

Entwurf

Haushaltsplan

Gemeinde Borkwalde

2025

Inhaltsverzeichnis

Text	Seite
Haushaltssatzung	1-4
Vorbericht	1-16
Gesamtergebnisplan	1
Gesamtfinanzplan	2-3
Investitionsübersicht	4-5
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produkten	6-58
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt nach Produktbereichen	59-76
Produktbeschreibungen	77-99
Übersicht Ergebnisentwicklung	100
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	101
Verbindlichkeitsübersicht	102
Rücklagen- und Rückstellungsübersicht	103
Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	104
Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialleistungen	105
Stellenplan	106-107
Freiwilliges Haushaltssicherungskonzept	HSK 1-9
Wirtschaftsplan Abwasserentsorgungsgesellschaft mbH	1-2

Haushaltssatzung

Gemeinde Borkwalde für das Haushaltsjahr 2025

Aufstellungsvermerk

Aufgrund der §§ 65, 69 BbgKVerf wurde die Haushaltssatzung der Gemeinde Borkwalde mit den dazugehörigen Anlagen für das Haushaltsjahr 2025 erstellt und dem Amtsdirektor zur Feststellung vorgelegt.

Brück, den 20.01.2025



Boese
Kämmerin

Feststellungsvermerk

Die vorgelegte Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wird hiermit festgestellt und der Gemeindevertretung Borkwalde für die Sitzung am 19.02.2025 zugestellt.

Brück, den 20.01.2025



M. Ryll
Amtsdirektor

Haushaltssatzung der Gemeinde Borkwalde für das Haushaltsjahr 2025

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

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

ordentlichen Erträge auf	5.625.100,00 €
--------------------------	----------------

ordentlichen Aufwendungen auf	6.399.400,00 €
-------------------------------	----------------

außerordentlichen Erträge auf	200.000,00 €
-------------------------------	--------------

außerordentlichen Aufwendungen auf	200.000,00 €
------------------------------------	--------------

2. im **Finanzhaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen auf	5.483.000,00 €
------------------	----------------

Auszahlungen auf	6.090.200,00 €
------------------	----------------

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes entfallen auf:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.036.200,00 €
---	----------------

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.705.100,00 €
---	----------------

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	446.800,00 €
--	--------------

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	288.000,00 €
--	--------------

Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00 €
---	--------

Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	97.100,00 €
---	-------------

Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00 €
--	--------

Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00 €
-------------------------------------	--------

§ 2

Nach dem freiwilligen Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2034 wieder hergestellt.

§ 3

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

1. Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftlichen Betriebe)	320 v. H.
2. Grundsteuer B (Grundstücke)	185 v. H.
3. Grundsteuer C (baureife Grundstücke)	-
4. Gewerbesteuer	340 v. H.

§ 4

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen 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 | 200.000 € |
| | und | |
| b) | bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf | 150.000 € |
| | festgesetzt | |

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

50.000 €

festgesetzt.

3. Die Wertgrenze, für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln dazustellen sind, wird auf **50.000 €** festgesetzt.
4. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung bedürfen, wird bei:
- | | | |
|----|--|------------------|
| a) | Personalaufwendungen/-auszahlungen auf | 50.000 € |
| b) | Sonstige Aufwendungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Finanzierungstätigkeit auf | 50.000 € |
| c) | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 50.000 € |
| d) | nicht zahlungswirksame Aufwendungen auf | 100.000 € |
- festgesetzt.
5. Alle außerplanmäßigen und überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die durch die Berichtigungen von Kontenzuordnungen entstehen und das Ergebnis nicht beeinflussen, können unabhängig von der Wertgrenze nach Nr. 1 und Nr. 4 erfolgen.

§ 7

- I. Auf der Ebene der Produkte werden Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte gebildet. Gemäß § 6 Abs. 3 KomHKV bilden Teilhaushalte ein Budget. Die Aufwendungen und Auszahlungen sind deckungsfähig, wenn nichts anderes festgelegt ist. Die Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes wird wie folgt festgelegt:
1. Alle Ansätze eines Teilergebnishaushaltes sind innerhalb des jeweiligen Teilhaushaltes (Produkt) grundsätzlich nach Maßgabe der folgenden Bestimmungen deckungsfähig. Je Teilhaushalt wird über die Kontengruppen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52), Transferaufwendungen (Kontengruppe 53), sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54) sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 55) ein Deckungskreis gebildet. Die Deckungsfähigkeit gilt gleichzeitig für die entsprechenden Finanzhaushalte (Kontengruppe 72, 73, 74, 75). Mehrerträge/-einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen/-auszahlungen. Ausgenommen hiervon sind Mehreinzahlungen und Minderaufwendungen/-auszahlungen bei zweckgebundenen Mitteln. Diese dürfen nicht für andere als den bestimmten Zweck eingesetzt werden.
 2. Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78) innerhalb des jeweiligen Teilhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen. Ausgenommen hiervon sind Mehreinzahlungen bei zweckgebundenen Mitteln. Diese dürfen nicht für andere als den bestimmten Zweck eingesetzt werden.
 3. Zahlungswirksame Aufwendungen eines Teilhaushaltes werden gemäß § 20 Abs. 3 KomHKV für einseitig deckungsfähig zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Teilhaushaltes erklärt.
 4. Die Produkte 21100 und 36510 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
 5. Die Produktkonten 36500.785100, 36501.785100 und 57300.785100 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

II. Für den gesamten Ergebnis- und Finanzhaushalt wird festgelegt:

1. Für den gesamten Ergebnisplan wird gemäß § 20 Abs. 2 KomHKV ein Deckungskreis für die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) gebildet und für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Deckungsfähigkeit der zugehörigen Finanzkonten (Kontengruppe 70) gilt entsprechend.
2. Für den gesamten Ergebnisplan wird gemäß § 20 Abs. 2 KomHKV ein Deckungskreis für die Abschreibungen gebildet und für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Für den gesamten Ergebnisplan werden die Aufwendungen für interne Leistungsbeziehungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.

Brück, den

M. Ryll
Amtdirektor

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Borkwalde

für das Haushaltsjahr 2025

Der Haushaltsplan der Gemeinde Borkwalde ist auf der Grundlage der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) i.V. mit der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) erarbeitet worden.

Infolge der enormen städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Borkwalde verzeichnet die Gemeinde in den vergangenen Jahren einen rasanten Einwohnerzuwachs. Durch die rege Bautätigkeit in den bestehenden Baugebieten wird sich dieser Trend in den nächsten Jahren noch verstärken. Um eine bedarfsgerechte Kinderbetreuung sicherzustellen, hat die Gemeinde in den vergangenen Jahren in die Errichtung einer Kindertagesstätte mit einem multifunktionalen Gemeindesaal investiert. Der Eigenanteil wurde überwiegend über Kredit finanziert.

Die Genehmigung der Kreditermächtigung wurde an die Fortschreibung eines freiwilligen Haushaltssicherungskonzeptes HSK gebunden, welches die Gemeinde seit dem Jahr 2020 aufgestellt hat. Mit diesem HSK sollen Maßnahmen zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit aufgezeigt und die Deckung des Schuldendienstes für die Kredite dargelegt werden.

Die Fortschreibung des freiwilligen HSK und die konsequente Umsetzung der darin festgeschriebenen Maßnahmen sind unabdingbar. Mit dem Haushaltsplan 2024 sollte mit den im HSK festgelegten Maßnahmen die dauernde Leistungsfähigkeit im Jahr **2033** planmäßig sichergestellt werden.

Nunmehr wird das Jahr **2034** zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit festgelegt.

Mit dem starken Bevölkerungszuwachs sind für die Gemeinde aber auch erhebliche Umlageverpflichtungen für Schul- und Kinderbetreuung verbunden. Mit Inbetriebnahme der neuen Kindereinrichtung wird sich die Belastung in zukünftigen Jahren voraussichtlich mindern. Ungewiss sind jedoch die zukünftige Entwicklung der Kinderzahlen sowie die dann angewählten Kinderbetreuungseinrichtungen der Eltern, denn derzeit wird ein wesentlicher Anteil der Kinder in anderen Gemeinden und auch außerhalb des Landkreises betreut.

Der Einwohnerzuwachs führt zwar auch zu höheren Steuererträgen wie Grund- und Einkommenssteuer sowie zu höheren Schlüsselzuweisungen. Dennoch verschlechtert sich die Ergebnis- und Finanzlage der Gemeinde drastisch.

So wird im Haushaltsjahr 2025 im Ergebnishaushalt das ordentliche Ergebnis mit einem Fehlbetrag von 774,3 T€ ausgewiesen. Dieser Fehlbetrag kann aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt werden, so dass gemäß § 62 Abs. 6 BbgKVerf der Haushaltsausgleich für das Jahr 2025 gegeben ist.

Unter Berücksichtigung des geplanten Fehlbetrages des Jahres 2024 von 1.136,6 T€ und dem vorläufigen Ergebnis des Jahres 2023 wird zu Beginn des Jahres 2025 die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses einen Bestand von 970,2 T€ ausweisen.

Die ausgewiesenen Fehlbeträge ab den Jahren 2026 können jedoch nicht mehr aus der Rücklage des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses gedeckt werden, so dass nach § 68 Abs. 1 BbgKVerf die Aufstellung eines pflichtigen HSK erforderlich wird. Nach dem freiwilligen HSK kann der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt voraussichtlich erst im Jahr 2040 wieder erreicht werden.

Im Ergebnisplan wird im vorläufigen ordentlichen Ergebnis 2023 ein Fehlbetrag von 209,1 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Plan einschließlich dem fortgeschriebenen Ansatz hat sich das bisherige Ergebnis um 661 T€ verbessert.

Besonders kritisch stellt sich die Entwicklung der Ergebnisse in der Finanzrechnung dar, insbesondere im Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Die Gemeinde kann im Haushaltsjahr sowie im mittelfristigen Finanzplanzeitraum nicht die Tilgungsverpflichtungen aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaften.

Diese Entwicklung stellt sich im Finanzplan wie folgt dar:

Beträge in €

	2025	2026	2027	2028
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-668.900	-927.400	-780.700	-637.600
Jährliche Tilgungsverpflichtungen	97.100	97.100	97.100	97.100
Fehlbetrag	766.000	1.024.500	877.800	734.700

Die erhebliche Unterdeckung im Jahr 2025 hängt im Wesentlichen mit den höheren Umlageverpflichtungen für Kinderbetreuung sowie Amts- und Kreisumlage zusammen. Erst mit der Auslastung des neuen Kindergartens und Rückgang der auswärtigen Betreuung wird mit einer Reduzierung der Umlageverpflichtungen für die Kinderbetreuung gerechnet. Das Wahlverhalten der Eltern für die zurzeit in anderen Gemeinden betreuten Kinder ist noch nicht einschätzbar. Zudem wurde berücksichtigt, dass mit der im Jahr 2024 zu schaffenden Containerlösung zur Sicherstellung des Schulbetriebes in der Schulträgergemeinde erhöhte Aufwendungen in die Schulumlage fließen.

Die negativen Salden in der laufenden Verwaltungstätigkeit führen letztendlich zu erheblichen Finanzdefiziten in den Folgejahren. Die Aufnahme von Kassenkrediten wird wahrscheinlich unumgänglich sein.

Die Investitionstätigkeit der Gemeinde wird im Haushaltsjahr mit einem Überschuss von 158,8 T€ ausgewiesen, da u.a. noch Fördermittel für den Aufenthaltscontainer für die Gemeindearbeiter von 75 T€ sowie Grundstücksveräußerungen von 200 T€ eingeplant wurden. Für die Erneuerung der Straßenbeleuchtung Birkenstraße werden 100 T€ eingeplant.

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht veranschlagt.

Die Haushaltssatzung ist nicht genehmigungspflichtig.

1. Statistische Angaben

Entwicklung der Einwohnerzahlen per 31.12. – Angaben der Statistik

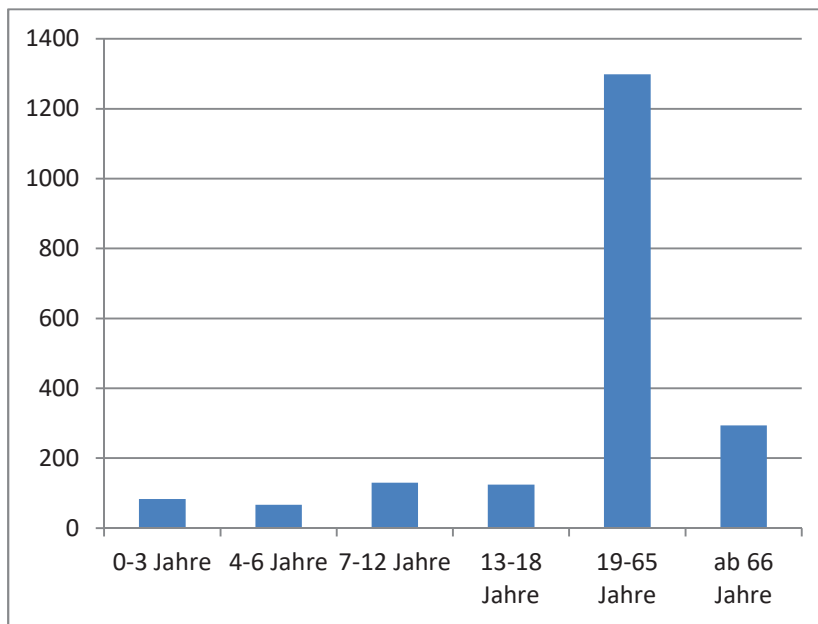
1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002
432	698	1.068	1.239	1.330	1.315	1.287	1.351	1.389	1.362

2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1.397	1.472	1.529	1.544	1.548	1.576	1.569	1.564	1.580	1.455

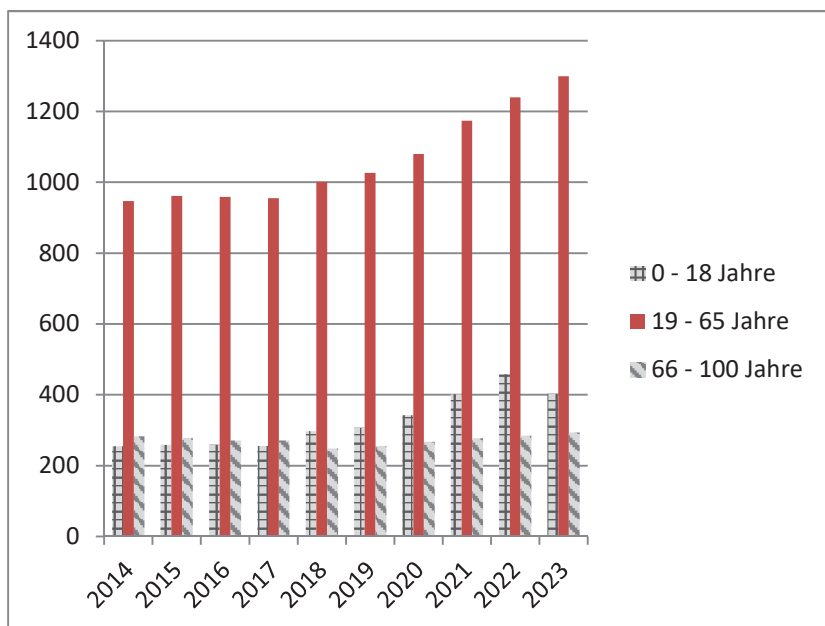
2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1.459	1.487	1.496	1.487	1.489	1.503	1.578	1.680	1.843	1.978	2.131

Zum 31.10.2023 waren laut Einwohnermeldeamt 2.131 Einwohner in der Gemeinde Borkwalde gemeldet.

Einwohner per 31.12.2023 nach Altersgruppen:



Entwicklung der Altersstruktur in den Jahren 2014 bis 2023



Gesamtfläche der Gemarkung: 488 ha

Entwicklung der Kinderzahlen der Kindertagesstätte

1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004
27	27	27	27	27	42	61	64	66	63

2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
69	60	60	67	68	70	73	78	80	81

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
80	79	81	82	90	91	94	90	81	115

Am Anfang des Jahres 2025 werden voraussichtlich 122 Kinder betreut (Stand: 03.01.2025).

Derzeit liegt die Kapazität in der Kita Regenbogen bei 86 Plätzen. Zu Beginn des Jahres 2025 werden 76 Kinder betreut.

In der neuen Kita Eichhörnchen liegt die Kapazität bei 66 Plätzen. Zu Beginn des Jahres 2025 werden zunächst 46 Kinder betreut.

Überblick über Steuerhebesätze

	2010 bis 2020	2021 bis 2024	2025
Gewerbesteuer	320 v.H.	340 v.H.	340 v.H.
Grundsteuer A	200 v.H.	320 v.H.	320 v.H.
Grundsteuer B	400 v.H.	420 v.H.	185 v.H.

Durch das am 02.12.2019 verkündete Grundsteuer-Reformgesetz erfolgte eine Neubewertung der Grundstücke, was zur Folge hatte, dass sich auch die einzelnen Grundsteuermessbeträge geändert haben. Da durch die Grundsteuerreform keine Mehr- und Mindereinnahmen für die Gemeinden geschaffen werden sollen (aufkommensneutral), mussten im Ergebnis der Bewertung durch das Finanzamt die einzelnen Hebesätze der Gemeinde neu berechnet werden. Der durchschnittliche Wert der Grundstücke (Grundsteuer B) ist erheblich gestiegen. Insofern ist der Hebesatz (Grundsteuer B) entsprechend geringer festgesetzt worden. Im Vergleich zum Transparenzregister – das leider erst sehr spät zur Verfügung stand – liegt der Hebesatz (Grundsteuer B) um 5 v.H. darüber.

Die Gemeinde Borkwalde verpflichtet sich, die Hebesatzsatzung im 1. Halbjahr 2025 zu evaluieren und bei Bedarf anzupassen. Der neue Landesdurchschnittswert, der sich im Ergebnis der Grundsteuerreform ergibt, muss in die Evaluierung einbezogen werden, um Nachteile aus Umlageverpflichtungen abzuwenden.

2. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage der Gemeinde Borkwalde

2.1. Erträge und Aufwendungen

Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit einschließlich Zinsen sind in Höhe von 5.625,1 T€ geplant. Demgegenüber sind Aufwendungen einschließlich Zinsen von 6.399,4 T€ eingestellt. Im Ergebnis wird ein Fehlbetrag im ordentlichen Jahresergebnis von 774,3 T€ ausgewiesen.

Abweichungen zu den in 2024 für 2025 veranschlagten Planansätzen:

Mit der Haushaltssatzung 2024 wurde für das Jahr 2025 ein Fehlbetrag von 675,3 T€ im ordentlichen Ergebnis ausgewiesen. In der vorliegenden Planung wird nunmehr im Ergebnisplan ein Fehlbetrag von 774,3 T€ festgesetzt und damit ein um 99,3 T€ höherer Fehlbetrag.

Weiterhin wurden mit der Haushaltssatzung 2024 für das Jahr 2025 Erträge einschließlich Zinsen von 5.158,2 T€ prognostiziert. Im vorliegenden Ergebnisplan werden **466,9 T€** höhere Erträge ausgewiesen.

Die Höhe der Aufwendungen einschließlich Zinsen wurden mit der Planung 2024 für das Jahr 2025 auf 5.833,5 T€ veranschlagt. Nunmehr sind Aufwendungen in Höhe von 6.399,4 T€ eingeplant. Somit wird dieser Ansatz um **565,9 T€** überschritten.

Wesentlichen Ursachen für diese Abweichungen:

Ertragsarten	Planansatz in 2024 für 2025 in €	jetziger Planansatz für 2025 in €	Abweichung in €
Steuern und ähnliche Abgaben	1.527.500	1.563.700	36.200
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.881.300	3.202.100	320.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	495.000	605.700	110.700
Sonstige ordentliche Erträge	56.300	52.300	-4.000
Aufwandsarten			
Personalaufwendungen	1.803.200	1.867.000	63.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	839.700	1.054.000	214.300
Transferaufwendungen	2.789.200	3.046.300	257.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.200	96.900	25.700

Ergebnisplan 2025

In das Ergebnis sind nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen wie folgt eingerechnet:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	92.100 €
Erträge aus der Auflösung von Beiträgen	16.600 €
Abschreibungen	214.600 €
Auflösung investiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.500 €.

Die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen beeinflussen somit in Höhe von 107.400 € negativ das ordentliche Jahresergebnis.

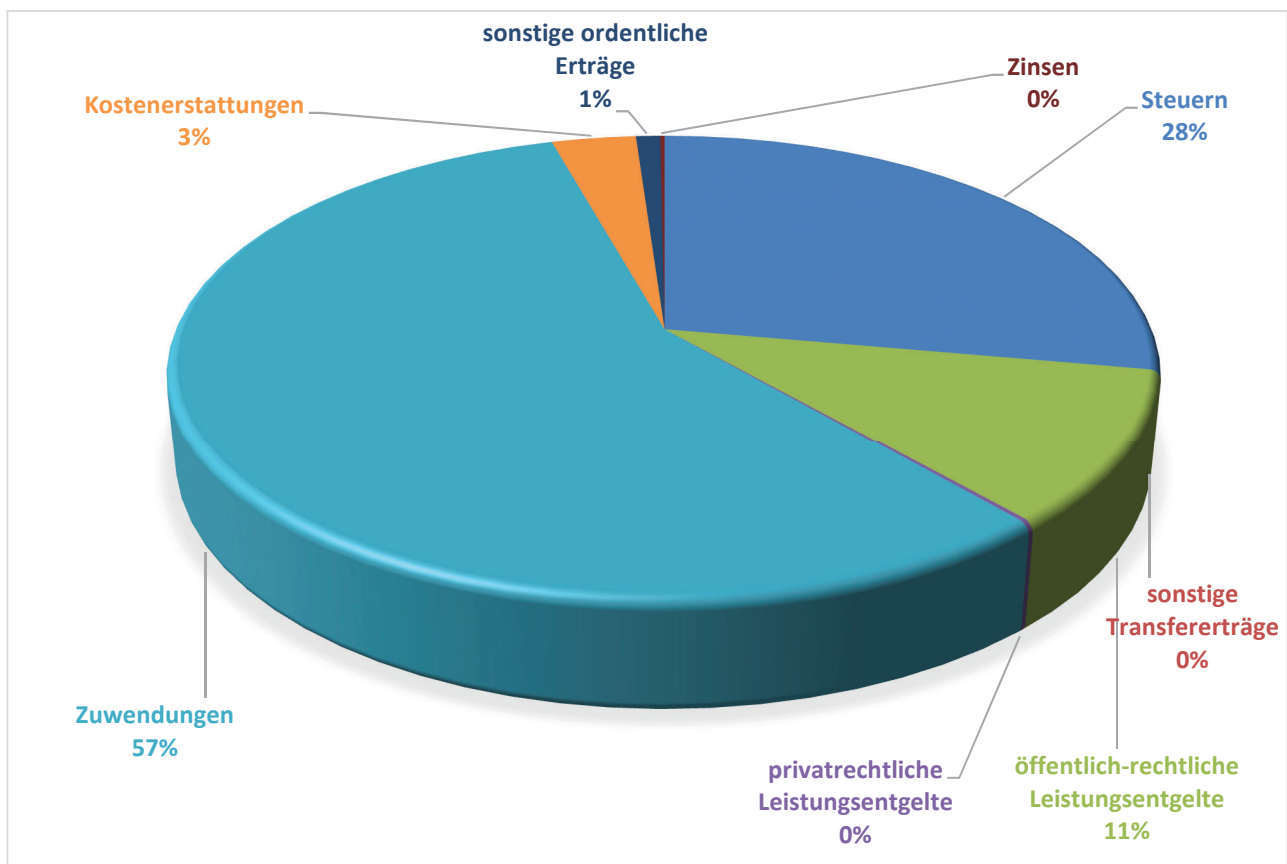
Des Weiteren spiegeln sich die Erträge und Aufwendungen im Produkt Wohnungswesen (außer Versicherungen) sowie im Produkt Abwasserbeseitigung nur ergebniswirksam wider.

