HANSESTADT SALZWEDEL
Die Baumkuchenstadt.



Haushaltssatzung
mit Haushaltsplan 2024
Beteiligungsbericht

INHALTSÜBERSICHT – HAUSHALT 2024

(Beschluss vom 14.02.2024)

1	Haushaltssatzung 2023 (Muster 1)	2-3
2	Vorbericht	4-90
3	Übersicht Teilhaushalte / Budgets	91-92
4	Ergebnisplan (Muster 3)	93
5	Finanzplan (Muster 4)	94–95
6	Teilergebnispläne (Produktplan) mit Produktbeschreibung Teilfinanzpläne A. Zahlungsübersicht Teilfinanzpläne B. Planung einzelner Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Produkten (Muster 5 und 6)	96-412
6.1.	Teilergebnispläne Teilfinanzpläne A. und Teilfinanzpläne B. nach Teilhaushalten	413-459
7	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fälligen Auszahlungen (Muster 9)	460
8	Übersicht über den Stand der Rücklagen (Muster 10)	461
9	Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten (Muster 11)	462
10	Zuwendungen an Fraktionen (Muster 12)	463
11	Stellenplan (Muster 7 und 8) mit Stellenübersichten zu den Teilhaushalten Anlagen: Beteiligungsbericht 2024 (mit Wirtschaftsplänen und Jahresabschlüssen der Beteiligungen)	464-483

Haushaltssatzung der Hansestadt Salzwedel
für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund des § 100 des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) vom 17. Juni 2014 (GVBl. LSA S.288) in der zur Zeit geltenden Fassung hat die Hansestadt Salzwedel die folgende, vom Stadtrat in der Sitzung am 14.02.2024 beschlossene Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Hansestadt Salzwedel voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

1. im Ergebnisplan mit dem
   a) Gesamtbetrag der Erträge auf 43.685.500 Euro
   b) Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 49.426.200 Euro

2. im Finanzplan mit dem
   a) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 41.730.200 Euro
   b) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 46.368.800 Euro
   c) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 3.966.300 Euro
   d) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 7.855.500 Euro
   e) Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 5.809.600 Euro
   f) Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 2.615.400 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 3.889.200 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigung), wird auf 5.210.000 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 7.000.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf	290 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	370 v.H.
2.	Gewerbesteuer auf	370 v.H.

§ 6

Die im Haushaltsplan festgesetzten Sperrvermerke werden vom Hauptausschuss der Hansestadt Salzwedel aufgehoben.
Sperrvermerke in Verbindung mit der Beantragung von Zuweisungen entfallen mit deren Bewilligung.

§ 7

Alle Investitionen werden unabhängig von einer Wertgrenze im jeweiligen Teilfinanzplan B einzeln dargestellt.

§ 8

Alle bilanziellen Abschluss- und Korrekturbuchungen gelten als über-/außerplanmäßig bewilligt, sofern damit keine zusätzlichen Auszahlungsverpflichtungen entstehen.

§ 9

Im Sinne § 103 Abs. 2, 3 KVG LSA besteht zur Bestimmung der Erheblichkeitsgrenze folgender Regelungsbedarf:

Abs. 2 Nr. 1: Ein Fehlbetrag ist erheblich, wenn sich unter Ausnutzung aller Sparmaßnahmen ein Fehlbetrag im Rechnungsergebnis von 5 v.H. der Gesamtaufwendungen abzeichnet.

Abs. 2 Nr. 2: Aufwendungen oder Auszahlungen sind erheblich, wenn sie im Einzelfall 1,5 v.H. der Gesamtaufwendungen/Gesamtauszahlungen des Ergebnis-/Finanzplanes des laufenden Haushaltsjahres übersteigen.

Abs. 2 Nr. 3 i.V.m. Abs. 3 Nr. 1, Alt. 1: Auszahlungen für bisher nicht veranschlagte Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sind als erheblich zu betrachten, soweit deren ungedeckte Gesamtauszahlungen mehr als 100.000 € im Planjahr betragen.

Hansestadt Salzwedel, den 11. März 2024

Meining
Bürgermeister

(Siegel) Hansestadt Salzwedel 2

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

VORBERICHT

Vorbemerkungen

Gesetzliche Leitlinie für die Aufstellung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan einer Gemeinde sind das Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) vom 17.06.2014 (§§ 98 ff. KVG LSA) sowie die Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt vom 16.12.2015 (KomHVO LSA) – jeweils in der aktuellen Fassung.

Gemäß § 6 KomHVO LSA gibt der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft der Kommune. Insofern dient das Instrument des Vorberichtes dazu, gebotene Erläuterungen zu geben.
Wichtige Haushaltsplanansätze und -entwicklungen, bedingte Einzelveranschlagungen und Erläuterungen sowie tabellarische und grafische Übersichten sollen Lesern des Vorberichtes einen grundlegenden Querschnitt des folgenden Haushaltsinhaltes vermitteln.
Daneben werden Veränderungen in der Veranschlagungssystematik gegenüber vergangenen Haushalten dargestellt und ggf. neue Produkte in den Haushalt aufgenommen.

Die aus der beschlossenen Haushaltsplanung 2023 resultierende mittelfristige Finanzplanung 2024 bis 2026 wurde mit der Aufstellung des Haushaltplanes 2024 wiederum überarbeitet und gesetzeskonform um das Finanzplanjahr 2027 erweitert.

Die vorgelegte Planung wird von äußeren Faktoren beeinflusst, die ihre unmittelbaren Auswirkungen auf die Finanzwirtschaft der Hansestadt Salzwedel entfalten:

1. Die Corona-Pandemie und der Ukraine-Krieg haben bereits in den vergangenen Haushaltsjahren zu erheblichen Verwerfungen in verschiedenen Bereichen geführt und wirken immer noch nach.
2. Der Investitionsbedarf der Hansestadt Salzwedel ist unverändert hoch. Das neue Finanzausgleichsgesetz des Landes (FAG) reagiert auf diesen Umstand leider immer noch nicht. Die Investitionspauschale erfährt keine wesentliche Verbesserung. Auch die Kompensation der abgeschafften Straßenausbaubeiträge durch den Mehrbelastungsausgleich konnte nicht erreicht werden.
3. Unverändert zeigt sich kein Durchbruch in der „Fördermittelpolitik". Sofern Zuwendungen bereitgestellt werden, können diese nur mit erheblichem Aufwand beantragt und realisiert werden. Das gesamte Verfahren ist nicht verschlankt worden. Hinzu kommt die Tatsache, dass der Entscheidungszeitraum sich immer weiter verlängert und dahingehend eine Ungewissheit anhält, ob und wann Förderungen bewilligt werden. Das verzögert wiederum den Maßnahmebeginn von notwendigen Investitionen und führt auf Grund der dynamischen Marktentwicklung zu weiterem Kostenaufwuchs. Letzterer muss dann im Regelfall von der Kommune selbst aufgefangen werden, da zusätzliche Förderungen nicht ermöglicht werden.
4. Die notwendige Nachhaltigkeitstransformation im öffentlichen Sektor geht einher mit wesentlichen Kostensteigerungen im investiven und konsumtiven Bereich, welche i.d.R. durch die Kommune selbst aufgebracht werden müssen. Förderungen stehen für diese dauerhafte Herausforderung i.d.R. nur für einen begrenzten Zeitraum zur Verfügung.

Die Hansestadt Salzwedel ist ein Mittelzentrum. Neben den übertragenen Pflichtaufgaben kann die Einwohnerschaft eines Mittelzentrums erwarten, dass ein angemessenes Angebot von freiwilligen Leistungen bereitgestellt wird. Auf diesen Umstand hat das neue FAG mit einer Erhöhung des Faktors für Mittelzentren reagiert. Danach erhält die Hansestadt jährlich etwa 2,36 Mio. Euro mehr Schlüsselzuweisungen als nach den Grundlagen des bisher gültigen FAG´s.

Kompaktausblick 2024 - 2027

Die Hansestadt Salzwedel hat einen Haushalt für das Jahr 2024 aufgestellt, der nur durch die Entnahme von Rücklagen ausgeglichen werden kann. Auch im Finanzplanzeitraum 2025 bis 2027 gelingt der Haushaltsausgleich nur über die Inanspruchnahme von Rücklagen.

Der stetige Rücklagenverzehr ist sehr kritisch einzuschätzen, da die Probleme eines strukturellen Defizits in der Ergebnisplanung damit nicht gelöst werden können. Das Land hat die Finanzausstattung der Kommunen mit dem neuen FAG ab 2024 bereits wesentlich verbessert. Auch die eigene Steuerkraft der Hansestadt hat einen neuen Rekord erreicht. Die höheren Erträge reichen allerdings nicht aus, um die immens gestiegenen Aufwendungen zu decken. Aufgabenkritik und die Umsetzung eines effizientes Planungs- und Steuerungssystems für bestehende Strukturen sind dabei von elementarer Bedeutung. Die Haushalts- und Finanzpolitik ist zudem ein Schlüsselinstrument, um Nachhaltigkeit in der Praxis umsetzen zu können. Sie ist von herausragender Bedeutung für die Nachhaltigkeitstransformation im öffentlichen Sektor.

Die Umsetzung der im Planjahr 2024 vorgesehenen Investitionen kann nur mit der Veranschlagung eines neuen Investitionskredites erfolgen. Diese Kreditermächtigung ist genehmigungspflichtig.

Für neue Verpflichtungsermächtigungen besteht dahingehend eine Genehmigungspflicht, dass für einen Teilbetrag dieser Verpflichtungsermächtigungen in 2025 ebenfalls eine Kreditaufnahme veranschlagt ist. Sie sind zudem nur zulässig, wenn durch sie der Ausgleich künftiger Haushaltsjahre nicht gefährdet ist. In den Jahren 2026 und 2027 sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen – damit entfällt für diese Verpflichtungsermächtigungen eine Genehmigungspflicht.

Alle Kreditveranschlagungen dienen entweder der Absicherung von Investitionen im pflichtigen Aufgabenbereich der Hansestadt Salzwedel oder der Deckung von Eigenmitteln bei Inanspruchnahme von Fördermitteln. Es wurden nur dort Investitionen eingeplant, wo es der Hansestadt als Mittelzentrum richtig und wichtig erscheint. Die verfügbaren Mittel aus Investitionspauschale, Mehrbelastungsausgleich, Erschließungsbeiträgen und Fördermitteln reichen dabei nicht aus, sodass die Hansestadt den darüber hinaus liegenden Anteil selbst, teilweise aus Krediten, finanzieren muss.

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite kann im Planjahr 2024 mit 7,0 Mio. € auf einen Wert unterhalb der Schwelle für eine Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde festgesetzt werden. In der mittelfristigen Finanzplanung wird diese Schwelle der Genehmigungspflicht ebenfalls nicht überschritten.

Die Hebesätze für die Realsteuern werden im Haushaltsjahr 2024 nicht verändert.

Wesentliche Verwaltungsänderungen im Haushaltsplanjahr 2024 zu den Vorjahren

1. Organisatorisch

Ab dem Planjahr 2024 wird eine organisatorische Veränderung der Teilhaushalte/Budgets vorgenommen. So werden die bisherigen Teilhaushalte „Stabstelle - ST" und „Kulturamt - 40" zu einem neuen Teilhaushalt „Stadtmarketing und Bürgermeister - 48" vereint. Die Verantwortung obliegt direkt dem Bürgermeister, Herrn Olaf Meining.

