 61 Allgemeine<br>Finanzwirtschaft        | € 0                | € 0                | € 0                 | € 45.200           | € 0                | € 45.200          |
| <b>Summe</b>                                 | <b>€ 350.000</b>   | <b>€ 350.000</b>   | <b>€ 0</b>          | <b>€ 355.600</b>   | <b>€ 355.600</b>   | <b>€ 0</b>        |

## Übersicht der wesentlichen Produkte je Teilhaushalte

| Nr.   | Teilhaushalt                       | Produkt | Bezeichnung                                         |
|-------|------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------|
| 11    | Innere Verwaltung                  | 1111050 | Gemeindeorgane                                      |
|       |                                    | 1112050 | Innerer Service                                     |
|       |                                    | 1113050 | Finanzverwaltung                                    |
|       |                                    | 1114050 | Immobilien-service                                  |
| 21-24 | Schulträgeraufgaben                | 2112050 | Schulumlage                                         |
| 25-28 | Kultur und Wissenschaften          | 2811050 | Heimatspflege                                       |
| 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 3652050 | Umlagen Kita/ Hort                                  |
|       |                                    | 3662050 | Spielplätze                                         |
| 52    | Bauen und Wohnen                   | 5241050 | Wohnungen                                           |
| 53    | Ver- und Entsorgung                | 5311050 | Elektrizitätsversorgung                             |
|       |                                    | 5331050 | Wasserversorgung                                    |
|       |                                    | 5381050 | Abwasserbeseitigung                                 |
| 54    | Verkehrsflächen u. Anlagen ÖPNV    | 5411050 | Gemeindestraßen                                     |
| 55    | Natur- und Landschaftspflege       | 5511050 | Öffentliches Grün- und Landschaftsbau               |
|       |                                    | 5521050 | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen        |
|       |                                    | 5531050 | Friedhofs- und Bestattungswesen                     |
|       |                                    | 5551050 | Forstwirtschaft                                     |
| 57    | Wirtschaft und Tourismus           | 5731050 | Dorfgemeinschaftshäuser                             |
| 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 6111050 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
|       |                                    | 6121050 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                |

## Entwicklung der liquiden Mittel

| Haushaltsjahr zum 31.12. | Bankbestand  |
|--------------------------|--------------|
| 2017                     | 361.893 €    |
| 2018                     | 365.932 €    |
| 2019                     | 506.133 €    |
| 2020                     | 426.342 €    |
| 2021                     | 277.848 €    |
| 2022                     | 5.182.780 €  |
| 2023                     | 5.371.965 €  |
| 2024                     | 44.162 €     |
| 2025                     | -318.000 €   |
| 2026                     | -1.129.000 € |

### Entwicklung der Investitionskredite (in T€)

|                                   | 2021  | 2022  | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------------------------------|-------|-------|------|------|------|------|
| Bestand Investitionskredite 01.01 | 60,21 | 58,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aufnahme                          | 0,00  | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tilgung                           | 1,86  | 58,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bestand Investitionskredite 31.12 | 58,35 | 0,00  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bestand zum 31.12.2026            0,00 €  
(Letzter Altkredit: Gemeindehaus Haseloff)

## Investitionen und wesentliche Unterhaltungsmaßnahmen

Folgend wird dargestellt, welche Investitions- und Investitionsfördermaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen sich daraus ergeben.

| Bezeichnung             | Unterhaltung / Investition | Betrag im Haushaltjahr in € | Fördermittel/ sonstige Einnahmen in | Eigenanteil in € | Beschreibung                                                                                                                              |
|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dorfgemeinschaftshäuser | Investition                | 350.000                     | 350.000                             | 0                | DGH Schlalach wird umfangreich saniert (Fördermittel vom Land 245.000, Sondervermögen Bund 61.300, Investive Schlüsselzuweisungen 43.700) |
| Wohnungen               | Unterhaltung               | 10.000                      | 0                                   | 10.000           | Erneuerung der Elektrik im Wohnhaus Niederwerbig. Der Eigenanteil wird komplett über das BbgWindAbgG finanziert                           |
| Dorfgemeinschaftshäuser | Unterhaltung               | 35.000                      | 0                                   | 35.000           | Austausch der Fenster im Dorfgemeinschaftshaus Niederwerbig. Der Eigenanteil wird komplett über das BbgWindAbgG finanziert                |

## Wesentliche Abweichungen von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Folgend werden die wesentlichen Abweichungen von den im Rahmen der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres festgesetzten Ansätzen dargestellt.

| Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ansatz<br>Planjahr in<br>Planjahr -2 | Ansatz<br>Planjahr in<br>Planjahr -1 | Planjahr<br>2026 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|
| Zuschussbedarf Teilergebnisplan Schulträgeraufgaben (P21-24): Kostenerhöhung ca. 20 % nach Auskunft vom Landkreis.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -73.200 €                            | -133.800 €                           | -133.800 €       |
| Der Zuschussbedarf im Teilergebnisplan Kultur und Wissenschaft (P25–29) verändert sich aufgrund der hohen Erträge aus dem BbgWindAbgG. Dadurch konnte das Ortsteilbudget im Jahr 2024 auf 55 € je Einwohner angehoben werden. Im Jahr 2025 wird die zweckgebundene Einnahme größtenteils für das Dorfgemeinschaftshaus (DGH) Schlalach verwendet, sodass lediglich 6.100 € für das Ortsteilbudget zur Verfügung stehen. Ab 2026 erhöht sich das Ortsteilbudget wieder auf 52.000 €. | -52.000 €                            | -7.500 €                             | -53.300 €        |
| Zuschussbedarf Teilergebnisplan Kinder-, Jugend-, u. Familienhilfe (P36): Kosten steigen weiter bleiben auf einem hohen Niveau, Kinderzahl sinkt leicht, jedoch Kitaneubau in Schlalach, entsprechende Erhöhung der Umlagen des Trägers und Nachzahlungen.                                                                                                                                                                                                                          | -449.100 €                           | -1.143.200 €                         | -1.144.600 €     |
| Zuschussbedarf Teilergebnisplan Bauen und Wohnen (P52): fehlende Einnahmen, auch im Jahr 2026 durch Mieter.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -89.500 €                            | -18.600 €                            | -19.700 €        |
| Deckungsbeitrag/Zuschussbedarf Teilergebnisplan Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV (P54): Unterhaltungsaufwendungen auf normal hohem Niveau, Abschreibungen können durch Sonderposten nicht abgedeckt werden, 2025 Einmalzahlung Fördermittel Waldwege, 2026 hohe Kostensteigerung beim Winterdienst auf über 83.000 €.                                                                                                                                                              | -109.400 €                           | 34.000 €                             | -149.300 €       |
| Zuschussbedarf Teilergebnisplan Wirtschaft und Tourismus (P57): im Jahr 2024 erhöht die neue Heizungsanlage die Unterhaltungskosten deutlich, ab 2025 wieder normales Niveau, 2026 Erneuerung der Fenster 35.000 € finanziert aus zweckgebundener Sonderabgabe Wind, jährliche Zahlung an den MuKS-Verein für Gebäudeunterhaltung und Verkehrssicherung in Höhe von 10.000 € entfällt                                                                                               | -108.800 €                           | -50.800 €                            | -65.600 €        |
| Entwicklung des Selbstverwaltungsbudgets (Überschussentwicklung aus dem Teilergebnisplan Allgemeine Finanzwirtschaft (P61): aus dem Deckungsbeitrag wird ein Zuschussbedarf, wegen der gestiegenen Umlagegrundlage, daher steigen Amts- und Kreisumlage 2024, keine Schlüsselzuweisungen 2024/2025, und die hohe Sonderabgabe an das Land, 2026 Schlüsselzuweisungen 514.000 € und Schlüsselzuweisungen plus 612.800 € wirken sich positiv aus                                      | -3.171.600 €                         | -1.004.600 €                         | 432.300 €        |

## Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Folgend werden die kreditähnlichen Rechtsgeschäfte dargestellt.

| -keine- |  |  |
|---------|--|--|
|         |  |  |

Als kreditähnliche Rechtsgeschäfte werden im Zuge der Finanzstatistik (hier: Statistik über die Schulden der öffentlichen Haushalte) Zahlungsverpflichtungen erfasst, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen. Hier handelt es sich z.B. um Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden, Restkaufgelder oder Leasingverträge.

## Bürgschaften und sonstige Haftungsverpflichtungen

Folgend werden die übernommenen Bürgschaften und sonstige Haftungsverpflichtungen dargestellt.

| Teilhaushalt | Bürgschaft/Verpflichtung | Wert |
|--------------|--------------------------|------|
| - keine -    |                          |      |

Eine Bürgschaft begründet die Pflicht gegenüber dem Gläubiger eines Dritten, diesem für die Erfüllung einer Geldschuld des Dritten einzustehen. Es handelt sich bei der Bürgschaft folglich, um eine Eventualverbindlichkeit, welche ihrerseits grundsätzlich nicht passiviert werden darf. Das Passivierungsverbot für Bürgschaften gilt allerdings nur im Grundsatz. Sofern Bürgschaften nicht passiviert werden, sind sie im Anhang zum Jahresabschluss anzugeben.

## Übersicht Kennzahlen

| Nr.   | THH                                | Bezeichnung                                                             | 2026    | 2025    | 2024    | 2023     | 2022    |
|-------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|----------|---------|
| 11    | Innere Verwaltung                  | Deckungsbedarf je Einwohner                                             | 54 €    | 59 €    | 43 €    | 41 €     | 34 €    |
| 11    | Innere Verwaltung                  | Aufwandsdeckungsquote je Einwohner                                      | 14%     | 14%     | 18%     | 16%      | 17%     |
| 21-24 | Schulträgeraufgaben                | Schulumlage pro Grundschüler                                            | 2.676 € | 2.676 € | 1.464 € | 1.000 €  | 1.000 € |
| 25-29 | Kulturförderung                    | Kulturförderung pro Einwohner                                           | 56,64 € | 8,01 €  | 55,50 € | 112,06 € | 3,03 €  |
| 36    | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | Deckungsbedarf je Einwohner                                             | 1.216 € | 1.221 € | 479 €   | 352 €    | 358 €   |
| 52    | Bauen und Wohnen                   | Deckungsbedarf pro Einwohner                                            | 21 €    | 20 €    | 96 €    | 32 €     | 15 €    |
| 52    | Bauen und Wohnen                   | Deckungsgrad durch Entgelte                                             | 20%     | 7%      | 2%      | 33%      | 12%     |
| 53    | Ver- und Entsorgung                | Deckungsbeitrag pro Einwohner                                           | 434 €   | 389 €   | 258 €   | 268 €    | 185 €   |
| 54    | Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV  | Deckungsbedarf pro Einwohner                                            | 159 €   | 36 €    | 117 €   | 126 €    | 89 €    |
| 55    | Natur- u. Landschaftspflege        | Deckungsbedarf pro Einwohner                                            | 77 €    | 82 €    | 72 €    | 74 €     | 76 €    |
| 55    | Natur- u. Landschaftspflege        | Deckungsgrad aus Entgelten                                              | 1%      | 1%      | 1%      | 7%       | 1%      |
| 57    | Wirtschaft und Tourismus           | Deckungsgrad Dorfgemeinschaftshäuser (durch Gebühren)                   | 21%     | 21%     | 7%      | 15%      | 23%     |
| 57    | Wirtschaft und Tourismus           | Deckungsbedarf pro Einwohner                                            | 80 €    | 54 €    | 116 €   | 42 €     | 33 €    |
| 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft        | Durchschnittliches Steueraufkommen pro Einwohner                        | 909 €   | 1.162 € | 1.400 € | 1.894 €  | 863 €   |
| 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft        | Durchschnittliche Schlüsselzuweisungshöhe pro Einwohner                 | 1.197 € | - €     | - €     | 527 €    | 474 €   |
| 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft        | Durchschnittliche Kreisumlage pro Einwohner                             | 763 €   | 333 €   | 2.643 € | 546 €    | 526 €   |
| 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft        | Durchschnittliches Selbstverwaltungsbudget Art. 28 (2) GG pro Einwohner | 2.896 € | 2.020 € | 1.988 € | 3.258 €  | 2.526 € |
| 61    | Allgemeine Finanzwirtschaft        | Durchschnittlicher Selbstverwaltungsbedarf Art. 28 (2) GG pro Einwohner | 3.809 € | 4.255 € | 6.171 € | 2.643 €  | 2.751 € |