Im Produkt Friedhof begründen die passiven Rechnungsabgrenzungsposten für die Benutzungsgebühren die Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzplanung.

Erträge

Die Erträge aus laufender Verwaltung überschreiten um 521,5 T€ den Ansatz von 2024.

Die Erträge gliedern sich wie folgt:



Der Anteil der Steuererträge beträgt 28 % an den Gesamterträgen.

Übersicht über die Steuereinnahmen

Beträge in €

Steuerart	vorläufiges RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Realsteuern			
Grundsteuer A	91,27	0	0
Grundsteuer B	157.726,99	175.000	175.000
Gewerbsteuer	231.893,76	190.000	190.000
Gemeindeanteile an			
der Einkommenssteuer	849.586,00	920.000	1.005.000
der Umsatzsteuer	9.952,00	12.000	13.200
andere Steuern			
Vergnügungssteuer	0,00	0	0
Hundesteuer	18.226,98	21.500	20.000
Zweitwohnungssteuer	38.675,63	42.000	39.000
sonstige Steuern	0,00	0	0
steuerähnliche Einnahmen			
Familienleistungsausgleich	103.827,00	109.500	121.500
Gesamt	1.409.979,63	1.470.000	1.563.700

Bei den Steuererträgen wird gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um 93,7 T€ erwartet.

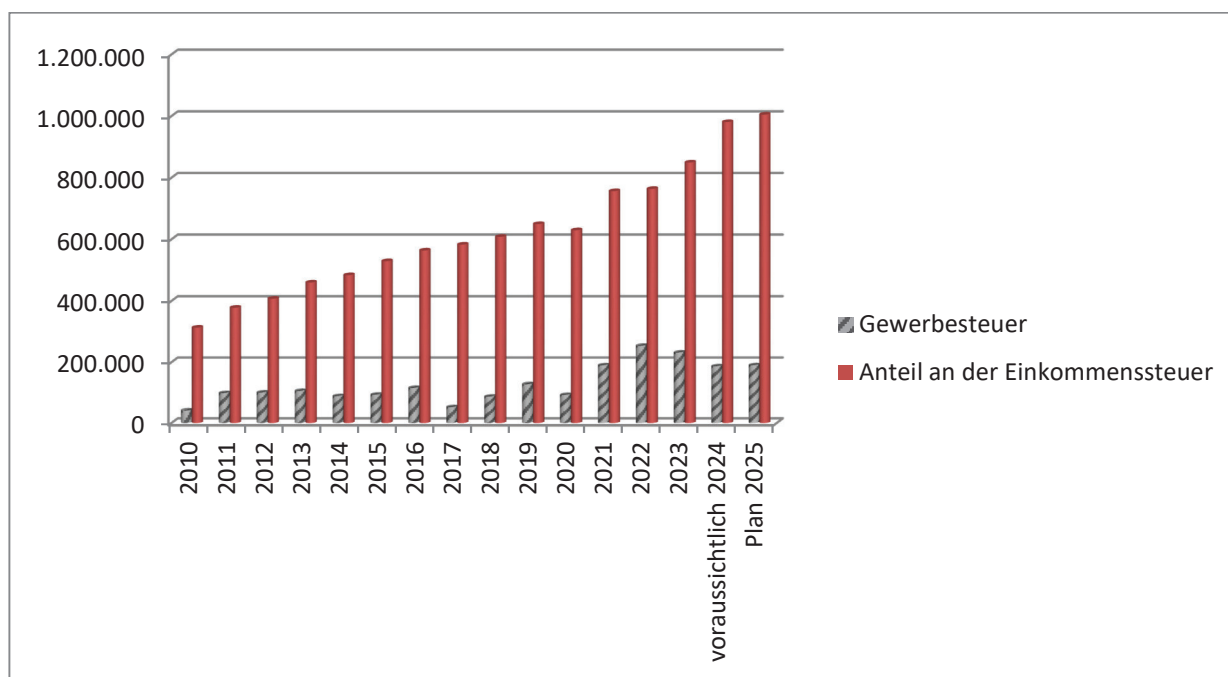
Das Gewerbesteueraufkommen wurde im Jahr 2024 von 26 Betrieben erwirtschaftet und gliedert sich wie folgt:

	Anzahl der Betriebe im Jahr										
Gewerbsteuererträge	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
bis 1.000 €	4	4	7	7	4	9	5	8	8	6	6
1.001 € bis 10.000 €	12	15	17	13	16	13	11	10	12	9	15
10.001 € bis 100.000 €	2	3	3	2	1	4	2	6	3	9	5
über 100.000 €	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
kein Jahressoll, sondern nur Rückzahlungen	0	2	1	9	7	0	5	3	3	2	2
gesamt	18	24	28	31	28	26	23	27	27	26	28

In den vergangenen 5 Jahren wurden durchschnittlich 181 T€ Gewerbesteuererträge angeordnet.

Der Anteil an der Einkommenssteuer wird mit voraussichtlich 63 % wesentlich die Steuererträge beeinflussen.

Der Anteil an der Einkommenssteuer und die Gewerbesteuer haben sich seit 2010 wie folgt entwickelt:



Die Gewerbesteuererträge schwanken in den Jahren 2010 bis 2024 von 41 T€ bis 271 T€.

Bei der Einkommenssteuer wird ein Anstieg auf 1.005 T€ erwartet. Diese Erträge haben sich gegenüber dem Jahr 2010 um 691,6 T€ erhöht.

Der überwiegende Anteil der Erträge wird über die **Zuweisungen und allgemeine Umlagen** (57 %) erzielt. Die Entwicklung der zahlungswirksamen Zuweisungen stellt sich wie folgt dar:

Beträge in €

Kontenart/ Konten- gruppe	Zuweisung	vorläufiges RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
411	Schlüsselzuweisungen	1.287.397,00	1.266.000	1.650.000
414	Zuweisungen für laufende Zwecke	835.954,44	1.512.000	1.473.200
	Gesamt	2.123.351,44	2.778.000	3.123.200

Zahlungsunwirksam – Auflösung Sonderposten:

Kontenart/ Kontengruppe	Zuweisung	vorläufiges RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
416	Zuweisungen für laufende Zwecke	78.445,54	93.200	78.900

Im Haushaltsjahr werden 3.202,1 T€ Zuwendungen und allgemeine Umlagen veranschlagt und damit 330,9 T€ mehr als im Vorjahr. Dies ist insbesondere auf den Anstieg der allgemeinen Schlüsselzuweisungen um 384 T€ zurückzuführen. Des Weiteren steigen die Planansätze der

Personalkostenzuschüsse um 85,3 T€. Die Planansätze der Zuweisungen für Kostenausgleiche für Kinder die außerhalb der Wohnortgemeinde betreut werden sinken dagegen um 120 T€.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** erhöhen sich um 70,7 T€ gegenüber dem Vorjahr. Trotz der Inbetriebnahme der neuen Kindereinrichtung wurden 55 T€ geringere Elternbeiträge veranschlagt. Dies ist vor allem auf das 2. und 3. beitragsfreie Kindergartenjahr zurückzuführen. Demzufolge steigen die Kostenerstattungen für die beitragsfreien Kitajahre.

Die Erträge aus Essengeld werden voraussichtlich um 4,6 T€ sinken.

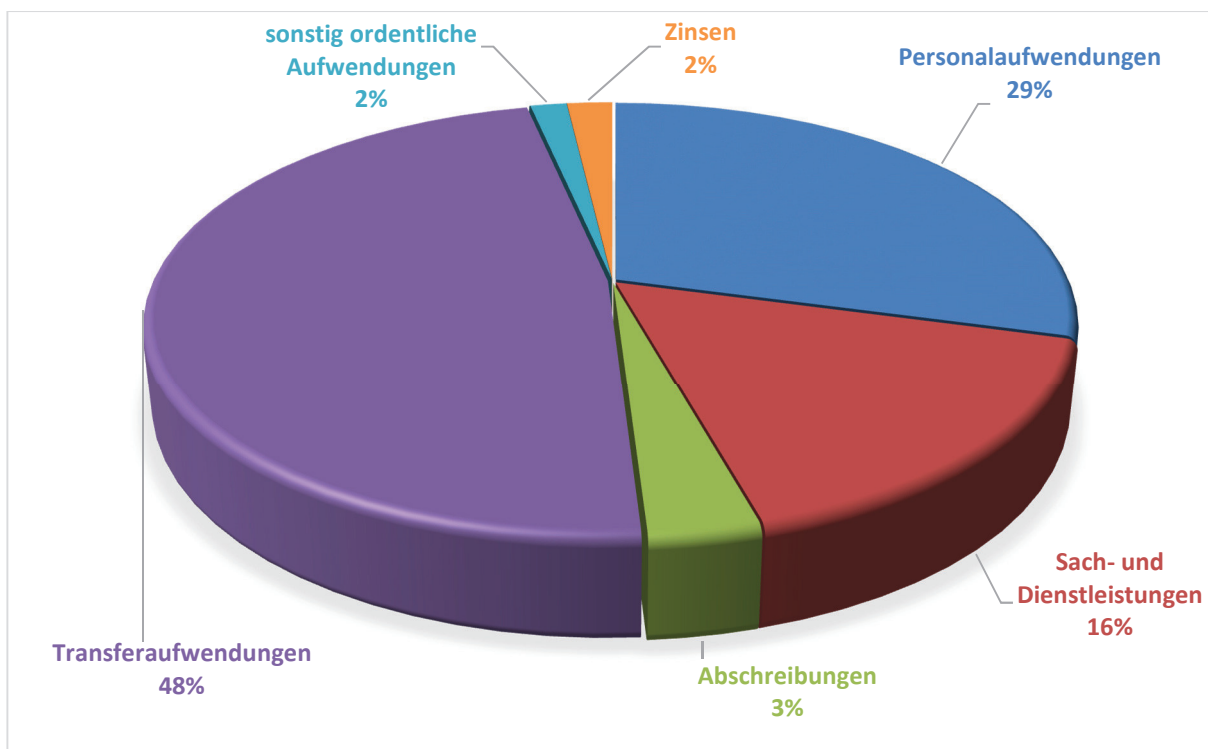
Für die Abwasserentsorgung wurden 130 T€ höhere Gebühren veranschlagt.

Die **Kostenerstattungen** erhöhen sich um 27,6 T€. Die Erstattungen der Einnahmeausfälle für das beitragsfreie Kindergartenjahr erhöhen sich um 57 T€. Dagegen sinken die Erstattungen für begrenzte Elternbeiträge = Ausgleichszahlungen vom Landkreis für beitragsfreie bzw. unter der Elternbeitragsbemessungsgrenze liegende Beiträge um insgesamt 24,5 T€.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** sinken aufgrund geringerer Planansätze bei den Konzessionsabgaben um 4 T€.

Aufwendungen

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit einschließlich Zinsen übersteigen um 159,2 T€ den Vorjahresansatz. Sie gliedern sich wie folgt:



Die **Personalaufwendungen** steigen um 85,4 T€ gegenüber dem Vorjahr. Diese sind größtenteils der neuen Kita zuzurechnen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** erhöhen sich um 171,5 T€ gegenüber dem Jahr 2024. Die Unterhaltungsaufwendungen im Kindergarten mindern sich um 29,5 T€, da im Vorjahr weitere Mittel für die Dachsanierung veranschlagt wurden. Für die Straßenunterhaltung werden 50 T€ mehr zur Verfügung gestellt. Die Bewirtschaftungsaufwendungen erhöhen sich um 139,8 T€, wobei u.a. 5,2 T€ bei den Kitas sowie 130 T€ Aufwendungen für die Abwasserentsorgung zuzurechnen sind. Der Planansatz für die Friedhofsunterhaltung erhöht sich um 11,1 T€.

3.046,3 T€ müssen für **Transferleistungen** vorgehalten werden. Das entspricht 48 % aller Aufwendungen. Insgesamt sinken diese Aufwendungen um 128 T€ gegenüber dem Jahr 2024.

Für die Kindergarten- und Schulumlage werden 430 weniger T€ eingestellt. Der Planansatz für den Zuschuss für mobile Jugendarbeit steigt um 8,7 T€. Für Kreis- und Amtsumlage müssen 2.214 T€ aufgewendet werden, 292,7 T€ mehr als im Vorjahr.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** erhöhen sich um 13,3 T€. Der Ansatz der Aufwendungen für Sachverständige und Rechtsberatung steigt um 5,5 T€ sowie für Versicherungen und Schadensfälle um 3,5 T€. Die Aufwandsentschädigungen erhöhen sich um 4,5 T€, da die Anzahl der Gemeindevertreter aufgrund höherer Einwohnerzahlen um 2 Mitglieder gestiegen ist.

Die Erhöhung der **Zinsaufwendungen** um 7 T€ ist auf Kassenkredite zurückzuführen.

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

Beträge in €

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	vorläufiges RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erträge						
Steuern	1.409.979,63	1.470.000	1.563.700	1.591.200	1.619.500	1.642.800
Schlüsselzuweisungen	1.287.397,00	1.266.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Gebühren u.ä. Entgelte	620.384,02	518.400	589.100	589.100	589.100	589.100
Verkauf, Mieten, Pachten u.ä.	31.087,35	7.000	9.600	9.600	9.600	9.600
Erstattungen	165.484,46	154.600	182.200	182.200	182.200	182.200
Zuweisungen u. Zuschüsse	835.954,44	1.512.000	1.473.200	1.402.400	1.409.200	1.417.200
Transfererträge	1.632,00	0	0	0	0	0

Finanzerträge	41.247,72	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Konzessionsabgabe	24.155,16	41.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Sonstige Erträge	19.578,59	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
Nicht zahlungswirksame Erträge	95.138,20	109.800	95.500	88.900	81.400	74.300
Summe aller Erträge	4.532.038,57	5.103.600	5.625.100	5.575.200	5.602.800	5.627.000
Aufwendungen						
Personalaufwand	1.075.980,71	1.781.600	1.867.000	1.879.100	1.898.100	1.915.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	766.118,97	882.500	1.054.000	1.156.200	1.080.700	954.300
Zuweisungen und Zuschüsse	848.771,69	1.233.400	812.700	812.900	812.900	812.900
Sozialtransferleistungen	35.993,44	0	0	0	0	0
Zinsausgaben	113.988,77	111.100	118.100	115.200	112.300	109.400
Gewerbesteuerumlage	9.726,00	19.600	19.600	20.100	20.600	20.600
Kreis- und Amtsumlage	1.723.780,64	1.921.300	2.214.000	2.333.200	2.280.000	2.280.000
Finanzausgleichsumlage	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Aufwendungen	61.394,92	86.100	99.400	86.300	86.800	86.900
Abschreibungen	105.400,79	204.600	214.600	214.600	214.600	214.600
Summe aller Aufwendungen	4.741.155,93	6.240.200	6.399.400	6.617.600	6.506.000	6.394.200
Interne Leistungsverrechnung	30.362,41	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100

2.2. Einzahlungen und Auszahlungen

2.2.1 Entwicklung der Finanzlage

Der Finanzhaushalt 2025 stellt sich wie folgt dar:

Beträge in €

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.036.200
Auszahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.705.100
Saldo	-668.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	446.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	288.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	158.800
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit	97.100
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-97.100
Differenz	-607.200

Der Zahlungsmittelbestand am Anfang des Jahres 2025 wird voraussichtlich 613 T€ betragen. Tatsächlich wird jedoch ein höherer Kassenbestand ausgewiesen, da für die in 2024 begonnenen Bau- bzw. Unterhaltungsmaßnahmen gemäß § 21 KomHKV die nicht verwendeten Finanzmittel in das Haushaltsjahr 2025 übertragen werden. Um den frei verfügbaren Zahlungsmittelbestand für das Haushaltsjahr 2025 auszuweisen, werden die voraussichtlich durch Übertragung gebundenen Finanzmittel und die voraussichtlichen Verbindlichkeiten für 2024 vom tatsächlichen Bankbestand abgezogen.

Im Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit wird ein Defizit von 668,9 T€ ausgewiesen. Zudem müssten aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auch die Tilgungsverpflichtungen von 97,1 T€ erwirtschaftet werden. Trotz höherer Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 405,8 T€ gegenüber dem Vorjahr gelingt es planmäßig nicht, die veranschlagten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zu decken. Diese erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 18,7 T€.

Auch im mittelfristigen Planungszeitraum reicht der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht zur Deckung der Tilgungsleistungen.

Wie der vorstehenden Tabelle zu entnehmen ist, wird der vorhandene Zahlungsmittelbestand in diesem Haushaltsjahr um voraussichtlich **607,2 T€** gemindert. Zum Jahresende 2025 wird noch ein Finanzüberschuss von 5,8 T€ ausgewiesen. Zum Jahresende 2026 wird bereits ein Finanzdefizit von 865,4 T€ ausgewiesen. Dieses erhöht sich bis zum Jahr 2028 auf 2.165,9 T€. Die Aufnahme von Kassenkrediten wird unumgänglich sein.

Wie der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen ist, können die nicht gedeckten jährlichen Tilgungsverpflichtungen bzw. die Fehlbeträge aus laufender Verwaltungstätigkeit ab dem Jahr 2023 nur aus den in Vorjahren erwirtschafteten Zahlungsmitteln finanziert werden.

Nach dem freiwilligen Haushaltssicherungskonzept soll die dauernde Leistungsfähigkeit im Jahr 2034 erreicht werden.

Die Zahlungsmittel ZM entwickelten sich in den Jahren 2010 bis 2023 wie folgt:

Beträge in €

Jahr	Saldo lfd. Verw.	Tilgung	Differenz	Saldo inv.	Veränderung ZM	Kreditaufnahme	ZM - Bestand
EÖB							651.457,27
2010	87.478,15	-154.387,86	-66.909,71	151.266,41	84.356,70		735.813,97
2011	151.417,81	-22.046,04	129.371,77	54.593,23	183.965,00		919.778,97
2012	147.916,32	-22.046,04	125.870,28	-8.869,76	117.000,52		1.036.779,49
2013	186.570,83	-22.046,04	164.524,79	-22.011,51	142.513,28		1.179.292,77
2014	40.073,34	-32.909,04	7.164,30	58.704,09	65.868,39		1.245.161,16

2015	128.068,46	-32.909,04	95.159,42	104.376,10	199.535,52		1.444.696,68
2016	82.605,31	-32.909,04	49.696,27	-20.643,80	29.052,47		1.473.749,15
2017	-71.530,33	-32.909,04	-104.439,37	2.079,51	-102.359,86		1.371.389,29
2018	117.201,11	-32.909,04	84.292,07	-47.806,71	36.485,36		1.407.874,65
2019	197.451,45	-32.909,04	164.542,41	-108.308,58	56.233,83		1.464.108,48
2020	145.124,15	-32.909,04	112.215,11	63.409,90	175.625,01		1.639.733,49
2021	218.343,49	-32.909,04	185.434,45	-18.693,04	166.741,41		1.806.474,90
2022	14.787,50	-54.159,04	-39.371,54	-436.534,89	-475.906,43	3.400.000	4.730.568,47
2023	-154.155,06	-117.907,77	-272.062,83	-2.410.004,54	-2.682.067,37		2.048.501,10
			635.487,42	-2.638.443,59	-2.002.956,17		
Durschnitt			45.391,96				

Die laufende Verwaltungstätigkeit führte unter Abzug der Tilgungsleistungen in den Jahren 2010 bis 2022 zu einem Anstieg der Zahlungsmittel um 907,5 T€. Pro Jahr wurden ca. 70 T€ durchschnittlich erwirtschaftet. Durch die Kreditaufnahme im Jahr 2022 müssen im Haushaltsjahr 2023 rund 118 T€ für Tilgungsleistungen bereitgestellt werden, also rund 85 T€ mehr als in den Vorjahren.

Ab 2024 mindern sich die jährlichen Tilgungsleistungen um rund 21 T€ auf 97 T€.

Bereits ab dem Jahr 2022 konnten aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht die Tilgungsleistungen erwirtschaftet werden. Dieser Trend verstärkt sich noch in den Folgejahren.

Mit Blick auf die gemeindliche Entwicklung und den Maßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes kann nun von einer Deckung des Schuldendienstes erst ab dem Jahr **2034** ausgegangen werden. Ausgehend von dieser Entwicklung müssen die zurzeit erwirtschafteten, aber auch die zukünftigen Zahlungsmittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit vorrangig für den nicht sichergestellten Schuldendienst der nächsten Jahre verwendet werden.