Im neuen Teilhaushalt wird zudem das Produkt 571102 „Standortentwicklung" aufgenommen, welches das bisherige Produkt 571101 „Wirtschaftsförderung" vollständig ersetzt. Weitergehende Erläuterungen zu diesem Produkt erfolgen über die Produktbeschreibung. Weiterhin wurde für den Bürgerhaushalt ein weiteres neues Produkt 571103 eingeführt.

2. Haushaltssystematik

Das Defizit des Eigenbetriebes Kindertagesstätten sowie die Gemeindeanteile der Freien Träger und die Ausfälle für Geschwisterstaffelung im Produkt 365101 wurden bisher über die Position 13 als „Transferaufwendungen" abgewickelt. Diese Kontenlogik ist im Sinne des Kontenrahmenplanes nicht sachgerecht und wird ab dem vorliegenden Haushalt 2024 nunmehr unter Zeile 14 als „Kostenerstattungen" geplant und in Folge dessen gebucht.

Zudem werden ab dem 01.01.2024 sämtliche Nebenkosten des Geldverkehrs nicht mehr über die einzelnen Produkte, sondern zentral über die Stadtkasse unter dem Produkt 111201 verwaltet.

Die Planung der Abschreibungen erfolgte erstmals automatisiert aus dem Modul der Anlagenbuchhaltung. Auch Planwirtschaftsgüter wurden berücksichtigt.

3. Haushaltssatzung

Es wird § 9 hinzugefügt, weil in Verbindung mit § 103 Abs. 2, 3 KVG LSA Regelungsbedarf besteht. Bei der Entscheidung über die Pflicht zum Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung wird auf die unbestimmten Rechtsbegriffe der „Erheblichkeit" sowie der „Geringfügigkeit" abgestellt, welche nunmehr durch die Haushaltssatzung für die Hansestadt Salzwedel geregelt werden.

4. Personell

Seit dem 16. März 2023 ist Herr Olaf Meining Hauptverwaltungsbeamter der Hansestadt Salzwedel und nimmt die Aufgaben des Bürgermeisters mindestens bis zum 15. März 2030 wahr. Weiterhin ergab sich in Folge die notwendige Nachbesetzung der Amtsleitung der Kämmerei, welche seit dem 01. Mai 2023 durch Frau Manuela Rückborn ausgeübt wird.

5. Vertretung

Am 09. Juni 2024 wird durch Kommunalwahl eine neue Vertretung gewählt. Die konstituierende Sitzung des Stadtrates wird auf den 10. Juli 2024 festgesetzt.

6. Gesetzgebung

Die Landesregierung hat am 29. August 2023 den Entwurf eines Fünften Gesetzes zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes beschlossen. Nachdem der Finanzausschuss des Landtages in seiner Sitzung am 17. November 2023 Änderungen am Gesetzesentwurf vorgenommen hatte, wurde das Gesetz am 13.12.2023 durch den Landtag beschlossen. Das neue FAG trat am 01.01.2024 in Kraft.

Im Wesentlichen wird die Finanzausgleichsmasse (vertikales FAG) in den Jahren 2024 bis 2026 um 249,6 Mio. Euro auf 2.095,4 Mio. Euro erhöht. Von dem Erhöhungsbeitrag entfallen 35,2 Mio. Euro auf die kreisangehörigen Gemeinden. Ebenso wird die Art der Verteilung (horizontales FAG) in Anlehnung an ein Gutachten der Uni Leipzig vom 30.03.2023 geändert. Die für Salzwedel bedeutendste Änderung ist die Anhebung des Zuschlages für Mittelzentren von 20 Prozentpunkten auf 38,78 Prozentpunkte. Allein diese Erhöhung bedeutet einen jährlichen Mehrertrag aus dem Finanzausgleich von 2,36 Mio. €.

7. Ortsrecht

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 01.11.2023 die Änderung der Hauptsatzung beschlossen, welche ab dem 01.07.2024 in Kraft tritt, wobei die §§ 17 bis 19 hinsichtlich der Änderungen „Ortschaftsverfassung Benkendorf" bereits ab dem 01.01.2024 gelten.
Grundtenor der neuen Hauptsatzung ist die Veränderung von Zuständigkeiten des Stadtrates und seiner Ausschüsse.

Rückblick auf den Haushalt 2023

Im Haushaltsjahr 2023 hat der Stadtrat die Haushaltssatzung wie folgt erlassen:

	Haushaltssatzung
Stadtratsbeschluss	08.02.2023
Kreditermächtigung (§2)	3.531.800 €
Verpflichtungsermächtigungen (§ 3) davon genehmigungspflichtig	7.295.900 € 3.929.500 €
Höchstbetrag der Liquiditätskredite (§4)	7.000.000 €
Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde	13.03.2023
Veröffentlichung im Amtsblatt	29.03.2023

Eine Nachtragshaushaltssatzung, wie im Vorjahr 2022, war für das laufende Haushaltsjahr 2023 nicht erforderlich.

Der in der Haushaltssatzung 2023 festgesetzte Höchstbetrag für Liquiditätskredite wurde nicht überschritten. Die Liquiditätslage stellte sich im Jahresverlauf 2023 weiterhin deutlich erholt dar. Diese Aussage muss jedoch in den Kontext zu den Haushaltsermächtigungen der Vorjahre gesetzt werden, aus denen noch Auszahlungsverpflichtungen folgen.

Eine Kreditermächtigung aus der Haushaltssatzung 2022 i.H.v. 2.202.600 € musste bislang noch nicht umgesetzt werden, eine Ermächtigung zur Aufnahme besteht bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2024 fort.

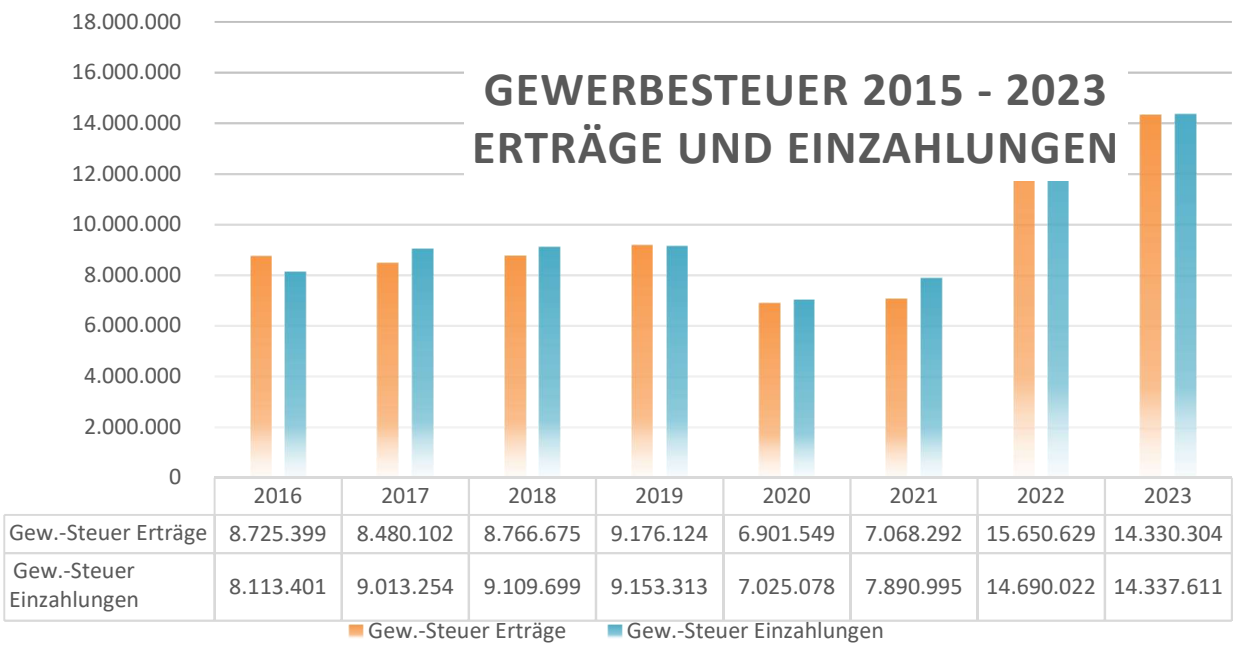
Für die Gewerbesteuer als eine der wichtigsten Ertragspositionen bildet sich in 2023 die folgende Sachlage ab:

Haushaltsansatz:	11.000.000 € jeweils bei Erträgen und Einzahlungen
Gebuchte Erträge:	14.330.304,78 € Stand 31.12.23 (Sollstellung 2023)
Gebuchte Einzahlungen:	14.337.611,42 € Stand 31.12.23

Die Ergebnisse der 165. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen" vom 24. - 26. Oktober 2023 gehen von einer weiteren, leichten Verbesserung der steuerlichen Ertragslage für die Gemeinden aus. Trotz Rezession wird die Gewerbesteuer voraussichtlich moderat steigen. So wurden im Planjahr 2024 und den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 jeweils Erträge in Höhe von 12.500.000 € unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten zum Ansatz gebracht.

Der Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- und Gemeindebundes (DStGB), Gerd Landsberg, sieht hinter den Steuerzuwächsen der Gemeinden vor allem Inflationseffekte. „Bei näherer Betrachtung wird der Scheinriese Steuerschätzung immer kleiner", sagte er in einer Pressemitteilung des Verbandes. „Gerade auch auf kommunaler Ebene explodieren die Ausgaben förmlich." (Quelle: Der Neue Kämmerer vom 15. Mai 2023, Artikel „Steuerschätzung: Spielraum der Kommunen schwindet" von Gunther Schilling).

Die Entwicklung der Gewerbesteuer-Ergebnisse bis 2023 zeigt folgendes Schaubild:



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gew.-Steuer Erträge	8.725.399	8.480.102	8.766.675	9.176.124	6.901.549	7.068.292	15.650.629	14.330.304
Gew.-Steuer Einzahlungen	8.113.401	9.013.254	9.109.699	9.153.313	7.025.078	7.890.995	14.690.022	14.337.611

Alle Beträge in Euro, Ergebnisse 2023 vorläufig

Der weitere Jahresverlauf der Haushaltswirtschaft 2023 war zu einem großen Teil geprägt von einer pauschalen Unsicherheit der Preisentwicklung sowie den finanziellen Anforderungen durch den Klimawandel und den steigenden Finanzierungskosten, während die bewilligten Fördermittel sich jedoch nicht an diese Entwicklung anpassen und die aufzubringenden Eigenanteile der Kommunen immer höher werden. Die Flexibilität in der Haushaltsbewirtschaftung, z.B. durch Budgetbildung und gegenseitige Deckungsfähigkeit, gewinnen durch die starken unterjährigen Veränderungen immer mehr an Bedeutung.

Ergebnisplan 2024 und Finanzplanjahre 2025 – 2027
Haushaltsausgleich vs. Haushaltskonsolidierung

Auszug aus § 98 KVG LSA
„Allgemeine Haushaltsgrundsätze"

…
(3) Der Haushalt ist in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Er ist ausgeglichen, wenn

1.
im Ergebnishaushalt die Erträge die Höhe der Aufwendungen mindestens erreichen. Dies gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Rücklagen aus Überschüssen der Ergebnisse gedeckt werden kann.

Der Ergebnisplan 2024 ist um 5.740.700 € nicht ausgeglichen, kann aber im Sinne der Ausnahme nach Satz 2 der o.g. Rechtsnorm durch Entnahme von Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses vergangener Jahre ausgeglichen werden.

Für den Finanzplanungszeitraum 2025 – 2027 sind ebenfalls hohe Fehlbeträge zu verzeichnen, welche auf ein verstetigtes Defizit von durchschnittlich 3.900.000 hinweisen. Die Rücklagenbestände reichen aus, um auch den Finanzplanzeitraum ebenfalls über die Ausnahme nach Satz 2 ausgleichen zu können.