## Lagebericht/Risikoanalyse

Die Haushaltslage der Gemeinde Mühlenfließ bleibt im Haushaltsjahr 2026 weiterhin angespannt. Zwar verbessert sich das geplante Jahresergebnis gegenüber dem Vorjahr deutlich, dennoch weist der Ergebnishaushalt mit einem Fehlbedarf von 849.400 € weiterhin ein erhebliches strukturelles Defizit aus. Die Gemeinde befindet sich seit dem Haushaltsjahr 2025 in der Haushaltssicherung und ist daher verpflichtet, ihre Haushaltswirtschaft konsequent auf Konsolidierung und Wiederherstellung der dauerhaften Leistungsfähigkeit auszurichten.

Besondere Risiken bestehen weiterhin im Bereich der Liquidität. Der Finanzmittelbestand entwickelt sich rückläufig und wird zum Jahresende 2026 voraussichtlich einen negativen Bestand von 1.129.000 € erreichen. Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit ist daher die Inanspruchnahme von Kassenkrediten erforderlich. Die hieraus resultierenden Zinsaufwendungen stellen eine zusätzliche Belastung zukünftiger Haushaltsjahre dar.

Ein wesentliches Risiko ergibt sich zudem aus den steigenden Pflichtaufgaben der Gemeinde. Insbesondere die Umlagen für Kindertagesbetreuung und Hort, die Schulumlage sowie die Kreis- und Amtsumlage entwickeln sich weiterhin auf hohem Niveau. Diese Aufwendungen sind von der Gemeinde nur eingeschränkt beeinflussbar und schränken die finanziellen Handlungsspielräume erheblich ein. Im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe wirken sich darüber hinaus Nachzahlungen für Vorjahre sowie die finanziellen Folgen des Kitaneubaus in Schlalach belastend auf den Haushalt aus.

Auch die Unterhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Infrastruktur stellt die Gemeinde vor finanzielle Herausforderungen. Steigende Kosten für Straßenunterhaltung, Winterdienst, Energieversorgung sowie die laufende Gebäudeunterhaltung führen zu einer zusätzlichen Belastung des Ergebnishaushaltes. Gleichzeitig bestehen aufgrund der angespannten Haushaltslage nur begrenzte Möglichkeiten, notwendige Investitionen aus eigenen Mitteln zu finanzieren.

Die Gemeinde ist zudem in erheblichem Maße von externen Rahmenbedingungen abhängig. Veränderungen bei den Schlüsselzuweisungen des Landes, der Entwicklung der Steuererträge sowie gesetzliche Änderungen im kommunalen Finanzausgleich können erhebliche Auswirkungen auf die zukünftige Haushaltsentwicklung haben. Positiv wirken sich im Haushaltsjahr 2026 die wieder gewährten Schlüsselzuweisungen sowie höhere Erträge aus Steuern und Umlagen aus. Dennoch bleibt die Ertragsbasis insgesamt anfällig gegenüber konjunkturellen Entwicklungen und gesetzlichen Änderungen.

Die Investitionstätigkeit beschränkt sich im Haushaltsjahr 2026 im Wesentlichen auf die Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses Schlalach. Die Finanzierung dieser Maßnahme wird ausschließlich durch Fördermittel sowie zweckgebundene Einnahmen aus der Windenergieabgabe sichergestellt. Neue Kreditaufnahmen sind nicht vorgesehen.

Zusammenfassend bleibt festzustellen, dass trotz der erkennbaren Verbesserung der Haushaltskennzahlen weiterhin erhebliche finanzielle Risiken bestehen. Die dauerhafte Sicherung der finanziellen Leistungsfähigkeit erfordert auch in den kommenden Jahren eine konsequente Haushaltskonsolidierung, eine strikte Ausgabendisziplin sowie die Ausschöpfung aller verfügbaren Ertragsquellen. Nur durch eine nachhaltige Stabilisierung der Haushalts- und Liquiditätslage kann die Gemeinde ihren zukünftigen Aufgaben dauerhaft gerecht werden.

Der Haushalt 2026 ist gemäß den gesetzlichen Bestimmungen der Kommunalaufsichtsbehörde zur Genehmigung vorzulegen. Im Rahmen des Genehmigungsverfahrens können Auflagen und Bedingungen erteilt werden, die bei der weiteren Haushaltsführung zu beachten sind.



**Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung**  
**Haushaltsjahr 2026**  
**- in EUR -**

| Ertrags- und Aufwandsarten |                                                                          | Ergebnis<br>des<br>Vorvorjahres | Ansatz des<br>Vorjahres | Ansatz des<br>Haushaltsja<br>hres<br>(Planjahr)<br>2026 | Planjahr<br>+1  | Planjahr<br>+2  | Planjahr<br>+3  |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            |                                                                          | 2024                            | 2025                    | 2026                                                    | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 746.721,85                      | 1.141.200               | 908.100                                                 | 908.900         | 908.900         | 908.900         |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 332.132,70                      | 517.800                 | 1.468.600                                               | 898.800         | 890.800         | 884.900         |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                 | 0,00                            | 0                       | 0                                                       | 0               | 0               | 0               |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 247.531,73                      | 113.100                 | 218.800                                                 | 218.900         | 218.400         | 423.800         |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                       | 48.882,20                       | 78.600                  | 89.600                                                  | 102.100         | 103.100         | 111.100         |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                     | 4.002,49                        | 100                     | 100                                                     | 100             | 100             | 100             |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                             | 26.216,46                       | 27.700                  | 27.700                                                  | 27.700          | 27.700          | 27.700          |
| 8.                         | Aktiviertete Eigenleistungen                                             | 0,00                            | 0                       | 0                                                       | 0               | 0               | 0               |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                    | 0,00                            | 0                       | 0                                                       | 0               | 0               | 0               |
| 10.                        | Summe der Erträge aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)        | 1.405.487,43                    | 1.878.500               | 2.712.900                                               | 2.156.500       | 2.149.000       | 2.356.500       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                     | 0,00                            | 0                       | 0                                                       | 0               | 0               | 0               |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                  | 0,00                            | 0                       | 0                                                       | 0               | 0               | 0               |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 265.895,14                      | 172.100                 | 242.000                                                 | 147.600         | 146.700         | 146.700         |
| 14.                        | Abschreibungen                                                           | 96.557,67                       | 99.500                  | 133.100                                                 | 128.300         | 122.100         | 113.800         |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                     | 5.244.245,60                    | 3.414.300               | 2.897.000                                               | 2.144.300       | 2.144.300       | 2.144.300       |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 188.147,52                      | 284.700                 | 279.700                                                 | 225.900         | 225.900         | 225.900         |
| 17.                        | Summe der Aufwendungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (10 bis 16) | 5.794.845,93                    | 3.970.600               | 3.551.800                                               | 2.646.100       | 2.639.000       | 2.630.700       |
| 18.                        | <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)</b>               | <b>-4.389.358,50</b>            | <b>-2.092.100</b>       | <b>-838.900</b>                                         | <b>-489.600</b> | <b>-490.000</b> | <b>-274.200</b> |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                        | 114.509,94                      | 12.000                  | 12.000                                                  | 12.000          | 12.000          | 12.000          |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                   | 2.504,74                        | 12.500                  | 22.500                                                  | 22.500          | 32.500          | 32.500          |
| 21.                        | <b>Finanzergebnis (19-20)</b>                                            | <b>112.005,20</b>               | <b>-500</b>             | <b>-10.500</b>                                          | <b>-10.500</b>  | <b>-20.500</b>  | <b>-20.500</b>  |
| 22.                        | <b>Ordentliches Jahresergebnis (18+21)</b>                               | <b>-4.277.353,30</b>            | <b>-2.092.600</b>       | <b>-849.400</b>                                         | <b>-500.100</b> | <b>-510.500</b> | <b>-294.700</b> |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                 | 0,00                            | 0                       | 0                                                       | 0               | 0               | 0               |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                            | 0,00                            | 0                       | 0                                                       | 0               | 0               | 0               |
| 25.                        | <b>Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)</b>                          | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26.                        | <b>Gesamtergebnis (22+25)</b>                                            | <b>-4.277.353,30</b>            | <b>-2.092.600</b>       | <b>-849.400</b>                                         | <b>-500.100</b> | <b>-510.500</b> | <b>-294.700</b> |



**Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung**  
**Haushaltsjahr 2026**  
**- in EUR -**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorvorjahres<br><br>2024 | Ansatz des<br>Vorjahres<br><br>2025 | Ansatz des<br>Haushaltsja<br>hres<br><br>2026 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+1<br>2027 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+2<br>2028 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+3<br>2029 |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1.                        | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                | 806.089,36                                  | 1.141.200                           | 908.100                                       | 908.900                                    | 908.900                                    | 908.900                                    |
| 2.                        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                          | 393.471,75                                  | 444.200                             | 1.379.500                                     | 816.700                                    | 816.700                                    | 816.700                                    |
| 3.                        | Sonstige Tranfereinzahlungen                                                                | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 4.                        | Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte                                                    | 216.776,75                                  | 106.100                             | 211.800                                       | 211.900                                    | 212.000                                    | 417.400                                    |
| 5.                        | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                          | 71.566,48                                   | 77.200                              | 88.200                                        | 100.700                                    | 101.700                                    | 109.700                                    |
| 6.                        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                        | 4.112,41                                    | 100                                 | 100                                           | 100                                        | 100                                        | 100                                        |
| 7.                        | Sonstige Einzahlungen                                                                       | 55.442,79                                   | 27.200                              | 27.200                                        | 27.200                                     | 27.200                                     | 27.200                                     |
| 8.                        | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                      | 123.007,75                                  | 12.000                              | 12.000                                        | 12.000                                     | 12.000                                     | 12.000                                     |
| <b>9.</b>                 | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>1.670.467,29</b>                         | <b>1.808.000</b>                    | <b>2.626.900</b>                              | <b>2.077.500</b>                           | <b>2.078.600</b>                           | <b>2.292.000</b>                           |
| 10.                       | Personalauszahlungen                                                                        | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 11.                       | Versorgungsauszahlungen                                                                     | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 12.                       | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                 | 268.495,33                                  | 168.800                             | 238.700                                       | 144.300                                    | 144.300                                    | 144.300                                    |
| 13.                       | Transferauszahlungen                                                                        | 4.997.178,10                                | 3.414.300                           | 2.897.000                                     | 2.144.300                                  | 2.144.300                                  | 2.144.300                                  |
| 14.                       | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                      | 246.635,11                                  | 297.200                             | 302.200                                       | 248.400                                    | 258.400                                    | 258.400                                    |
| <b>15.</b>                | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>5.512.308,54</b>                         | <b>3.880.300</b>                    | <b>3.437.900</b>                              | <b>2.537.000</b>                           | <b>2.547.000</b>                           | <b>2.547.000</b>                           |
| <b>16.</b>                | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)</b>                                 | <b>-3.841.841,25</b>                        | <b>-2.072.300</b>                   | <b>-811.000</b>                               | <b>-459.500</b>                            | <b>-468.400</b>                            | <b>-255.000</b>                            |
| 17.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 225.188,99                                  | 350.000                             | 355.600                                       | 160.700                                    | 45.200                                     | 45.200                                     |
| 18.                       | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 176,73                                      | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 19.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 722,00                                      | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 23.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| <b>24.</b>                | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                             | <b>226.087,72</b>                           | <b>350.000</b>                      | <b>355.600</b>                                | <b>160.700</b>                             | <b>45.200</b>                              | <b>45.200</b>                              |
| 25.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 206.299,74                                  | 350.000                             | 354.100                                       | 115.500                                    | 0                                          | 0                                          |
| 26.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 27.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                                        | 0                                   | 1.500                                         | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 167.058,82                                  | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 31.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| <b>32.</b>                | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                             | <b>373.358,56</b>                           | <b>350.000</b>                      | <b>355.600</b>                                | <b>115.500</b>                             | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   |
| <b>33.</b>                | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)</b>                                         | <b>-147.270,84</b>                          | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                      | <b>45.200</b>                              | <b>45.200</b>                              | <b>45.200</b>                              |
| <b>34.</b>                | <b>= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)</b>                            | <b>-3.989.112,09</b>                        | <b>-2.072.300</b>                   | <b>-811.000</b>                               | <b>-414.300</b>                            | <b>-423.200</b>                            | <b>-209.800</b>                            |
| 35.                       | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen                                | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 36.                       | Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                       | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| <b>37.</b>                | <b>= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                        | <b>0,00</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   |
| 38.                       | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen                                 | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |



**Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung**  
**Haushaltsjahr 2026**  
**- in EUR -**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                                                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorvorjahres<br><br>2024 | Ansatz des<br>Vorjahres<br><br>2025 | Ansatz des<br>Haushaltsja<br>hres<br><br>2026 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+1<br>2027 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+2<br>2028 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+3<br>2029 |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 39.                       | Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)                                                                        | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| <b>40.</b>                | <b>= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>                                                                                             | <b>0,00</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   |
| <b>41.</b>                | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (37 ./ 40)</b>                                                                                             | <b>0,00</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   |
| 42.                       | Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven                                                                                           | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 43.                       | Auszahlungen an Liquiditätsreserven                                                                                                              | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| <b>44.</b>                | <b>= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./ 43)</b>                                                                        | <b>0,00</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   |
| <b>45.</b>                | <b>= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)</b>                                                                             | <b>-3.989.112,09</b>                        | <b>-2.072.300</b>                   | <b>-811.000</b>                               | <b>-414.300</b>                            | <b>-423.200</b>                            | <b>-209.800</b>                            |
| 46.                       | + Voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten) | 168.822,50                                  | 1.500.000                           | -318.000                                      | -1.129.000                                 | -1.543.300                                 | -1.966.500                                 |
| <b>47.</b>                | <b>= Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>                                                                | <b>-3.820.289,59</b>                        | <b>-572.300</b>                     | <b>-1.129.000</b>                             | <b>-1.543.300</b>                          | <b>-1.966.500</b>                          | <b>-2.176.300</b>                          |

|                             |     |                            |
|-----------------------------|-----|----------------------------|
| Mandant                     | P   | Produktkatalog Mühlenfließ |
| Hauptproduktbereich         | P1  | Zentrale Verwaltung        |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P11 | Innere Verwaltung          |



## Gesetzliche Grundlagen

Auftragsgrundlage ist im Wesentlichen die Kommunalverfassung Brandenburg.

## Produktbeschreibung

Im Teilhaushalt ist die Produktgruppe Verwaltungssteuerung und -service mit den Produkten Gemeindeorgane, Innerer Service, Finanzverwaltung und Immobilienservice enthalten.

## Produktziele

Im Teilhaushalt besteht das Ziel neben den normalen Anforderungen an die Sicherstellung einer gesetzmäßigen Arbeitsweise der Verwaltung in allen Bereichen gegenwärtig insbesondere darin, die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich der Digitalisierung erfüllen zu können.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Zuwendungen und allg. Umlagen: Auflösung Sonderposten, Privatrechtliche Leistungsentgelte: Einnahmen aus den WEA (Pachten, Jahresabgabe u. Umsatzbeteiligung): werden ab 2022 im Teilhaushalt 55 Elektrizitätsversorgung geführt, sonstige verpachtete Flächen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: gestiegene Mitgliedbeiträge Unfallversicherung, Sonstige ordentliche Aufwendungen: Aufwendungen für Ehrenamtliche Tätigkeit steigen wegen neuer Entschädigungssatzung, Abschreibungen für FGH und Schaukästen.



Mandant P  
Hauptproduktbereich P1  
Produktbereich/Teilhaushalt P11  
t

Produktkatalog Mühlenfließ  
Zentrale Verwaltung  
Innere Verwaltung

### Teilergebnisplan

| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 1.992,00          | 2.000          | 2.000          | 2.000            | 2.000            | 2.000            |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 7.553,45          | 7.000          | 6.000          | 6.000            | 6.000            | 6.000            |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>9.545,45</b>   | <b>9.000</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>     | <b>8.000</b>     | <b>8.000</b>     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 21.058,07         | 13.600         | 13.500         | 12.500           | 12.500           | 12.500           |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 2.055,00          | 2.100          | 2.100          | 2.100            | 2.100            | 2.100            |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 22.904,13         | 48.500         | 43.600         | 43.600           | 43.600           | 43.600           |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>46.017,20</b>  | <b>64.200</b>  | <b>59.200</b>  | <b>58.200</b>    | <b>58.200</b>    | <b>58.200</b>    |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-36.471,75</b> | <b>-55.200</b> | <b>-51.200</b> | <b>-50.200</b>   | <b>-50.200</b>   | <b>-50.200</b>   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-36.471,75</b> | <b>-55.200</b> | <b>-51.200</b> | <b>-50.200</b>   | <b>-50.200</b>   | <b>-50.200</b>   |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-36.471,75</b> | <b>-55.200</b> | <b>-51.200</b> | <b>-50.200</b>   | <b>-50.200</b>   | <b>-50.200</b>   |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-36.471,75</b> | <b>-55.200</b> | <b>-51.200</b> | <b>-50.200</b>   | <b>-50.200</b>   | <b>-50.200</b>   |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                   |                |                |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 1.992,00          | 2.000          | 2.000          | 2.000            | 2.000            | 2.000            |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 2.055,00          | 2.100          | 2.100          | 2.100            | 2.100            | 2.100            |



**Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
-in EUR-**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>2024 | Ansatz<br>des<br>Vorjahres<br><br>2025 | Ansatz<br>des<br>Haushalts<br>jahres<br>(Planjahr)<br>2026 | Planjahr<br>+1<br><br>2027 | Planjahr<br>+2<br><br>2028 | Planjahr<br>+3<br><br>2029 | Bisher<br>bereitgest<br>ellt | Gesamtei<br>n-/<br>-auszah<br>lungen |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 19.                       | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 722,00                                   | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 25.                       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)                                | 722,00                                   | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                                     | 0                                      | 1.500                                                      | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 1.500                                |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 33.                       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)                                | 0,00                                     | 0                                      | 1.500                                                      | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 1.500                                |
| 34.                       | <b>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)</b>    | <b>722,00</b>                            | <b>0</b>                               | <b>-1.500</b>                                              | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                     | <b>-1.500</b>                        |



|                             |        |                            |
|-----------------------------|--------|----------------------------|
| Mandant                     | P      | Produktkatalog Mühlenfließ |
| Hauptproduktbereich         | P2     | Schule und Kultur          |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P21-24 | Schulträgeraufgaben        |

## Gesetzliche Grundlagen

Brandenburgisches Schulgesetz

## Produktbeschreibung

Die Gemeinde Mühlenfließ betreibt keine eigene öffentliche Grundschule. Daher zahlt sie an die Träger der benachbarten Grundschulen für jedes Schulkind entsprechende Schulumlagen. Die Höhe der Umlage wird jährlich durch die Schulträger entsprechend der Schulkosten kalkuliert und abgerechnet.

## Produktziele

Jedem schulpflichtigen Kind soll eine ordentliche Schulbildung ermöglicht werden.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Im Durchschnitt hat die Gemeinde Mühlenfließ 45-55 Kinder im Grundschulalter. Sie besuchen die 1.-6. Klasse je nach gewählter Schulform bei bis zu 5 verschiedenen Trägern. Der jeweilige Träger stellt der Gemeinde rückwirkend die Betriebskosten als Schulkostenumlage in Rechnung. Darin sind seit 2018 auch die Gebäudeabschreibung enthalten. Die Schulkosten in Treuenbrietzen, Brück und Niemegk sind in den letzten Jahren gestiegen.



| Teilergebnisplan           |                                                                                    |                   |                 |                 |                  |                  |                  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 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.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                                          | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 66.234,67         | 133.800         | 133.800         | 80.000           | 80.000           | 80.000           |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>66.234,67</b>  | <b>133.800</b>  | <b>133.800</b>  | <b>80.000</b>    | <b>80.000</b>    | <b>80.000</b>    |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-66.234,67</b> | <b>-133.800</b> | <b>-133.800</b> | <b>-80.000</b>   | <b>-80.000</b>   | <b>-80.000</b>   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-66.234,67</b> | <b>-133.800</b> | <b>-133.800</b> | <b>-80.000</b>   | <b>-80.000</b>   | <b>-80.000</b>   |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-66.234,67</b> | <b>-133.800</b> | <b>-133.800</b> | <b>-80.000</b>   | <b>-80.000</b>   | <b>-80.000</b>   |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-66.234,67</b> | <b>-133.800</b> | <b>-133.800</b> | <b>-80.000</b>   | <b>-80.000</b>   | <b>-80.000</b>   |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                   |                 |                 |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 0,00              | 0               | 0               | 0                | 0                | 0                |



|                             |        |                            |
|-----------------------------|--------|----------------------------|
| Mandant                     | P      | Produktkatalog Mühlenfließ |
| Hauptproduktbereich         | P2     | Schule und Kultur          |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P25-29 | Kultur und Wissenschaft    |

## Gesetzliche Grundlagen

§ 2 Kommunalverfassung; Beschlüsse der Gemeindeorgane

## Produktbeschreibung

Im Teilhaushalt sind die Produktgruppe Heimatpflege mit gleichnamigem Produkt sowie die Produktgruppe Sonstige Kulturpflege mit dem Produkt Kulturförderung enthalten.