2.2.2. Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Beträge in €

Einzahlungs- bzw. Auszahlungsart	vorläufiges RE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen						
Zuweisungen und Zuschüsse	456.976,19	319.500	246.800	173.300	173.900	183.600
Erträge aus Veräußerung	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0
Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
Kreditneuaufnahme	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	457.989,39	601.500	446.800	173.300	173.900	183.600

Auszahlungen						
Zuweisungen und Zuschüsse	399,90	5.000	0	0	0	0
Erwerb von Grundstücken	2.575,89	29.000	23.000	0	0	0
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.271,37	139.000	155.000	20.000	21.500	24.000
Baumaßnahmen	2.858.746,77	0	110.000	0	0	0
Gesamt	2.867.993,93	173.000	288.000	20.000	21.500	24.000

446,8 T€ **Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit** wurden veranschlagt.

Die **Investitionszuwendungen** setzen sich aus 130 T€ investiven Schlüsselzuweisungen, 75 T€ KEB Fördermittel für den Aufenthaltscontainer für die Gemeindearbeiter und 41,8 T€ pauschalen Mehrbelastungsausgleich für kommunale Straßenausbaumaßnahmen zusammen. Auch in den kommenden Jahren wurde der pauschale Mehrbelastungsausgleich mit einer geringen Steigerung durchgeplant. Zum Ende des Jahres 2023 ist der pauschale Mehrbelastungsausgleich auf 222,3 T€ angewachsen.

200 T€ **Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken** wurden geplant. Veräußert werden soll das Grundstück in der Birkenstraße.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind in Höhe von 288 T€ veranschlagt.

Für den **Erwerb von Grundstücken** zur Ausübung von Vorkaufsrecht sowie Ankauf Siebenbrüderweg werden 23 T€ zur Verfügung gestellt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen werden in Höhe von 110 T€ eingeplant. 100 T€ sind für die Straßenbeleuchtung Birkenstraße sowie 10 T€ für die Planung eines Waldspielplatz veranschlagt.

Betriebs- und Geschäftsausstattung soll in Höhe von 155 T€ angeschafft werden, davon entfallen 119 T€ auf die Anschaffung eines Aufenthaltscontainers für die Gemeindearbeiter. Für sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung werden 36 T€ eingeplant (20,5 T€ Kita Regenbogen, 13,5 T€ Kita Eichhörnchen, 2 T€ Gemeindearbeiter).

2.3. Vermögen und Schulden

Am 01.01.2025 beträgt die Höhe der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 3.263 T€.

Die Pro-Kopf-Verschuldung beträgt somit 1.531 € je Einwohner.

Derzeit laufen 2 Kredite mit einem jährlichen Schuldendienst von 205,1 T€, davon 97,1 T€ Tilgung und 108 T€ Zinsen.

Damit werden 4,1 % der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit für den Schuldendienst verwendet.

3. Finanzierungsbedarf für Rückstellungen

Rückstellungen sind Bilanzposten für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde nach, des Auszahlungszeitpunktes und/oder der Höhe nach noch nicht bestimmt sind.

Rückstellungen wirken sich Ergebnis schmälernd bei der Zuführung und Ergebnis steigernd bei der Inanspruchnahme oder Auflösung aus.

Die Inanspruchnahme aus den Rückstellungen verbessert das Ergebnis, jedoch werden die Finanzauszahlungen belastet.

Für die Eröffnungsbilanz wurde eine Rückstellung über 39,8 T€ für drohende Verpflichtungen für den Ankauf der Grundstückflächen von öffentlichen Straßen gebildet. Zum 01.01.2025 hat diese einen Bestand von 13,2 T€. Die Gemeinde muss diese Finanzmittel bei Inanspruchnahme in den Folgejahren bereitstellen. Diese ist in der Finanzplanung noch nicht berücksichtigt.

Gesamtproduktplan

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung
Haushaltsjahr 2025
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.409.979,63	1.470.000	1.563.700	1.591.200	1.619.500	1.642.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.201.796,98	2.871.200	3.202.100	3.124.700	3.124.000	3.124.900
3.	sonstige Transfererträge	1.632,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	637.076,68	535.000	605.700	605.700	605.700	605.700
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	31.087,35	7.000	9.600	9.600	9.600	9.600
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.484,46	154.600	182.200	182.200	182.200	182.200
7.	sonstige ordentliche Erträge	43.733,75	56.300	52.300	52.300	52.300	52.300
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 7)	4.490.790,85	5.094.100	5.615.600	5.565.700	5.593.300	5.617.500
11.	Personalaufwendungen	1.075.980,71	1.781.600	1.867.000	1.879.100	1.898.100	1.915.500
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766.118,97	882.500	1.054.000	1.156.200	1.080.700	954.300
14.	Abschreibungen	105.400,79	204.600	214.600	214.600	214.600	214.600
15.	Transferaufwendungen	2.618.271,77	3.174.300	3.046.300	3.166.200	3.113.500	3.113.500
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	59.996,33	83.600	96.900	83.800	84.300	84.400
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	4.625.768,57	6.126.600	6.278.800	6.499.900	6.391.200	6.282.300
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-134.977,72	-1.032.500	-663.200	-934.200	-797.900	-664.800
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	41.247,72	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	115.387,36	113.600	120.600	117.700	114.800	111.900
21.	= Finanzergebnis	-74.139,64	-104.100	-111.100	-108.200	-105.300	-102.400
22.	= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	-209.117,36	-1.136.600	-774.300	-1.042.400	-903.200	-767.200
23.	außerordentliche Erträge	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0
24.	– außerordentliche Aufwendungen	2.212,02	282.000	200.000	0	0	0
25.	= außerordentliches Jahresergebnis	-1.198,82	0	0	0	0	0
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	-210.316,18	-1.136.600	-774.300	-1.042.400	-903.200	-767.200

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung
Haushaltsjahr 2025
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.404.033,07	1.470.000	1.563.700	1.591.200	1.619.500	1.642.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.305.692,11	2.778.000	3.123.200	3.052.400	3.059.200	3.067.200
3.	sonstige Transfereinzahlungen	1.632,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.917,10	170.000	110.700	110.700	110.700	110.700
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	26.385,11	5.200	7.800	7.800	7.800	7.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.238,44	154.600	182.200	182.200	182.200	182.200
7.	sonstige Einzahlungen	48.807,93	43.100	39.100	39.100	39.100	39.100
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41.217,23	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)</u>	<u>4.041.922,99</u>	<u>4.630.400</u>	<u>5.036.200</u>	<u>4.992.900</u>	<u>5.028.000</u>	<u>5.059.300</u>
10.	Personalauszahlungen	1.100.427,73	1.781.600	1.867.000	1.879.100	1.898.100	1.915.500
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300.747,61	534.700	576.200	675.400	599.900	473.500
13.	Transferauszahlungen	2.615.313,77	3.172.900	3.044.400	3.164.300	3.111.600	3.111.600
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	179.588,94	197.200	217.500	201.500	199.100	196.300
15.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)</u>	<u>4.196.078,05</u>	<u>5.686.400</u>	<u>5.705.100</u>	<u>5.920.300</u>	<u>5.808.700</u>	<u>5.696.900</u>
16.	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)</u>	<u>-154.155,06</u>	<u>-1.056.000</u>	<u>-668.900</u>	<u>-927.400</u>	<u>-780.700</u>	<u>-637.600</u>
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	456.976,19	319.500	246.800	173.300	173.900	183.600
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	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
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (17 bis 23)</u>	<u>457.989,39</u>	<u>601.500</u>	<u>446.800</u>	<u>173.300</u>	<u>173.900</u>	<u>183.600</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.858.746,77	0	110.000	0	0	0
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	399,90	5.000	0	0	0	0
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.575,89	29.000	23.000	0	0	0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	6.271,37	139.000	155.000	20.000	21.500	24.000
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
32.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25 bis 31)</u>	<u>2.867.993,93</u>	<u>173.000</u>	<u>288.000</u>	<u>20.000</u>	<u>21.500</u>	<u>24.000</u>
33.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)</u>	<u>-2.410.004,54</u>	<u>428.500</u>	<u>158.800</u>	<u>153.300</u>	<u>152.400</u>	<u>159.600</u>
34.	= <u>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (16 + 33)</u>	<u>-2.564.159,60</u>	<u>-627.500</u>	<u>-510.100</u>	<u>-774.100</u>	<u>-628.300</u>	<u>-478.000</u>
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
37.	= <u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

2025
Gemeinde Borkwalde

Ein- und Auszahlungsarten		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	117.907,77	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100
39	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
40	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	117.907,77	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100
41	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 ./ 40)	-117.907,77	-97.100	-97.100	-97.100	-97.100	-97.100
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
44	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./ 43)	0,00	0	0	0	0	0
45	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)	-2.682.067,37	-724.600	-607.200	-871.200	-725.400	-575.100
46	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	4.730.568,47	600.000	613.000	5.800	-865.400	-1.590.800
47	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.048.501,10	-124.600	5.800	-865.400	-1.590.800	-2.165.900

2025
Gemeinde Borkwalde

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	- EUR -								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
36500190001 Kindergartenneubau am Gemeindezentrum									
36500.681100 Fördermittel	0,00	182.000	0	0	0	0	0	0,00	369.700,00
36500.681200 Fördermittel KEB	75.000,00	0	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
36500.785100 Kindergartenneubau am Gemeindezentrum	2.706.866,23	0	0	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
= Saldo	-2.631.866,23	182.000	0	0	0	0	0	-3.379.000,00	-3.367.800,00
54100190002 Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße									
54100.785205 Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	356.000,00
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	-356.000,00
54100250001 Birkenstraße Beleuchtung									
54100.785202 Birkenstraße Beleuchtung	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
57300160001									
57300.681100 LEADER Fördermittel	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	249.000,00
57300.681200 Zuwendungen aus dem KEB	136.864,89	0	0	0	0	0	0	0,00	136.800,00
57300.785100 Gemeindesaal	60.041,24	0	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
= Saldo	76.823,65	0	0	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11100160001									
11100.783100 BGA	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-3.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36500130001									
36500.681200 Fördermittel KEB	0,00	0	0	0	0	0	9.000	0,00	0,00
36500.681800 Zuwendungen übrige Bereiche	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36500.783100 BGA	0,00	37.000	12.000	0	4.000	4.500	12.000	0,00	0,00
36500.783200 GWG	450,08	3.000	8.500	0	5.000	6.000	1.000	0,00	0,00
= Saldo	-450,08	-35.000	-20.500	0	-9.000	-10.500	-4.000	0,00	0,00
36501230001 BGA für Kita am Gemeindezentrum									
36501.681200 Fördermittel KEB	107.796,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36501.783100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.616,91	9.000	4.000	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
36501.783200 GWG	769,09	5.000	9.500	0	4.000	4.000	4.000	0,00	0,00
= Saldo	103.410,00	-14.000	-13.500	0	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0,00
36501240001 PV-Anlage									
36501.783130 PV Anlage	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100120002									
54100.785200 AIB Bushaltestelle	8.641,76	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

2025
Gemeinde Borkwalde

= Saldo	-8.641,76	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100150001									
54100.681200	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0,00	0,00
54100.783100 BGA	0,00	11.000	119.000	0	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
54100.783200 GWG	1.435,29	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
= Saldo	-1.435,29	-12.000	-46.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	0,00
54100170001 Fahrzeuge									
54100.783110 Fahrzeuge	0,00	35.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-35.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100220001									
54100.785208 Beleuchtung Ingrid-Bergmann-Straße	29.674,78	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-29.674,78	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100220002									
54100.785209 Beleuchtung Elsa-Brandström-Weg	23.982,82	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-23.982,82	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100220003									
54100.785210 Beleuchtung Selma-Lagerlöf-Ring	29.539,94	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-29.539,94	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55100230001 Spielplatz									
55100.785200 Spielplatz	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
57300230001 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
57300.783100 BGA	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: A. Schulze
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung		
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung		
Produkt	11100	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung		

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2025

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.629,97	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	11100.524104 Aufwendungen für Versicherung						
	Erläuterungen:						
	Inventarvers. für Nutzung Sprech- stunden BM/GV	20,46	100	100	100	100	100
	11100.526100 Besondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	200	200	200	200	200
	11100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen						
	Erläuterungen:						
	Begrüßungsgeschenke	0,00	200	200	200	200	200
	11100.527110 Aufwendungen für Repräsentation, Ehrungen, Pflege partnerschaftli- cher Beziehungen	590,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	11100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen						
	Erläuterungen:						
	KAV, SAM e.V., lok. Aktionsgruppe	1.019,51	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
14.	Abschreibungen	0,00	400	400	400	400	400
	11100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	400	400	400	400	400
15.	Transferaufwendungen	951,02	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
	11100.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche						
	Erläuterungen:						
	Babybegrüßung	291,90	300	400	400	400	400
	11100.531878 Auflösung RAP inv. Zuschuss						
	Erläuterungen:						
	Auflösung inv. Zuschuss Digitalisie- rung	659,12	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	43.174,12	45.700	59.600	56.100	56.100	56.100
	11100.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	24.953,00	25.500	30.000	30.000	30.000	30.000
	11100.543100 „Aufwendungen für Bürobedarf Papier, Schreibgeräte	0,00	0	200	200	200	200
	11100.543103 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Inserate						
	Erläuterungen:						
	u.a. Webseite	150,44	200	200	200	200	200
	11100.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung						
	Erläuterungen:						
	2025: 5,5 T€ für Ust- Jahreserklärung	0,00	3.000	8.500	5.000	5.000	5.000
	11100.544100 Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle						
	Erläuterungen:						
	allg. Haftpflicht, Unfallkasse						
	1200 € Schwerbehindertenabgabe	18.070,68	17.000	20.700	20.700	20.700	20.700
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	45.755,11	50.100	64.600	61.100	61.100	61.100
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit (10 ./ 17)	-45.755,11	-50.100	-64.600	-61.100	-61.100	-61.100
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12,50	0	0	0	0	0
	11100.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	12,50	0	0	0	0	0
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	-12,50	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-45.767,61	-50.100	-64.600	-61.100	-61.100	-61.100
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-45.767,61	-50.100	-64.600	-61.100	-61.100	-61.100
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-45.767,61	-50.100	-64.600	-61.100	-61.100	-61.100

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Zentrale Verwaltung					verantwortlich:
Produktrahmen	1	Innere Verwaltung					A. Schulze
Produktbereiche	11	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung					
Produkt	11100						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
31.	<u>Nachrichtlich:</u> nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
	11100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	400	400	400	400	400

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Zentrale Verwaltung				verantwortlich:	
Produktrahmen	1		Innere Verwaltung				A. Schulze	
Produktbereiche	11		Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung					
Produkt	11100							

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
10.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	399,90	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
	11100.781800 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen								
	Erläuterungen:								
	2024: Zuschuss Digitalisierung GV,	399,90	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	3.000	0	0	0	0	0,00	0,00
	11100.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen								
	Erläuterungen:								
	2023: Bekanntmachungskästen in 2022 nicht umgesetzt								
	2024: Bekanntmachungskästen in 2023 nicht umgesetzt,	0,00	3.000	0	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>399,90</u>	<u>8.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-399,90	-8.000	0	0	0	0	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: A. Schulze
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung		
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung		
Produkt	11100	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung		

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2025	Gesamtein-/ auszahlungen 2025
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wert- grenze								
11100160001								
11100.783100 BGA	0,00	3.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-3.000	0	0	0	0	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Allgemeines Grundvermögen

verantwortlich:
M. Boese

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2025

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	23.174,16	3.200	3.800	3.800	3.800	3.800
	11101.441101 Mieten und Pachten steuerbefreit						
	Erläuterungen:						
	Grundstücke 600 €,						
	Mobilmast: 2,2 T€						
	2024: Erhöhung durch Anpassung						
	Pacht-/Mietzins	3.164,30	2.800	3.400	3.400	3.400	3.400
	11101.441102 Pachten sonstige steuerbefreit						
	Erläuterungen:						
	Containerflächen	444,00	400	400	400	400	400
	11101.442308 Erträge aus dem Verkauf von						
	Waren mit 19% USt	19.565,86	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,18	0	100	100	100	100
	11101.448850 Erstattungen von übrigen Berei-						
	chen privat rechtlich	17,18	0	100	100	100	100
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>23.191,34</u>	<u>3.200</u>	<u>3.900</u>	<u>3.900</u>	<u>3.900</u>	<u>3.900</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.808,34	5.200	5.800	5.800	2.300	2.300
	11101.522100 Unterhaltung des sonstigen unbe-						
	weglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	u.a. Baumpflege						
	ab 2023: allgemeine Unterhaltung -						
	vermehrt Verkehrsicherung auf						
	Waldgrundstücken, aktiver Wald-						
	umbau an Fördermittel Konto						
	414100 gebunden ,						
	2024: allgemein	3.625,94	5.000	5.000	5.000	1.500	1.500
	11101.524105 Aufwendungen für Sonstige Be-						
	wirtschaftungskosten	182,40	200	800	800	800	800
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.200	2.200	1.200	1.200	1.200
	11101.543103 Aufwendungen für öffentliche						
	Bekanntmachungen, Inserate	0,00	200	200	200	200	200
	11101.543105 Aufwendungen für Sachverst.,						
	Gerichtskosten, Rechtsberatung	0,00	2.000	2.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>3.808,34</u>	<u>7.400</u>	<u>8.000</u>	<u>7.000</u>	<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>19.383,00</u>	<u>-4.200</u>	<u>-4.100</u>	<u>-3.100</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>19.383,00</u>	<u>-4.200</u>	<u>-4.100</u>	<u>-3.100</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
23.	außerordentliche Erträge	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0
	11101.493100 Erträge aus der Veräußerung von						
	Grundstücken, grundstücksgl.						
	Rechten, Bauten und Finanzanla-						
	gevermögen						
	Erläuterungen:						
	Veräußerung Grundstück Birken-						
	straße 26 - 2023 nicht erfolgt						
	Veräußerung Arrondierungsfläche						
	und Tauschvertrag Abwasser-						
	pumpwerk						
	2025: Grundstück Birkenstraße	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0
24.	außerordentliche Aufwendungen	2.212,02	282.000	200.000	0	0	0
	11101.593100 Aufwendungen aus Vermögens-						
	veräußerungen, die dem außeror-						
	dentlichen Ergebnis zuzuordnen						
	sind	2.212,02	279.000	197.000	0	0	0
	11101.593150 Aufwendungen im Zusammenhang						
	mit Vermögensveräußerungen						
	Erläuterungen:						
	Vermessungskosten	0,00	3.000	3.000	0	0	0

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen						
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung				verantwortlich:
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung				M. Boese
Produkt	11101	Allgemeines Grundvermögen				
Ertrags- und Aufwandsarten	Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6
25. = <u>außerordentliches Ergebnis</u>	-1.198,82	0	0	0	0	0
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	18.184,18	-4.200	-4.100	-3.100	400	400
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100
11101.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100
29. = <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	18.184,18	-4.300	-4.200	-3.200	300	300
<u>Nachrichtlich:</u>						
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
11101.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: M. Boese
Produktrahmen	1	Zentrale Verwaltung		
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung		
Produkt	11101	Allgemeines Grundvermögen		

**Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -**

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0	0,00	0,00
	11101.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>1.013,20</u>	<u>282.000</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
12.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	26.000	0	0	0	0	0,00	0,00
	11101.782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden Erläuterungen: Ankauf Tauschfläche Abwasserpumpwerk 2024: Tauschvertrag Abwasserpumpwerk, Selma-Lagerlöf-Ring einschl. Notar +Vermessungskosten	0,00	26.000	0	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>26.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	1.013,20	256.000	200.000	0	0	0	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen 2
Produktbereiche 21
Produkt 21100

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben
Grundschule

verantwortlich:
P. Gebbert

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
15.	Transferaufwendungen	249.917,70	550.800	350.800	350.800	350.800	350.800
	21100.531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Schüleranzahl:						
	2015: 78 Borkheide, 2 Brück						
	2016: 78 Borkheide, 2 Brück						
	2017: 81 Borkheide, 1 Brück						
	2018: 87 Borkheide, 1 Brück, 1						
	Caputh						
	2019: 106 Borkheide						
	2020: 98 Borkheide						
	2021: 99 Borkheide, 1 Branden-						
	burg, 1 Beelitz						
	2022: 129 Borkheide						
	2025: 1 Kind Beelitz, 163 Borkheide	249.109,75	550.000	350.000	350.000	350.000	350.000
	21100.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche						
	Erläuterungen:						
	Schulstarterpaket						
	2015: 24 Schulkinder						
	2016: 16 Schulkinder						
	2017: 20 Schulkinder						
	2018: 15 Schulkinder						
	2019: 14 Schulkinder						
	2021: 14 Schulkinder						
	2022: 23 Schulkinder						
	2023: 23 Schulkinder						
	2024: 39 Schulkinder	807,95	800	800	800	800	800
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.917,70	550.800	350.800	350.800	350.800	350.800
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-249.917,70</u>	<u>-550.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-249.917,70</u>	<u>-550.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-</u> <u>nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-249.917,70</u>	<u>-550.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-249.917,70</u>	<u>-550.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:	
Produktrahmen	2	Schule und Kultur		L. Nissen	
Produktbereiche	27	Kultur und Wissenschaft			
Produkt	27200	Bibliothek			

**Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -**

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
11.	Personalaufwendungen	2.686,90	2.800	4.200	4.200	4.200	4.200
	27200.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	2.068,90	2.100	3.300	3.300	3.300	3.300
	27200.502900 Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte	65,52	100	200	200	200	200
	27200.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	552,48	600	700	700	700	700
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.323,34	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	27200.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	200	200	200	200	200
	27200.524103 Aufwendungen für Reinigung	1.257,36	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	27200.524104 Aufwendungen für Versicherung	65,98	100	100	100	100	100
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.010,24	4.400	5.800	5.800	5.800	5.800
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-4.010,24</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-4.010,24</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-4.010,24</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-4.010,24</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: M. Jahn
Produktrahmen	2	Schule und Kultur		
Produktbereiche	28	Kultur und Wissenschaft		
Produkt	28100	Heimatspflege		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 28100.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen Erläuterungen: Gemeindeveranstaltungen: Borkwalder Sommerfest, Herbstbrunch, Feuerwehrfest, Nachbarschaftsfest, Seniorenweihnachtsfeier, Borkwalde Adwendsmarkt, Ortsputz, Bürgertag, Osterfeuer.	135,35	500	500	500	500	500
15.	Transferaufwendungen 28100.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: davon 1.500 € mit Zweckbindung Borkwalder Sommer- und Kinderfest	5.087,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen 28100.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	0,00	200	200	200	200	200
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.222,35	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-5.222,35	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-5.222,35	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-5.222,35	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-5.222,35	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
Nachrichtlich:							