Ab dem Finanzplanjahr 2026 gilt eine weitere gesetzliche Hürde zum Haushaltsausgleich nach § 98 KVG LSA wie folgt:

…
2.
*** im Finanzhaushalt der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreicht, um mindestens die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen zu decken. Dies gilt als erfüllt, wenn ein Fehlbetrag in Planung und Rechnung durch die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gedeckt werden kann.*

Die planmäßige Tilgung beträgt prognostisch ab dem Jahr 2026 etwa 674.600 € jährlich und muss im Sinne dieser zusätzlichen Vorschrift spätestens ab dem Haushaltsplan 2026 erfüllt sein.

Die Erkenntnisse aus den Jahresabschlüssen 2013 bis 2022 zeichnen ein deutlich besseres Ergebnis als zunächst in den vorsichtig und sorgfältig geschätzten Planansätzen. Sie dienen nunmehr dem Ausgleich künftiger Haushaltsjahre, müssen jedoch weiterhin dynamisch angepasst und überarbeitet werden.

Im Sinne einer notwendigen Diskussion zur Senkung des verstetigten Defizites folgt eine Analyse des Ergebnishaushaltes nach dem Deckungsbeitrag (entspricht dem ordentlichen Ergebnis des Produktes, Zeile 18):



Analyse Deckungsbeiträge Ergebnishaushalt 2024

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Freiwillig
365101	Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder	-5.603.900,00 €	
541101	Gemeindestraßen - Maßnahmen	-3.658.700,00 €	
111302	Kommunale Dienstleistung	-1.263.500,00 €	
111703	Gebäude- und Liegenschaftsmangement "GLM"	-1.131.100,00 €	
111401	Personalverwaltung	-1.087.700,00 €	
211102	Grundschulen - GLM	-1.060.600,00 €	
126101	Brandschutz - Gefahrenabwehr	-1.053.900,00 €	
545103	Straßenbeleuchtung	-830.700,00 €	30,00%
424202	Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM	-814.500,00 €	50,00%
111201	Finanzverwaltung und Rechnungswesen	-793.800,00 €	
211101	Grundschulen	-667.300,00 €	
111301	Zentrale Dienste	-658.200,00 €	
573104	Kulturhaus	-615.300,00 €	100,00%
111601	Eletronische Datenverarbeitung	-613.800,00 €	
551101	Öffentliches Grün	-532.000,00 €	100,00%
111101	Steuerung der Kommune	-493.900,00 €	
272101	Bibliotheken/Büchereien	-461.900,00 €	100,00%
111402	Rechtsangelegenheiten	-426.200,00 €	
554101	Natur- und Baumschutz	-422.700,00 €	
122701	Bürgerbüro	-352.400,00 €	
424102	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM	-321.400,00 €	50,00%
346101	Wohngeld	-304.000,00 €	
424201	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	-302.900,00 €	50,00%
122702	Personenstandswesen	-294.300,00 €	
111702	Vertragswesen Grundstücksmangement	-285.700,00 €	
126102	Brandschutz - GLM	-274.000,00 €	
571102	Standortmarketing	-261.800,00 €	100,00%
122101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-247.700,00 €	
553101	Bestattungswesen	-228.400,00 €	
511101	Räumliche Planung	-218.900,00 €	
573101	Allgemeine Einrichtungen für Bürger	-209.200,00 €	100,00%
575101	Tourismus	-207.500,00 €	100,00%
612101	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-189.900,00 €	
545102	Winterdienst	-180.400,00 €	
511201	Räumliche Entwicklung	-178.800,00 €	
111202	Rechnungsprüfung	-164.100,00 €	
252201	Archiv	-146.800,00 €	100,00%
111303	Zentrale Vergabestelle	-135.400,00 €	
552101	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	-132.200,00 €	
122201	Gewerbewesen	-118.200,00 €	

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Freiwillig
366101	Kinderspiel- und Bolzplätze	-109.000,00 €	100,00%
253101	Tierpark	-107.600,00 €	100,00%
424101	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	-99.000,00 €	50,00%
523101	Denkmalpflege	-98.500,00 €	50,00%
366102	Einrichtungen für Jugendliche	-86.000,00 €	100,00%
272102	Bibliotheken/Büchereien - GLM	-84.800,00 €	100,00%
111801	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-84.400,00 €	
126201	Brandschutz - Gefahrenvorbeugung	-72.100,00 €	
541201	Gemeindestraßen - Verkehrsanlagen	-67.300,00 €	
111802	Städtepartnerschaft und Hansemitgliedschaft	-62.400,00 €	100,00%
545101	Straßenreinigung	-61.500,00 €	
573103	Gaststätten	-58.800,00 €	100,00%
521101	Maßnahmen der Bauaufsicht	-54.900,00 €	
571103	Bürgerhaushalt	-50.000,00 €	
281201	Kulturförderung	-49.000,00 €	100,00%
121201	Wahlen	-45.200,00 €	
281401	Heimat und sonstige Kulturpflege	-44.500,00 €	100,00%
252202	Archiv - GLM	-40.000,00 €	100,00%
546101	Parkeinrichtungen	-39.100,00 €	100,00%
281101	Städtische Veranstaltungen	-38.000,00 €	100,00%
573105	Öffentliche Toiletten	-28.500,00 €	100,00%
281202	Allgemeine Kulturverwaltung	-21.500,00 €	100,00%
281301	Konzert- und Ausstellungshalle	-20.600,00 €	100,00%
315402	Obdachlosenunterkunft - GLM	-18.600,00 €	
561401	Schutzmaßnahmen Klima	-18.400,00 €	100,00%
315601	Andere Soziale Einrichtungen	-13.900,00 €	100,00%
555101	Wald- und Forstwirtschaft	-10.200,00 €	100,00%
315401	Obdachlosenunterkunft	-9.500,00 €	
511501	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	800,00 €	
111704	Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehem. Separtionen	28.200,00 €	
534101	Konzessionen Fernwärmeversorgung	43.000,00 €	100,00%
122501	Verkehrsangelegenheiten	88.000,00 €	
532101	Konzessionen Gasversorgung	93.300,00 €	100,00%
573201	Anteile an Unternehmen	201.800,00 €	100,00%
531101	Konzessionen Elektrizitätsversorgung	615.000,00 €	100,00%
611101	Steuern, allgemeine Zuweisung, allgemeine Umlagen	21.626.200,00 €	

-5.740.700,00 €

Rücklagenentwicklung

Rechnungsergebnisse der Vorjahre ab Umstellung auf die Doppik im Jahr 2013 unter Einbeziehung der vorliegenden Jahresabschlüsse bzw. der laufenden Jahresabschlussarbeiten:

Jahresrechnung 2013	*beschlossen*		Bestand Rücklagen
+ Überschuss	+5.377.591,08 €	ordentliches Ergebnis	5.377.591,08 €
	0,00 €	außerordentl. Ergebnis	0,00 €

Jahresrechnung 2014	*beschlossen*		Bestand Rücklagen
- Fehlbetrag	-1.830.699,40 €	ordentliches Ergebnis	5.377.591,08 €
*Entnahme aus Rücklage Eröffnungsbilanz als befristete Erleichterungsregelung bis einschließlich 2016 **	*+1.830.699,40 €*		
=bereinigtes Jahresergebnis 2015	0,00 €		
	0,00 €	außerordentl. Ergebnis	0,00 €

Jahresrechnung 2015	*erstellt, zur Prüfung übergeben*		Bestand Rücklagen
- Fehlbetrag	-3.954.757,61 €	ordentliches Ergebnis	5.377.591,08 €
*Entnahme aus Rücklage Eröffnungsbilanz als befristete Erleichterungsregelung bis einschließlich 2016 **	*+3.954.757,61 €*		
=bereinigtes Jahresergebnis 2015	0,00 €		
	0,00 €	außerordentl. Ergebnis	0,00 €

Jahresrechnung 2016	*erstellt, zur Prüfung übergeben*		Bestand Rücklagen
- Fehlbetrag	-1.445.773,84 €	ordentliches Ergebnis	5.377.591,08 €
*Entnahme aus Rücklage Eröffnungsbilanz als befristete Erleichterungsregelung bis einschließlich 2016 **	*+1.445.773,84 €*		
=bereinigtes Jahresergebnis 2016	0,00 €		
	0,00 €	außerordentl. Ergebnis	0,00 €

**=Entnahmen aus der Rücklage der Eröffnungsbilanz per 01.01.2013 als Erleichterungsregelung für den Haushaltsausgleich gem. Runderlass des MI vom 02.04.2014 möglich bis einschließlich 2016*
Anmerkung: Die Haushaltsplanung 2016 sah eine solche Entnahme i.H.v. 1.787.200 € vor

Jahresrechnung 2017	*Erstellt, zur Prüfung übergeben*		Bestand Rücklagen
+ Überschuss	+1.506.271,42 €	ordentliches Ergebnis	6.883.862,50 €
+ Überschuss	+5.086.082,16 €	außerordentl. Ergebnis	5.086.082,16 €

Jahresrechnung 2018	*Erstellt, zur Prüfung übergeben*		Bestand Rücklagen
+ Überschuss	+2.771.837,51 €	ordentliches Ergebnis	9.655.700,01 €
	0 €	außerordentl. Ergebnis	5.086.082,16 €

Jahresrechnung 2019	*Erstellt, zur Prüfung übergeben*		Bestand Rücklagen
+ Überschuss	+404.987,78 €	ordentliches Ergebnis	10.060.687,79 €
	0 €	außerordentl. Ergebnis	5.086.082,16 €

Jahresrechnung 2020	*Erstellt, zur Prüfung übergeben*		Bestand Rücklagen
+ Überschuss	+1.643.169,02 €	ordentliches Ergebnis	11.703.856,81 €
	0 €	außerordentl. Ergebnis	5.086.082,16 €

Jahresrechnung 2021	*Erstellt, zur Prüfung übergeben*		Bestand Rücklagen
- Fehlbetrag	- 1.193.017,66 €	ordentliches Ergebnis	10.510.839,15 €
	0 €	außerordentl. Ergebnis	5.086.082,16 €

Jahresrechnung 2022	*In finaler Erstellung, Übergabe an RPA 13.02.2024*		Bestand Rücklagen
+ Überschuss	+2.272.534,57 €	ordentliches Ergebnis	12.783.373,72 €
	0 €	außerordentl. Ergebnis	5.086.082,16 €

Haushaltsplanung 2023	*Planzahlen*		Bestand Rücklagen
+ Überschuss	+483.800 €	ordentliches Ergebnis	13.267.173,72 €
	0 €	außerordentl. Ergebnis	5.086.082,16 €

Es ergeben sich die folgenden Rücklagen-Bestände für die weitere Planung ab 2024:

Saldo ordentliches Ergebnis (Rücklage): rd. + 13.267.174 €
Saldo außerordentliches Ergebnis (Rücklage): rd. + 5.086.082 €

Gesamt Rücklagen für den Haushaltsausgleich: + 18.353.256 €

Die Ergebnisse der Jahresabschlüsse 2013 bis 2022 zeigen ein deutlich besseres Bild als zunächst in den Haushaltsplanungen angenommen. Durch die daraus gewonnenen Erkenntnisse der Vorjahre werden Entscheidungsträger und Verwaltung wieder in die Lage versetzt, die Haushaltsplanung optimal und sicher zu gestalten. Bisher veranschlagte Ansätze wurden durch Plan-Ist-Vergleiche der vergangenen Jahre einer entsprechenden Inventur unterzogen und angepasst.