## Produktziele

Ausarbeitung eines inhaltlichen Konzeptes für die Wahrnehmung der gesetzlichen Aufgaben der Förderung der Kulturgüter und des Zuganges der Einwohnerinnen und Einwohner zu diesen Kulturgütern. Vorbereitung von Beschlüssen der amtsangehörigen Gemeinden zur Zusammenarbeit auf den Gebieten Heimatpflege und Chronistenwesen. Lebendige Ausgestaltung der Partnerschaft mit der Gemeinde Schellerten. Durchführung einer jährlichen amtsweiten öffentlichen Veranstaltung zur Kulturpflege.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen: Mitgliedsbeitrag Fremdenverkehrsverein, Sonstige ordentliche Aufwendungen: Ortsteilbudget 55 € je EW neben evtl. Aufwendungen Chronik.



| Teilergebnisplan           |                                                                                    |                  |               |                |                  |                  |                  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024    | Ansatz 2025   | Ansatz 2026    | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 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.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                                          | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 230,75           | 1.400         | 1.300          | 1.300            | 1.300            | 1.300            |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 3.098,61         | 6.100         | 52.000         | 52.000           | 52.000           | 52.000           |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>3.329,36</b>  | <b>7.500</b>  | <b>53.300</b>  | <b>53.300</b>    | <b>53.300</b>    | <b>53.300</b>    |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-3.329,36</b> | <b>-7.500</b> | <b>-53.300</b> | <b>-53.300</b>   | <b>-53.300</b>   | <b>-53.300</b>   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-3.329,36</b> | <b>-7.500</b> | <b>-53.300</b> | <b>-53.300</b>   | <b>-53.300</b>   | <b>-53.300</b>   |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-3.329,36</b> | <b>-7.500</b> | <b>-53.300</b> | <b>-53.300</b>   | <b>-53.300</b>   | <b>-53.300</b>   |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-3.329,36</b> | <b>-7.500</b> | <b>-53.300</b> | <b>-53.300</b>   | <b>-53.300</b>   | <b>-53.300</b>   |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                  |               |                |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 0,00             | 0             | 0              | 0                | 0                | 0                |



|                             |     |                                     |
|-----------------------------|-----|-------------------------------------|
| Mandant                     | P   | Produktkatalog Mühlenfließ          |
| Hauptproduktbereich         | P3  | Soziales und Jugend                 |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfen |

## Gesetzliche Grundlagen

§ 2 Kommunalverfassung; Beschlüsse der Gemeindeorgane. Für die Kindertagesbetreuung ist das Kitagesetz des Landes Brandenburg die Auftragsgrundlage.

## Produktbeschreibung

Im Teilhaushalt Kinder-, Jugend - und Familienhilfe ist die Produktgruppe "Tageseinrichtungen für Kinder" mit dem Produkt "Umlage Kita/ Hort" sowie die Produktgruppe "Einrichtungen der Jugendarbeit" mit dem Produkt "Spielplätze" enthalten.

## Produktziele

Ziel ist es, durch regelmäßige Angebote und Veranstaltungen das soziale Miteinander in den Gemeinden des Amtes zu stärken. Im Planungszeitraum soll das bestehende Angebot gefestigt und weiterentwickelt werden. Wichtig dafür ist es, dass eine stabile und angemessene Finanzierung für die Vorhaltung dieser Angebote abgesichert werden kann.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Zuwendungen und allg. Umlagen: Auflösung Sonderposten Spielplätze, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Unterhaltung der Spielplätze, Abschreibungen: für Spielplätze: Jeserig, Niederwerbig, Grabow, Transferaufwendungen: Kitaumlage für ca. 50 Kinder und Hortumlage für ca. 31 Kinder.

Wie bei der Entwicklung der Schul- und Kita- Umlage wird auch bei der Hortumlage mit einem Anstieg gerechnet. Gestiegene Personalkosten, Inflation bei den Betriebskosten und die neue Kita in Schlalach wirken sich spürbar aus.



| Teilergebnisplan           |                                                                                    |                    |                   |                   |                  |                  |                  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024      | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 9.868,29           | 9.400             | 8.000             | 5.600            | 5.600            | 5.600            |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 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.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 58,00              | 100               | 100               | 100              | 100              | 100              |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                                          | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>9.926,29</b>    | <b>9.500</b>      | <b>8.100</b>      | <b>5.700</b>     | <b>5.700</b>     | <b>5.700</b>     |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 3.648,97           | 3.100             | 3.100             | 3.100            | 3.100            | 3.100            |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 5.649,96           | 7.300             | 7.300             | 4.800            | 4.800            | 4.800            |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 650.637,07         | 1.142.300         | 1.142.300         | 752.300          | 752.300          | 752.300          |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>659.936,00</b>  | <b>1.152.700</b>  | <b>1.152.700</b>  | <b>760.200</b>   | <b>760.200</b>   | <b>760.200</b>   |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-650.009,71</b> | <b>-1.143.200</b> | <b>-1.144.600</b> | <b>-754.500</b>  | <b>-754.500</b>  | <b>-754.500</b>  |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>0,00</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-650.009,71</b> | <b>-1.143.200</b> | <b>-1.144.600</b> | <b>-754.500</b>  | <b>-754.500</b>  | <b>-754.500</b>  |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-650.009,71</b> | <b>-1.143.200</b> | <b>-1.144.600</b> | <b>-754.500</b>  | <b>-754.500</b>  | <b>-754.500</b>  |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-650.009,71</b> | <b>-1.143.200</b> | <b>-1.144.600</b> | <b>-754.500</b>  | <b>-754.500</b>  | <b>-754.500</b>  |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                    |                   |                   |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 4.363,09           | 4.500             | 4.100             | 1.700            | 1.700            | 1.700            |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 5.649,96           | 7.300             | 7.300             | 4.800            | 4.800            | 4.800            |



Mandant P  
Hauptproduktbereich P3  
Produktbereich/Teilhaushalt P36

Produktkatalog Mühlenfließ  
Soziales und Jugend  
Kinder-, Jugend- und Familienhilfen

**Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
-in EUR-**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>2024 | Ansatz<br>des<br>Vorjahres<br><br>2025 | Ansatz<br>des<br>Haushalts<br>jahres<br>(Planjahr)<br>2026 | Planjahr<br>+1<br><br>2027 | Planjahr<br>+2<br><br>2028 | Planjahr<br>+3<br><br>2029 | Bisher<br>bereitgest<br>ellt | Gesamtei<br>n-/<br>-auszah<br>lungen |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 19.                       | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 25.                       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)                                | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 18.004,33                                | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 33.                       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)                                | 18.004,33                                | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                    |
| 34.                       | <b>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)</b>    | <b>-18.004,33</b>                        | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                     | <b>0</b>                             |

|                             |     |                            |
|-----------------------------|-----|----------------------------|
| Mandant                     | P   | Produktkatalog Mühlenfließ |
| Hauptproduktbereich         | P5  | Gestaltung der Umwelt      |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P52 | Bauen und Wohnen           |
| t                           |     |                            |



## Gesetzliche Grundlagen

Beschlüsse der Gemeindevertretung, freiwillige Aufgabe

## Produktbeschreibung

Der Teilhaushalt enthält ausschließlich das Produkt Wohnungen. Die Gemeinde Mühlenfließ betreibt im Ortsteil Niederwerbig eine Wohnimmobilie mit zwei Wohneinheiten. Im Ortsteil Haseloff wird ebenfalls eine Wohnimmobilie mit einer Wohneinheit betrieben.

## Produktziele

Es wird angestrebt durch Sanierung und Modernisierung eine Wirtschaftliche Vermietung von Wohnraum zu ermöglichen.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Zuwendungen und allg. Umlagen: FM Heizung Niederwerbig, Privatrechtliche Leistungsentgelte: es wird wieder mit Vernietung geplant, Betriebskostenvorauszahlungen steigen wegen Feuerwehrranbau vom Amt und Mitnutzung von Räumlichkeiten im bestehenden Gebäude, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Unterhaltung/Bewirtschaftung der Wohnungen.



Mandant P  
Hauptproduktbereich P5  
Produktbereich/Teilhaushalt P52

Produktkatalog Mühlenfließ  
Gestaltung der Umwelt  
Bauen und Wohnen

### Teilergebnisplan

| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 1.020,69          | 0              | 1.400          | 1.400            | 1.400            | 1.400            |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 902,28            | 1.400          | 3.500          | 23.500           | 23.500           | 23.500           |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 8.                         | Aktiviertete Eigenleistungen                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| <b>10.</b>                 | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>1.922,97</b>   | <b>1.400</b>   | <b>4.900</b>   | <b>24.900</b>    | <b>24.900</b>    | <b>24.900</b>    |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 70.728,86         | 15.400         | 20.100         | 9.900            | 9.900            | 9.900            |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 1.753,77          | 2.400          | 2.400          | 2.400            | 2.400            | 2.400            |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 2.085,60          | 2.200          | 2.100          | 2.100            | 2.100            | 2.100            |
| <b>17.</b>                 | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>74.568,23</b>  | <b>20.000</b>  | <b>24.600</b>  | <b>14.400</b>    | <b>14.400</b>    | <b>14.400</b>    |
| <b>18.</b>                 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-72.645,26</b> | <b>-18.600</b> | <b>-19.700</b> | <b>10.500</b>    | <b>10.500</b>    | <b>10.500</b>    |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| <b>21.</b>                 | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>22.</b>                 | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-72.645,26</b> | <b>-18.600</b> | <b>-19.700</b> | <b>10.500</b>    | <b>10.500</b>    | <b>10.500</b>    |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| <b>25.</b>                 | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>26.</b>                 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-72.645,26</b> | <b>-18.600</b> | <b>-19.700</b> | <b>10.500</b>    | <b>10.500</b>    | <b>10.500</b>    |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| <b>29.</b>                 | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-72.645,26</b> | <b>-18.600</b> | <b>-19.700</b> | <b>10.500</b>    | <b>10.500</b>    | <b>10.500</b>    |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                   |                |                |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 1.020,69          | 0              | 1.400          | 1.400            | 1.400            | 1.400            |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 1.753,77          | 2.400          | 2.400          | 2.400            | 2.400            | 2.400            |



| Teilfinanzhaushalt<br>Haushaltsjahr 2026<br>-in EUR- |                                                                                             |                                     |                            |                                                            |                |                |                |                              |                                       |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Ein- und Auszahlungsarten                            |                                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorvorjah<br>res | Ansatz<br>des<br>Vorjahres | Ansatz<br>des<br>Haushalts<br>jahres<br>(Planjahr)<br>2026 | Planjahr<br>+1 | Planjahr<br>+2 | Planjahr<br>+3 | Bisher<br>bereitgest<br>ellt | Gesamtei<br>n-/<br>-auszah-<br>lungen |
|                                                      |                                                                                             | 2024                                | 2025                       |                                                            | 2027           | 2028           | 2029           |                              |                                       |
| 18.                                                  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 19.                                                  | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 20.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 21.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 22.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 23.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 24.                                                  | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 25.                                                  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)                                | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 26.                                                  | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 27.                                                  | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 28.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 29.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 30.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 46.741,77                           | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 31.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 32.                                                  | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 33.                                                  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)                                | 46.741,77                           | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 34.                                                  | Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)           | -46.741,77                          | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |



|                             |     |                          |
|-----------------------------|-----|--------------------------|
| Mandant                     | P   | Produktkatalog Mühlentäl |
| Hauptproduktbereich         | P5  | Gestaltung der Umwelt    |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P53 | Ver- und Entsorgung      |

## Gesetzliche Grundlagen

§ 2 Kommunalverfassung; Beschlüsse der Gemeindeorgane

## Produktbeschreibung

Der Teilhaushalt enthält die Produkte "Elektrizitätsversorgung", "Gasversorgung", "Wasserversorgung" und "Abwasserbeseitigung".