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich: C. Tietz
Produktrahmen	3	Soziales und Jugend		
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36100	Tagespflege		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
3.	sonstige Transfererträge	1.632,00	0	0	0	0	0
	36100.421100 Kostenbeiträge und Aufwendungs- ersatz; Kostenersatz	1.632,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.361,44	0	0	0	0	0
	36100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	34.361,44	0	0	0	0	0
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>35.993,44</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
15.	Transferaufwendungen	35.993,44	0	0	0	0	0
	36100.533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrich- tungen Erläuterungen: Abrechnung Tagespflege wurde im Jahr 2023 dem Landkreis überge- ben.	35.993,44	0	0	0	0	0
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstä- tigkeit</u>	<u>35.993,44</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

3
36
36500

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kita Regenbogen

verantwortlich:
R. Schulze

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	695.287,55	873.600	875.700	877.800	883.800	891.800
	36500.414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land						
	Erläuterungen:						
	2024: Billigkeitsleistungen zum Ausgleich höherer Energiekosten						
	2025: Bildungsgutschein	15.915,00	14.000	5.900	0	0	0
	36500.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Personalkostenzuschuss vom LK PM	627.971,88	840.000	850.000	858.000	864.000	872.000
	36500.414201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	29.468,42	0	0	0	0	0
	36500.414205 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Qualitätssicherung Zuschuss vom LK	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	36500.414206 Zuweisungen für lfd. Zwecke Sprachförderung						
	Erläuterungen:						
	Sprachförderung Mittel sind zweckgebunden für Produktkonto 36500.527106 bzw. 36500.501202,502202,503200	2.036,67	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	36500.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	14.638,91	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
	36500.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	3.256,67	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.000,35	94.000	48.000	48.000	48.000	48.000
	36500.432101 Elternbeiträge						
	Erläuterungen:						
	ab 08/2024 3 Kita-Jahre beitragsfrei						
	2025: Berücksichtigung KitaG alle Kinder ab 3 Jahre beitragsbefreit						
	ca. 15 Krippenkinder	75.520,16	55.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	36500.432130 Essengeld	34.480,19	39.000	33.000	33.000	33.000	33.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.039,93	95.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	36500.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	Fremdkinder:						
	2020: 1 Kd. TB, 9 Kd. Bh., 4 Kd. Linthe, 1 Kd. Berlin (Wohngruppe)						
	2021: 1 Kd. Kloster-Lehnnin - 2 Kd. Linthe - 1 Kd. Brück						
	2022: 1 Kd. Brück - 2 Kd. Borkheide - 1 Kd. Planebruch						
	2023: 1 Kd Brück, 1 Kd Borkheide						
	2025: 1 Brück	10.781,95	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	36500.448210 Erstattungen Einnahmeausfälle für beitragsfreies Kita-Jahr						
	Erläuterungen:						
	2023: 33 Kd. x 125,- x 8 Mo. / 13 Kd. x 125,- x 4 Mo.						
	2024: ab 08/2024 3 Kita-Jahre befreit						
	2025: 70 x 125,-	46.500,00	53.000	105.000	105.000	105.000	105.000
	36500.448211 Erstattungen begrenzte Elternbeiträge	37.988,15	22.000	5.000	5.000	5.000	5.000

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					verantwortlich:
Produktrahmen		3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktbereiche		36	Kita Regenbogen				
Produkt		36500					
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
7.	36500.448258 Erstattungen von Gemeinden/ GV privat rechtlich 19% USt	31.769,83	0	0	0	0	0
	sonstige ordentliche Erträge	884,00	0	0	0	0	0
	36500.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	884,00	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	933.211,83	1.062.600	1.053.700	1.055.800	1.061.800	1.069.800
11.	Personalaufwendungen	955.506,85	1.036.300	1.048.200	1.054.300	1.066.300	1.077.000
	36500.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	73.179,38	60.200	60.800	62.800	64.000	64.000
	36500.501201 Dienstaufwendungen Erzieher	704.526,92	776.600	779.800	789.000	799.000	809.000
	36500.501202 Dienstaufwendungen Erzieher f. Sprachförderung						
	Erläuterungen:						
	Mittel für Sprachförderung Perso- nalkosten	210,30	800	800	800	800	800
	36500.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.378,54	2.200	2.200	2.300	2.300	2.300
	36500.502201 Versorgungskassenbeiträge Erzieher	23.681,60	28.000	28.200	28.400	28.600	28.800
	36500.502202 Versorgungskassenbeiträge Erzieher f. Sprachförderung	0,00	100	100	100	100	100
	36500.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	13.915,65	12.000	12.200	12.300	12.400	12.400
	36500.503201 Sozialversicherungsbeiträge Erzieher	136.524,94	155.300	157.000	157.500	158.000	158.500
	36500.503202 Sozialversicherungsbeiträge Erzieher f. Sprachförderung	0,00	100	100	100	100	100
	36500.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge Erläuterungen:						
	Angebotsvorsorgen - Verpflichtung des Arbeitgebers § 5 Abs. 1 Arb- MedVV	1.089,52	1.000	7.000	1.000	1.000	1.000
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.328,43	222.900	192.700	376.300	311.000	191.500

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					verantwortlich:
Produktrahmen	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					R. Schulze
Produktbereiche	36	Kita Regenbogen					
Produkt	36500						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
36500.521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: 2023: 5T€ allgemein, 230 T€ energ. Dachsanierung, 20T€ streichen Tür- und Fensterrahmen, 3 T€ Umrüstung Leuchtstoffröhren auf Tageslichtröhren 2024: 5 T€ allgemein, 30 T€ energ. Dachsanierung, 1 T€ Umbau WC's U3-Bereich, 5 T€ Beseitigung Frassschäden Türen/Fenster, 2 T€ Wartung/Reparatur Jalousien, 4 T€ Umbau Raum Lila in Gruppenraum ca. 200 T€ werden für energ. Dachsanierung aus 2023 übertragen 2025: 5 T€ allgemein, im Gruppenraum grün: 10 T€ Faltwand, 1 T€ Waschbecken mit Unterbau + 1,5 T€ Fäkalbecken 2026: 5 T€ allgemein, 200 T€ energetische Dachsanierung, 2027: 5 T€ allgemein, 75 T€ Rep. Fassade, 4 T€ Gitterroste Haupteingang erweitern, 35 T€ Schallschutz Atrium + Raum lila, 7 T Parkettsanierung Atrium + Raum lila, 8 T€ Malerarbeiten, 8 T€ Sonnensegel 2028: 5 T€ allgemein, 2,5 T€ Gerätehaus/Lager, 15 T€ neuer Boden Raum grün und weinrot	63.744,87	47.000	17.500	207.000	142.000	22.500
36500.522200	Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen Erläuterungen: Prüfung ortsveränderl. Geräte, Wartung Computertechnik; Reparatur Geschirrspüler	1.495,66	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
36500.522201	Wartung Kopiertechnik Erläuterungen: 2024: Miete und Vollservice 2025: Miete, Vollservice neuer Farblaser Drucker	414,12	500	1.000	1.000	1.000	1.000
36500.524100	Aufwendungen für Heizung, Brennstoffe, Heizenergie	16.641,33	15.000	15.500	15.800	16.000	16.000
36500.524101	Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten	4.252,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
36500.524102	Aufwendungen für Wasser, Abwasser	3.152,34	4.000	4.200	4.500	4.500	4.500
36500.524103	Aufwendungen für Reinigung	33.298,56	32.000	34.000	34.000	34.000	34.000
36500.524104	Aufwendungen für Versicherung	2.624,86	2.700	2.900	3.000	2.500	2.500
36500.524105	Aufwendungen für Sonstige Bewirtschaftungskosten Erläuterungen: 2024: Container / Abfallgebühren für Sperrmüll u. Grünabfallgebühren, Wachsenschutz, Schornsteinfeger	3.660,46	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
36500.524199	Periodenfremd - Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen	-483,96	0	0	0	0	0

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend						verantwortlich: R. Schulze
Produktrahmen		3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktbereiche		36	Kita Regenbogen					
Produkt		36500						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	
		1	2	3	4	5	6	
14.	36500.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung Erläuterungen: 2025: 17 MA x 300 € Fortbildung, 1 Fortbildungskurs für Ergänzungskraft, Leitungssupervision	6.063,63	3.000	9.600	3.000	3.000	3.000	
	36500.527100 Spiel- /Beschäftigungsmaterial Erläuterungen: 2025: Spiel- und Beschäftigungsmaterial inkl. Portfolio, Sandspielzeug, Bauklötze, Spiegelparavant, Staffelei zum malen	1.477,69	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	36500.527106 Aufwendungen für Sprachförderung Erläuterungen: Sprachförderung Sachkosten - abhängig von Höhe der Personalkosten für Sprachförderung	1.472,00	800	1.000	1.000	1.000	1.000	
	36500.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	248,99	500	500	500	500	500	
	36500.527130 Essenversorgung Erläuterungen: ca. 66 T€ Mittagsverpflegung, 27 T€ anteilig Frühstück/Vesper	62.988,84	103.000	93.000	93.000	93.000	93.000	
	36500.528100 Aufwendungen für Lebensmittel, sonst. Verbrauch	276,34	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Abschreibungen	32.051,14	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
	36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	32.051,14	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
	15.	Transferaufwendungen	7.570,34	8.600	8.600	8.800	8.800	8.800
		36500.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss Familienzentrum	7.570,34	8.600	8.600	8.800	8.800	8.800
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	10.833,77	15.200	18.700	13.800	14.300	14.400	
	36500.541100 Aufwendungen für Reisekosten	185,63	200	200	200	200	200	
	36500.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	595,41	200	300	400	400	400	
	36500.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	0,00	200	200	200	200	200	
	36500.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto Erläuterungen: 2024: GEZ, Telefon 2025: Diensthandy, GEZ; Telefon	950,08	1.000	1.400	1.400	1.400	1.500	
	36500.543105 externe Berater für Qualitätssicherung	5.542,27	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
	36500.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter Erläuterungen: 2024: Tische, Stühle, Regale, Portfolioregal, Spiegel, Geschirr, Ersatzbeschaffung Wäsche 2025: Stühle, Geschirr, Ersatzbeschaffung Wäsche, Spannlaken, Liegen, Matratzen, Toilettendeckel mit Sitz Möbel Umbaumaßnahme Raum lila	2.475,09	7.000	10.000	5.000	5.500	5.500	
	36500.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	59,93	100	100	100	100	100	
	36500.545700 Erstattungen an private Unternehmen Erläuterungen: Urlaubs und Krankheitsvertretung Wirtschaftsdienst Essenausgabe,	1.025,36	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
	17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.207.290,53	1.318.000	1.303.200	1.488.200	1.435.400	1.326.700

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					verantwortlich:
Produktrahmen	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					R. Schulze
Produktbereiche	36	Kita Regenbogen					
Produkt	36500						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-274.078,70	-255.400	-249.500	-432.400	-373.600	-256.900
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19,95	0	0	0	0	0
	36500.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	19,95	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19 ./ 20)</u>	<u>-19,95</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-274.098,65	-255.400	-249.500	-432.400	-373.600	-256.900
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-274.098,65	-255.400	-249.500	-432.400	-373.600	-256.900
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.311,69	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	36500.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.311,69	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-289.410,34	-280.400	-274.500	-457.400	-398.600	-281.900
	<u>Nachrichtlich:</u>						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	17.895,58	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
	36500.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	14.638,91	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
	36500.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	3.256,67	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	47.362,83	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	32.051,14	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	36500.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.311,69	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

3
36
36500

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kita Regenbogen

verantwortlich:
R. Schulze

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
	1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____								
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze								
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.000,00	187.000	0	0	0	9.000	75.000,00	444.700,00
36500.681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	182.000	0	0	0	0	0,00	369.700,00
36500.681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV								
Erläuterungen:								
2028: Fördermittel Wassermatschanlage	75.000,00	0	0	0	0	9.000	75.000,00	75.000,00
36500.681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen								
Erläuterungen:								
Spenden für Spielturm	0,00	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
8. <u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>75.000,00</u>	<u>187.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.000</u>	<u>75.000,00</u>	<u>444.700,00</u>
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.706.866,23	0	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
36500.785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen								
Erläuterungen:								
2023: Die Aktivierung dieser Baumaßnahme wird dem neuen Produkt 36501 zugeordnet.								
Produktkonten 36500.785100, 36501.785100 und 57300.785100 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.	2.706.866,23	0	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
13. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	450,08	40.000	20.500	9.000	10.500	13.000	0,00	0,00
36500.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen								
Erläuterungen:								
2024: u.a. 20 T€ Spielturm (gebunden an Spenden Konto 681800), 5 T€ für Mobiliar für Bewegungsraum, 4 T€ Reinigungsmaschine, 1,5 T€ Wickeltisch + Treppe, 5 T€ Container Spielgeräte, 1,5 T€ Sitzgarnitur Außenbereich,								
2025: 2T€ Mattenschränk f. Liegen, 7 T€ Mattenpodest mit Spielebene, 1T€ Sitzgarnitur Außenbereich, Materialschränk Möbel Umbaumaßnahme Gruppenr. lila								
2028: 12 T€ Wassermatschanlage (abhängig von 75% Fördermittel)	0,00	37.000	12.000	4.000	4.500	12.000	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend							verantwortlich:
Produkttrahmen		3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Produktbereiche		36	Kita Regenbogen						
Produkt		36500							R. Schulze
Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
	36500.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen Erläuterungen: 2024: Rollcontainer, Kindergartenbetten, Bettenschränk, Tisch, Sonnenschirme, 2025: Höhenverstellb. Tische, Papierschrank, Nestchen, Schreibtische, Erzieherbänke, Portfolio Schränke, Windelhänge-regal, 2,5 T€ 5 Tablets Erzieher	450,08	3.000	8.500	5.000	6.000	1.000	0,00	0,00
16.	Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.707.316,31	40.000	20.500	9.000	10.500	13.000	3.454.000,00	3.812.500,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.632.316,31	147.000	-20.500	-9.000	-10.500	-4.000	-3.379.000,00	-3.367.800,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Soziales und Jugend				verantwortlich:	
Produktrahmen	3		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				R. Schulze	
Produktbereiche	36		Kita Regenbogen					
Produkt	36500							

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2025	Gesamtein-/ auszahlungen 2025
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze								
36500190001 Kindergartenneubau am Gemeindezentrum								
36500.681100 Fördermittel	0,00	182.000	0	0	0	0	0,00	369.700,00
36500.681200 Fördermittel KEB	75.000,00	0	0	0	0	0	75.000,00	75.000,00
36500.785100 Kindergartenneubau am Gemeindezentrum	2.706.866,23	0	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.631.866,23	182.000	0	0	0	0	-3.379.000,00	-3.367.800,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-2.631.866,23	182.000	0	0	0	0	-3.379.000,00	-3.367.800,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
36500130001								
36500.681200 Fördermittel KEB	0,00	0	0	0	0	9.000	0,00	0,00
36500.681800 Zuwendungen übrige Bereiche	0,00	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
36500.783100 BGA	0,00	37.000	12.000	4.000	4.500	12.000	0,00	0,00
36500.783200 GWG	450,08	3.000	8.500	5.000	6.000	1.000	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-450,08	-35.000	-20.500	-9.000	-10.500	-4.000	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-450,08	-35.000	-20.500	-9.000	-10.500	-4.000	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen 3
 Produktbereiche 36
 Produkt 36501

Soziales und Jugend
 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Kita Eichhörnchen

verantwortlich:
 S. Ebel-Krecke

Teilergebnishaushalt
 Haushaltsjahr 2025
 - EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30,14	509.800	588.900	516.000	516.800	516.800
	36501.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	504.200	579.500	506.600	507.400	507.400
	36501.414205 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV						
	Erläuterungen:						
	jährliche Qualitätsmaßnahmen geplant, Förderung vom Landkreis	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	36501.414206 Zuweisungen für lfd. Zwecke Sprachförderung	0,00	0	1.800	1.800	1.800	1.800
	36501.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	36501.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	30,14	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	68.600	55.000	55.000	55.000	55.000
	36501.432101 Elternbeiträge						
	Erläuterungen:						
	2025: Berücksichtigung KitaG alle Kinder ab 3 Jahre beitragsbefreit						
	ca. 17 Krippenkinder	0,00	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	36501.432130 Essengeld	0,00	23.600	25.000	25.000	25.000	25.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	54.000	50.500	50.500	50.500	50.500
	36501.448210 Erstattungen Einnahmeausfälle für beitragsfreies Kita-Jahr						
	Erläuterungen:						
	Zuschüsse LK:						
	2025: 30 x 125,-	0,00	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	36501.448211 Erstattungen begrenzte Elternbeiträge	0,00	14.000	5.500	5.500	5.500	5.500
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	30,14	632.400	694.400	621.500	622.300	622.300
11.	Personalaufwendungen	0,00	635.700	726.700	732.000	738.200	744.200
	36501.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	0,00	49.500	53.800	53.800	53.800	53.800
	36501.501201 Dienstaufwendungen Erzieher	0,00	462.800	532.500	537.500	542.500	547.500
	36501.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
	36501.502201 Versorgungskassenbeiträge Erzieher	0,00	16.900	19.300	19.300	19.400	19.400
	36501.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	10.800	10.800	11.000	11.100	11.100
	36501.503201 Sozialversicherungsbeiträge Erzieher	0,00	93.300	106.800	107.800	108.800	109.800
	36501.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge						
	Erläuterungen:						
	Angebotsvorsorgen - Verpflichtung des Arbeitgebers § 5 Abs. 1 Arb-MedVV	0,00	600	1.500	600	600	600
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.943,14	118.000	143.100	139.700	138.600	139.900
	36501.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	Erläuterungen:						
	ca. 7,5 T€ Wartungsverträge - für das ganze Objekt. Wird anteilig mit Gemeindesaal verrechnet.	0,00	3.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	36501.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	36501.522201 Wartung Kopiertechnik	0,00	900	900	900	900	900

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend						verantwortlich: S. Ebel-Krecke
Produkttrahmen		3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktbereiche		36	Kita Eichhörnchen					
Produkt		36501						
Ertrags- und Aufwandsarten			Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			1	2	3	4	5	6
14.	36501.524100 Aufwendungen für Heizung, Brennstoffe, Heizenergie Erläuterungen: Wärmepumpe 2025: Keine Prognose einschätzbar	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	36501.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten Erläuterungen: 2025: Stromverbrauch noch nicht vorhersehbar Wärmepumpe	0,00	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	36501.524102 Aufwendungen für Wasser, Abwasser	0,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.500	
	36501.524103 Aufwendungen für Reinigung	634,74	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000	
	36501.524104 Aufwendungen für Versicherung	0,00	2.000	2.300	2.300	2.000	2.000	
	36501.524105 Aufwendungen für Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
	36501.526100 Besondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung Erläuterungen: 2025: 12 MA x 300 Fortbildung, 1x Praxisanleiterkurs, Leitungssupervisionen u.a.	225,00	2.500	6.700	2.500	2.500	2.500	
	36501.526110 Besondere Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung Erläuterungen: 2024: Dienstkleidung für WK inkl. Reinigungskräfte 2025: Doppelfunktion WK + Reinigung	464,22	900	200	500	200	500	
	36501.527100 Spiel-/Beschäftigungsmaterial	2.619,18	1.500	2.000	2.500	2.000	2.500	
	36501.527106 Aufwendungen für Sprachförderung	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
	36501.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	
	36501.527130 Essenversorgung Erläuterungen: 2024: ca. 51 T€ Mittagsverpflegung, 22 T€ Frühstück/Vesper	0,00	62.700	73.000	73.000	73.000	73.000	
	36501.528100 Aufwendungen für Lebensmittel, sonst. Verbrauch	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	Abschreibungen	310,11	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
	36501.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	310,11	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
	16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.815,00	13.700	7.900	7.200	7.200	7.200
	36501.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte Erläuterungen: 2024: Neuanschaffung Material für Büroleitung	99,64	600	300	300	300	300	
	36501.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen Erläuterungen: 2025 Erstaussattung Fachliteratur, da Neueröffnung der Einrichtung in 2024	0,00	0	1.000	300	300	300	
	36501.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500	
	36501.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter Erläuterungen: 2023 Erstaussattung i.V. mit 783100 (weitere 10 T€) 2024: Budget 10 T€	4.715,36	10.000	3.000	3.000	3.000	3.000	

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Soziales und Jugend					verantwortlich:
Produkttrahmen	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					S. Ebel-Krecke
Produktbereiche	36	Kita Eichhörnchen					
Produkt	36501						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
	36501.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
	36501.545700 Erstattungen an private Unternehmen						
	Erläuterungen:						
	2025: reguläre Vertretungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.068,25	827.400	937.700	938.900	944.000	951.300
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-9.038,11	-195.000	-243.300	-317.400	-321.700	-329.000
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-9.038,11	-195.000	-243.300	-317.400	-321.700	-329.000
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-9.038,11	-195.000	-243.300	-317.400	-321.700	-329.000
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-9.038,11	-195.000	-243.300	-317.400	-321.700	-329.000
	Nachrichtlich:						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	30,14	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	36501.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
	36501.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	30,14	0	0	0	0	0
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	310,11	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	36501.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	310,11	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Soziales und Jugend				verantwortlich:	
Produktrahmen	3		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				S. Ebel-Krecke	
Produktbereiche	36		Kita Eichhörnchen					
Produkt	36501							

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	107.796,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	36501.681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	107.796,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit</u>	<u>107.796,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
13.	Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chen Vermögensgegenständen	4.386,00	49.000	13.500	6.000	6.000	6.000	0,00	0,00
	36501.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensge- genständen								
	Erläuterungen:								
	2024: 4 T€ Reinigungsmaschine								
	10 T€ Budget für sonstige BGA bzw. GWG								
	2025: 4 T€ Reinigungsmaschine	3.616,91	9.000	4.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
	36501.783130 Auszahlungen für den Erwerb von Technische Anlagen	0,00	35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
	36501.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen								
	Erläuterungen:								
	2025: Experimentierecke For- scherraum, 2,5 T€ 5 Tablets Erzieher	769,09	5.000	9.500	4.000	4.000	4.000	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investiti- onstätigkeit</u>	<u>4.386,00</u>	<u>49.000</u>	<u>13.500</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	103.410,00	-49.000	-13.500	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				
Produktrahmen	3	Soziales und Jugend		verantwortlich: S. Ebel-Krecke
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produkt	36501	Kita Eichhörnchen		