Die Aufholung der rückständigen Jahresabschlüsse seit Einführung der Doppik hat die Hansestadt Salzwedel vor große Herausforderungen gestellt. Erleichterungen für die Jahresabschlüsse bis 2021, insbesondere im Hinblick auf den Umfang des Rechenschaftsberichtes sowie der Entbehrlichkeit von Teilrechnungen, konnten durch Beschlüsse des Stadtrates in Anspruch genommen werden. Die Beschlüsse über Entlastungen zu den Jahresrechnungen können

allerdings erst nach erfolgter Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt vom Stadtrat gefasst werden.

Der erste wieder vollumfängliche Jahresabschluss 2022 war nach der Anordnung der Kommunalaufsicht zur Genehmigung der Haushaltssatzung 2023 bis zum 31.12.2023 aufzustellen und dem Rechnungsprüfungsamt vorzulegen. Der Jahresabschluss 2023 ist zudem fristgerecht zum 30. April 2024 aufzustellen und dem Rechnungsprüfungsamt vorzulegen. Der Stadtrat muss über diesen bis zum 31. Dezember 2024 beschließen und dem Bürgermeister Entlastung erteilen.

Für die Jahre 2024 – 2027 stellen sich die Jahresergebnisse und die Entwicklung der Rücklagen wie folgt dar:

Haushaltsjahr 2024

Jahresergebnis 2024			
# Ordentliches Ergebnis	- 5.740.700 €		
# Außerordentliches Ergebnis	0 €		
# Fehlbetrag aus Vorjahren	0 €		
Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		5.740.700 €	
Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			0 €
Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			0 €
Bestand Rücklage ordentliches Ergebnis		*7.526.474 €*	
Bestand Rücklage außerordentliches Ergebnis			*5.086.082 €*

Finanzplanjahre 2025 – 2027

Jahresergebnis 2025			
# Ordentliches Ergebnis	-2.246.700 €		
# Außerordentliches Ergebnis	0 €		
# Fehlbetrag aus Vorjahren	0 €		
Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		2.246.700 €	
Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			0 €
Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			0 €
Bestand Rücklage ordentliches Ergebnis		*5.279.774 €*	
Bestand Rücklage außerordentliches Ergebnis			*5.086.082 €*

Jahresergebnis 2026			
#	Ordentliches Ergebnis	-3.177.000 €	
#	Außerordentliches Ergebnis	0 €	
#	Fehlbetrag aus Vorjahren	0 €	
	Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
	Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.177.000 €	
	Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		0 €
	Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		0 €
	Bestand Rücklage ordentliches Ergebnis	*2.102.774 €*	
	Bestand Rücklage außerordentliches Ergebnis		*5.086.082 €*

Jahresergebnis 2027			
#	Ordentliches Ergebnis	-4.398.600 €	
#	Außerordentliches Ergebnis	0 €	
#	Fehlbetrag aus Vorjahren	0 €	
	Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0 €	
	Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.102.774 €	
	Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		0 €
	Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		2.295.826 €
	Bestand Rücklage ordentliches Ergebnis	*0 €*	
	Bestand Rücklage außerordentliches Ergebnis		*2.790.256 €*

Die Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses resultieren aus Vermögensveräußerungen im Zuge der Umsetzung des vom Stadtrat beschlossenen Liquiditätskonzeptes 2016-2018. Dies betrifft Veräußerungserlöse, die jeweils über den Buchwerten gemäß Anlagenbuchhaltung lagen. Konkret ging es hierbei um die Wald- und Landwirtschaftsflächen, das ehemalige Forstbetriebshofgebäude und Aktien an einem Energieversorgungsunternehmen. Zu berücksichtigen ist dabei, dass es sich um einmalige Erträge handelte.

Ergebnishaushalt 2024
Einzelne Erläuterungen zu Ertrags- und Aufwandspositionen sowie Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Ausgewählte Unterhaltungsmaßnahmen

Die laufende Unterhaltung ist mit insgesamt 1.754.900 € im Ergebnisplan 2024, Zeile 12, Konto 5211* enthalten. Davon sind folgende Maßnahmen wesentlich:

Produkt	Beschreibung	Haushaltsansatz
111302	Bauhof: Erneuerung Fußboden Fahrzeughalle, Malerarbeiten	72.000
111702	Abriss Garagen Reimannstraße	150.000
111703	allg.Unterhaltung städtische Gebäude, Prüfung ortsfeste Geräte, Malerarbeiten Büroräume, Fensterreinigung, Rauabzugsfenster Bürgercenter, Unterhaltung nach Umbau 2. Fluchtweg Rathaus, Unterhaltung Eskadron und Vereinsheim Siebeneichen, Trockenlegung Keller Hanseat	220.000
211102	GS Perver: Malerarbeiten, Sanierung Jungentoilette	429.500
	GS Henningen: Gehwegsanierung Schulhof, Malerarbeiten, Fassade	
	GS Jenny-Marx: Malerarbeiten	
	GS Perver: Wasserschaden	
	GS Henningen: Unterhaltungsarbeiten Heizhaus	
	GS: allg. Unterhaltung	
272102	Bibliothek: Maler- und Bodenbelagsarbeiten, Rep. Balken und Geländer	35.000
424102	Stadion: allg. Unterhaltung/Wartung und Ausbesserung Tartanbahn	70.000
424202	Hallenbad: Fensterfront Südseite, Sanierung Schwimmbecken, Bäder: allg. Unterhaltung und Wartung	205.500
553101	Friedhof: allg. Unterhaltung, Baumpflege, Nachpflanzungen, Grabnummern Felder und Reihen	53.000
573101	DGH: allg. Unterhaltung/Wartung, Unterhaltung Klein Gartz, Klein Wieblitz, Stappenbeck	75.000
573103	Gaststätte Kulturhaus, Küche	100.000
		1.410.000

Wesentlichste Änderung des Ergebnisplanes ist die Kontensystematik des Produktes „Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder" (365101). Durch die sachgerechte Zuordnung der Leistungen an den Eigenbetrieb Kindertagesstätten sowie an die freien Träger werden nun 6.494.600 € **NEU** unter Zeile 14, Konto 545* (vorher: Zeile 13, Konto 538*) in Ansatz gebracht.

In den Erträgen zu Zeile 1, Steuern und ähnliche Abgaben, wurden die Gewerbesteuererträge um 1,5 Mio. € jährlich erhöht. Siehe dazu Ausführungen zum Produkt 611101, Zwischenüberschrift „Realsteuer".

Produkt 111201 – Finanzverwaltung und Rechnungswesen >>> *ab Seite 99*

Die Erweiterung des städtischen Angebotes von Bezahlmöglichkeiten, z.B. PM-Payment, PayOne, Visa oder Paypal, bringen weitere Erhöhungen der Nebenkosten des Geldverkehrs unter diesem Produkt mit sich. Zudem erfolgt hier ab dem Planjahr 2024 eine Zentralisierung sämtlicher Nebenkosten des Geldverkehrs.

Verschiedene Leistungen des Haushaltes sind ab 01.01.2025 von der Umsetzung der Vorschriften nach § 2b Umsatzsteuergesetz betroffen. In nicht hoheitlichen Bereichen gilt für die öffentliche Hand bei Dienstleistungen, die vergleichbar auch private Dritte erbringen bzw. erbringen könnten, eine Umsatzsteuerpflicht. Mit der Umstellung geht die Einführung eines „Tax Compliance Management System (TCMS)" einher, um den Nachweis zu erbringen, das die wesentlichen umsatzsteuerrechtlichen Risiken berücksichtigt wurden und eventuelle Fehler bei der Erfüllung der steuerlichen Pflichten weder vorsätzlich noch leichtfertig geschehen sind. Ein solches System senkt das Risiko von Haftungsmöglichkeiten für gesetzliche Vertreter sowie aller mit der Pflichterfüllung aus dem Umsatzsteuerrecht betrauter Personen.

Zudem tritt die beschlossene Grundsteuerreform in die finale Umsetzungsphase. Die Messbescheide des Finanzamtes müssen im Planjahr vollständig erfasst und bearbeitet werden, um die neuen Grundsteuerbescheide ab 01.01.2025 rechtssicher bearbeiten zu können.
Fachamt: 20 – Kämmereiamt

Produkt 111301 – Zentrale Dienste >>> *ab Seite 105*

Die Anschaffung eines ersten Elektrofahrzeuges für den Dienstgebrauch sowie die Installation einer Ladestation am Verwaltungsgebäude sind im Haushalt 2024 verankert. Weiterhin sollen Defibrillatoren in den Ortschaften installiert werden.
Fachamt: 10 – Hauptamt

Produkt 111302 – Kommunale Dienstleistungen >>> *ab Seite 109*

Der Umzug des Bauhofes in die Magdeburger Straße 72 ist abgeschlossen. Im Planjahr wurden für das Objekt u.a. weitere Mittel für die Erneuerung des Fußbodens in der Fahrzeughalle, für Pflasterarbeiten am Fahrzeugunterstand sowie den Einbau einer hydraulischen Hebebühne in der Werkstatt eingeplant.
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkt 111401 – Personalverwaltung >>> *ab Seite 116*

Zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes hat die Verwaltung dafür Sorge zu tragen, dass entsprechendes Personal gewonnen wird, wenn Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aus dem Dienstbetrieb ausscheiden, z.B. durch Erreichen der Regelaltersgrenze. Diese Personalakquise erweist sich seit einigen Jahren immer schwieriger. Hier steht die Hansestadt Salzwedel in einer unmittelbaren Wettbewerbssituation zu anderen ortsansässigen öffentlichen Verwaltungen.

Unverändert werden Ausbildungsplätze ausgeschrieben und für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter die Beschäftigtenlehrgänge B I und B II angeboten.

Die Ergebnisse des Tarifabschlusses vom 22. April 2023 sind im vorliegenden Haushaltsplan 2024 sowie den Finanzplanjahren bis 2027 vollständig berücksichtigt.
Fachamt: 10 – Hauptamt

Produkt 111402 – Rechtsangelegenheiten >>> *ab Seite 119*

Laufende Gerichtsverfahren sowie ggf. erforderlicher externer Beratungsbedarf bedingen einen Planansatz 2023 ff. i.H.v. 30.000 €. Auf Grund der unzureichend möglichen Zuordnung dieser Aufwendungen zu einem bestimmten Haushaltsjahr wird dieser Planansatz mit einem Mittelübertragbarkeitsvermerk gemäß § 19 Abs. 1 KomHVO versehen.
Fachamt: 30 - Rechtsamt

Produkt 111601 – Elektronische Datenverarbeitung >>> *ab Seite 122*

Durch diesen Fachbereich werden die in der gesamten Verwaltung eingesetzten Fachprogramme (Software/Lizenzen/Hardware) betreut, u.a. Ratsdienst, Finanzwesen, Gebäude- und Liegenschaftsmanagement, Ordnungswidrigkeiten, Meldewesen, Gewerbe, Lohn/Gehalt, Zeiterfassung. Auf Grund der Spezifika der Programme wird der Service- und Support größtenteils durch externe Dienstleister realisiert.
Die Unterhaltungsaufwendungen steigen einerseits auf Grund der Erweiterung der Fachanwendungen in der Verwaltung im Prozess zur Digitalisierung, jedoch zugleich durch z.T. erhebliche Preisanpassungen von Seiten der Anbieter. In den Folgejahren sind weitere preisliche Anpassungen berücksichtigt.