## Produktziele

Rechtsichere und wirtschaftliche Ver- und Entsorgung der Bevölkerung.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Zuwendungen und allg. Umlagen: Umsatzbeteiligung an den WEA (freiwillig), Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Einmalabgabe pro Jahr und WEA (anteilig), Geb. AW Schlalach, Privatrechtliche Entgelte: Pachten Windräder auch in diesem THH, Sonstige ordentliche Erträge: Konzessionsabgaben der GKE.Dis mbH und Konzession WAV, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Unterhaltung für Regenentwässerung, Regenwasserabgabe an das Land, ebenfalls gestiegen Kosten Betriebsführung Abwasser Schlalach, Zinsen und sonstige Finanzerträge: Gewinnanteile der GKE.Dis mbH.



| Teilergebnisplan           |                                                                                    |                   |                |                |                  |                  |                  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 157.636,52        | 260.000        | 200.000        | 200.000          | 200.000          | 200.000          |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 239.630,53        | 106.100        | 211.100        | 211.100          | 211.100          | 416.400          |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 37.194,71         | 64.000         | 63.000         | 63.000           | 63.000           | 71.000           |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 23.667,11         | 26.400         | 26.400         | 26.400           | 26.400           | 26.400           |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>458.128,87</b> | <b>456.500</b> | <b>500.500</b> | <b>500.500</b>   | <b>500.500</b>   | <b>713.800</b>   |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 0,00              | 4.000          | 4.000          | 4.000            | 4.000            | 4.000            |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 300            | 300            | 300              | 300              | 300              |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 96.923,12         | 100.000        | 100.000        | 100.000          | 100.000          | 100.000          |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>96.923,12</b>  | <b>104.300</b> | <b>104.300</b> | <b>104.300</b>   | <b>104.300</b>   | <b>104.300</b>   |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>361.205,75</b> | <b>352.200</b> | <b>396.200</b> | <b>396.200</b>   | <b>396.200</b>   | <b>609.500</b>   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 12.607,02         | 12.000         | 12.000         | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>12.607,02</b>  | <b>12.000</b>  | <b>12.000</b>  | <b>12.000</b>    | <b>12.000</b>    | <b>12.000</b>    |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>373.812,77</b> | <b>364.200</b> | <b>408.200</b> | <b>408.200</b>   | <b>408.200</b>   | <b>621.500</b>   |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>373.812,77</b> | <b>364.200</b> | <b>408.200</b> | <b>408.200</b>   | <b>408.200</b>   | <b>621.500</b>   |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>373.812,77</b> | <b>364.200</b> | <b>408.200</b> | <b>408.200</b>   | <b>408.200</b>   | <b>621.500</b>   |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                   |                |                |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |



|                             |     |                                   |
|-----------------------------|-----|-----------------------------------|
| Mandant                     | P   | Produktkatalog Mühlenfließ        |
| Hauptproduktbereich         | P5  | Gestaltung der Umwelt             |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P54 | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV |

## Gesetzliche Grundlagen

Straßengesetz Brandenburg

## Produktbeschreibung

Der Teilhaushalt enthält das Produkt "Gemeindestraßen".

## Produktziele

Rechtsichere Vorhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen sowie weiteren straßenbegleitenden Bauwerken.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Zuwendungen und allg. Umlagen: Erträge Auflösung Sonderposten steigen, Fördermittel Waldwegebau ist beendet, normale Unterhaltung und Winterdienst, ebenso Energie SB.



| Teilergebnisplan           |                                                                                    |                    |                |                 |                  |                  |                  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024      | Ansatz 2025    | Ansatz 2026     | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 52.099,00          | 181.400        | 65.700          | 64.000           | 61.400           | 56.800           |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 6.439,00           | 6.500          | 6.500           | 6.500            | 5.900            | 5.900            |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 3.918,27           | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 325,00             | 400            | 400             | 400              | 400              | 400              |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                                          | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>62.781,27</b>   | <b>188.300</b> | <b>72.600</b>   | <b>70.900</b>    | <b>67.700</b>    | <b>63.100</b>    |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 109.587,48         | 82.900         | 120.400         | 72.200           | 71.300           | 71.300           |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 71.662,90          | 71.400         | 101.500         | 99.300           | 94.700           | 88.700           |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>181.250,38</b>  | <b>154.300</b> | <b>221.900</b>  | <b>171.500</b>   | <b>166.000</b>   | <b>160.000</b>   |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-118.469,11</b> | <b>34.000</b>  | <b>-149.300</b> | <b>-100.600</b>  | <b>-98.300</b>   | <b>-96.900</b>   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-118.469,11</b> | <b>34.000</b>  | <b>-149.300</b> | <b>-100.600</b>  | <b>-98.300</b>   | <b>-96.900</b>   |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-118.469,11</b> | <b>34.000</b>  | <b>-149.300</b> | <b>-100.600</b>  | <b>-98.300</b>   | <b>-96.900</b>   |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00               | 0              | 0               | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-118.469,11</b> | <b>34.000</b>  | <b>-149.300</b> | <b>-100.600</b>  | <b>-98.300</b>   | <b>-96.900</b>   |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                    |                |                 |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 58.863,00          | 56.300         | 72.600          | 70.900           | 67.700           | 63.100           |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 71.662,90          | 71.400         | 101.500         | 99.300           | 94.700           | 88.700           |



Mandant P  
Hauptproduktbereich P5  
Produktbereich/Teilhaushalt P54

Produktkatalog Mühlenfließ  
Gestaltung der Umwelt  
Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV

**Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
-in EUR-**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorvorjahres<br><br>2024 | Ansatz des<br>Vorjahres<br><br>2025 | Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>(Planjahr)<br>2026 | Planjahr<br>+1<br><br>2027 | Planjahr<br>+2<br><br>2028 | Planjahr<br>+3<br><br>2029 | Bisher<br>bereitgestellt | Gesamtein-<br>-/<br>-auszahlungen |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 225.188,99                                  | 0                                   | 4.100                                               | 115.500                    | 0                          | 0                          | 0                        | 119.600                           |
| 19.                       | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 176,73                                      | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 25.                       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)                                | 225.365,72                                  | 0                                   | 4.100                                               | 115.500                    | 0                          | 0                          | 0                        | 119.600                           |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 206.299,74                                  | 0                                   | 4.100                                               | 115.500                    | 0                          | 0                          | 0                        | 119.600                           |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                        | 0                                   | 0                                                   | 0                          | 0                          | 0                          | 0                        | 0                                 |
| 33.                       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)                                | 206.299,74                                  | 0                                   | 4.100                                               | 115.500                    | 0                          | 0                          | 0                        | 119.600                           |
| 34.                       | <b>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)</b>    | <b>19.065,98</b>                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                 | <b>0</b>                          |

|                             |     |                              |
|-----------------------------|-----|------------------------------|
| Mandant                     | P   | Produktkatalog Mühlenfließ   |
| Hauptproduktbereich         | P5  | Gestaltung der Umwelt        |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P55 | Natur- und Landschaftspflege |



## Gesetzliche Grundlagen

§ 2 Kommunalverfassung; Beschlüsse der Gemeindeorgane

## Produktbeschreibung

Der Teilhaushalt enthält das Produkt "Öffentliches Grün/ Landschaftsbau", "Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen", "Friedhofs- und Bestattungswesen "Natur,- und Landschaftspflege", " Land- und Forstwirtschaft".

## Produktziele

Erhaltung und Entwicklung des Landschaftsbildes, Umlage der Beiträge auf die Grundstückseigentümer, wirtschaftliche Bereitstellung, Neuanlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen sowie Waldflächen, Sicherstellung des Bestattungswesens, Bedarfsdeckung, Erhaltung der Friedhöfe in einem würdigen Zustand auf unbegrenzte Zeit.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Friedhofsgebühren, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: lfd. Unterhaltung ohne Zweckbindung, Baumfällungen, Friedhof, Nachpflanzungen u.ä., Bewirtschaftung Trauerhallen, Wald Versicherung, Transferaufwendungen: Gemeindebeitrag für die Gewässerunterhaltung.



Mandant P  
Hauptproduktbereich P5  
Produktbereich/Teilhaushalt P55

Produktkatalog Mühlenfließ  
Gestaltung der Umwelt  
Natur- und Landschaftspflege

### Teilergebnisplan

| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 732,20            | 500            | 500            | 500              | 500              | 500              |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 0,00              | 1.500          | 7.500          | 0                | 0                | 0                |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 84,22             | 100            | 100            | 100              | 100              | 100              |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>816,42</b>     | <b>2.100</b>   | <b>8.100</b>   | <b>600</b>       | <b>600</b>       | <b>600</b>       |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 3.227,95          | 14.100         | 10.800         | 10.800           | 10.800           | 10.800           |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 77,63             | 100            | 3.700          | 3.600            | 3.600            | 3.600            |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 61.169,68         | 65.000         | 66.000         | 66.000           | 66.000           | 66.000           |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>64.475,26</b>  | <b>79.200</b>  | <b>80.500</b>  | <b>80.400</b>    | <b>80.400</b>    | <b>80.400</b>    |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-63.658,84</b> | <b>-77.100</b> | <b>-72.400</b> | <b>-79.800</b>   | <b>-79.800</b>   | <b>-79.800</b>   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-63.658,84</b> | <b>-77.100</b> | <b>-72.400</b> | <b>-79.800</b>   | <b>-79.800</b>   | <b>-79.800</b>   |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-63.658,84</b> | <b>-77.100</b> | <b>-72.400</b> | <b>-79.800</b>   | <b>-79.800</b>   | <b>-79.800</b>   |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-63.658,84</b> | <b>-77.100</b> | <b>-72.400</b> | <b>-79.800</b>   | <b>-79.800</b>   | <b>-79.800</b>   |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                   |                |                |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 77,63             | 100            | 3.700          | 3.600            | 3.600            | 3.600            |



| Teilfinanzhaushalt<br>Haushaltsjahr 2026<br>-in EUR- |                                                                                             |                                     |                            |                                                            |                |                |                |                              |                                       |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Ein- und Auszahlungsarten                            |                                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorvorjah<br>res | Ansatz<br>des<br>Vorjahres | Ansatz<br>des<br>Haushalts<br>jahres<br>(Planjahr)<br>2026 | Planjahr<br>+1 | Planjahr<br>+2 | Planjahr<br>+3 | Bisher<br>bereitgest<br>ellt | Gesamtei<br>n-/<br>-auszah-<br>lungen |
|                                                      |                                                                                             | 2024                                | 2025                       |                                                            | 2027           | 2028           | 2029           |                              |                                       |
| 18.                                                  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 19.                                                  | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 20.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 21.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 22.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 23.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 24.                                                  | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 25.                                                  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)                                | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 26.                                                  | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 27.                                                  | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 28.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 29.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 30.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 6.589,63                            | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 31.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 32.                                                  | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 33.                                                  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)                                | 6.589,63                            | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |
| 34.                                                  | Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)           | -6.589,63                           | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                     |



|                             |     |                            |
|-----------------------------|-----|----------------------------|
| Mandant                     | P   | Produktkatalog Mühlenfließ |
| Hauptproduktbereich         | P5  | Gestaltung der Umwelt      |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P57 | Wirtschaft und Tourismus   |

### **Gesetzliche Grundlagen**

§ 2 Kommunalverfassung; Beschlüsse der Gemeindeorgane

### **Produktbeschreibung**

Der Teilhaushalt enthält das Produkt "Dorfgemeinschaftshäuser".