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2025	Gesamtein-/ auszahlungen 2025
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wert- grenze								
36501230001 BGA für Kita am Gemeindezentrum								
36501.681200 Fördermittel KEB	107.796,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
36501.783100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.616,91	9.000	4.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
36501.783200 GWG	769,09	5.000	9.500	4.000	4.000	4.000	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	103.410,00	-14.000	-13.500	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0,00
36501240001 PV-Anlage								
36501.783130 PV Anlage	0,00	35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	103.410,00	-49.000	-13.500	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produkt

3
36
36510

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Tageseinrichtungen für Kinder anderer Träger

verantwortlich:
C. Tietz

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen 36510.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV Erläuterungen: Zuschüsse vom LK - Betreuung Kinder in Berlin und Potsdam 2020: Pdm. 1 Kd. KK, 1 Kd. H 2021: Pdm. 5 Kd. Kita 2022: Pdm. 12 steigend - 1 Kd. Berlin 2023: Pdm. 28 Kd 2025: Pdm. 5 Kd, Berlin 1 Kd.	158.562,47	150.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 36510.432101 Elternbeiträge	1.847,00 1.847,00	0 0	300 300	300 300	300 300	300 300
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>160.409,47</u>	<u>150.000</u>	<u>30.300</u>	<u>30.300</u>	<u>30.300</u>	<u>30.300</u>
15.	Transferaufwendungen 36510.531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV Erläuterungen: außerhalb betreut 2020: 7 Kinder 2021: 22 Kinder 2022: 23 Kinder 2023: 71 Kinder 2024: 102 Kinder 2025: ca. 10 Kinder in Potsdam, Berlin, Beelitz, ... 36510.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: 2025: ca. 55 Kinder in Beelitz, Werder, Michendorf, Schlalach,...	567.480,20 301.498,87 265.981,33	650.000 650.000 0	420.000 100.000 320.000	420.000 100.000 320.000	420.000 100.000 320.000	420.000 100.000 320.000
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>567.480,20</u>	<u>650.000</u>	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-407.070,73</u>	<u>-500.000</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-407.070,73</u>	<u>-500.000</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-407.070,73</u>	<u>-500.000</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-407.070,73</u>	<u>-500.000</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>	<u>-389.700</u>
Nachrichtlich:							

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

3
36
36600

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendarbeit

verantwortlich:
W. Hanack

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	300	300	300	300	300
	36600.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	300	300	300	300	300
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	0,00	300	300	300	300	300
11.	Personalaufwendungen	5.672,11	6.500	8.100	8.100	8.100	8.100
	36600.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	4.347,79	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	36600.502900 Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte	140,38	300	300	300	300	300
	36600.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	1.183,94	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.550,62	7.100	7.400	7.500	7.400	7.400
	36600.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	306,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	36600.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstat- tungen und Ausrüstungsgegen- ständen Erläuterungen: Prüfung ortsveränderlicher Geräte;	0,00	200	200	200	200	200
	36600.523100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: anteilige Miete Büro Streetworker,	52,50	600	600	600	600	600
	36600.524100 Aufwendungen für Heizung, Heiz- stoffe, Heizenergie	1.592,98	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	36600.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten Erläuterungen: 2022: Strompreiserhöhung	553,84	800	800	800	800	800
	36600.524102 Aufwendungen für Wasser, Ab- wasser	398,34	300	500	500	500	500
	36600.524103 Aufwendungen für Reinigung Erläuterungen: anteilige Reinigung Bibliothek unter 27200 524103 insg. 1 T€	0,00	100	100	100	100	100
	36600.524104 Aufwendungen für Versicherung	123,80	100	100	200	100	100
	36600.524105 Aufwendungen für Sonstige Be- wirtschaftungskosten	116,76	100	100	100	100	100
	36600.524199 Periodenfremd - Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	226,35	0	0	0	0	0
	36600.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	179,62	900	1.000	1.000	1.000	1.000
15.	Transferaufwendungen	17.441,89	17.200	25.900	25.900	25.900	25.900
	36600.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss mobile Jugendarbeit Der Sachkostenzuschuss an den Job e.V. ist jährlich bis zum 31.03. des Folgejahres abzurechnen. Die nicht verwendeten Sachkos- tenmittel sind zurückzuzahlen.	17.441,89	17.200	25.900	25.900	25.900	25.900
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	548,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	36600.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	0,00	100	100	100	100	100
	36600.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto	529,77	700	700	700	700	700
	36600.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	0,00	300	300	300	300	300
	36600.544100 Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle	18,73	100	100	100	100	100

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Soziales und Jugend			verantwortlich:	
Produktrahmen	3		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			W. Hanack	
Produktbereiche	36		Einrichtungen der Jugendarbeit				
Produkt	36600						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.213,12	32.000	42.600	42.700	42.600	42.600
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-27.213,12</u>	<u>-31.700</u>	<u>-42.300</u>	<u>-42.400</u>	<u>-42.300</u>	<u>-42.300</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-27.213,12</u>	<u>-31.700</u>	<u>-42.300</u>	<u>-42.400</u>	<u>-42.300</u>	<u>-42.300</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-27.213,12</u>	<u>-31.700</u>	<u>-42.300</u>	<u>-42.400</u>	<u>-42.300</u>	<u>-42.300</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16,79	500	500	500	500	500
	36600.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16,79	500	500	500	500	500
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-27.229,91	-32.200	-42.800	-42.900	-42.800	-42.800
	Nachrichtlich:						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	300	300	300	300	300
	36600.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	300	300	300	300	300
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	16,79	500	500	500	500	500
	36600.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16,79	500	500	500	500	500

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
51
51100

Gestaltung der Umwelt
Räumliche Planung und Entwicklung
Ortsplanung

verantwortlich:
I. Schwan

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.021,91	4.000	0	0	0	0
	51100.448750 Erstattungen von privaten Unternehmen						
	Erläuterungen:						
	Erstattung Kosten Erstaufforstung Flurstück 722 (51100.522100) 2020 - 2024: 2.457,31						
	2022: Erstattung für Flurstück 100/61	4.021,91	4.000	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	4.021,91	4.000	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.021,91	44.100	5.000	0	0	0
	51100.521105 Aufwendungen für Erstellung von Plänen B-Plan, FNP						
	Erläuterungen:						
	2024: Kontenberichtigung - vorher unter 543105						
	24 T€ FNP, 5 T€ Rechtsberatung, 11 T€ Verfahrensbegleitung						
	2025: 5 T€ für Beratung, ca. 38 T€ werden aus 2024 übertragen	0,00	40.000	5.000	0	0	0
	51100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	Kosten für Ersaufforstung für Flurstück 722: --> 2.457,31						
	Kosten für Voranbau für Flurstück 722: --> 1.564,60						
	Kosten für Erstaufforstung und Voranbau werden erstattet (51100.448750)						
	Folgekosten 2021 bis 2024 --> 4.021,91 €	4.021,91	4.100	0	0	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.021,91	44.100	5.000	0	0	0
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	-40.100	-5.000	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-40.100	-5.000	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-40.100	-5.000	0	0	0
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-40.100	-5.000	0	0	0
	Nachrichtlich:						

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
52
52200

Gestaltung der Umwelt
Bauen und Wohnen
Eigener Wohnungsbau

verantwortlich:
R. Schulze

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842,67	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	52200.441100 Mieten						
	Erläuterungen:						
	Mietobjekt: Siebenbrüder Weg 2	1.842,67	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44,00	100	100	100	100	100
	52200.448750 Erstattungen von privaten Unter- nehmen	44,00	100	100	100	100	100
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>1.886,67</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.373,31	900	900	900	900	900
	52200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.411,38	0	0	0	0	0
	52200.524104 Aufwendungen für Versicherung	44,00	100	100	100	100	100
	52200.524110 Aufwendungen für Betriebskosten Mietwohnung	917,93	800	800	800	800	800
14.	Abschreibungen	561,71	600	600	600	600	600
	52200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	561,71	600	600	600	600	600
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstä- tigkeit</u>	<u>7.935,02</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätig- keit (10 ./ 17)</u>	<u>-6.048,35</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-6.048,35</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-6.048,35</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-6.048,35</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	561,71	600	600	600	600	600
	52200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	561,71	600	600	600	600	600

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
53
53100

Gestaltung der Umwelt
Ver- und Entsorgung
Elektrizitätsversorgung

verantwortlich:
P.Haseloff

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
7.	sonstige ordentliche Erträge	23.121,24	38.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	53100.451100 Konzessionsabgaben	22.090,00	38.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	53100.451108 Kommunalrabatt mit 19% USt	1.031,24	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>23.121,24</u>	<u>38.000</u>	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
14.	Abschreibungen	0,02	0	0	0	0	0
	53100.573200 Abschreibungen auf Forderungen	0,02	0	0	0	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>0,02</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>23.121,22</u>	<u>38.000</u>	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	8.354,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	53100.465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8.354,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.322,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	53100.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	1.322,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>7.032,40</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>30.153,62</u>	<u>45.500</u>	<u>42.500</u>	<u>42.500</u>	<u>42.500</u>	<u>42.500</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>30.153,62</u>	<u>45.500</u>	<u>42.500</u>	<u>42.500</u>	<u>42.500</u>	<u>42.500</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	30.153,62	45.500	42.500	42.500	42.500	42.500
	Nachrichtlich:						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,02	0	0	0	0	0
	53100.573200 Abschreibungen auf Forderungen	0,02	0	0	0	0	0

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: P. Haseloff
Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung	
Produkt	53200	Gasversorgung	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.033,92	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	53200.451100 Konzessionsabgaben	1.033,92	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>1.033,92</u>	<u>3.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>1.033,92</u>	<u>3.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>1.033,92</u>	<u>3.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>1.033,92</u>	<u>3.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>1.033,92</u>	<u>3.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
53
53800

Gestaltung der Umwelt
Ver- und Entsorgung
Abwasserbeseitigung

verantwortlich:
V. Goydke

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 53800.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: getrennter Ausweis von Erträgen und Aufwendungen (Konto 524110) des Gebührenkontos der AGB - nur ergebniswirksam und nicht im Finanzhaushalt.. Zahlungsmittelbestand wird in der Bilanz als Forderung gegenüber Treuhänder ausgewiesen.	503.656,35	350.000	480.000	480.000	480.000	480.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen 53800.448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Erläuterungen: Aufwandsentschädigung der Abwassergesellschaft an die Gemeinde Borkwalde	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7.	sonstige ordentliche Erträge 53800.456200 Säumniszuschläge 53800.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	736,73 721,84 14,89	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	504.393,08	351.500	481.500	481.500	481.500	481.500
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 53800.524110 Aufwendungen für Betriebskosten	450.977,46 450.977,46	350.000 350.000	480.000 480.000	480.000 480.000	480.000 480.000	480.000 480.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen 53800.545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00 0,00	1.500 1.500	1.500 1.500	1.500 1.500	1.500 1.500	1.500 1.500
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	450.977,46	351.500	481.500	481.500	481.500	481.500
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	53.415,62	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	53.415,62	0	0	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der interner Leistungsbeziehungen (22 + 25)	53.415,62	0	0	0	0	0
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	53.415,62	0	0	0	0	0
Nachrichtlich:							

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
54
54100

Gestaltung der Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen und Beleuchtung

verantwortlich:
B. Dressel

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.680,69	31.300	23.100	23.100	23.100	23.100
	54100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.548,29	21.300	12.000	12.000	12.000	12.000
	54100.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	12.132,40	10.000	11.100	11.100	11.100	11.100
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.692,66	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
	54100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	16.692,66	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.070,52	0	0	0	0	0
	54100.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.070,52	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	13.203,64	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
	54100.457100 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten						
	Erläuterungen:						
	Straßen Wohngebiet	13.203,64	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>59.647,51</u>	<u>61.100</u>	<u>52.900</u>	<u>52.900</u>	<u>52.900</u>	<u>52.900</u>
11.	Personalaufwendungen	112.114,85	100.300	79.800	80.500	81.300	82.000
	54100.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	91.573,61	75.600	64.400	65.000	65.600	66.200
	54100.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	0,00	5.400	0	0	0	0
	54100.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.952,89	2.700	2.300	2.300	2.300	2.300
	54100.502900 Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	200	0	0	0	0
	54100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.315,25	15.100	12.900	13.000	13.200	13.300
	54100.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	1.100	0	0	0	0
	54100.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge	273,10	200	200	200	200	200
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.936,37	98.700	156.900	104.900	89.900	89.700
	54100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	Erläuterungen:						
	2024: allgemein						
	2025: 0,5 T€ allgemein						
	2026: 0,5 T€ allgemein						
	2027: 0,5 T€ allgemein						
	2028: 0,5 T€ allgemein						
	2029: 0,5 T€ allgemein	23,40	2.000	500	500	500	500
	54100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	allgemein (einschließlich Grün- und Wegepflege)						
	2025: 50 T€ allg. Straßenunterhaltung (einschließlich Grünpflege, Verkehrsschilder, Markierung), 50 T€ Zuwegung u. barrierefreier Umbau Haltestellen	24.054,26	50.000	100.000	50.000	35.000	35.000
	54100.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen						
	Erläuterungen:						
	Ersatz-Akkus, Kettensägen Öl und Kraftstoff	1.213,97	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Gestaltung der Umwelt						verantwortlich:
Produkttrahmen	5	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						B. Dressel
Produktbereiche	54	Gemeindestraßen und Beleuchtung						
Produkt	54100							
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	
		1	2	3	4	5	6	
14.	54100.523100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Nutzung Häcksler, Weißwasser sowie Miete sonstige Arbeitsgeräte Hochgrasmäher	297,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	54100.523150 Betriebsführung Straßenbeleuch- tung	5.178,14	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000	
	54100.523200 Leasing Erläuterungen: Leasing Transporter ca. 400€ brutto monatl. Rate	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
	54100.524104 Aufwendungen für Versicherung	132,49	200	200	200	200	200	
	54100.524105 Aufwendungen für Sonstige Be- wirtschaftungskosten Erläuterungen: ULB Abfallgebühren Leerung Papierkörbe Gemeindegebiet Ansatzterhöhung durch deutlich höheres Abfallaufkommen	1.183,47	700	2.500	2.500	2.500	2.500	
	54100.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: tanken, Reparaturen, Versicherung, Kfz-Steuern, HU/AU	6.569,62	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500	
	54100.526100 Besondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung Erläuterungen: Schulung Sicherheitsbeauftragter sowie 2x Gefahrstoffe und La- dungssicherung, 1x AS Baum I, 1x RSA-Schulung (hauptsächlich bedingt durch Neueinstellungen)	0,00	300	1.800	300	300	300	
	54100.526110 Besondere Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung Erläuterungen: Pauschale 600€ je MA (2 Mitarbei- ter im Bauhof)							
	2025: Erstausrüstung Schnitzschutz	1.475,42	1.500	1.700	1.200	1.200	1.000	
	54100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Arbeitsmaterialien allgemein	416,77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	54100.527150 Betriebsstrom	23.337,42	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
	54100.527199 Periodenfremd - Besondere Ver- waltungs- und Betriebsaufwendun- gen	53,91	0	0	0	0	0	
	14. Abschreibungen	62.775,78	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000	
	54100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	62.775,78	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000	
	15. Transferaufwendungen	323,54	400	400	400	400	400	
	54100.531778 Auflösung RAP inv. Zuschuss	323,54	400	400	400	400	400	
	16. sonstige ordentliche Aufwendungen	463,95	1.000	4.100	1.100	1.100	1.100	
	54100.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto Erläuterungen: Mobilfunkrechnung, Rundfunkge- bühren	203,33	200	300	300	300	300	
	54100.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter Erläuterungen: 2025: Arbeitsgeräte, 3 T€ Ausstat- tung für Aufenthaltscontainer Bauhof	260,62	800	3.800	800	800	800	

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Gestaltung der Umwelt					verantwortlich:
Produkt	5	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					B. Dressel
Produktbereiche	54	Gemeindestraßen und Beleuchtung					
Produkt	54100						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.614,49	270.400	321.200	266.900	252.700	253.200
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-179.966,98	-209.300	-268.300	-214.000	-199.800	-200.300
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6,10	0	0	0	0	0
	54100.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	6,10	0	0	0	0	0
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	-6,10	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-179.973,08	-209.300	-268.300	-214.000	-199.800	-200.300
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-179.973,08	-209.300	-268.300	-214.000	-199.800	-200.300
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.362,41	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
	54100.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
	Erläuterungen:						
	Leistungen für andere Produkte						
	11101 581100, 36500 581100,						
	36600 581100, 55100 581100,						
	55300 581100,	30.362,41	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-149.610,67	-165.200	-224.200	-169.900	-155.700	-156.200
	Nachrichtlich:						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	83.939,40	105.200	97.000	97.000	97.000	97.000
	54100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.548,29	21.300	12.000	12.000	12.000	12.000
	54100.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	12.132,40	10.000	11.100	11.100	11.100	11.100
	54100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	16.692,66	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
	54100.457100 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten						
	Erläuterungen:						
	Straßen Wohngebiet	13.203,64	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
	54100.481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
	Erläuterungen:						
	Leistungen für andere Produkte						
	11101 581100, 36500 581100,						
	36600 581100, 55100 581100,						
	55300 581100,	30.362,41	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	62.775,78	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	54100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	62.775,78	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
54
54100

Gestaltung der Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen und Beleuchtung

verantwortlich:
B. Dressel

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
	1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____ bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze								
1. Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 54100.681110 Zuweisungen vom Land Erläuterungen: ab 2025: Verrechnung bestehen- der Mehrbelastungsausgleich von ca. 264 T€ gegen abgerechnete investive Straßenmaßnahmen- Beleuchtung	40.599,90	41.100	116.800	42.400	43.000	43.700	0,00	0,00
54100.681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV Erläuterungen: 2025: KEB-Mittel für Container Aufenthaltsraum	40.599,90	41.100	41.800	42.400	43.000	43.700	0,00	0,00
	0,00	0	75.000	0	0	0	0,00	0,00
8. Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit	40.599,90	41.100	116.800	42.400	43.000	43.700	0,00	0,00
9. Auszahlungen für Baumaßnahmen	91.839,30	0	100.000	0	0	0	0,00	356.000,00
54100.785200 Auszahlungen für Bushaltestellen	8.641,76	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100.785202 Auszahlungen für Beleuchtung Birkenstraße	0,00	0	100.000	0	0	0	0,00	0,00
54100.785205 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen Erläuterungen: Beleuchtung Ernst-Thälmann- Straße	0,00	0	0	0	0	0	0,00	356.000,00
54100.785208 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen Erläuterungen: Beleuchtung Ingrid-Bergmann- Straße	29.674,78	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100.785209 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen Erläuterungen: Beleuchtung Elsa-Brandström- Weg	23.982,82	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100.785210 Auszahlungen für Tiefbaumaß- nahmen Erläuterungen: Beleuchtung Selma-Lagerlöf-Ring	29.539,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.575,89	3.000	23.000	0	0	0	0,00	0,00
54100.782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücks- gleichen Rechten und Gebäuden Erläuterungen: 2025: Ausübung Vorkaufsrecht und Ankauf Siebenbrüderweg	2.575,89	3.000	23.000	0	0	0	0,00	0,00
13. Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chen Vermögensgegenständen	1.435,29	47.000	121.000	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Gestaltung der Umwelt							verantwortlich:
Produkttrahmen		5	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktbereiche		54	Gemeindestraßen und Beleuchtung						
Produkt		54100							
Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
	54100.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen Erläuterungen: 2025: Nullwendekreismäher, Akku-Hochentaster, Akku-Freischneider, Tablet, Drucker, 1,5 T€ Anbauteile für Kehrmaschine, 2,5 T€ 5 Stk. Sitzgelegenheiten mit Abfallbehälter, 4 T€ Geschwindigkeitsanzeigen 95 T€ Container Aufenthaltsraum + 3 T€ Ausstattung (weitere 3 T€ unter 543110 eingeplant) - die Maßnahme ist abhängig von FM	0,00	11.000	119.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
	54100.783110 Auszahlungen für den Erwerb von Fahrzeuge	0,00	35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
	54100.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen Erläuterungen: Motorsäge Benzin	1.435,29	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>95.850,48</u>	<u>50.000</u>	<u>244.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>0,00</u>	<u>356.000,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-55.250,58	-8.900	-127.200	37.400	38.000	38.700	0,00	-356.000,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Gestaltung der Umwelt					verantwortlich:	
Produktrahmen	5	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					B. Dressel	
Produktbereiche	54	Gemeindestraßen und Beleuchtung						
Produkt	54100							

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2025	Gesamtein-/ auszahlungen 2025
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze								
54100190002 Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße								
54100.785205 Beleuchtung Ernst-Thälmann-Straße	0,00	0	0	0	0	0	0,00	356.000,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00	-356.000,00
54100250001 Birkenstraße Beleuchtung								
54100.785202 Birkenstraße Beleuchtung	0,00	0	100.000	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	-100.000	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	-100.000	0	0	0	0,00	-356.000,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze								
54100120002								
54100.785200 AIB Bushaltestelle	8.641,76	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.641,76	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100150001								
54100.681200	0,00	0	75.000	0	0	0	0,00	0,00
54100.783100 BGA	0,00	11.000	119.000	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
54100.783200 GWG	1.435,29	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.435,29	-12.000	-46.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	0,00
54100170001 Fahrzeuge								
54100.783110 Fahrzeuge	0,00	35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	0	0	0	0	0,00	0,00
54100220001								
54100.785208 Beleuchtung Ingrid-Bergmann-Straße	29.674,78	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-29.674,78	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100220002								
54100.785209 Beleuchtung Elsa-Brandström-Weg	23.982,82	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-23.982,82	0	0	0	0	0	0,00	0,00
54100220003								
54100.785210 Beleuchtung Selma-Lagerlöf-Ring	29.539,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-29.539,94	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-93.274,59	-47.000	-46.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen 5
Produktbereiche 54
Produkt 54500

Gestaltung der Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenreinigung und Winterdienst

verantwortlich:
M. Jahn

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.479,53	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	54500.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	Winderdienstverträge, Entsorgung						
	Straßenkehr, Erhöhung der						
	Preise	13.147,56	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	54500.522199 Periodenfremd - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.331,97	0	0	0	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.479,53	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-15.479,53	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3,94	0	0	0	0	0
	54500.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	3,94	0	0	0	0	0
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	-3,94	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-15.483,47	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-15.483,47	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.652,86	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	54500.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.652,86	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-17.136,33	-18.500	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
	Nachrichtlich:						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.652,86	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	54500.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.652,86	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
55
55100