Die Migration der PC´s auf Windows 11 wird in den folgenden beiden Haushaltsjahren zusätzliche Aufwendungen in Höhe von 52.500 € verursachen. Weiterhin ist u.a. die Anschaffung von weiteren 30 Stck. iPads für die Ratsarbeit sowie 25 Stck. Notebooks für die Arbeit im Homeoffice vorgesehen.
Fachamt: 10 - Hauptamt

Produkt 111702 – Vertragswesen Grundstücksmanagement >>> *ab Seite 129*

Die Anpassung der bestehenden Verträge ist weiterhin ein ständiger Prozess, so dass in den Folgejahren mit höheren Erträgen gerechnet werden kann.
Miet- und Pachterträge 2024 nunmehr: 225.000 € (Vorjahr: 175.200 €)

Im Haushalt 2022 waren Mittel für einen Teilabriss des Garagenkomplexes in der Reimmannstraße veranschlagt. Das betreffende Areal ist für eine spätere Wohnbebauung vorgesehen, muss zuvor jedoch von Aufbauten, Müll und bedenklichen Abfällen beräumt werden. Dafür sollten Zuwendungen zur Förderung von Vorhaben der Altlastensanierung akquiriert werden. Abschließend ergaben sich trotz intensiver Bemühungen keine Fördermöglichkeiten, sodass die Maßnahme bisher nicht umgesetzt wurde. Der Abriss ist jedoch unbedingt erforderlich und wurde im Haushaltsplan 2024 erneut mit 150.000 € aufgenommen.

Für den Abriss der Garagen in der Reimmannstraße wird eine einmalige Mittelübertragung nach 2025 gem. § 19 Abs. 1 (1) KomHVO i.H.v. 150.000 € eingerichtet.

Für den Flächenankauf eines Baugebietes in der Feldstraße wurden zudem zusätzliche Mittel im Haushalt 2024 eingeplant.
Fachamt: 23 - Liegenschaftsamt

Produkt 111703 – GLM (Gebäude- und Liegenschaftsmanagement) >>> *ab Seite 134*

In diesem Produkt werden diverse städtische Immobilien bewirtschaftet, u.a. die Dienstgebäude Rathaus, Bürgercenter und An der Mönchskirche 7, aber auch z.B. Mietwohnungen, das Haus der Vereine, das Gebäude Altperverstraße 23, das Neuperver Tor und der Wohnmobilstellplatz am Freibad.
Die Unterhaltungsaufwendungen an den städtischen Gebäuden erfordern auch im Planjahr einen erheblichen Aufwand von insgesamt 313.300 €. Neben der laufenden Unterhaltung und Wartung sind dabei u.a. Rauchabzugsfenster im Bürgercenter, Unterhaltungsmaßnahmen Rathaus im Zusammenhang mit dem Bau eines 2. Fluchtweges, Unterhaltungsmaßnahmen am Vereinshaus Siebeneichen und dem Eskadron enthalten. Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 111704 – Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehemaliger Separationen

>>> *ab Seite 139*

Mit dem Vollzug des Gesetzes über die Auflösung der Personenzusammenschlüsse alten Rechts in Sachsen-Anhalt (PersZSchlAuflG ST) wurden die bisherigen Anlagen der sogenannten Separationsinteressenten zum 01.01.2022 zivilrechtlich in das Eigentum der Hansestadt Salzwedel überführt, da diese Personenzusammenschlüsse alten Rechts zum 31.12.2021 als aufgelöst gelten. Diese Separationsanlagen können sein: landwirtschaftliche Flächen, Wald, Gräben, Wege, Straßen mit Nebenanlagen, sonstige Flächen (einschließlich möglicher Aufbauten).

Bis einschließlich 31.12.2021 war die Hansestadt Salzwedel auf Grund des Art. 233 § 10 Abs. 1 Satz 1 I EGBGB zu einer quasi treuhändischen Verwaltung dieser Anlagen verpflichtet. Jeglicher Buchungs- und Zahlungsverkehr erfolgte bis zu diesem Zeitpunkt separat, also nicht über den Haushalt der Hansestadt Salzwedel. Ein Aufwendungsersatz für diese Verwaltung war nicht vorgesehen.

Ab 2022 wurden die voraussichtlichen Erträge und Aufwendungen in einem neuen Produkt 111704, also unmittelbar im Haushalt der Hansestadt Salzwedel, erfasst. Erträge werden vorwiegend aus Pachten und Entschädigungszahlungen realisiert, Aufwendungen betreffen die bauliche Unterhaltung und sonstige Dienstleistungen.
Zugleich musste ein Vermögensverzeichnis der betroffenen Anlagen aufgestellt werden. Diese Arbeiten (Erfassung, Bewertung, Dokumentation) sind im laufenden Haushaltsjahr 2023 abgeschlossen.

Mithin sieht § 2 Abs. 3 PersZSchlAuflG ST eine Zweckbindung aller bisherigen Guthaben und zukünftigen Einnahmen dahingehend vor, dass diese Mittel grundsätzlich nur für die Unterhaltung der vormaligen Separationsanlagen (insbesondere ländliche Wege, Grünflächen usw.) verwendet werden dürfen. Dies bedeutet im Umkehrschluss, dass die Gemeinden die Guthaben und Einnahmen nicht für die Deckung anderer Aufgaben verwenden dürfen.

Ein Erlass des MI vom 25.10.2022 schreibt vor, dass die Bestände der ehemaligen Personenzusammenschlüsse alten Rechts einer Sonderrücklage gem. § 22 Satz 3 KomHVO zuzuführen sind. Infolgedessen sind jährliche Überschüsse oder Fehlbeträge aus der Bewirtschaftung dieser ehemaligen Separationsanlagen mit der benannten Sonderrücklage zu verrechnen. Der Bestand der Sonderrücklage per 01.01.2022 beträgt 906.776,80 €. Mittelzu- oder Abflüsse zur/in die Sonderrücklage werden mit der Erstellung der Jahresrechnung verbucht, erstmals zum Jahresabschluss 2022, welcher sich im Planungszeitraum noch in der finalen Erstellung befindet.

Diese durch den MI-Erlass vorgegebene Verfahrensweise fußt offenkundig aus dem am 17.10.2022 ergangenen Urteil (LVG 47/21) der von der Hansestadt Salzwedel angestrengten Kommunalverfassungsbeschwerde gegen die auferlegte Zweckbindung nach § 2 Abs. 3 Satz 2 des Gesetzes über die Auflösung der Personenzusammenschlüsse alten Rechts in Sachsen-Anhalt (PersZSchlAuflG ST). Der Stadtrat hatte am 24.11.2021 die Einlegung dieser Verfassungsbeschwerde beschlossen, da nach dessen Auffassung eine Verletzung des Grundsatzes der kommunalen Selbstverwaltung besteht. Das Landesverfassungsgericht konnte dem nicht folgen und wies die Beschwerde zurück.
Fachamt: 23/60/20 – Liegenschaftsamt/Bauamt/Kämmereiamt

Produkt 111705 – Verwaltung von Stiftungen und sonstigem Treuhandvermögen >>> *ab Seite 142*

Die Hansestadt Salzwedel verwaltet treuhändisch drei Stiftungsvermögen und sechs ungeklärte Grundstücksvermögen. Für diese Treuhandvermögen finden die Vorschriften der §§ 125/122 KVG LSA Anwendung. Bis zum 31.12.2021 erfolgte diese Verwaltung über den sogenannten Separationsmandanten, also getrennt von der eigentlichen Haushaltswirtschaft der Hansestadt Salzwedel.

Auf Grund der Auflösung der Personenzusammenschlüsse alten Rechts (Separationsinteressenten) zum 31.12.2021 (>>>siehe Produkt 111704) wurde es nun ebenfalls erforderlich, die Treuhandvermögen in den kommunalen Haushalt zu integrieren. Auf Grund der eher unbedeutenden Vermögen wurde hierzu auf § 122 Abs. 3 KVG LSA Bezug genommen.
Bei den ungeklärten Grundstücksvermögen ist eine Vermögenszuordnung zu erwarten, ein Zeitraum kann allerdings nicht benannt werden. Die Hansestadt Salzwedel hat auf diese Prozesse keinen Einfluss.

Folgende Bestände sind per 01.01.2022 zu verzeichnen:

- Stiftungen
  (Friedrich Kupfersche Stiftung für eine Kinderbewahranstalt, Hospital St. Georg Stiftung und Moehlensche Stipendienstiftung), zusammen = 28.009,69 €
- Sonstige ungeklärte Grundstücksvermögen, zusammen = 9.605,33 €

In analoger Anwendung der haushaltsrechtlichen Vorschriften zu den aufgelösten Personenzusammenschlüssen alten Rechts in Sachsen-Anhalt *(>>> siehe Produkt 111704)* wurde eine weitere Sonderrücklage in Höhe der o.g. Bestände per 01.01.2022 gebildet.

Zur Integration in den Haushalt der Hansestadt Salzwedel wurde rückwirkend zum 01.01.2022 das neue Produkt 111705 eingerichtet. Haushaltsansätze sind in 2022 noch nicht gebildet worden. Dies erfolgte erstmals ab der Haushaltsplanung 2023.
Das Produkt 111705 schließt in den Jahren der Haushalts- und Finanzplanung 2023 bis 2026 im Ergebnis der Erträge und Aufwendungen neutral ab. Das Finanzvolumen des Produktes beläuft sich jährlich auf 2.300 €. Erträge werden hauptsächlich aus Mieten und Pachten realisiert. Dem gegenüber stehen überwiegend Aufwendungen für die Unterhaltung der Liegenschaften und Wege.

Mittelzu- oder Abflüsse zur/in die Sonderrücklage werden mit der Erstellung der Jahresrechnung verbucht, erstmals zum Jahresabschluss 2022, welcher sich zum Planungszeitraum noch in der finalen Erstellung befindet.

Wenngleich eine separate Buchführung, z.B. über einen eigenen Mandanten in der Finanzsoftware, wirtschaftlich nicht vertretbar ist, so kann über das eingerichtete Produkt 111705, eigene Buchhaltungskonten und neue Kostenstellen eine konkrete Zuordnung der relevanten Buchungsvorgänge vorgenommen und nachgewiesen werden.
Fachamt: 23/60/20 – Liegenschaftsamt/Bauamt/Kämmereiamt

Produkt 111801 – Presse- und Öffentlichkeitsarbeit >>> *ab Seite 145*

Dieses Produkt enthält die Aufwendungen für Pressearbeit, Internetbetreuung, Öffentlichkeitsarbeit sowie für offizielle Veranstaltungen (Ehrungen, Empfänge). Der zudem durch Sponsoring/Spenden finanzierte Neujahrsempfang konnte Anfang 2023 pandemiebedingt erstmalig wieder stattfinden.
Fachamt: 48 - Stadtmarketing und Bürgermeister

Produkt 111802 – Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft >>> *ab Seite 148*

In diesem Produkt sind Aufwendungen i.H.v. 55.000 € für die produktspezifischen Aufgaben veranschlagt:

- Pflege der bestehenden Städtepartnerschaften mit Wesel (Deutschland), San Vito dei Normanni (Italien) und Felixstowe (Großbritannien)
- Ausrichtung des stadteigenen Hansefestes, Teilnahme an Internationalen Hansetagen, Teilnahme an anderen Hansefesten/-veranstaltungen
- Kostenerstattungen im Zusammenhang mit dem Städtebund DIE HANSE und dem Altmärkischen Hansebund, z.B. für Internetauftritt und Geschäftsführung
- Aufwendungen für die Unterstützung von Hanse-Aktivitäten Dritter im Auftrag der Hansestadt Salzwedel, z.B. der Stadtwache Salzwedel