### **Produktziele**

Rechtssicherer und wirtschaftlicher Betrieb von Einrichtungen

### **Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum**

Zuwendungen und allg. Umlagen: Sopo Auflösung, Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: Benutzungsgebühren laut Satzung, Betriebskosten Saal Niederwerbig und FFW Amt für Haseloff, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: lfd. Unterhaltungsmaßnahmen



| Teilergebnisplan           |                                                                                    |                   |                |                |                  |                  |                  |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 9.076,20          | 8.500          | 9.200          | 9.200            | 7.600            | 6.400            |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 4.                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                            | 730,00            | 0              | 700            | 800              | 900              | 1.000            |
| 5.                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                 | 3.231,76          | 4.700          | 9.600          | 9.600            | 10.600           | 10.600           |
| 6.                         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 7.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 8.                         | Aktiviert Eigenleistungen                                                          | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>13.037,96</b>  | <b>13.200</b>  | <b>19.500</b>  | <b>19.600</b>    | <b>19.100</b>    | <b>18.000</b>    |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 57.413,06         | 37.600         | 68.800         | 33.800           | 33.800           | 33.800           |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 15.358,41         | 16.200         | 16.100         | 16.100           | 14.500           | 12.200           |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 0,00              | 10.000         | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00              | 200            | 200            | 200              | 200              | 200              |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>72.771,47</b>  | <b>64.000</b>  | <b>85.100</b>  | <b>50.100</b>    | <b>48.500</b>    | <b>46.200</b>    |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-59.733,51</b> | <b>-50.800</b> | <b>-65.600</b> | <b>-30.500</b>   | <b>-29.400</b>   | <b>-28.200</b>   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-59.733,51</b> | <b>-50.800</b> | <b>-65.600</b> | <b>-30.500</b>   | <b>-29.400</b>   | <b>-28.200</b>   |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-59.733,51</b> | <b>-50.800</b> | <b>-65.600</b> | <b>-30.500</b>   | <b>-29.400</b>   | <b>-28.200</b>   |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-59.733,51</b> | <b>-50.800</b> | <b>-65.600</b> | <b>-30.500</b>   | <b>-29.400</b>   | <b>-28.200</b>   |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                   |                |                |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 9.076,20          | 8.500          | 9.200          | 9.200            | 7.600            | 6.400            |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 15.358,41         | 16.200         | 16.100         | 16.100           | 14.500           | 12.200           |



Mandant P  
Hauptproduktbereich P5  
Produktbereich/Teilhaushalt P57

Produktkatalog Mühlenfließ  
Gestaltung der Umwelt  
Wirtschaft und Tourismus

**Teilfinanzhaushalt  
Haushaltsjahr 2026  
-in EUR-**

| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>2024 | Ansatz<br>des<br>Vorjahres<br><br>2025 | Ansatz<br>des<br>Haushalts<br>jahres<br>(Planjahr)<br>2026 | Planjahr<br>+1<br><br>2027 | Planjahr<br>+2<br><br>2028 | Planjahr<br>+3<br><br>2029 | Bisher<br>bereitgest<br>ellt | Gesamtei<br>n-/<br>-auszah-<br>lungen |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 18.                       | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00                                     | 350.000                                | 306.300                                                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 306.300                               |
| 19.                       | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 20.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 21.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 22.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 23.                       | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 24.                       | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 25.                       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)                                | 0,00                                     | 350.000                                | 306.300                                                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 306.300                               |
| 26.                       | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00                                     | 350.000                                | 350.000                                                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 350.000                               |
| 27.                       | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 28.                       | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 29.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 30.                       | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 95.723,09                                | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 31.                       | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 32.                       | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                     | 0                                      | 0                                                          | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 0                                     |
| 33.                       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)                                | 95.723,09                                | 350.000                                | 350.000                                                    | 0                          | 0                          | 0                          | 0                            | 350.000                               |
| 34.                       | <b>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)</b>    | <b>-95.723,09</b>                        | <b>0</b>                               | <b>-43.700</b>                                             | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                     | <b>-43.700</b>                        |

|                             |     |                                 |
|-----------------------------|-----|---------------------------------|
| Mandant                     | P   | Produktkatalog Mühlenfließ      |
| Hauptproduktbereich         | P6  | Zentrale Finanzdienstleistungen |
| Produktbereich/Teilhaushalt | P61 | Allgemeine Finanzwirtschaft     |
| t                           |     |                                 |



## Gesetzliche Grundlagen

Auftragsgrundlage ist die Kommunalverfassung des Landes Brandenburg, die Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung, das Finanzausgleichsgesetz des Landes Brandenburg, sowie die Haushaltssatzung.

## Produktbeschreibung

Dieser Teilhaushalt beinhaltet die Produktgruppen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen und Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft. Die gleichnamigen Produkte beinhalten den Finanzrahmen der allgemeinen Deckungsmittel, also die Amtsumlage und die Umlage für übertragene Aufgaben. Außerdem werden sonstige Finanzdienstleistungen wie z.B. Darlehensbewirtschaftung, Zinsen u. Kassenkredite organisiert und bearbeitet. Hierbei anfallende Personal- u. Sachkosten werden im Teilhaushalt 11 nachgewiesen.

## Produktziele

Die gegenwärtige Amtsumlagehöhe ist notwendig, um die Aufgaben des Amtes Niemegk gesetzmäßig zu erfüllen. Durch neue Vorschriften im Bereich der Steuergesetzgebung aber auch durch die Gesetzgebung zur Digitalisierung sind in der Zukunft höhere Finanzierungsbedarfe des Amtes zu erkennen. Durch die auf Grundlage der neuen Vorschriften über die Ausstattung der Feuerwehren basierende Fortschreibung des Gefahrenabwehrbedarfsplanes sind darüber hinaus weitere wichtige Investitionen in den Bereichen Brand- und Katastrophenschutz durch das Amt abzusichern. Das Ziel besteht hier im Teilhaushalt Allgemeine Gemeindefinanzen daher darin, eine gesetzmäßige auskömmliche Finanzierung der Gemeinden gegenüber dem Landesgesetzgeber durchzusetzen, um eine gesetzmäßige Erfüllung der Aufgaben sicherstellen zu können.

## Wesentliche Veränderungen im Planungszeitraum

Steuern und ähnlichen Abgaben: Grundsteuern A (73 T€) und B (105 T€), Gewerbesteuer (700 T€), Einkommensteuer (400 T€), Umsatzsteuer (23 T€), sonst noch Vergnügungs-, Hunde- u. Zweitwohnsteuer, Familienleistungsausgleich (54 T€),

Zuwendungen und allg. Umlagen: Die Schlüsselzuweisungen: keine, Berechnungsgrundlage hierfür ist das Jahr 2023, die Steuerkraft der Gemeinde sinkt im Vgl. zum Vorjahr, bleibt aber hoch, Begründung: relativ hohe GewSt Zahlungen in 2023, sonst Zuweisung für übertragene Aufgaben und Sonderpostenauflösung.

Sonstige ordentliche Erträge: Säumniszuschläge, Verspätungszuschlag, Stundungszinsen.

Transferaufwendungen: Kreisumlage (45,27 %) sinkt auf 312 T€, Amtsumlage (47 %) sinkt auf 782 T€, die Umlagen verringern sich durch eine gefallen Umlagegrundlage (= Steuerkraft + Schlüsselzuweisungen). Umlage für Übertragene Aufgaben an das Amt entspricht der Einnahme, Gewerbesteuerumlage an das Land. Und noch die einmalige Finanzumlage als Ausgabe (970 TE)

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen: Kreditzinsen entfallen zukünftig, Kapitalertragssteuer.

## Investitionen im Planungszeitraum

keine



Mandant P  
Hauptproduktbereich P6  
Produktbereich/Teilhaushalt P61  
t

Produktkatalog Mühlenfließ  
Zentrale Finanzdienstleistungen  
Allgemeine Finanzwirtschaft

### Teilergebnisplan

| Aufwands- und Ertragsarten |                                                                                    | Ergebnis 2024        | Ansatz 2025       | Ansatz 2026      | Planung 2027 EUR | Planung 2028 EUR | Planung 2029 EUR |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1.                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                                       | 746.721,85           | 1.141.200         | 908.100          | 908.900          | 908.900          | 908.900          |
| 2.                         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                 | 100.440,00           | 56.500            | 1.182.300        | 616.600          | 612.800          | 612.700          |
| 3.                         | Sonstige Transfererträge                                                           | 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.                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                       | 2.166,35             | 800               | 800              | 800              | 800              | 800              |
| 8.                         | Aktivierteneigenleistungen                                                         | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9.                         | Bestandsveränderungen                                                              | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10.                        | <b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>849.328,20</b>    | <b>1.198.500</b>  | <b>2.091.200</b> | <b>1.526.300</b> | <b>1.522.500</b> | <b>1.522.400</b> |
| 11.                        | Personalaufwendungen                                                               | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 12.                        | Versorgungsaufwendungen                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13.                        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                        | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 14.                        | Abschreibungen                                                                     | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15.                        | Transferaufwendungen                                                               | 4.529.340,24         | 2.190.600         | 1.636.400        | 1.273.700        | 1.273.700        | 1.273.700        |
| 16.                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                  | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17.                        | <b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>4.529.340,24</b>  | <b>2.190.600</b>  | <b>1.636.400</b> | <b>1.273.700</b> | <b>1.273.700</b> | <b>1.273.700</b> |
| 18.                        | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>                    | <b>-3.680.012,04</b> | <b>-992.100</b>   | <b>454.800</b>   | <b>252.600</b>   | <b>248.800</b>   | <b>248.700</b>   |
| 19.                        | Zinsen und sonstige Finanzerträge                                                  | 101.902,92           | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 20.                        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                             | 2.504,74             | 12.500            | 22.500           | 22.500           | 32.500           | 32.500           |
| 21.                        | <b>= Finanzergebnis (19 ./ 20)</b>                                                 | <b>99.398,18</b>     | <b>-12.500</b>    | <b>-22.500</b>   | <b>-22.500</b>   | <b>-32.500</b>   | <b>-32.500</b>   |
| 22.                        | <b>= Ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>                                           | <b>-3.580.613,86</b> | <b>-1.004.600</b> | <b>432.300</b>   | <b>230.100</b>   | <b>216.300</b>   | <b>216.200</b>   |
| 23.                        | Außerordentliche Erträge                                                           | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 24.                        | Außerordentliche Aufwendungen                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 25.                        | <b>= Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 26.                        | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</b> | <b>-3.580.613,86</b> | <b>-1.004.600</b> | <b>432.300</b>   | <b>230.100</b>   | <b>216.300</b>   | <b>216.200</b>   |
| 27.                        | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                        | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28.                        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29.                        | <b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>                                          | <b>-3.580.613,86</b> | <b>-1.004.600</b> | <b>432.300</b>   | <b>230.100</b>   | <b>216.300</b>   | <b>216.200</b>   |
| <b>Nachrichtlich:</b>      |                                                                                    |                      |                   |                  |                  |                  |                  |
| 30.                        | Nicht zahlungswirksame Erträge                                                     | 11.933,00            | 9.300             | 6.800            | 3.900            | 100              | 0                |
| 31.                        | Nicht zahlungswirksame Aufwendungen                                                | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |



| Teilfinanzhaushalt<br>Haushaltsjahr 2026<br>-in EUR- |                                                                                             |                                     |                            |                                                            |                |                |                |                              |                                      |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------|--------------------------------------|
| Ein- und Auszahlungsarten                            |                                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorvorjah<br>res | Ansatz<br>des<br>Vorjahres | Ansatz<br>des<br>Haushalts<br>jahres<br>(Planjahr)<br>2026 | Planjahr<br>+1 | Planjahr<br>+2 | Planjahr<br>+3 | Bisher<br>bereitgest<br>ellt | Gesamtei<br>n/-<br>-auszah<br>lungen |
|                                                      |                                                                                             | 2024                                | 2025                       |                                                            | 2027           | 2028           | 2029           |                              |                                      |
| 18.                                                  | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                                    | 0,00                                | 0                          | 45.200                                                     | 45.200         | 45.200         | 45.200         | 0                            | 180.800                              |
| 19.                                                  | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten                                                    | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 20.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen                    | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 21.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 22.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 23.                                                  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen                                   | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 24.                                                  | Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 25.                                                  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)                                | 0,00                                | 0                          | 45.200                                                     | 45.200         | 45.200         | 45.200         | 0                            | 180.800                              |
| 26.                                                  | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                               | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 27.                                                  | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter                        | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 28.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen                         | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 29.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden      | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 30.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen                                  | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 31.                                                  | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen                                        | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 32.                                                  | Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                             | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 33.                                                  | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)                                | 0,00                                | 0                          | 0                                                          | 0              | 0              | 0              | 0                            | 0                                    |
| 34.                                                  | Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (25-33)           | 0,00                                | 0                          | 45.200                                                     | 45.200         | 45.200         | 45.200         | 0                            | 180.800                              |

**Übersicht über die Ergebnisentwicklung**

**Haushaltsjahr 2026**

**- in EUR -**

|   |                                                                                                                                                        | vorl. Ergebnis<br>des Vor-<br>vorjahres | vorl. Ergebnis<br>des Vor-<br>jahres | Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Planung<br>Haushalts-<br>jahr<br>+ 1 | Planung<br>Haushalts-<br>jahr<br>+ 2 | Planung<br>Haushalts-<br>jahr<br>+ 3 |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|   |                                                                                                                                                        | 2024                                    | 2025                                 | 2026                                  | 2027                                 | 2028                                 | 2029                                 |
|   | <b>ordentliches Ergebnis gemäß<br/>Ergebnishaushalt/-rechnung</b>                                                                                      | <b>-4.277.353</b>                       | <b>-1.692.739</b>                    | <b>-849.400</b>                       | <b>-500.100</b>                      | <b>-510.500</b>                      | <b>-294.700</b>                      |
| + | Fehlbeträge aus Vorjahren                                                                                                                              | 0                                       | 0                                    | -356.522                              | -1.205.922                           | -1.706.022                           | -2.216.522                           |
| = | <b>ordentliches Ergebnis unter<br/>Berücksichtigung von Fehlbeträgen<br/>aus Vorjahren</b>                                                             | <b>-4.277.353</b>                       | <b>-1.692.739</b>                    | <b>-1.205.922</b>                     | <b>-1.706.022</b>                    | <b>-2.216.522</b>                    | <b>-2.511.222</b>                    |
| + | Entnahme aus Rücklage Überschüsse<br>des ordentlichen Ergebnisses aus<br>Vorjahren                                                                     | 4.277.353                               | 1.276.720                            | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| + | Überschüsse des außerordentlichen<br>Ergebnisses des laufenden Jahres                                                                                  | 0                                       | 0                                    | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| + | Entnahme aus Rücklage Überschüsse<br>des außerordentlichen Ergebnisses<br>aus Vorjahren                                                                | 0                                       | 59.497                               | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| = | <b>ordentliches Jahresergebnis nach<br/>Heranziehung von<br/>Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26<br/>Abs. 2 und 3 KomHKV</b>                               | <b>-0</b>                               | <b>-356.522</b>                      | <b>-1.205.922</b>                     | <b>-1.706.022</b>                    | <b>-2.216.522</b>                    | <b>-2.511.222</b>                    |
|   | Zuführung an Rücklage aus<br>Überschüssen des ordentlichen<br>Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1<br>KomHKV                                                   | 0                                       | 0                                    | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
|   | <b>außerordentliches Ergebnis gemäß<br/>Ergebnishaushalt/-rechnung</b>                                                                                 | 0                                       | 0                                    | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| + | Fehlbeträge aus Vorjahren                                                                                                                              | 0                                       | 0                                    | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| = | <b>außerordentliches Ergebnis unter<br/>Berücksichtigung von Fehlbeträgen<br/>aus Vorjahren</b>                                                        | <b>0</b>                                | <b>0</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             |
| - | Überschussverwendung zum<br>Ausgleich des ordentlichen<br>Ergebnisses                                                                                  | 0                                       | 0                                    | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| + | Entnahme aus Rücklage aus<br>Überschüssen des außerordentlichen<br>Ergebnisses aus Vorjahren                                                           | 0                                       | 0                                    | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
| = | <b>außerordentliches Jahresergebnis<br/>unter Verwendung<br/>als / Heranziehung von<br/>Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26<br/>Abs. 3, 5 und 6 KomHKV</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             |
|   | Zuführung an Rücklage aus<br>Überschüssen des<br>außerordentlichen Ergebnisses                                                                         | 0                                       | 0                                    | 0                                     | 0                                    | 0                                    | 0                                    |
|   | <b>Stand der Rücklage aus<br/>Überschüssen des ordentlichen<br/>Ergebnisses</b>                                                                        | <b>1.276.720</b>                        | <b>0</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             |
|   | <b>Stand der Rücklage aus<br/>Überschüssen des<br/>außerordentlichen Ergebnisses</b>                                                                   | <b>59.497</b>                           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             |

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Auszahlungen  
Haushaltsjahr 2026  
- in TEUR -**

| Produktbereich/<br>Produkt <sup>1</sup>                                                                                           | Maßnahme | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>des Haushalts-<br>jahres (Planjahr) | voraussichtlich fällig werdende<br>Auszahlungen |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                   |          |                                                                          | Planjahr +1                                     | Planjahr +2 | Planjahr +3 |
|                                                                                                                                   |          |                                                                          |                                                 |             |             |
|                                                                                                                                   |          |                                                                          |                                                 |             |             |
| <b>Gesamtbetrag<br/>Verpflichtungsermächtigungen des<br/>Haushaltsjahres (Planjahr)</b>                                           |          | 0                                                                        | 0                                               | 0           | 0           |
| Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgesehene<br>Kreditaufnahmen für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen |          |                                                                          |                                                 |             |             |
| <b>genehmigungspflichtige Verpflichtungsermächtigungen (§ 75<br/>Absatz 4 BbgKVerf)</b>                                           |          |                                                                          |                                                 |             |             |

<sup>1</sup> Die Daten sind auf Grundlage der im Haushaltsplan ausgewiesenen niedrigsten Gliederungsebene anzugeben.

| <b>Verbindlichkeitenübersicht</b><br><b>Haushaltsjahr 2026</b><br><b>- in EUR-</b>      |                                   |                                |                            |                                                             |                            |                          |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|
| Art der Verbindlichkeiten                                                               | Stand zum 31.12. des Vorvorjahres | Stand zum 31.12. des Vorjahres | erhöht (+)/ vermindert (-) | voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres 2026 | mit einer Restlaufzeit von |                          |                      |
|                                                                                         | 2024                              | 2025                           |                            |                                                             | bis zu einem Jahr          | einem bis zu fünf Jahren | mehr als fünf Jahren |
| Anleihen                                                                                | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen    | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten                                   | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Erhaltene Anzahlungen                                                                   | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                        | 387.027                           | 233.849                        | 71.075                     | 304.924                                                     | 304.924                    | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten gegenüber Eigenbetrieben                                              | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                     | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden                                              | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen                                     | 0                                 | 0                              | 0                          | 0                                                           | 0                          | 0                        | 0                    |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                                              | 0                                 | 59.116                         | -45.784                    | 13.332                                                      | 13.332                     | 0                        | 0                    |
| <b>Gesamtbetrag Verbindlichkeiten:</b>                                                  | <b>387.027</b>                    | <b>292.965</b>                 | <b>25.291</b>              | <b>318.256</b>                                              | <b>318.256</b>             | <b>0</b>                 | <b>0</b>             |

**Übersicht über den Stand der Rücklagen**  
**Haushaltsjahr 2026**  
- in EUR -

| <b>Rücklagenarten</b>                                                           | <b>Stand zum<br/>31.12 des<br/>Vorvorjahres</b> | <b>Stand zum<br/>31.12. des<br/>Vorjahres</b> | <b>Zuführungen</b> | <b>Inanspruch-<br/>nahme</b> | <b>Stand zum 31.12.<br/>des Haushalts-<br/>jahres (Planjahr)</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Rücklage aus Überschüssen<br>des ordentlichen Ergebnisses                       | 1.276.720                                       | 0                                             | 0                  | 0                            | 0                                                                |
| Rücklage aus Überschüssen<br>des außerordentlichen<br>Ergebnisses               | 59.497                                          | 0                                             | 0                  | 0                            | 0                                                                |
| <b>Gesamtbetrag Rücklage aus<br/>Überschüssen</b>                               | <b>1.336.217</b>                                | <b>0</b>                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                                         |
| Sonderrücklage aus noch<br>nicht verwendeten investiven<br>Schlüsselzuweisungen | 0                                               | 0                                             | 0                  | 0                            | 0                                                                |
| Sonderrücklage aufgrund<br>eines Gesetzes oder einer<br>Verordnung...           | 0                                               | 0                                             | 0                  | 0                            | 0                                                                |
| <b>Gesamtbetrag<br/>Sonderrücklagen</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>                                                         |

**Rückstellungsübersicht**  
**Haushaltsjahr 2026**  
**- in TEUR -**

| Rückstellungsarten                                                                                                             | Stand zum<br>31.12. des<br>Vorvor-<br>jahres | Voraus-<br>sichtlicher<br>Stand zum<br>31.12. des<br>Vorjahres | Zu-<br>führung<br>im<br>Haushalts-<br>jahr | Auflösung<br>im<br>Haushalts-<br>jahr | Voraus-<br>sichtlicher<br>Stand zum<br>31.12. des<br>Haushalts-<br>jahres |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                | 2025                                         | 2026                                                           | 2026                                       | 2026                                  | 2026                                                                      |
| <b>Rückstellungen für Pensionen und<br/>ähnliche Verpflichtungen</b>                                                           | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| davon Pensionsrückstellungen                                                                                                   | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| davon Beihilferückstellungen                                                                                                   | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| davon Altersteilzeitrückstellungen                                                                                             | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| <b>Rückstellung für unterlassene<br/>Instandhaltung</b>                                                                        | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| <b>Rückstellung für die<br/>Rekultivierung und Nachsorge<br/>von AbfalldPONen</b>                                              | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| <b>Rückstellungen für die Sanierung<br/>von Altlasten</b>                                                                      | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| <b>sonstige Rückstellungen</b>                                                                                                 | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| davon Rückstellungen für<br>ungewisse Verbindlichkeiten im<br>Rahmen des Finanzausgleichs und<br>von Steuerschuldverhältnissen | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| davon Rückstellungen für drohende<br>Verpflichtungen                                                                           | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| aus Bürgschaften                                                                                                               | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| aus Gewährleistungen                                                                                                           | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| aus anhängigen Gerichtsverfahren                                                                                               | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
| aus sonstigen Verpflichtungen                                                                                                  | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |
|                                                                                                                                |                                              |                                                                |                                            |                                       |                                                                           |
| <b>Gesamtsumme Rückstellungen</b>                                                                                              | 0                                            | 0                                                              | 0                                          | 0                                     | 0                                                                         |