Gestaltung der Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Grünanlagen und öffentliche Spielplätze

verantwortlich:
M. Lenz

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.117,63	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	55100.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	1.117,63	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>1.117,63</u>	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>	<u>1.100</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.365,36	1.200	11.200	1.200	1.200	1.200
	55100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	2025: 1 T€ allgemein, 10 T€ Planung Generationenwald	2.218,43	1.000	11.000	1.000	1.000	1.000
	55100.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten	146,93	200	200	200	200	200
14.	Abschreibungen	6.768,57	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	55100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.768,57	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>9.133,93</u>	<u>8.500</u>	<u>18.500</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-8.016,30</u>	<u>-7.400</u>	<u>-17.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-8.016,30</u>	<u>-7.400</u>	<u>-17.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-8.016,30</u>	<u>-7.400</u>	<u>-17.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>	<u>-7.400</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.548,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	55100.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.548,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-14.564,84	-11.400	-21.400	-11.400	-11.400	-11.400
	Nachrichtlich:						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.117,63	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	55100.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	1.117,63	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	13.317,11	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	55100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.768,57	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	55100.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.548,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt				verantwortlich:	
Produktrahmen	5		Natur- und Landschaftspflege				M. Lenz	
Produktbereiche	55		Grünanlagen und öffentliche Spielplätze					
Produkt	55100							

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen 55100.785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: 2025: Waldspielplatz	0,00	0	10.000	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt				verantwortlich:	
Produktrahmen	5		Natur- und Landschaftspflege				M. Lenz	
Produktbereiche	55		Grünanlagen und öffentliche Spielplätze					
Produkt	55100							

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2025	Gesamtein-/ auszahlungen 2025
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wert- grenze								
55100230001 Spielplatz								
55100.785200 Spielplatz	0,00	0	10.000	0	0	0	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-10.000	0	0	0	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich: D. Adamy
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produkt	55200	Wasser- und Bodenverband	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 55200.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Umlage	3.976,65	4.400	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.976,65	4.400	5.000	5.000	5.000	5.000
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-3.976,65</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-3.976,65</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-3.976,65</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-3.976,65	-4.400	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
55
55300

Gestaltung der Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Friedhöfe

verantwortlich:
A. Bimberg

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.880,32	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
	55300.432100 Kostenpauschale	1.397,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	55300.432103 Benutzungsgebühren						
	Erläuterungen:						
	einmalige Nutzungsgebühr z.B. Trauerhalle	651,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	55300.432105 Nutzungsrecht Abgrenzung						
	Erläuterungen:						
	Rechnungsabgrenzung Nutzungs- recht	2.832,32	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>4.880,32</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.739,94	3.000	14.500	3.400	12.900	4.900
	55300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	Erläuterungen:						
	allgemein						
	2027: Weg zur UGA						
	2028: 2 T€ neues Tor	6,50	100	500	500	10.000	2.000
	55300.522100 Unterhaltung des sonstigen unbe- weglichen Vermögens						
	Erläuterungen:						
	2023: 400 allg., 5 T€ Anlage Weg+Wasserleitung						
	2025: 10 T€ Brunnen, 1,5 T€ Erweiterung Wasserleitung	105,00	400	11.500	400	400	400
	55300.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstat- tungen und Ausrüstungsgegen- ständen	0,00	100	100	100	100	100
	55300.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten						
	Erläuterungen:						
	2022: Strompreiserhöhung	134,38	200	200	200	200	200
	55300.524102 Aufwendungen für Wasser, Ab- wasser	0,00	100	100	100	100	100
	55300.524104 Aufwendungen für Versicherung	36,31	100	100	100	100	100
	55300.524105 Aufwendungen für Sonstige Be- wirtschaftungskosten						
	Erläuterungen:						
	5 Leerungen (Müllcontainer)	1.457,75	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14.	Abschreibungen	76,17	200	200	200	200	200
	55300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	32,17	200	200	200	200	200
	55300.573200 Abschreibungen auf Forderungen	44,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	142,64	2.100	500	500	500	500
	55300.544100 Steuern, Versicherungen, Scha- densfälle						
	Erläuterungen:						
	Unfallkasse(BG) Grünanlagen, Parks, Friedhöfe	142,64	200	200	200	200	200
	55300.545800 Bestattungsausgaben an Dritte						
	Erläuterungen:						
	ab 2020 Grabpflege historisches Grab "Hähnel" 250 €	0,00	1.900	300	300	300	300
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstä- tigkeit	<u>1.958,75</u>	<u>5.300</u>	<u>15.200</u>	<u>4.100</u>	<u>13.600</u>	<u>5.600</u>

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Gestaltung der Umwelt						verantwortlich: A. Bimberg
Produkttrahmen		5	Natur- und Landschaftspflege					
Produktbereiche		55	Friedhöfe					
Produkt		55300						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	
		1	2	3	4	5	6	
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	2.921,57	500	-9.400	1.700	-7.800	200	
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	2.921,57	500	-9.400	1.700	-7.800	200	
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	2.921,57	500	-9.400	1.700	-7.800	200	
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.832,53	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
	55300.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.832,53	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-3.910,96	-5.500	-15.400	-4.300	-13.800	-5.800	
	<u>Nachrichtlich:</u>							
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.908,70	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200	
	55300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	32,17	200	200	200	200	200	
	55300.573200 Abschreibungen auf Forderungen	44,00	0	0	0	0	0	
	55300.581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.832,53	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen 5
 Produktbereiche 57
 Produkt 57300

Gestaltung der Umwelt
 Wirtschaft und Tourismus
 Gemeindehaus

verantwortlich:
 S. Ebel-Krecke

Teilergebnishaushalt
 Haushaltsjahr 2025
 - EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	57300.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	57300.441100 Mieten und Pachten mit 19% USt	0,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>6.800</u>	<u>8.800</u>	<u>8.800</u>	<u>8.800</u>	<u>8.800</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.000	13.500	13.500	13.500	13.500
	57300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	57300.522201 Wartung Kopiertechnik						
	Erläuterungen:						
	2025: Service Kopierer BM Brüo	0,00	0	500	500	500	500
	57300.524110 Aufwendungen für Betriebskosten	0,00	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
14.	Abschreibungen	0,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	700	700	700	700
	57300.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	0,00	0	200	200	200	200
	57300.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter						
	Erläuterungen:						
	Erstausstattung i.V. mit Konto 783100 (weitere 10 T€)	0,00	500	500	500	500	500
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>42.500</u>	<u>45.200</u>	<u>45.200</u>	<u>45.200</u>	<u>45.200</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>-35.700</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>-35.700</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>-35.700</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>-35.700</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>	<u>-36.400</u>
	Nachrichtlich:						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	57300.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Bund	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen
Produktbereiche
Produkt

5
57
57300

Gestaltung der Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Gemeindehaus

verantwortlich:
S. Ebel-Krecke

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	136.864,89	0	0	0	0	0	0,00	385.800,00
	57300.681100 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0,00	249.000,00
	57300.681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	136.864,89	0	0	0	0	0	0,00	136.800,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	136.864,89	0	0	0	0	0	0,00	385.800,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.041,24	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
	57300.785100 Auszahlungen für Errichtung Begegnungszentrum								
	Erläuterungen:								
	Produktkonten 36500.785100 und 57300.785100 werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.	60.041,24	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	60.041,24	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	76.823,65	0	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt				verantwortlich:	
Produktrahmen	5		Wirtschaft und Tourismus				S. Ebel-Krecke	
Produktbereiche	57		Gemeindehaus					
Produkt	57300							

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt (einschl.Sp 2) 2025	Gesamtein-/ auszahlungen 2025
	1	2	3	4	5	6	7	8
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wert- grenze								
57300160001								
57300.681100 LEADER Fördermittel	0,00	0	0	0	0	0	0,00	249.000,00
57300.681200 Zuwendungen aus dem KEB	136.864,89	0	0	0	0	0	0,00	136.800,00
57300.785100 Gemeindesaal	60.041,24	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	76.823,65	0	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	76.823,65	0	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich: K. Fröhlich
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produkt	57500	Tourismus	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	529,25	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	57500.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen						
	Erläuterungen:						
	Veranstaltungen zu Tourismus und Wirtschaftsförderung z.B. Unternehmerstammtisch						
	2022: 1 T€ Teilnahme Laga	0,00	600	600	600	600	600
	57500.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen						
	Erläuterungen:						
	Beitrag zum Tourismusverein	529,25	600	600	600	600	600
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
	57500.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	0,00	200	200	200	200	200
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	529,25	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ././ 17)	-529,25	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-529,25	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-529,25	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-529,25	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen 6
 Produktbereiche 61
 Produkt 61100

Zentrale Finanzleistungen
 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, steuerähnliche Einnahmen

verantwortlich:
 M. Boese

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2025

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.409.979,63	1.470.000	1.563.700	1.591.200	1.619.500	1.642.800
	61100.401100 Grundsteuer A	91,27	0	0	0	0	0
	61100.401200 Grundsteuer B	157.726,99	175.000	175.000	180.000	183.000	186.000
	61100.401300 Gewerbesteuer	231.893,76	190.000	190.000	195.000	200.000	200.000
	61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	849.586,00	920.000	1.005.000	1.020.000	1.040.000	1.060.000
	61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.952,00	12.000	13.200	13.200	13.200	13.200
	61100.403200 Hundesteuer	18.226,98	21.500	20.000	20.300	20.600	20.900
	61100.403400 Zweitwohnungssteuer	38.675,63	42.000	39.000	39.000	39.000	39.000
	61100.405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich gemäß § 17 Bbg-FAG	103.827,00	109.500	121.500	123.700	123.700	123.700
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.323.118,50	1.300.300	1.678.200	1.671.600	1.664.100	1.657.000
	61100.411100 Schlüsselzuweisungen vom Land						
	Erläuterungen:						
	2024: allgemeine Schlüsselzuweisung, davon Schlüsselzuweisung Plus 159 T€						
	2025: allgemeine Schlüsselzuweisung, davon Schlüsselzuweisung Plus 145 T€	1.287.397,00	1.266.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000
	61100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	35.721,50	34.300	28.200	21.600	14.100	7.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.385,27	0	0	0	0	0
	61100.456200 Säumniszuschläge	475,00	0	0	0	0	0
	61100.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,01	0	0	0	0	0
	61100.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	910,26	0	0	0	0	0
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>2.734.483,40</u>	<u>2.770.300</u>	<u>3.241.900</u>	<u>3.262.800</u>	<u>3.283.600</u>	<u>3.299.800</u>
14.	Abschreibungen	712,41	0	0	0	0	0
	61100.573200 Abschreibungen auf Forderungen	712,41	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	1.733.506,64	1.940.900	2.233.600	2.353.300	2.300.600	2.300.600
	61100.534100 Gewerbesteuerumlage	9.726,00	19.600	19.600	20.100	20.600	20.600
	61100.537200 Kreisumlage						
	Erläuterungen:						
	2025: 42,5 % allgemein	1.025.236,80	1.125.300	1.340.500	1.428.200	1.370.000	1.370.000
	61100.537400 Amtsumlage						
	Erläuterungen:						
	2025: 29,5%	698.543,84	796.000	873.500	905.000	910.000	910.000
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.734.219,05</u>	<u>1.940.900</u>	<u>2.233.600</u>	<u>2.353.300</u>	<u>2.300.600</u>	<u>2.300.600</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>1.000.264,35</u>	<u>829.400</u>	<u>1.008.300</u>	<u>909.500</u>	<u>983.000</u>	<u>999.200</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	343,00	500	500	500	500	500
	61100.469100 Sonstige Finanzerträge	343,00	500	500	500	500	500
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	61100.559200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	34,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21.	Finanzergebnis (19 ./. 20)	309,00	-500	-500	-500	-500	-500
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>1.000.573,35</u>	<u>828.900</u>	<u>1.007.800</u>	<u>909.000</u>	<u>982.500</u>	<u>998.700</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>1.000.573,35</u>	<u>828.900</u>	<u>1.007.800</u>	<u>909.000</u>	<u>982.500</u>	<u>998.700</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>1.000.573,35</u>	<u>828.900</u>	<u>1.007.800</u>	<u>909.000</u>	<u>982.500</u>	<u>998.700</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	35.721,50	34.300	28.200	21.600	14.100	7.000

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen		Zentrale Finanzleistungen					verantwortlich:
Produktrahmen	6	Allgemeine Finanzwirtschaft					M. Boese
Produktbereiche	61	Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, steuerähnliche Einnahmen					
Produkt	61100						
Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
	61100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	35.721,50	34.300	28.200	21.600	14.100	7.000
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	712,41	0	0	0	0	0
	61100.573200 Abschreibungen auf Forderungen	712,41	0	0	0	0	0

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Zentrale Finanzleistungen				verantwortlich:	
Produktrahmen	6		Allgemeine Finanzwirtschaft				M. Boese	
Produktbereiche	61		Gemeindesteuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, steuerähnliche Einnahmen					
Produkt	61100							

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	96.715,40	91.400	130.000	130.900	130.900	130.900	0,00	0,00
	61100.681101 Investitionszuwendungen vom Land								
	Erläuterungen:								
	Billigkeitsleistungen für Klimaschutzmaßnahmen	11.288,40	11.000	0	0	0	0	0,00	0,00
	61100.681110 Investive Schlüsselzuweisungen	85.427,00	80.400	130.000	130.900	130.900	130.900	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>96.715,40</u>	<u>91.400</u>	<u>130.000</u>	<u>130.900</u>	<u>130.900</u>	<u>130.900</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	96.715,40	91.400	130.000	130.900	130.900	130.900	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			
Produktrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: M. Boese
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.368,95	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	61200.456200 Säumniszuschläge	2.751,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	61200.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	6,45	0	0	0	0	0
	61200.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	611,50	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>3.368,95</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>	<u>2.100</u>
14.	Abschreibungen	2.144,88	100	100	100	100	100
	61200.573200 Abschreibungen auf Forderungen	2.144,88	100	100	100	100	100
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	18,35	100	100	100	100	100
	61200.543106 Aufwendungen für sonstige Geschäftsausgaben	18,35	100	100	100	100	100
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>2.163,23</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>	<u>200</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>1.205,72</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	32.550,22	0	0	0	0	0
	61200.461700 Zinserträge von Kreditinstituten steuerbefreit	32.550,22	0	0	0	0	0
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	113.988,77	111.100	118.100	115.200	112.300	109.400
	61200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute						
	Erläuterungen:						
	2025: u.a. Zinsen Kassenkredit	113.988,77	111.100	118.100	115.200	112.300	109.400
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>-81.438,55</u>	<u>-111.100</u>	<u>-118.100</u>	<u>-115.200</u>	<u>-112.300</u>	<u>-109.400</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-80.232,83</u>	<u>-109.200</u>	<u>-116.200</u>	<u>-113.300</u>	<u>-110.400</u>	<u>-107.500</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>-80.232,83</u>	<u>-109.200</u>	<u>-116.200</u>	<u>-113.300</u>	<u>-110.400</u>	<u>-107.500</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-80.232,83</u>	<u>-109.200</u>	<u>-116.200</u>	<u>-113.300</u>	<u>-110.400</u>	<u>-107.500</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.144,88	100	100	100	100	100
	61200.573200 Abschreibungen auf Forderungen	2.144,88	100	100	100	100	100

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produkttrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung

verantwortlich:

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2025

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	23.174,16	3.200	3.800	3.800	3.800	3.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,18	0	100	100	100	100
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>23.191,34</u>	<u>3.200</u>	<u>3.900</u>	<u>3.900</u>	<u>3.900</u>	<u>3.900</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.438,31	7.900	8.500	8.500	5.000	5.000
14.	Abschreibungen	0,00	400	400	400	400	400
15.	Transferaufwendungen	951,02	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	43.174,12	47.900	61.800	57.300	57.300	57.300
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>49.563,45</u>	<u>57.500</u>	<u>72.600</u>	<u>68.100</u>	<u>64.600</u>	<u>64.600</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-26.372,11</u>	<u>-54.300</u>	<u>-68.700</u>	<u>-64.200</u>	<u>-60.700</u>	<u>-60.700</u>
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12,50	0	0	0	0	0
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>-12,50</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-26.384,61</u>	<u>-54.300</u>	<u>-68.700</u>	<u>-64.200</u>	<u>-60.700</u>	<u>-60.700</u>
23.	außerordentliche Erträge	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0
24.	außerordentliche Aufwendungen	2.212,02	282.000	200.000	0	0	0
25.	= außerordentliches Ergebnis	<u>-1.198,82</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>-27.583,43</u>	<u>-54.300</u>	<u>-68.700</u>	<u>-64.200</u>	<u>-60.700</u>	<u>-60.700</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100	100	100	100	100
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-27.583,43</u>	<u>-54.400</u>	<u>-68.800</u>	<u>-64.300</u>	<u>-60.800</u>	<u>-60.800</u>
	Nachrichtlich:						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen						verantwortlich:		
Produkttrahnen	1		Zentrale Verwaltung					
Produktbereiche	11		Innere Verwaltung					
Produktbereiche	11		Innere Verwaltung					

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.013,20	282.000	200.000	0	0	0	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>1.013,20</u>	<u>282.000</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
10.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	399,90	5.000	0	0	0	0	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	26.000	0	0	0	0	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	3.000	0	0	0	0	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>399,90</u>	<u>34.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	613,30	248.000	200.000	0	0	0	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:		
Produktrahmen	2	Schule und Kultur				
Produktbereiche	21	Schulträgeraufgaben				
Produktbereiche	21	Schulträgeraufgaben				

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
15.	Transferaufwendungen	249.917,70	550.800	350.800	350.800	350.800	350.800
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>249.917,70</u>	<u>550.800</u>	<u>350.800</u>	<u>350.800</u>	<u>350.800</u>	<u>350.800</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-249.917,70</u>	<u>-550.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-249.917,70</u>	<u>-550.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-249.917,70</u>	<u>-550.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-249.917,70</u>	<u>-550.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>	<u>-350.800</u>
Nachrichtlich:							

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:		
Produktrahmen	2	Schule und Kultur				
Produktbereiche	27	Kultur und Wissenschaft				
Produktbereiche	27	Kultur und Wissenschaft				

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
11.	Personalaufwendungen	2.686,90	2.800	4.200	4.200	4.200	4.200
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.323,34	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>4.010,24</u>	<u>4.400</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-4.010,24</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-4.010,24</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-4.010,24</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-4.010,24</u>	<u>-4.400</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:		
Produktrahmen	2	Schule und Kultur			
Produktbereiche	28	Kultur und Wissenschaft			
Produktbereiche	28	Kultur und Wissenschaft			

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135,35	500	500	500	500	500
15.	Transferaufwendungen	5.087,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>5.222,35</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>	<u>5.800</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-5.222,35</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-5.222,35</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-5.222,35</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-5.222,35</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>	<u>-5.800</u>
<u>Nachrichtlich:</u>							

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:
Produktrahmen	3	Soziales und Jugend		
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	853.880,16	1.533.700	1.494.900	1.424.100	1.430.900	1.438.900
3.	sonstige Transfererträge	1.632,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.847,35	162.600	103.300	103.300	103.300	103.300
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.401,37	149.000	180.500	180.500	180.500	180.500
7.	sonstige ordentliche Erträge	884,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>1.129.644,88</u>	<u>1.845.300</u>	<u>1.778.700</u>	<u>1.707.900</u>	<u>1.714.700</u>	<u>1.722.700</u>
11.	Personalaufwendungen	961.178,96	1.678.500	1.783.000	1.794.400	1.812.600	1.829.300
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.822,19	348.000	343.200	523.500	457.000	338.800
14.	Abschreibungen	32.361,25	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
15.	Transferaufwendungen	628.485,87	675.800	454.500	454.700	454.700	454.700
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	16.197,27	30.100	27.800	22.200	22.700	22.800
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.847.045,54</u>	<u>2.827.400</u>	<u>2.703.500</u>	<u>2.889.800</u>	<u>2.842.000</u>	<u>2.740.600</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-717.400,66</u>	<u>-982.100</u>	<u>-924.800</u>	<u>-1.181.900</u>	<u>-1.127.300</u>	<u>-1.017.900</u>
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19,95	0	0	0	0	0
21.	<u>Finanzergebnis (19 ./ 20)</u>	<u>-19,95</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-717.420,61</u>	<u>-982.100</u>	<u>-924.800</u>	<u>-1.181.900</u>	<u>-1.127.300</u>	<u>-1.017.900</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-717.420,61</u>	<u>-982.100</u>	<u>-924.800</u>	<u>-1.181.900</u>	<u>-1.127.300</u>	<u>-1.017.900</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.328,48	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-732.749,09</u>	<u>-1.007.600</u>	<u>-950.300</u>	<u>-1.207.400</u>	<u>-1.152.800</u>	<u>-1.043.400</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	17.925,72	21.700	21.700	21.700	21.700	21.700
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	47.689,73	120.500	120.500	120.500	120.500	120.500

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Soziales und Jugend				verantwortlich:	
Produktrahmen	3		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktbereiche	36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Produktbereiche	36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	182.796,00	187.000	0	0	0	9.000	75.000,00	444.700,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit</u>	<u>182.796,00</u>	<u>187.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.000</u>	<u>75.000,00</u>	<u>444.700,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.706.866,23	0	0	0	0	0	3.454.000,00	3.812.500,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chen Vermögensgegenständen	4.836,08	89.000	34.000	15.000	16.500	19.000	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investiti- onstätigkeit</u>	<u>2.711.702,31</u>	<u>89.000</u>	<u>34.000</u>	<u>15.000</u>	<u>16.500</u>	<u>19.000</u>	<u>3.454.000,00</u>	<u>3.812.500,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.528.906,31	98.000	-34.000	-15.000	-16.500	-10.000	-3.379.000,00	-3.367.800,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			Gestaltung der Umwelt Räumliche Planung und Entwicklung Räumliche Planung und Entwicklung	verantwortlich:
Produktrahmen	5			
Produktbereiche	51			
Produktbereiche	51			

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.021,91	4.000	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	4.021,91	4.000	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.021,91	44.100	5.000	0	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.021,91	44.100	5.000	0	0	0
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	-40.100	-5.000	0	0	0
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	0,00	-40.100	-5.000	0	0	0
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der interner Leistungsbeziehungen (22 + 25)	0,00	-40.100	-5.000	0	0	0
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	0,00	-40.100	-5.000	0	0	0
Nachrichtlich:							