Fachamt: 48 – Stadtmarketing und Bürgermeister

Produkt 121101 – Statistik – Durchführung Zensus >>> *ab Seite 152*

Für die übertragene Aufgabe zur Durchführung der Erhebungen zum Zensus 2022 war ab dem Haushalt 2021 dieses Produkt neu eingerichtet worden. Die Aufgabenwahrnehmung endete 2023. Veranschlagt waren Personal- und Sachaufwendungen. Im Gegenzug erfolgte eine Kostenerstattung durch den Bund.
Fachamt: 10 - Hauptamt

Produkt 121201 – Wahlen >>> *Seite 154*

Veranschlagt sind hier die Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit der durch die Hansestadt Salzwedel durchzuführenden bzw. abzusichernden Wahlen:

- 2024 Kommunal- und Europawahl
- 2025 Bundestagswahl
- 2026 Landtagswahl
- 2027 keine Wahl

Das für die ordnungsgemäße Durchführung der Wahlen erforderliche Equipment (Sichtblenden, Beschilderung, Wahlurnen usw.) muss regelmäßig erneuert werden, entsprechende Kosten sind veranschlagt. Für die Wahlen oberhalb der Gemeindeebene erfolgen anteilige Erstattungen der Aufwendungen durch Landkreis, Land bzw. Bund, die hier ebenfalls veranschlagt sind.
Fachamt: 10 – Hauptamt

Produkt 122101 – Allgemeine Sicherheit und Ordnung >>> *ab Seite 158*

Kernfunktion dieses Produktes ist die Aufgabenerfüllung der allgemeinen Gefahrenabwehr auf Grundlage des SOG LSA, der Gefahrenabwehrverordnung der Hansestadt Salzwedel bzw. weiterer spezialgesetzlicher Normen. Es handelt sich hierbei um eine kommunale Pflichtaufgabe. Darunter fallen u.a. Bestattungsaufwendungen, Ersatzvornahmen, die Unterbringung von Fundtieren, Tierarztkosten, Tierkörperbeseitigung, Sicherstellungen und weitere Aufwendungen zur Gefahrenabwehr, oftmals auch bei der Bewältigung von unvorhersehbaren Ereignissen. Hier sind aus der Vergangenheit beispielhaft Einsätze im Zusammenhang mit Kampfmittelfunden oder Großfeuern in Erinnerung. Der Ansatz für diese Aufwendungen ist unverändert mit jährlich 70.000 € veranschlagt und bleibt bis zum Ende des jeweils folgenden Haushaltsjahres verfügbar (Mittelübertragung gem. § 19 Abs. 1 KomHVO).
Fachamt: 33 - Bürgeramt

Produkt 122501 - Verkehrsangelegenheiten >>> *ab Seite 165*

Zur Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Zustandes und der Einhaltung von Regelungen aus der Straßenverkehrsordnung wird der ruhende und fließende Verkehr überwacht. Dadurch sollen Verkehrsbeeinträchtigungen abgewendet und die Verkehrssicherheit gewährleistet sein. Zur Erfüllung dieser Aufgabe erhebt die Hansestadt u.a. Parkgebühren, führt Geschwindigkeitsmessungen durch und kontrolliert die Einhaltung von Regelungen über die Benutzung des öffentlichen Parkraumes. Weiterhin werden verkehrsrechtliche Genehmigungen und Ausnahmegenehmigungen in Form von Sondernutzungen erteilt.

Die dafür erhobenen Gebühren dienen in erster Linie der Wiederherstellung und Wahrung eines ordnungsgemäßen Zustandes im öffentlichen Straßenverkehr. Die Höhe der Erträge steht dabei in Kausalität mit dem Regelungsbedürfnis bei der Erfüllung dieser Aufgabe und ist nur schwer planbar.

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 24.11.2021 beschlossen, aus Gründen der Innenstadtbelebung eine Regelung für die Jahre 2020/2021 zur Sondernutzungssatzung und Sondernutzungsgebührensatzung dahingehend zu verlängern, dass auch in den Jahren 2022 und 2023 keine Sondernutzungen für erlaubnispflichtige Warenauslagen, Außengastronomie, mobile Sitzgelegenheiten usw. erhoben werden. Die vorübergehende Befreiung wird voraussichtlich am 13.12.2023 durch Stadtratsbeschluss in eine dauerhafte Sondernutzungsgebührenbefreiung umgewandelt werden. Einschränkend ist auszuführen, dass die für Sondernutzungserlaubnisse zu erhebende Verwaltungsgebühr nicht vom zweijährigen Gebührenverzicht betroffen ist, da diese nicht ihren Ursprung in vorgenannten Satzungsregelungen hat, sondern aus der Allgemeinen Gebührenordnung des Landes Sachsen-Anhalt resultiert. Insofern kann auf diesen Teil im Zusammenhang mit Sondernutzungsgenehmigungen nicht verzichtet werden. Die Verwaltungsgebühren belaufen sich auf 13.000 € jährlich.
Fachamt: 33 - Bürgeramt

Produkt 126101 – Brandschutz-Gefahrenabwehr >>> *ab Seite 176*

In diesem Produkt werden Erträge und Aufwendungen der kommunalen Pflichtaufgabe „Brandschutz" veranschlagt, z.B. für Aus- und Weiterbildung, Fahrzeugunterhaltung, Aufwandsentschädigungen/Verdienstausfälle, geringfügige Beschaffungen und technische Unterhaltungsaufwendungen.

Die Ansätze für Erträge resultieren insbesondere aus Kostenerstattungen von anderen Feuerwehren, aus Gebührenbescheiden für kostenpflichtige Hilfeleistungen oder aus internen Leistungsbeziehungen (z.B. Brandsicherheitswachen bei Veranstaltungen).

Der Ansatz für die Haltung von Fahrzeugen (70.000 €) bleibt bis zum Ende des jeweils folgenden Haushaltsjahres verfügbar (Mittelübertragung gem. § 19 Abs. 1 KomHVO).
Ein Ansatz von 95.000 € ist u.a. für technische Wartungsverträge, Prüfung von Feuerlöschbrunnen und Reparaturen an der Einsatztechnik vorgesehen.

Gemäß der Aufwandsentschädigungssatzung – hier Bereich Feuerwehr – einhergehend mit steigenden Einsatzgeldern bzw. Lohnfortzahlung in Einsatzfällen – wird der Ansatz für Aufwendungen ehrenamtlicher und sonstiger Tätigkeit mit 135.000 € geplant. Dieser Ansatz bleibt bis zum Ende des jeweils folgenden Haushaltsjahres verfügbar (Mittelübertragung gem. § 19 Abs. 1 KomHVO).

Über die Position „Besondere Aufwendungen für Beschäftigte" sind die Kosten für die Lehrgangskosten (Führerscheine, Motorsägen, DRK, Atemschutz, Fahrsicherheitstraining usw.) mit 82.000 € veranschlagt, welche ebenfalls einmalig in das nächste Haushaltsjahr mittels Mittelübertragbarkeitsvermerk gem. § 19 Abs. 1 übertragen werden können.

Weiterhin wird ein Mittelübertragbarkeitsvermerk für den Erwerb von Gegenständen unter 150 € (Ansatz: 13.000 €) und für sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Dritter (30.000 €) gem. § 19 Abs. 1 KomHVO eingerichtet.

Hintergrund für die weitere Einrichtung von Mittelübertragbarkeitsvermerken für den Bereich des Brandschutzes ist die starke Abhängigkeit des Mittelabflusses vom tatsächlichen Einsatzgeschehen. Je mehr Einsätze, desto mehr Aufwandsentschädigung, Verdienstausfall, Materialverbrauch etc. Im langjährigen Mittel gleicht sich dies regelmäßig aus, sodass einem einsatzstärkeren Jahr wieder ein einsatzschwächeres Jahr folgt. Fachamt: 33 – Bürgeramt

Produkt 126102 – Brandschutz-Gefahrenabwehr - GLM >>> *ab Seite 186*

Alle mit der Objektbewirtschaftung (Gebäude, Flächen) im Zusammenhang stehenden Erträge und Aufwendungen werden seit dem Haushalt 2020 in diesem Produkt bewirtschaftet. Vor allem sind hiervon die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung betroffen. Das Fachamt schätzt einen jährlichen Mittelbedarf von 50.000 € ein, der u.a. für allg. Unterhaltung und Wartung sowie Reparatur- und Malerarbeiten benötigt wird.
Dieser Ausgabeansatz bleibt bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar (einmalige Mittelübertragung gem. § 19 Abs. 1 KomHVO).

Besonderes Augenmerk liegt auf dem Neubau des Gerätehauses für den Stützpunktbereich F in Klein Wieblitz. Die bereitgestellten Haushaltsmittel 2024 i.H.v. 750.000 € (Eigenmittel = 500.000 €) werden aufgrund der bereits begonnenen Maßnahme um die Haushaltsausgabereste aus dem Vorjahr ergänzt. Die Gesamtkosten belaufen sich nach einer Kostenschätzung vom 15.11.2023 auf insgesamt 2.828.378,43 €. Die Förderung bemisst sich nach Stellplätzen und beträgt insgesamt 750.000 €. Die Fördersumme wurde nicht an die dynamische Preisentwicklung angepasst.
Zeitgleich wird auch das Feuerwehrgebäude in Langenapel ertüchtigt, wobei im vorliegenden Haushalt noch 60.000 € nachgeplant werden mussten, um das Vorhaben bedarfsgerecht umzusetzen. Die verfügbaren Mittel aus Vorjahren können übertragen werden. Bisher wurden 268.000 € bereitgestellt. Die Maßnahme muss ohne Fördermittel umgesetzt werden.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 126201 – Brandschutz-Gefahrenvorbeugung >>> *ab Seite 190*

Gemäß § 23 des Brandschutz- und Hilfeleistungsgesetzes (BrSchG) steht den Kommunen ein bestimmter Anteil aus dem Aufkommen der Landes-Feuerschutzsteuer zu. Das für Brandschutz zuständige Ministerium bestimmt durch Verordnung den Verteilerschlüssel unter Berücksichtigung der Bevölkerungszahl, Fläche und Anzahl der Feuerwehren.
Für die Hansestadt Salzwedel hat sich das Aufkommen von 35.600 € (2020) auf 25.400 € (ab 2024) verringert.
Der Beitrag für die Feuerwehrunfallkasse beläuft sich auf jährlich 29.000 €.

In diesem Produkt werden des Weiteren die Mittel für die allgemeine Präventionsarbeit zum Brandschutz veranschlagt, u.a. für die Kinder- und Jugendfeuerwehren. Auf Grund der erfolgreichen Nachwuchsarbeit ist die Anzahl der Kinder und Jugendlichen in den einzelnen Wehren erfreulicherweise gestiegen.

Ziel ist dabei die stetige Gewinnung von Kindern und Jugendlichen für eine spätere aktive Mitgliedschaft in der freiwilligen Feuerwehr. Neben diesem Aspekt leisten die Wehren damit einen unschätzbaren Beitrag für eine nachhaltige Freizeitgestaltung.
Fachamt: 33 – Bürgeramt

Produkt 211101 – Grundschulen >>> *ab Seite 194*

Für jede Grundschule ist ein schülerzahlbezogenes Budget eingerichtet, über welches die Schulen eigenständig verfügen können. Aus den Budgets können Aufwendungen für Schulveranstaltungen, Projektwochen, Jubiläen etc. beglichen werden. Ein Mitteleinsatz für Investitionen (ab 150 € netto) ist hingegen nicht möglich.
Auf Grundlage der Schülerzahl je Schule per Stichtag 01.09.2023 wird im Planjahr 2024 ein Betrag von 23,00 € je Schülerin und Schüler (SuS) zur Verfügung gestellt, wobei ein Mindestbudget von 2.500 € je Schule eingerichtet ist.