**Übersicht über die Sonderposten und über die veranschlagten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**  
**Haushaltsjahr**  
**- in TEUR -**

| Sonderposten                                                      | Stand der Sonderposten zum |                     |                                      | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten |              |              |              |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                   | 31.12 des Vorvorjahres     | 31.12 des Vorjahres | 31.12 des Haushaltsjahres (Planjahr) | Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)      | Planjahr + 1 | Planjahr + 2 | Planjahr + 3 |
| Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand                | 643                        | 844                 | 818                                  | 89                                         | 82           | 74           | 68           |
| Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen | 79                         | 241                 | 226                                  | 6                                          | 6            | 6            | 6            |
| Sonstige Sonderposten                                             | 8                          | 8                   | 8                                    | 0                                          | 0            | 0            | 0            |
| Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten                            | 271                        | 105                 | 105                                  | x                                          | x            | x            | x            |
| <b>Gesamtbetrag</b>                                               | <b>1001</b>                | <b>1198</b>         | <b>1157</b>                          | <b>95</b>                                  | <b>88</b>    | <b>80</b>    | <b>74</b>    |

**Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**  
**Haushaltsjahr 2026**  
**- in EUR -**

|                                                                                                                | <b>Ergebnis<br/>Vorvorjahr</b> | <b>Ansatz<br/>Vorjahr</b> | <b>Ansatz des<br/>Haushalts-<br/>jahres<br/>(Planjahr)</b> | <b>Planjahr<br/>+ 1</b> | <b>Planjahr<br/>+ 2</b> | <b>Planjahr<br/>+ 3</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Ergebnishaushalt</b>                                                                                        |                                |                           |                                                            |                         |                         |                         |
| Ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren und der Entnahme aus den Rücklagen | -4.277.353,30                  | -2.092.600                | -849.400                                                   | -500.100                | -510.500                | -294.700                |
| Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.                                    | 1.276.719,97                   | 0                         | 0                                                          | 0                       | 0                       | 0                       |
| Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.                               | 59.497,42                      | 0                         | 0                                                          | 0                       | 0                       | 0                       |
| <b>Gesetzlicher Haushaltsausgleich erreicht? (ja/nein)</b>                                                     | ja                             | nein                      | nein                                                       | nein                    | nein                    | nein                    |
| <b>HSK erforderlich? (ja/nein)</b>                                                                             | nein                           | ja                        | ja                                                         | ja                      | ja                      | ja                      |
| Voraussichtliches Jahr des Haushaltsausgleichs                                                                 | 0,00                           | 0                         | 0                                                          | x                       | x                       | x                       |
| <b>Finanzhaushalt</b>                                                                                          |                                |                           |                                                            |                         |                         |                         |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit <sup>1</sup>                                                          | -3.841.841,25                  | -2.072.300                | -811.000                                                   | -459.500                | -459.500                | -468.400                |
| Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen                                                    | 0,00                           | 0                         | 0                                                          | 0                       | 0                       | 0                       |
| Finanzierung der Tilgung gewährleistet (ja/nein)                                                               | 0,00                           | 0                         | 0                                                          | 0                       | 0                       | 0                       |
| Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln                                                             | -3.989.112,09                  | -2.072.300                | -811.000                                                   | -414.300                | -423.200                | -209.800                |
| Voraussichtlicher Bestand an eigenen Finanzmitteln am 31.12.2                                                  | -3.820.289,59                  | -572.300                  | -1.129.000                                                 | -1.543.300              | -1.966.500              | -2.176.300              |
| Voraussichtliche Einzahlungen aus Investitionskrediten                                                         | 0,00                           | 0                         | 0                                                          | 0                       | 0                       | 0                       |
| <b>Passivseite der Bilanz</b>                                                                                  |                                |                           |                                                            |                         |                         |                         |
| Eigenkapital (1)                                                                                               | 458.587,22                     | 458.587                   | 458.587                                                    | x                       | x                       | x                       |
| + Sonderposten (2)                                                                                             | 1.001.677,24                   | 1.198.500                 | 1.157.000                                                  | x                       | x                       | x                       |
| + Rückstellungen (3)                                                                                           | 0,00                           | 0                         | 0                                                          | x                       | x                       | x                       |
| + Verbindlichkeiten (4)                                                                                        | 387.027,00                     | 610.170                   | 318.250                                                    | x                       | x                       | x                       |
| + passive Rechnungsabgrenzungsposten (5)                                                                       | 10.124,91                      | 10.124                    | 10.124                                                     | x                       | x                       | x                       |
| = Bilanzsumme (6)                                                                                              | 1.857.416,37                   | 2.277.381                 | 1.943.961                                                  | x                       | x                       | x                       |
| Bilanzsumme (6) Quote in % ((1) + (2)) x 100 / (6)                                                             | 78,62                          | 73                        | 83                                                         | x                       | x                       | x                       |

[illegible]



| Übersicht über Erträge u. Aufwendungen aus allg. Umlagen u. Sozialtransferleistungen |                                               |                                             |                                     |                                               |                                            |                                            |                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                      |                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorvorjahres<br><br>2024 | Ansatz des<br>Vorjahres<br><br>2025 | Ansatz des<br>Haushaltsja<br>hres<br><br>2026 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+1<br>2027 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+2<br>2028 | Planung<br>Haushaltsja<br>hr<br>+3<br>2029 |
| 1.                                                                                   | Erträge aus allgemeinen Umlagen               | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 2.                                                                                   | Aufwendungen für allgemeine Umlagen           | 4.469.986,24                                | 2.069.100                           | 1.562.700                                     | 1.200.000                                  | 1.200.000                                  | 1.200.000                                  |
| 3.                                                                                   | davon für Amtsumlage                          | 1.992.895,00                                | 782.100                             | 844.800                                       | 600.000                                    | 600.000                                    | 600.000                                    |
| 4.                                                                                   | davon für Zweckverbandsumlagen                | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 5.                                                                                   | davon für Kreisumlage                         | 2.477.091,24                                | 312.000                             | 717.900                                       | 600.000                                    | 600.000                                    | 600.000                                    |
| 6.                                                                                   | <b>Saldo der Umlagen:</b>                     | <b>-4.469.986,24</b>                        | <b>-2.069.100</b>                   | <b>-1.562.700</b>                             | <b>-1.200.000</b>                          | <b>-1.200.000</b>                          | <b>-1.200.000</b>                          |
| 7.                                                                                   | Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 8.                                                                                   | Aufwendungen für Sozialtransferleistungen     | 0,00                                        | 0                                   | 0                                             | 0                                          | 0                                          | 0                                          |
| 9.                                                                                   | <b>Saldo Sozialleistungen:</b>                | <b>0,00</b>                                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   |



**Übersicht über alle veranschlagten Investitionen  
Haushaltsjahr 2026  
-inEUR-**

|                                           | <b>Ansatz des<br/>Haushaltsja<br/>hres<br/>(Planjahr)<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>+1<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>+2<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>+3<br/>2029</b> | <b>Bisher<br/>bereitgestell<br/>t</b> | <b>Gesamtein-/<br/>-auszah-<br/>lungen</b> |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze</b> |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit    | 0                                                                  | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 0                                          |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit    | 1.500                                                              | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 1.500                                      |
| Saldo aus der Investitionstätigkeit       | -1.500                                                             | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | -1.500                                     |



**Übersicht über alle veranschlagten Investitionen  
Haushaltsjahr 2026  
-inEUR-**

|                                                        | <b>Ansatz des<br/>Haushaltsja<br/>hres<br/>(Planjahr)<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>+1<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>+2<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>+3<br/>2029</b> | <b>Bisher<br/>bereitgestell<br/>t</b> | <b>Gesamtein-/<br/>-auszah-<br/>lungen</b> |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>Maßnahmen oberhalb der Wertgrenze</b>               |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| <i>Maßnahme:</i> 5411050-021 OV Schlalach - Brachwitz  |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 4.100                                                              | 115.500                         | 0                               | 0                               | 0                                     | 119.600                                    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 4.100                                                              | 115.500                         | 0                               | 0                               | 0                                     | 119.600                                    |
| Saldo aus der Investitionstätigkeit                    | 0                                                                  | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 0                                          |
| <i>Maßnahme:</i> 5731050-005 DGH Schlalach             |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 306.300                                                            | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 306.300                                    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 350.000                                                            | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 350.000                                    |
| Saldo aus der Investitionstätigkeit                    | -43.700                                                            | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | -43.700                                    |
| <i>Maßnahme:</i> 6111050-001 allg. Invest.zuwend. Land |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 45.200                                                             | 45.200                          | 45.200                          | 45.200                          | 0                                     | 180.800                                    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                 | 0                                                                  | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 0                                          |
| Saldo aus der Investitionstätigkeit                    | 45.200                                                             | 45.200                          | 45.200                          | 45.200                          | 0                                     | 180.800                                    |



**Übersicht über alle veranschlagten Investitionen  
Haushaltsjahr 2026  
-inEUR-**

|                                           | <b>Ansatz des<br/>Haushaltsja<br/>hres<br/>(Planjahr)<br/>2026</b> | <b>Planjahr<br/>+1<br/>2027</b> | <b>Planjahr<br/>+2<br/>2028</b> | <b>Planjahr<br/>+3<br/>2029</b> | <b>Bisher<br/>bereitgestell<br/>t</b> | <b>Gesamtein-/<br/>-auszah-<br/>lungen</b> |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>Investitionen - Gesamtübersicht</b>    |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| <b>P1 Zentrale Verwaltung</b>             |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit    | 0                                                                  | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 0                                          |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit    | 1.500                                                              | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 1.500                                      |
| Saldo aus der Investitionstätigkeit       | -1.500                                                             | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | -1.500                                     |
| <b>P5 Gestaltung der Umwelt</b>           |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit    | 310.400                                                            | 115.500                         | 0                               | 0                               | 0                                     | 425.900                                    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit    | 354.100                                                            | 115.500                         | 0                               | 0                               | 0                                     | 469.600                                    |
| Saldo aus der Investitionstätigkeit       | -43.700                                                            | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | -43.700                                    |
| <b>P6 Zentrale Finanzdienstleistungen</b> |                                                                    |                                 |                                 |                                 |                                       |                                            |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit    | 45.200                                                             | 45.200                          | 45.200                          | 45.200                          | 0                                     | 180.800                                    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit    | 0                                                                  | 0                               | 0                               | 0                               | 0                                     | 0                                          |
| Saldo aus der Investitionstätigkeit       | 45.200                                                             | 45.200                          | 45.200                          | 45.200                          | 0                                     | 180.800                                    |