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich:
Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen	
Produktbereiche	52	Bauen und Wohnen	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842,67	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44,00	100	100	100	100	100
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>1.886,67</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.373,31	900	900	900	900	900
14.	Abschreibungen	561,71	600	600	600	600	600
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>7.935,02</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	<u>-6.048,35</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-6.048,35</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>-6.048,35</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-6.048,35</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>400</u>
	Nachrichtlich:						
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	561,71	600	600	600	600	600

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung		
Produktbereiche	53	Ver- und Entsorgung		

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	503.656,35	350.000	480.000	480.000	480.000	480.000
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
7.	sonstige ordentliche Erträge	24.891,89	41.000	37.000	37.000	37.000	37.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>528.548,24</u>	<u>392.500</u>	<u>518.500</u>	<u>518.500</u>	<u>518.500</u>	<u>518.500</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450.977,46	350.000	480.000	480.000	480.000	480.000
14.	Abschreibungen	0,02	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>450.977,48</u>	<u>351.500</u>	<u>481.500</u>	<u>481.500</u>	<u>481.500</u>	<u>481.500</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>77.570,76</u>	<u>41.000</u>	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>	<u>37.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	8.354,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.322,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>7.032,40</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>84.603,16</u>	<u>48.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>84.603,16</u>	<u>48.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>84.603,16</u>	<u>48.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>	<u>44.500</u>
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,02	0	0	0	0	0

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.680,69	31.300	23.100	23.100	23.100	23.100
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.692,66	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.070,52	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	13.203,64	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>59.647,51</u>	<u>61.100</u>	<u>52.900</u>	<u>52.900</u>	<u>52.900</u>	<u>52.900</u>
11.	Personalaufwendungen	112.114,85	100.300	79.800	80.500	81.300	82.000
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.415,90	108.700	168.900	116.900	101.900	101.700
14.	Abschreibungen	62.775,78	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
15.	Transferaufwendungen	323,54	400	400	400	400	400
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	463,95	1.000	4.100	1.100	1.100	1.100
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>255.094,02</u>	<u>280.400</u>	<u>333.200</u>	<u>278.900</u>	<u>264.700</u>	<u>265.200</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-195.446,51</u>	<u>-219.300</u>	<u>-280.300</u>	<u>-226.000</u>	<u>-211.800</u>	<u>-212.300</u>
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10,04	0	0	0	0	0
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>-10,04</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-195.456,55</u>	<u>-219.300</u>	<u>-280.300</u>	<u>-226.000</u>	<u>-211.800</u>	<u>-212.300</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>-195.456,55</u>	<u>-219.300</u>	<u>-280.300</u>	<u>-226.000</u>	<u>-211.800</u>	<u>-212.300</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.362,41	44.100	44.100	44.100	44.100	44.100
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.652,86	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-166.747,00	-183.700	-244.700	-190.400	-176.200	-176.700
Nachrichtlich:							
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	83.939,40	105.200	97.000	97.000	97.000	97.000
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	64.428,64	78.500	88.500	88.500	88.500	88.500

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktbereiche	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	

**Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -**

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.599,90	41.100	116.800	42.400	43.000	43.700	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit</u>	<u>40.599,90</u>	<u>41.100</u>	<u>116.800</u>	<u>42.400</u>	<u>43.000</u>	<u>43.700</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	91.839,30	0	100.000	0	0	0	0,00	356.000,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstü- cken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.575,89	3.000	23.000	0	0	0	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von bewegli- chen Vermögensgegenständen	1.435,29	47.000	121.000	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investiti- onstätigkeit</u>	<u>95.850,48</u>	<u>50.000</u>	<u>244.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>0,00</u>	<u>356.000,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	-55.250,58	-8.900	-127.200	37.400	38.000	38.700	0,00	-356.000,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege	
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.117,63	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.880,32	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	5.997,95	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.081,95	8.600	30.700	9.600	19.100	11.100
14.	Abschreibungen	6.844,74	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	142,64	2.100	500	500	500	500
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.069,33	18.200	38.700	17.600	27.100	19.100
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-9.071,38	-11.300	-31.800	-10.700	-20.200	-12.200
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-9.071,38	-11.300	-31.800	-10.700	-20.200	-12.200
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-9.071,38	-11.300	-31.800	-10.700	-20.200	-12.200
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.381,07	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-22.452,45	-21.300	-41.800	-20.700	-30.200	-22.200
	<u>Nachrichtlich:</u>						
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.117,63	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	20.225,81	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen				verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt		
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege		
Produktbereiche	55	Natur- und Landschaftspflege		

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0	0,00	0,00
16.	Summe Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	10.000	0	0	0	0,00	0,00
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0	-10.000	0	0	0	0,00	0,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus	

Teilergebnishaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	0,00	6.800	8.800	8.800	8.800	8.800
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	529,25	12.200	14.700	14.700	14.700	14.700
14.	Abschreibungen	0,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	700	900	900	900	900
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	529,25	43.900	46.600	46.600	46.600	46.600
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-529,25	-37.100	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-529,25	-37.100	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-529,25	-37.100	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-529,25	-37.100	-37.800	-37.800	-37.800	-37.800
Nachrichtlich:							
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			
Produktrahmen	5	Gestaltung der Umwelt	verantwortlich:
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus	
Produktbereiche	57	Wirtschaft und Tourismus	

Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	136.864,89	0	0	0	0	0	0,00	385.800,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit</u>	<u>136.864,89</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>385.800,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.041,24	0	0	0	0	0	1.107.428,59	1.107.500,00
16.	<u>Summe Auszahlungen aus der Investi- tionstätigkeit</u>	<u>60.041,24</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.107.428,59</u>	<u>1.107.500,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	76.823,65	0	0	0	0	0	-1.107.428,59	-721.700,00

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen

Produktrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich:

Teilergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2025

- EUR -

Ertrags- und Aufwandsarten		Vorläufige Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.409.979,63	1.470.000	1.563.700	1.591.200	1.619.500	1.642.800
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.323.118,50	1.300.300	1.678.200	1.671.600	1.664.100	1.657.000
7.	sonstige ordentliche Erträge	4.754,22	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	<u>2.737.852,35</u>	<u>2.772.400</u>	<u>3.244.000</u>	<u>3.264.900</u>	<u>3.285.700</u>	<u>3.301.900</u>
14.	Abschreibungen	2.857,29	100	100	100	100	100
15.	Transferaufwendungen	1.733.506,64	1.940.900	2.233.600	2.353.300	2.300.600	2.300.600
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	18,35	100	100	100	100	100
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.736.382,28</u>	<u>1.941.100</u>	<u>2.233.800</u>	<u>2.353.500</u>	<u>2.300.800</u>	<u>2.300.800</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>1.001.470,07</u>	<u>831.300</u>	<u>1.010.200</u>	<u>911.400</u>	<u>984.900</u>	<u>1.001.100</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	32.893,22	500	500	500	500	500
20.	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	114.022,77	112.100	119.100	116.200	113.300	110.400
21.	Finanzergebnis (19 ./ 20)	<u>-81.129,55</u>	<u>-111.600</u>	<u>-118.600</u>	<u>-115.700</u>	<u>-112.800</u>	<u>-109.900</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>920.340,52</u>	<u>719.700</u>	<u>891.600</u>	<u>795.700</u>	<u>872.100</u>	<u>891.200</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	<u>920.340,52</u>	<u>719.700</u>	<u>891.600</u>	<u>795.700</u>	<u>872.100</u>	<u>891.200</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>920.340,52</u>	<u>719.700</u>	<u>891.600</u>	<u>795.700</u>	<u>872.100</u>	<u>891.200</u>
Nachrichtlich:							
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	35.721,50	34.300	28.200	21.600	14.100	7.000
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.857,29	100	100	100	100	100

2025

Gemeinde Borkwalde

Produktinformationen			verantwortlich:
Produktrahmen	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktbereiche	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	

**Teilfinanzhaushalt
Haushaltsjahr 2025
- EUR -**

Investitionsmaßnahmen		Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt (einschl.Sp 2)	Gesamtein-/ auszahlun- gen
		1	2	3	4	5	6	7	8
Maßnahme: _____									
bzw. Summe einjähriger Maßnahmen der festgesetzten Wertgrenze									
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	96.715,40	91.400	130.000	130.900	130.900	130.900	0,00	0,00
8.	<u>Summe der Einzahlungen aus der Investi- tionstätigkeit</u>	<u>96.715,40</u>	<u>91.400</u>	<u>130.000</u>	<u>130.900</u>	<u>130.900</u>	<u>130.900</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	Saldo aus der Investitionstätigkeit	96.715,40	91.400	130.000	130.900	130.900	130.900	0,00	0,00

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	111 00	Gemeindeorgane und Allgemeine Verwaltung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P) freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- ehrenamtlicher Bürgermeister, Gemeindevertretung, Ausschüsse (P)
- Mitgliedschaft in kommunalen Interessenverbänden, sofern diese keinem anderen Produktzugeordnet werden können (F)

Produktziel:

- bürgernahe Entscheidungsfindung
- Wahrnehmung von Selbstverwaltungsaufgaben für die Gemeinde

Grundlagen:

- Kommunalverfassung für das Land Brandenburg, Gesetze und Verordnungen, Satzungen, Geschäftsordnung

Zielgruppe:

- Bürger und Einwohner der Gemeinde Borkwalde, ihre Einrichtungen, Gemeindevertretung

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt:	111 01	allgemeines Grundvermögen

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Unterhaltung gemeindlicher Grundstücke, sofern eine direkte Zuordnung zu anderen Produkten nicht möglich ist.
- Vermietung und Verpachtung, Grundstücksgeschäfte

Produktziel:

- Wirtschaftliche Verwaltung/optimierende Verwendung der Flächennutzung des kommunalen Grundvermögens, Bereitstellung von kommunalen Grund-/Gebäude-ressourcen

Grundlagen:

- BGB; SachenRBerG; GBO;
- Sonstige Bundes- und Landesgesetze
- Satzungen
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Grundstückseigentümer; Mieter/Pächter; Gemeindevertretung

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	211	Grundschule
Produkt:	211 00	Grundschule

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Finanzierung der Grundschulumlage an andere Gemeinden

Produktziel:

- Sicherung der Beschulung der ortsansässigen Schulkinder

Grundlagen:

- Brandenburgisches Schulgesetz
- Schulbezirkssatzungen u. öffentlich rechtl. Vereinbarungen

Zielgruppe:

- Schüler/innen, Eltern

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	27	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	272	Bibliothek
Produkt:	272 00	Bibliotheken

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung der Räumlichkeiten
- Bereitstellung des Personals
- Zusammenarbeit mit überörtlichen Akteuren

Produktziel:

- Erhaltung der Bibliothek als Informations- und Bildungsstätte,
- Sicherung als Kultur- und Freizeiteinrichtung
- Leserwerbung

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Benutzerordnung

Zielgruppe:

- Schüler/innen, Jugendliche
- Bürger/innen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	281	Heimatspflege
Produkt:	281 00	Heimatspflege

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Unterstützung und Förderung von Vereinen, Heimat-, Dorf- und Brauchtumsfesten
- Unterstützung und Förderung von kulturellen Veranstaltungen
- Unterstützung von Vereinen, Interessengruppen, kulturellen Einrichtungen durch finanzielle Zuschüsse

Produktziel:

- Erhalt des Brauchtums
- Förderung des ehrenamtlichen Engagements
- Aufrechterhaltung des kulturellen Lebens und Förderung des Gemeinwohls der Bürger

Klassifizierung der Aufgaben / Grundlagen:

- Freiwillige Aufgabe
- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Daseinsvorsorge

Zielgruppe:

- Vereine
- Interessengruppen
- Einwohner/ innen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
Produkt:	361 00	Tagespflege

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Finanzielle Ausgestaltung der Tagespflege
- Familienergänzende Betreuung und Pflege von Kindern bis zu 3 Jahren

Produktziel:

- Absicherung individueller Kinderbetreuung

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Kindertagesstättengesetz -KitaG
- Kinder- und Jugendhilfegesetz -KJHG
- Satzungen, Verordnungen, Vorschriften
- SGB VIII
- Tagesbetreuungsbaugesetz-TAG
- Tagespflegeeignungsverordnung-TagpflegEV

Zielgruppe:

- Kinder, Eltern
- Tagespflegepersonen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
Produkt:	365 00	kommunale Tageseinrichtungen für Kinder

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung der Kindertagesstätten einschließlich Ausstattung
- Bereitstellung des pädagogischen und nichtpädagogischen Personals

Produktziel:

- Erfüllung des Betreuungs-, Bildungs-, Erziehungs- und Versorgungsauftrages
- Gewährleistung des Qualitätsstandards

Grundlagen:

- SGB VIII
- Kindertagesstättengesetz (KitaG)
- Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG),
- Satzungen, Verordnungen, Vorschriften
- Vertragliche Vereinbarungen mit dem Landkreis
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Kinder, sonstige Erziehungsberechtigten, Personensorgeberechtigte
- pädagogisches und nichtpädagogisches Personal

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
Produkt:	365 01	Kindergarten am Gemeindesaal

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung der Kindertagesstätten einschließlich Ausstattung
- Bereitstellung des pädagogischen und nichtpädagogischen Personals

Produktziel:

- Erfüllung des Betreuungs-, Bildungs-, Erziehungs- und Versorgungsauftrages
- Gewährleistung des Qualitätsstandards

Grundlagen:

- SGB VIII
- Kindertagesstättengesetz (KitaG)
- Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG),
- Satzungen, Verordnungen, Vorschriften
- Vertragliche Vereinbarungen mit dem Landkreis
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Kinder, sonstige Erziehungsberechtigten, Personensorgeberechtigte
- pädagogisches und nichtpädagogisches Personal

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	365	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege
Produkt:	365 10	Tageseinrichtungen für Kinder anderer Träger

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (W)

Produktbeschreibung:

- Finanzierung der Kita-umlage an andere Gemeinden

Produktziel:

- Absicherung individueller Kinderbetreuung

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Kindertagesstättengesetz -KitaG
- Satzungen,
- SGB VIII

Zielgruppe:

- Kinder, sonstige Erziehungsberechtigten, Personensorgeberechtigte

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	36	Kinder, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt:	366 00	Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung des Jugendtreffs einschließlich Ausstattung
- Bereitstellung von Personalkosten für geringfügig Beschäftigte
- Anteil an der Co-Finanzierung der Stelle des Streetworkers

Produktziel:

- Sinnvolle und kreative Freizeit der Kinder und Jugendlichen
- Hilfestellung und kontinuierlicher Ansprechpartner für die Kinder und Jugendlichen

Grundlagen:

- KJHG VIII. Sozialgesetzbuch §§ 1, 11 und 13
- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Kinder und Jugendliche

Hinweise:

- Der Streetworker ist nicht ausschließlich in der Jugendeinrichtung tätig, sondern an den verschiedenen Jugendtreffpunkten und mit unterschiedlichen Jugendgruppen.

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	522	Wohnbauförderung
Produkt:	522 00	Eigener Wohnungsbau

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung, Unterhaltung und Vermietung v. eigenen Wohnbauten
 - Siebenbrüderweg 2
- Verwaltung durch Dritte

Produktziel:

- Bereitstellung von Wohnraum für Bevölkerung

Grundlagen:

- Wohnungsbaugesetz
- Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Hausverwaltervertrag

Zielgruppe:

- Mieter

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt:	531 00	Elektrizitätsversorgung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Konzessionsabgaben
- Dividendenausschüttung

Produktziel:

- Bereitstellung des öffentlichen Raumes für Leitungen und Anlagen der Versorger
- Vertretung der kommunalen Interessen

Grundlagen:

- Wegenutzungsvertrag, Gesellschaftervertrag, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Versorger; Nutzer

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	532	Gasversorgung
Produkt:	532 00	Gasversorgung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Konzessionsabgaben

Produktziel:

- Bereitstellung des öffentlichen Raumes für Leitungen und Anlagen der Versorger

Grundlagen:

- Wegenutzungsvertrag, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Versorger; Nutzer

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	538	Abwasserbeseitigung
Produkt:	538 00	Abwasserbeseitigung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Abwasserentsorgung mittels Abwasserentsorgungsgesellschaft Borkwalde mbH als Gesellschaft mit kommunaler Beteiligung

Produktziel:

- Überwachung / Koordination der vertraglichen Leistungen

Grundlagen:

- Gesellschaftervertrag
- Beschlüsse, Richtlinien, Runderlasse
- Schmutzwassersatzungen
- BbgKVerf, BbgAbwAG, BbgWG

Zielgruppe:

- Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	541	Gemeindestraßen
Produkt:	541 00	Gemeindestraßen und Beleuchtung

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung kommunaler Straßen, Wege, Plätze einschließlich aller Nebenanlagen (Beleuchtung, Begleitgrün, Schilder, Regenwasseranlagen)

Produktziel:

- Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur sowie Sicherung der Verkehrssicherungspflichten
- Analyse des Straßenzustandes sowie Festlegung von Prioritäten zu den erforderlichen Maßnahmen
- Rechtmäßige und ordnungsgemäße Finanzierung der BauGB - und KAG – Umlagen
- Schaffung und Erhalt des öffentlichen Straßenbegleitgrün

Grundlagen:

- Brandenburgische Kommunalverfassung
- BauGB, KAG, VOB, HOAI, BbgStrG, BbgWG , BGB
- Verträge Dienstleistung Licht eon /edis
- Straßenbaubeitragssatzung, Erschließungsbeitragssatzung, Niederschlagswassersatzungen
- Beschlüsse, Richtlinien, Runderlasse
- Baumkataster der Gemeinde
- Ergebnisse der Baumschauen

Zielgruppe:

- Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen
- Unternehmen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	54	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	545	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt:	54500	Straßenreinigung und Winterdienst

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

Straßendienst

- Manuelle und maschinelle Beseitigung von Schmutz, Abfall, Laub und Wildwuchs auf Fahrbahnen, anderen Verkehrsflächen, Wegen sowie auf öffentlichen Plätzen
- Beseitigung von Farbschmierereien und ungewünschten Plakatierungen
- Kontrolle der Durchführung des Straßenreinigungsdienstes

Winterdienst

- Manuelles und maschinelles Räumen und Streuen auf Fahrbahnen, Radwegen, Gehwegen, sowie öffentlichen Plätzen je nach Leistungsfähigkeit und finanziellen Mitteln der Gemeinde
- Abschluss und Überwachung von Winterdienstverträgen
- Kontrolle der Durchführung des Straßenwinterdienstes

Produktziel:

- Gewährleistung eines sauberen Erscheinungsbildes und der Verkehrssicherung
- Aufrechterhaltung der Hygiene in den Gemeinden
- Schnelle Reaktion auf Bürgerbeschwerden und sonstigen Meldungen im Rahmen der Möglichkeiten
- Kostengünstige Organisation und Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes

Grundlagen:

- Umsetzung der Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Ordnungsbehördliche Verordnung, Straßenreinigungssatzung
- Kommunalverfassung

Zielgruppe:

- Einwohner
- Verkehrsteilnehmer
- Unternehmen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt:	551 00	Grünanlagen und öffentliche Spielplätze

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Kinderspielplätzen

Produktziel:

- Erhalt und Entwicklung des öffentlichen Grüns
- wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Pflege der öffentlichen Grünflächen
- Erhalt der öffentlichen Spielplätze

Grundlagen:

- Naturschutzgesetz und Landesbaumschutzverordnung
- Umsetzung der Beschlüsse der Gemeindevertretung
- Prüfprotokolle des TÜV
- Ergebnisse der Baumschauen

Zielgruppe:

- Einwohner und Einwohnerinnen

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	552	öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen
Produkt:	552 00	Wasser- und Bodenverband

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Mitgliedschaft in dem Boden- und Wasserverband „Plane-Buckau“
- Teilnahme an Gewässerschauen

Produktziel:

- Vertretung der städtischen Interessen

Grundlagen:

- Wasserhaushaltsgesetz; Brandenburgisches Wassergesetz; Satzung,

Zielgruppe:

- Wasser- und Bodenverband

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	553	Friedhofs – und Bestattungswesen
Produkt:	553 00	Friedhöfe

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung von Grabstätten für Erdbestattungen und Urnenbeisetzungen
- Bereitstellung und Unterhaltung von Trauerhallen und Friedhofsgrundstücke
- Einnahmen aus Gebührenerhebung

Produktziel:

- Kulturgut „Friedhof“ für alle Einwohner der Gemeinde erhalten und pflegen

Grundlagen:

- Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung
- Dienstleistungsverträge

Zielgruppe:

- Friedhofsbesucher und Inhaber von Grabnutzungsrechten

Hinweise:

- Zusammenarbeit mit dem Bauamt / Bauhof bei allen Instandsetzungsmaßnahmen auf den Friedhofsgrundstücken und Trauerhallen
- kommunaler Friedhof und Trauerhalle

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	573 00	Gemeindesaal

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Bereitstellung und Unterhaltung des Gemeindesaales in Borkwalde einschließlich dessen Ausstattung

Produktziel:

- Nutzung der Räumlichkeiten
- Förderung der Gemeinschaft

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Gemeindeorgane, Bürger und Einwohner, Vereine

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	575	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt:	575 00	Tourismus

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (F)

Produktbeschreibung:

- Mitgliedschaft im FVV Brück e.V.

Produktziel:

- Förderung des Tourismus im Amtsgebiet und im Hohen Fläming
- Präsentation touristischer Attraktionen und Veranstaltungen
- intensivere Zusammenarbeit mit dem Tourismusverband Fläming e.V.