Neu hinzu kommt ein zweckgebundener Betrag von jeweils 1.000 € für die Grundschulbudgets Pretzier und Henningen, der ausschließlich für Transportkosten (Bus / Zug) verwendet werden darf, wenn SuS Veranstaltungen in Salzwedel wahrnehmen.

Grundschulbudgets:

○ GS Henningen	97 SuS = 2.231 €	Ansatz:	2.500 € (Mindestbetrag)
zzgl. Transferkosten			1.000 €
○ GS Jenny Marx	171 SuS = 3.933 €	Ansatz:	4.000 €
○ GS Lessing	273 SuS = 6.279 €	Ansatz:	6.300 €
○ Perver GS	180 SuS = 4.140 €	Ansatz:	4.200 €
○ GS Pretzier	96 SuS = 2.208 €	Ansatz:	2.500 € (Mindestbetrag)
zzgl. Transferkosten			1.000 €

Gesamt = 21.500 €

Für die mittelfristige Finanzplanung 2025 bis 2027 werden jeweils Beträge in gleicher Höhe vorgesehen, eine Aktualisierung der Schülerzahlen erfolgt zur nächsten Haushaltsplanung.
Für die benannten Budgets/Planansätze gelten folgende Bewirtschaftungsbedingungen:

- die Mittel sind untereinander nicht gegenseitig deckungsfähig, auch nicht mit den übrigen Aufwendungen des Teilhaushaltes Amt 10
- Mehreinnahmen, z.B. aus Spenden/Sponsoring, berechtigen zu Mehrausgaben
- eine einmalige Mittelübertragung in das Folgejahr ist gem. § 19 Abs. 1 KomHVO eingerichtet, so dass Mittel für Projekte/Veranstaltungen im Folgejahr „angespart" werden können

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 02.10.2019 beschlossen, für alle fünf Grundschulen je eine Stelle auf Grundlage des Gesetzes über den Bundesfreiwilligendienst zu schaffen. Hierfür hat die Hansestadt Salzwedel eine finanzielle Beteiligung von 2.700 € je Grundschule und Jahr aufzubringen. Entsprechend sind in diesem Produkt weiterhin Mittel von 13.500 € je Planjahr veranschlagt.
Fachamt: 10 – Hauptamt

Produkt 211102 – Grundschulen – GLM >>> *ab Seite 198*

An den Grundschulen sind die Investitionsvorhaben im baulichen Bereich mit Ablauf des Planjahres voraussichtlich weitestgehend abgeschlossen. Dem folgend ergibt sich im Haushaltsjahr 2024 noch ein erhöhter Unterhaltungsbedarf (= 429.500 €) u.a. für die Außenfassade am Werkraum und die Sanierung der Jungentoiletten der Grundschule Perver sowie die Abschlussarbeiten an der Grundschule Henningen (Gehweg Schulhof, Malerarbeiten Hort, Fassade). In der Grundschule Jenny-Marx müssen noch Mittel für Malerarbeiten nach Abschluss der Elektroarbeiten aus dem Digitalpakt eingestellt werden. Des Weiteren sind durch den Wassereintritt im Dezember 2023 Abdichtungsarbeiten an der Grundschule Perver sowie im Zuge der Sanierung aufgekommene Unterhaltungsarbeiten am Heizhaus der Grundschule in Henningen notwendig. Ab dem Finanzplanjahr 2025 reguliert sich der Unterhaltungsbedarf für alle Schulen auf ein jährliches Volumen von ca. 150.000 €. Aus Gründen einer flexiblen Mittelbewirtschaftung für die bauliche Unterhaltung wird eine einmalige Mittelübertragung der nicht verbrauchten Mittel in das Folgejahr gem. § 19 Abs. 1 KomHVO ermöglicht.

Eine erhebliche Ausgabeposition waren in den vergangenen Jahren die Mietkosten für die Schulcontainer, in denen Ausweichbeschulungen vorgenommen wurden. Für 2023 waren letztmalig 80.000 € für einen Mietzeitraum bis April 2023 geplant.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 252202 – Archiv - GLM >>> *ab Seite 207*

Auf Grund der Anmietung von zusätzlichen Räumen zur Aufnahme des Archivgutes in der Ackerstraße in Salzwedel entstehen Mietaufwendungen von 38.000 zzgl. Stromkosten von 2.000 €/Jahr.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 253101 – Tierpark >>> *ab Seite 210*

Für den Bereich der baulichen Unterhaltung wurden folgende Ansätze veranschlagt:

- 2023 8.000 €
- ab 2024/25 15.000 €
- ab 2026 10.000 €

Diese sind für notwendige Reparaturen und Verschönerungen an Aufbauten und Anlagen, insbesondere im Zuge der gesamten Sanierung der Anlage, vorgesehen.
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkt 272101 – Bibliotheken/Büchereien >>> *ab Seite 215*

Die Salzwedeler Bibliothek wird auch im Jahr 2024 wieder am geförderten Projekt „Schule – Bibliothek" teilnehmen. Im Rahmen dieses Projektes werden spezielle Veranstaltungen organisiert und durchgeführt, auch der Erwerb von Medien ist möglich. Veranschlagt sind hier Aufwendungen von 2.300 € und Zuwendungen (Fördermittel) von 1.800 € (Projektnummer P001).

Für den Kauf von Medien sind wie in den Vorjahren Landeszuweisungen von 15.000 € beantragt. Dies entspricht einer Förderquote von 50%, so dass derselbe Betrag an Eigenmitteln aufgebracht werden muss. Entsprechend ist ein geförderter Medienerwerb von 30.000 € möglich (Projektnummer P002). Beide Vorhaben sind auf Grund einer besseren Zuordnung und Fördermittel-Verwendungsnachweisführung in je einem neuen Budget „Bibliothek geförderte Aufwendungen" erfasst. Das hat zur Folge, dass die zuvor benannten Aufwendungen beider Projekte nicht Bestandteil des Budgets „Aufwendungen Teilhaushalt 10 – Hauptamt" sind. Die Ausgabeansätze sind gem. § 6 Satz 2 der Haushaltssatzung mit einem Sperrvermerk versehen, dieser entfällt jeweils mit der Bewilligung der beantragten Zuweisungen.

Für die Fahrbibliothek ist zu berücksichtigen, dass über den Altmarkkreis Salzwedel die Beschaffung eines neuen Bibliotheksbusses als Ersatz für das langjährig im Einsatz befindliche Fahrzeug erfolgt ist. Über den laufenden Betrieb einschließlich der Finanzierung der laufenden Unterhaltungskosten haben der Altmarkkreis Salzwedel und die Hansestadt Salzwedel eine Vereinbarung abgeschlossen. Danach erhält die Hansestadt Salzwedel eine jährliche Zuweisung von 140.000 €.

Für die Nutzung der Fahrbibliothek in den Ortsteilen zahlt die Hansestadt Salzwedel einen anteiligen Zuschuss von insgesamt 6.500 €/Jahr entsprechend der Einwohnerzahl der Ortsteile.
Fachamt: 10 – Hauptamt

Produkt 281101 – Städtische Veranstaltungen >>> *ab Seite 223*

Für die Ausrichtung bzw. Unterstützung eigener bzw. fremder Veranstaltungen, z.B. im Zusammenhang mit dem Tag des offenen Denkmals, dem Weihnachtsmarkt, der Veranstaltungsreihe "Salzwedel am zweiten Advent" o.ä. Formaten, sind in diesem Produkt die erforderlichen Aufwendungen i.H.v. 32.500 € (Vorjahr: 27.000 €) veranschlagt.

Für Transferaufwendungen / Zuschüsse ist ein gesamter Ansatz in Höhe von 6.500 € geplant. Davon entfällt ein Betrag von 3.000 € auf die Projektförderung des bundesweiten Jugendmusikwettbewerbs „Local Heroes", ausgerichtet vom Verein Aktion Musik e.V. Salzwedel. Der Marketingausschuss hatte am 01.11.2022 eine entsprechende Empfehlung abgegeben. Dieser Zuschuss gilt als einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff. 13 der Hauptsatzung. Die weiteren 3.500 € sind für Zuschüsse allgemeiner Art veranschlagen, wobei die Entscheidung über deren tatsächliche Vergabe bei < 1.000 € dem Bürgermeister und > 1.000 € dem Hauptausschuss obliegt (§ 6 Ziff. 13 und § 9 Abs. 1 Ziff. 6 Hauptsatzung gelten entsprechend).
Fachamt: 40 – Kulturamt

Produkt 281201 – Kulturförderung >>> *ab Seite 226*

2024 ff: 49.000 € für Transferaufwendungen wie in Vorjahren; Zuschuss an Hanseat e.V. (einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff. 13 der Hauptsatzung)

Dazu lag ein Antrag der Fraktion der AfD vom 20.09.23 über die Reduzierung der Zuwendung auf 6.000 € jährlich vor. Diesen Antrag hat der Stadtrat im Zuge der Haushaltsdiskussion mehrheitlich abgelehnt.
Fachamt: 40 – Kulturamt

Produkt 281202 – Allgemeine Kulturverwaltung >>> *ab Seite 229*

Die Geschäftsführung der städtischen Gesellschaft „FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH" wurde seit dem 01.04.2019 (nach entsprechender Beschlussfassung der Gesellschafterin) durch die Amtsleiterin des Kulturamtes wahrgenommen. Der Stadtrat hat diese Entscheidung zum 01.05.2023 wieder aufgehoben. Die bis dahin anteilig ausgewiesenen Personalaufwendungen für die Geschäftsführung der FUS unter diesem Produkt werden ab dem Planjahr 2024 im Produkt 111401 „Personalverwaltung" veranschlagt. Entsprechende Erstattungen der FUS GmbH an die Hansestadt Salzwedel sind ebenfalls dort veranschlagt.
Fachamt: 40 – Kulturamt

Produkt 281301 – Konzert- und Ausstellungshalle >>> *ab Seite 232*

Die Glockenanlage im Reiter der Mönchskirche musste in 2021 aus Sicherheitsgründen außer Betrieb genommen werden. Grundsätzlich geht durch die Stilllegung nunmehr keine Gefahr von der Anlage aus. Im Haushaltsplan 2023 war eine neue Glockenstuhlanlage als Investition *(>>> 281301A194)* vorgesehen. Erste Untersuchungen erfolgten 2022. Um eine konkrete Einschätzung vornehmen zu können, ob bzw. in welchem Umfang bauliche Veränderungen am Dachreiter vorgenommen werden müssen oder die Glocke am Ladetor neu positioniert wird, bedarf es weiterer Untersuchungen (insbesondere zur Statik und für einen möglichen Glockentransport). Das dazu angefragte Planungsbüro / Statiker hat nach erfolgter Besichtigung allerdings noch keine Aussagen dazu getroffen. Ohne diese gesicherten Erkenntnisse wird die geplante Investition in eine neue Glockenstuhlanlage nicht durchgeführt.