Grundlagen:

- Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Bürger und Einwohner des Amtsbereiches, Gemeindevertretungen, Amtsausschuss
- Touristen und Gäste
- Vereine

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt:	611 00	allgemeine Zuweisungen und Umlagen, steuerähnliche Einnahmen

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Steuereinnahmen aus Realsteuern, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen, sonstige allgemeine Zuweisungen
- Anteil der Gewerbesteuerumlage
- Amts- und Kreisumlage

Produktziel:

- Einnahmebeschaffung zur allgemeinen Deckung der gemeindlichen Aufwendungen
- Deckung des Finanzbedarfes umlagefinanzierter Körperschaften

Grundlagen:

- Grundsteuergesetz, Satzungen, Gewerbesteuergesetz, Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz, FAG

Zielgruppe:

- Steuer- und Umlagepflichtige
- Bürger und Einwohner

Hinweise:

Gemeinde Borkwalde

Produktbereich:	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	612	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	612 00	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortliche/r:	
Klassifizierung der Aufgaben:	pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe (P)

Produktbeschreibung:

- Aufwendungen für Kredite und Schuldendienst
- Zinserträge, soweit nicht anderen Produkten zuzuordnen

Produktziel:

- Sicherstellen einer geordneten Finanzwirtschaft
- Finanzierung von Investitionen

Grundlagen:

- Brandenburgische Kommunalverfassung, Kreditverträge, Abgabenordnung, Kostenordnung zum Verwaltungsvollstreckungsgesetz, BGB, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Zielgruppe:

- Kreditinstitute

Hinweise:

**Übersicht über die Ergebnisentwicklung
Haushaltsjahr 2025
- in EUR -**

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	-209.117	-1.136.600	-774.300	-1.042.400	-903.200	-767.200
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	-845.322	-1.748.522
= ordentliches Ergebnis unter Berücksichti- gung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	-209.117	-1.136.600	-774.300	-1.042.400	-1.748.522	-2.515.722
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	209.117	1.136.600	774.300	195.859	0	0
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnis- ses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	1.219	0	0
= ordentliches Jahresergebnis nach Heranzie- hung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	0	0	0	-845.322	-1.748.522	-2.515.722
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	0	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	-1.199	0	0	0	0	0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis unter Berück- sichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	-1.199	0	0	0	0	0
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	1.199	0	0	0	0	0
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	0	0	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.106.759	970.159	195.859	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.219	1.219	1.219	0	0	0

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen
Haushaltsjahr 2025
-in TEUR-**

Verpflichtungsermächtigungen	voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025	2026	2027	2028	
	1	2	3	4	
2021	0,0	-	-	-	
2022	0,0	0,0	-	-	
2023	0,0	0,0	0,0	-	
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	
2025	-	0,0	0,0	0,0	
Gesamtsumme Verpflichtungsermächtigungen:	0,0	0,0	0,0	0,0	
Nachrichtlich: Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen (ohne Umschuldungskredite)		0,0	0,0	0,0	

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2025
- in TEUR-

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025
	31.12.2023	31.12.2024	bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	
Anleihen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.360	3.263	97	382	2.784	3.166
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0
erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	372	309	298	11	0	11
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	25	26	26	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	40	29	29	0	0	0
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	3.797	3.627	450	393	2.784	3.177

Rücklagen- und Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2025
-in TEUR-

Rücklagenarten	Stand zum 31.12.2023	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2024	Zuführungen in 2025	Inanspruch- nahme in 2025	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2025
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.107	970	0	774	196
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1	1	0	0	1
Gesamtsumme Überschussrücklage:	2.108	971	0	774	197
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
davon aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
davon aus der ehemaligen kameralen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Rücklagen	2.108	762	0	774	197

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12.2023	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2024	Zuführungen in 2025	Inanspruch- nahme in 2025	Auflösung in 2025	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2025
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0
davon Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0
davon Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0
davon Altersteilzeitrückstellungen	0	0	0	0	0	0
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0	0	0	0
sonstige Rückstellungen	13	13	0	0	0	13
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0
aus Bürgschaften	0	0	0	0	0	0
aus Gewährleistungen	0	0	0	0	0	0
aus anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0	0	0	0
für rückständigen Grunderwerb	13	13	0	0	0	13
Gesamtsumme Rückstellungen	13	13	0	0	0	13

Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2025
- in TEUR -

Sonderposten	Stand um 31.12.2023	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	585,4	674,7	63,9	63,9	63,9	63,9
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	1.794,2	2.484,6	28,2	21,6	14,1	7,0
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	246,2	246,2	16,6	16,6	16,6	16,6
Gesamtsumme:	2.625,8	3.405,5	108,7	102,1	94,6	87,5

Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialleistungen
Haushaltsjahr 2025
-in TEUR-

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für allgemeinen Umlagen	1.723,8	1.921,3	2.214,0	2.333,2	2.280,0	2.280,0
davon für Amtsumlage	698,5	796,0	873,5	905,0	910,0	910,0
davon für Zweckverbandsumlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon für Kreisumlage	1.025,2	1.125,3	1.340,5	1.428,2	1.370,0	1.370,0
Saldo der Umlagen:	-1.723,8	-1.921,3	-2.214,0	-2.333,2	-2.280,0	-2.280,0
Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen	1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für Sozialtransferleistungen	36,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo Sozialleistungen:	-34,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplanübersicht 2025
Gemeinde Borkwalde

Datum: 01.01.2025

Stellenübersicht zum 01.01.2025

1. Wahlbeamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Stellen im Haushaltsjahr 2025 (in VZE)	Stellen im Vorjahr 2024		Erläuterungen
			in VZE	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
- freibleibend -					

2. tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr 2025 (in VZE)	Stellen im Vorjahr 2024		Erläuterungen
		in VZE	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
15 bis 07		- freibleibend -		
06	0,923	0,923	0,923	
05	0,923	0,923	0,923	
04		- freibleibend -		
03	3,076	3,076	3,076	
02		- freibleibend -		
S18 bis S17		- freibleibend -		
S16	0,897	0,897	0,923	
S15	0,897	0,897	0,897	
S14		- freibleibend -		
S13	0,897	0,897	0,897	
S12 bis S11b		- freibleibend -		
S09	2,691	2,691	0,897	

S08a	19,734	19,734	15,634	
S04 bis S02		- freibleibend -		

3. sonstige Beschäftigte

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr 2025 (in VZE)	Stellen im Vorjahr 2024		Erläuterungen
		in VZE	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	
A) Geringfügig Beschäftigte				
01	0,650	0,650	0,324	
B) Auszubildende				
S04	1,539	1,539	1,026	
gesamt:		32,227	32,227	25,520

**Fortschreibung des freiwilligen
Haushaltssicherungskonzeptes der Gemeinde Borkwalde
für das Haushaltsjahr 2025**

Für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Borkwalde sind die §§ 62 ff der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) maßgeblich. Danach besteht die Verpflichtung, die Haushalte grundsätzlich so aufzustellen, dass das ordentliche Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren für das Haushaltsjahr und in der mittelfristigen Planung ausgeglichen ist. Es ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge die Höhe der ordentlichen Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Sofern das trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten und Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten sowie auch nach Verwendung von Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen bzw. außerordentlichen Ergebnisses nicht möglich ist, muss nach § 68 Abs. 1 BbgKVerf ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufgestellt werden. Darin ist gemäß § 68 Abs. 3 BbgKVerf der Zeitraum festzulegen, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird. Im HSK sind die Maßnahmen darzustellen, durch die der im Ergebnishaushalt ausgewiesene Fehlbedarf abgebaut und das Entstehen eines neuen Fehlbedarfs im Ergebnishaushalt künftiger Jahre vermieden wird.

Aufgrund geänderter Gesetzlichkeiten ist das HSK nach § 68 Abs. 1 BbgKVerf Bestandteil der Haushaltssatzung und daher nicht mehr gesondert zu beschließen.

Die Verpflichtung zur Aufstellung eines HSK gemäß § 68 Abs. 1 BbgKVerf besteht für die Gemeinde Borkwalde noch nicht, da sie noch über Rücklagen aus Überschüssen verfügt und damit den Haushaltsausgleich durch deren Inanspruchnahme herstellen kann. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses weist nach dem vorläufigen Ergebnissen und dem Plan 2024 einen Stand von 970,2 T€ zu Beginn des Jahres 2025 aus. Danach ist der Haushaltsausgleich für das Jahr 2025 noch gegeben, jedoch muss für das Jahr 2026 ein pflichtiges Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden.

Bereits durch die Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionsvorhaben für die Errichtung einer Kindertagesstätte mit einem multifunktionalen Gemeindesaal in 2022 ist die dauernde Leistungsfähigkeit infrage gestellt.

Die dauernde Leistungsfähigkeit einer Gemeinde ist gegeben, wenn

- der gesetzliche Haushaltsausgleich ohne Inanspruchnahme von Ersatzdeckungsmitteln dauerhaft erreicht wird,

- im Finanzplan die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Höhe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erreichen und
- die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan zur ordentlichen Tilgung der Kredite ausreichen.

Im Finanzhaushalt der Gemeinde Borkwalde zeichnet sich ab, dass im mittelfristigen Finanzplanzeitraum die Tilgungsauszahlungen nicht erwirtschaftet und somit nicht aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden können.

Nach dem vorliegenden Finanzplan stellt sich diese Entwicklung wie folgt dar:

Beträge in €

	2025	2026	2027	2028
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	-668.900	-927.400	-780.700	-637.600
Jährliche Tilgungsverpflichtungen	97.100	97.100	97.100	97.100
Zu erwirtschaftender Saldo	766.000	1.024.500	877.800	734.700

Zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist die Fortführung des freiwilligen HSK zwingend erforderlich. Mit den darin festzuschreibenden Maßnahmen soll sichergestellt werden, dass die Summe aller Zins- und Tilgungsleistungen im Zeitraum bis zum Jahr 2035 erwirtschaftet werden kann und somit die dauernde Leistungsfähigkeit gegeben ist.

Der im freiwilligen HSK des Jahres 2024 festgeschriebene Zeitraum des Jahres **2033** zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit kann planmäßig nicht eingehalten werden und wird sich voraussichtlich auf das Jahr **2034** verschieben. Ursächlich hierfür sind vor allem die hohen Umlageverpflichtungen für die Schul- und Kinderbetreuung, die infolge des starken Einwohnerzuwachses angestiegen sind. Erst mit einer stabilen Einwohnerzahl und Auslastung der Kindereinrichtungen, Rückgang der auswärtigen Betreuung wird sich diese finanzielle Belastung leicht entspannen.

Konsolidierungsziel:

Die dauernde Leistungsfähigkeit soll spätestens im Haushaltsjahr **2034** wiedererreicht werden. Im Jahr **2034** wird von einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltung von 56.900€ ausgegangen.

Beträge in €

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-668.900	-927.400	-780.700	-637.600	-345.300	-125.500	-55.500	14.500	84.500	154.000
- Jährliche Tilgungsleistungen	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100	97.100
Zahlungsmittelüberschuss	-766.000	-1.024.500	-877.800	-734.700	-442.400	-222.600	-152.600	-82.600	-12.600	56.900

Konsolidierungsmaßnahmen:

1. Erhöhung der Aufwandsentschädigungen während der Kommunalwahlperiode in vertretbaren Maße

In den Jahren 2020, 2021 hatte die Gemeindevertretung keine Erhöhung der Aufwandsentschädigungen während der aktuellen Kommunalwahlperiode beschlossen. Die aktuelle Entschädigungssatzung wurde am 03.07.2024 beschlossen und tritt rückwirkend zum 01.07.24 in Kraft. Da die Anzahl der Gemeindevertreter aufgrund höherer Einwohnerzahlen um 2 Mitglieder gestiegen ist, erhöht sich im Jahr 2025 der Planansatz um 4,5 T€ auf 30 T€. Die gemeindliche Entwicklung im Zuge der stark steigenden Einwohnerzahlen und der damit verbundenen Vielzahl von Entwicklungsmaßnahmen ist auch mit einem höheren Arbeitsaufwand für die Gemeindevertreter verbunden. Infolge dessen soll eine Erhöhung der Entschädigung in vertretbarem Maße erfolgen.

2. Überarbeitung der Hebesatzsatzung

Zur Umsetzung der Grundsteuerreform sind in 2024 neue Hebesätze mit Wirkung zum 01.01.2025 wie folgt beschlossen worden.

	Durchschnitts- hebesatz des Landes Brandenburg für 2025	Hebesatz bis 31.12.2024	Hebesatz ab 01.01.2025	Transparenz- register
Grundsteuer A	335 v.H.	320 v.H.	320 v.H.	250 v.H.
Grundsteuer B	415 v.H.	420 v.H.	185 v.H.	180 v.H.
Gewerbsteuer	335 v.H.	340 v.H.	340 v.H.	-----

Durch das am 02.12.2019 verkündete Grundsteuer-Reformgesetz erfolgte eine Neubewertung der Grundstücke, was zur Folge hatte, dass sich auch die einzelnen Grundsteuermessbeträge geändert haben. Da durch die Grundsteuerreform keine Mehr- und Mindereinnahmen für die Gemeinden geschaffen werden sollen (aufkommensneutral), mussten im Ergebnis der Bewertung durch das Finanzamt die einzelnen Hebesätze neu berechnet werden.

Der durchschnittliche Wert der Grundstücke (Grundsteuer B) ist erheblich gestiegen. Insofern ist der Hebesatz (Grundsteuer B) entsprechend geringer festgesetzt worden. Im Vergleich zum Transparenzregister – das leider erst sehr spät zur Verfügung stand – liegt der Hebesatz (Grundsteuer B) um 5 v.H. darüber. Die Gemeinde Borkwalde verpflichtet sich, die Hebesatzsatzung im 1. Halbjahr 2025 zu evaluieren und bei Bedarf anzupassen. Der o.g. Durchschnittshebesatz des Landes für 2025 ergibt sich aus den Werten der Vorjahre. Insofern ist dieser Wert als Referenz nicht geeignet. Der neue Durchschnittswert, der sich im Ergebnis der Grundsteuerreform ergibt, muss in die Evaluierung einbezogen werden, um Nachteile aus Umlageverpflichtungen abzuwenden.

3. Überarbeitung der Hundesteuersatzung

Die Hundesteuersatzung vom 17.10.2001 der Gemeinde wurde überarbeitet. Am 09.09.2020 wurde die neue Satzung mit höheren Steuersätzen beschlossen. Im Jahr 2022 wurden 17.200 €, im Jahr 2023 wurden 18.200 € angeordnet. Gegenüber dem Jahr 2020 hat sich dieses Steueraufkommen um **9.800 €** erhöht. Im Jahr 2025 wird mit 20 T€ Erträgen gerechnet.

4. Überarbeitung der Zweitwohnungssteuersatzung

Im Jahr 2021 wurde die Zweitwohnungssteuersatzung bearbeitet. Sie wurde am 06.10.2021 mit Wirkung ab 01.01.2022 entsprechend der geltenden Rechtsprechung angepasst und beschlossen. Daraus resultieren ca. 8 T€ höhere Erträge. Insgesamt werden 39 T€ Erträge aus der Zweitwohnungssteuer eingeplant.

5. Überarbeitung aller Satzungen über die Erhebung öffentlich-rechtlicher Entgelte und Benutzungsgebühren

Regelmäßige Überarbeitung aller Satzungen mit der Zielsetzung möglicher Konsolidierungsbeiträge.

Mit Inbetriebnahme des Gemeindesaales wurde am 06.12.2023 die Entgelt- und Nutzungsordnung für den Gemeindesaal beschlossen, welche ab 13.01.2024 gilt. Im Jahr 2025 wird mit mindestens 4 T€ Erträgen gerechnet. Zielstellung ist den Kostendeckungsgrad darüber hinaus zu erhöhen.

6. Bewirtschaftung der Friedhöfe

In 2024 wurden die Friedhofsgebühren neu kalkuliert. Bei der Erarbeitung der Gebührensatzung wurde auf eine weitest gehende Kostendeckung geachtet. Die Satzung tritt ab 01.01.2025 in Kraft. Aus der Kalkulation ergibt sich eine wesentliche Erhöhung, die sich jedoch aufgrund der Auflösung über die Nutzungsdauer von mindestens 20 Jahren in den einzelnen Jahren nicht wesentlich auswirkt.

7. Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen

In der Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen ist der Anteil der Gemeinde am beitragsfähigen Erschließungsaufwand mit 10 v.H. festgeschrieben.

8. Abrechnung Finanzierung Kinderbetreuung

Zu der am 25.01.2023 beschlossenen Elternbeitragssatzung wurde am 11.09.2024 eine 1. Änderungssatzung beschlossen.

Die vom Land beschlossene Elternbeitragsentlastung im Rahmen des Brandenburg-Pakets wirkt sich jedoch negativ auf die Elternbeiträge aus. Brandenburg hat schrittweise die beitragsfreie Kinderbetreuung für alle Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung eingeführt. Dementsprechend sind ab dem 01.08.2024 alle Kindergartenjahre beitragsfrei.

Der Ausgleich der Einnahmeausfälle für die beitragsfreien Kindergartenjahre entspricht nach § 17 b in Verbindung mit § 65 Kindertagesstättengesetz Brandenburg einem Pauschalbetrag in Höhe von 125 € je Monat und Kind. Dieser Ausgleich sowie weitere Einnahmen sind zeitnah und konsequent abzurechnen (u.a.: Erstattungen für begrenzte Elternbeiträge, Kostenausgleichsforderungen gegenüber Gemeinden, Abrechnung Personalkostenzuschüsse, Erhebung Elternbeiträge usw.) Durch eine zeitnahe Beantragung der Zahlungen sollen die Ertragsausfälle weitestgehend kompensiert werden. Durch laufende Einkommensüberprüfungen sollen Mindereinnahmen ausgeschlossen werden.

9. Anpassung des Erzieherpersonals an die zu betreuende Kinderzahl bzw. Betreuungszeiten

Die Anpassung des Erzieherpersonals entsprechend der Kinderbetreuungszeiten, dem geänderten Betreuungsschlüssel und den tariflichen Vereinbarungen ist fortlaufend zu überprüfen.

10. Reduzierung Bewirtschaftungskosten

Mit der Errichtung einer PV Anlage auf dem Kindergartenneubau mit Gemeindezentrum sollen die zu erwartenden Energiekosten wesentlich gemindert werden, da die vor Ort erzeugten KW-Stunden weitestgehend im Gebäude auch wieder verbraucht werden.

Durch umsichtiges Verhalten des Personals in den Kindergärten ist auf die Senkung der Bewirtschaftungsaufwendungen Einfluss zu nehmen.

11. Mehrerträge/-einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Alle im Laufe des Haushaltsjahres eingehenden Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden zuerst für die Deckung der Tilgungsverpflichtungen eingesetzt.

Übersicht freiwillige Leistungen

Beträge in €

Beträge in €	Ist	Plan					
Produkt	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
11100	590,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Repräsentation
	291,90	300	400	400	400	400	Babybegrüßung, Begrüßungsgeschenk
	150,44	200	200	200	200	200	Internet-seite
27200	4.010,24	4.400	5.800	5.800	5.800	5.800	
28100	5.222,35	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	
36600	27.229,91	32.200	42.800	42.900	42.800	42.800	
52200	6.048,35	-400	-400	-400	-400	-400	
55100	7.282,42	5.700	10.700	5.700	5.700	5.700	0,50%
57300	0,00	35.700	36.400	36.400	36.400	36.400	
57500	529,25	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	
gesamt	51.354,86	86.300	104.100	99.200	99.100	99.100	

Erträge Kontengruppe 40 und 41	3.611.776,61	4.341.200	4.765.800	4.715.900	4.743.500	4.767.700
--------------------------------------	--------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Anteil freiwillig in %	1,42	1,99	2,18	2,10	2,09	2,08
---------------------------	------	------	------	------	------	------

- in EUR -

[illegible]

	Vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planung 2031	Planung 2032	Planung 2033	Planung 2034	Planung 2035	Planung 2036	Planung 2037	Planung 2038	Planung 2039	Planung 2040
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushaltsrechnung	-1.198,82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	-1.198,82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	-1.198,82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.106.759	970.159	195.859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	385.478
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.219	1.219	1.219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erfolgs- und Finanzierungsplan 2025

Kontenbezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	- in Tsd. EUR -		
1	2	3	4
A. Erfolgsplan			
<u>Einnahmen</u>			
Gebühren- und Nutzungsentgelte			
zentral	172.146	170.442	167.100
dezentral Sammelgrube	127.805	129.096	130.400
vollbio. KKA			500
sonstige betr. Erträge	16.000	12.000	11.000
<u>Gesamteinnahmen</u>	315.951	311.538	309.000
<u>Ausgaben</u>			
1. Materialausgaben			
Reparatur/Instandhaltung	15.000	1.500	17.000
Summe 1.	15.000	1.500	17.000
2. Personalausgaben			
2.1 Gehälter			
Angestelltenvergütung	62.000	60.000	61.000
sonstige Ausgaben mit Gehaltscharakter	1.300	1.300	1.300
Summe 2.1	63.300	61.300	62.300
2.2 soziale Abgaben und Ausgaben für Altersversorgung und für Unterstützung			
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung Angestellte	34.000	32.000	28.000
Summe 2.2	34.000	32.000	28.000
Summe 2.	97.300	93.300	90.300
3. Sonstige betriebliche Ausgaben			
3.1 personalbedingte Ausgaben			
Reisekosten	0	0	0
Fahrgelder	500	500	220
Fortbildung	3.000	1.600	21.600
sonstige personalbedingte Ausgaben			
Summe 3.1	3.500	2.100	21.820

3.2 Versorgung, Instandhaltung			
Strom, Gas, Wasser	4.500	4.400	3.000
Miete	7.800	7.800	7.200
Fremdleistungen	100.000	90.000	104.000
Wartung Hard- und Software			500
Summe 3.2	112.300	102.200	114.700
3.3 Ausgaben für den Geschäftsbetrieb			
Büroausstattung und ~bedarf	1.000	900	1.050
Postgebühren	1.800	1.600	1.900
Versicherungen	3.000	2.900	2.700
Öffentlichkeitsarbeit	2.300	2.900	3.100
Rechts- und Beratungskosten	5.000	4.800	5.650
Buchführungskosten	7.500	6.500	4.500
Beiträge und Gebühren	1.000	1.000	1.050
Summe 3.3	21.600	20.600	19.950
3.4 sonstige Ausgaben			
Abschreibungen	50.000	45.000	38.600
sonstige Kosten	500	500	
Abschluss- und Prüfungskosten	10.000	10.000	14.000
Summe 3.4	60.500	55.500	52.600
Summe 3.	197.900	180.400	209.070
4. Zinsausgaben und ähnliche Ausgaben			
Zinsen	150	150	125
Bankgebühren	300	280	330
Summe 4.	450	430	455
5. Steuern			
Gewerbesteuer	6.000	6.000	5.850
Körperschaftsteuer	8.000	8.000	7.800
Summe 5.	14.000	14.000	13.650
<u>Gesamtausgaben</u>	324.650	289.630	330.475
<u>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</u>	-8.699	21.908	-21.475