In der Mönchskirche sind im Planjahr 2024 Malerarbeiten im Haupt- und Seitenschiff in Höhe von 10.000 € veranschlagt.
Fachamt: 40 – Kulturamt

Produkt 281401 – Heimat- und sonstige Kulturpflege >>> *ab Seite 236*

Der Verfügungsrahmen für die den Ortschaften übertragenen Aufgaben zur Heimat- und Kulturpflege werden nach einem seit 2016 geltenden Verfahren veranschlagt. Danach wurde je Ortschaft eine Pauschale von 3,00 €/Einwohner gewährt, mindestens jedoch ein Betrag von 1.000 €/Ortschaft. Auf Antrag der Fraktion SPD/Dorf bis Stadt hat der Stadtrat in seiner Sitzung am 08.02.23 einer Erhöhung dieser Pauschale auf 5,00 € pro Einwohner oder mindestens 1.500 € je Ortschaft beschlossen.

Daneben ist ein Verfügungsrahmen im Budget „Pool" mit einem Betrag von nunmehr 5.000 € (vorher: 10.000 €) eingerichtet. Die Mittel aus diesem Budget werden für besondere Anlässe, z.B. Ortsjubiläen, verwendet und stehen bei Bedarf allen Ortschaften zur Verfügung.
Die Mittel der einzelnen Ortschaftsbudgets sind jeweils gem. § 19 Abs. 1 KomHVO einmalig in das nächste Haushaltsjahr übertragbar. Das Budget Pool ist hiervon ausgenommen.

Folgende Ansätze sind in den Verfügungsrahmen veranschlagt, die Einwohnerzahl entspricht dem Stand 24.08.23:

Ortschaft	Einwohnerzahl	Betrag rechnerisch	Ansatz Haushalt 2024	*Zum Vergleich: Ansatz 2023*
Andorf	280	1.400	1.500	*1.000*
Barnebeck	114	570	1.500	*1.000*
Benkendorf	162	810	1.500	*1.000*
Brietz	852	4.260	4.300	*2.500*
Chüden	415	2.075	2.100	*1.300*
Dambeck	295	1.475	1.500	*1.000*
Henningen	194	970	1.500	*1.000*
Klein Gartz	143	715	1.500	*1.000*
Langenapel	228	1.140	1.500	*1.000*
Liesten	257	1.285	1.500	*1.000*
Mahlsdorf	327	1.635	1.700	*1.000*
Osterwohle	442	2.210	2.300	*1.400*
Pretzier	1.121	5.605	5.700	*3.400*
Riebau	295	1.475	1.500	*1.000*
Seebenau	561	2.805	2.900	*1.700*
Stappenbeck	365	1.825	1.900	*1.100*
Steinitz	419	2.095	2.100	*1.300*
Tylsen	112	560	1.500	*1.000*
Wieblitz-Eversdorf	220	1.100	1.500	*1.000*
		Budget Pool	5.000	*10.000*
		Summe	**44.500**	***34.700***

Fachamt: 10 – Hauptamt

Produkt 315401 – Obdachlosenunterkunft >>> *ab Seite 240*

Das seinerzeit genutzte Objekt „Am Martinskamp" wurde im Jahr 2021 aufgegeben und stattdessen zwei Wohneinheiten angemietet. Die Wohnungen werden dann für die Unterbringung von obdachlosen Personen vorgehalten. Diese Pflichtaufgabe wird damit zweckmäßiger und kostengünstiger umgesetzt als zuvor. Zudem ist zu berücksichtigen, dass für das bisherige Objekt erhebliche bauliche Unterhaltungsaufwendungen (Abwasseranlage/Hebepumpwerk, Dach) angestanden hätten. Die Kosten für Miete, Nebenkosten usw. werden ab dem Planjahr 2024 durch das Liegenschaftsamt unter dem Produkt 315402 veranschlagt.
Die bisherigen Personalaufwendungen werden ab 2024 in eine geringfügige Beschäftigung umgewandelt.
Fachamt: 33 – Bürgeramt

Produkt 315402 – Obdachlosenunterkunft - GLM >>> *ab Seite 244*

Auf die Ausführungen zu Produkt 315401 wird verwiesen. Die Veräußerung des Objektes „Am Martinskamp" konnte noch nicht umgesetzt werden. Demnach werden weiterhin vorsorglich 5.000 € für Unterhaltungsaufwendungen eingeplant.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 315601 – Andere soziale Einrichtungen >>> *ab Seite 247*

2024 ff.: unverändert jährlich = 13.900 €
Transferaufwendungen
- Zuschuss Frauen- und Kinderhaus 5.000 €
  (einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff. 13 der Hauptsatzung)
- Zuschuss Mietkosten für Frauen- und Kinderhaus 3.900 €
  (innere Verrechnung zu Produkt 111703)

- Zuschuss Bundesprojekt Mehrgenerationenhaus 5.000 €
  (einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff. 13 der Hauptsatzung), max. bis zum Ende der Kofinanzierung aus dem Bundesprogramm, mithin bis zum 31.12.28

Der abgebildete Mietkostenzuschuss ist in Höhe der Differenz der tatsächlich vereinbarten Miete zum ortsüblichen Mindestmietzins ausgewiesen. Er wird nicht zur Auszahlung gebracht, sondern auf das Produkt 111703 zahlungsneutral verrechnet. Die Beteiligung am Bundesprojekt Mehrgenerationenhaus wird 2024 bis 2027 mit jeweils 5.000 €/Jahr geplant.
Fachamt: 33 – Bürgeramt

Produkt 315602 – Andere soziale Einrichtungen - GLM >>> *Seite 250*

Das Objekt Sonnenstraße 2-4 (Mehrgenerationenhaus) ist sanierungsbedürftig und soll zumindest in einem Teil abgerissen werden. Über das Fördermittelprogramm „Wachstum und nachhaltige Erneuerung" soll ein Antrag auf Förderung für den Abriss und Neubau auf dem vorhandenen Grundstück eingeschossig und barrierefrei gestellt werden. Wenn die Einordnung der Maßnahme unter dem Förderkennzeichen 2.5.2 – Rückführung oder Herrichtung sozialer Infrastruktur – zutreffend ist, könnte die Förderung bei 90% liegen. Mit Antragstellung soll die tatsächliche Förderfähigkeit des Projektes ermittelt werden. Die unter Investitionsnummer 315602H087 eingeplanten Mittel in den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 sind demnach vorsorglich und mit einem Sperrvermerk gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung versehen.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 346101 – Wohngeld >>> *Seite 254*

Mit Jahresbeginn 2023 trat die Wohngeldreform in Kraft. In diesem Zusammenhang ergab sich ein stark erhöhtes Aufkommen an entsprechenden Anträgen. Um der Aufwandsmehrung in diesem für die Einwohnerschaft wichtigen Leistungsbereich gerecht zu werden, wurde dahingehend reagiert, dass zwei neue Personalstellen in diesem Bereich eingerichtet worden sind. Dies zieht eine Erhöhung der Personalaufwendungen nach sich, die im Übrigen nicht über die Auftragskostenpauschale oder anderweitig kompensiert worden sind.
Die Sozialleistung „Wohngeld" selbst wird nicht über den Haushalt der Hansestadt Salzwedel abgebildet, sondern unmittelbar über das Land Sachsen-Anhalt an die Leistungsberechtigten ausgezahlt.
Fachamt: 33 - Bürgeramt

Produkt 365101 – Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder >>> *ab Seite 257*

In diesem Produkt wird der Verlustausgleich des Eigenbetriebes Kindertagesstätten Salzwedel sowie der Gemeindeanteil für die freien Träger von Kindertagesstätten und weitere Tagespflegestellen gem. Gesetz zur Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege des Landes Sachsen-Anhalt/ Kinderförderungsgesetz (KiFöG LSA) veranschlagt. Veränderungen der geplanten Beträge sind für den Finanzplanungszeitraum bis 2027 auf Grund der sich ändernden Finanzierungsbedingungen (gesetzlich und vertraglich) nicht auszuschließen. Weiterhin fallen Kosten für die Geschwisterkinderermäßigung und die Kinderbetreuung städtischer Kinder in Fremdgemeinden in diesem Produkt an.

Folgende Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden sowie vom Eigenbetrieb Kindertagesstätten sind in der Haushaltsplanung veranschlagt:

- 2024: 1.013.000 €
  Dieser Betrag setzt sich folgendermaßen zusammen:
  - Erstattung vom Land für Geschwisterkinder-Ermäßigungsregelung sowie von anderen Gemeinden für betreute Kinder= 664.300 €
  - Erstattung vom Eigenbetrieb für nicht benötigten Defizitausgleich 2022 gem. Jahresabschluss 2022 = 248.700 €
  - Erstattungen der freien Träger aus Vorjahren = 100.000 €

Bei den Erträgen aus Kostenerstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden und vom Eigenbetrieb Kindertagesstätten Salzwedel ist mit einer zeitlich verzögerten Erstattung zu rechnen. Benannte KiFöG-Änderung regelt, dass ab dem zweiten Nichtschul-Geschwisterkind, welches eine KiTa oder Tagespflegestelle besucht, die Gemeinde (in deren Gebiet die Betreuungs-KiTa liegt) den Kostenbeitrag übernimmt und diesen an den KiTa-Träger erstattet. Eben dieser Kostenbeitrag wird der Gemeinde erst im Folgejahr vom Land auf Antrag erstattet. Insofern muss die Gemeinde in eine Vorleistung gehen.

Inwieweit mit einer Erstattung durch den Eigenbetrieb Kindertagesstätten Salzwedel an die Hansestadt Salzwedel – resultierend aus dem Betriebsergebnis 2023 – gerechnet werden kann, hängt vom Jahresabschluss 2023 des Eigenbetriebes ab und wird im Sinne einer sorgfältigen und vorsichtigen Planung nicht in Ansatz gebracht.

Die Erstattungen an den Eigenbetrieb Kindertagesstätten Salzwedel zum Ausgleich des voraussichtlich entstehenden Defizits setzen sich wie folgt zusammen und werden über das Konto 5455* unter Zeile 14 des Ergebnisplans dargestellt:

	2023	**2024**	2025	2026	2027
Defizit gem. Wirtschaftsplan 2024 (Vorlage zum Stadtrat 13.12.2023)	3.289.800	3.534.000	3.801.700	3.933.200	4.065.700
Erstattung gem. §13 (4) KiFöG (Geschwisterkinderermäßigung)	340.000	350.000	300.000	300.000	300.000
Gesamt = Haushaltsansatz	3.629.800	3.884.000	4.101.700	4.233.200	4.365.700

→ + 254.200 €

Aus der Tabelle wird ersichtlich, dass sich der Finanzbedarf analog des städtischen Kernhaushaltes aus denselben vor genannten Gründen stetig erhöht. Eine Kompensation durch Einnahmen könnte nur mit einer Gebührenerhöhung erreicht werden.

Der Zuschuss an übrige Bereiche = freie Träger (Ausgleich des verbleibenden Finanzbedarfs/Gemeindeanteil gem. § 12b KiFöG LSA) steigt ebenfalls gegenüber den Vorjahren auf Grund der Anpassung der Personal- und Sachkosten, sowie ebenfalls auf Grund der bereits zuvor beschriebenen Geschwisterkinderermäßigung, weiter an. Folgende Ansätze sind in die Haushaltsplanung aufgenommen und werden über das Konto 5458* unter Zeile 14 des Ergebnisplans dargestellt:

- 2023 = 1.859.400 €
- 2024 = 2.517.600 € (+ 658.200 €)
- 2025 = 2.280.100 €
- 2026 = 2.250.700 €
- 2027 = 2.266.400 €

Des Weiteren sind zu erwartende Kostenerstattungen an andere Gemeinden i.H.v. 93.000 €/ Jahr veranschlagt. Diese fallen an, wenn Kinder mit dem Wohnsitz Salzwedel in einer Kindertagesstätte außerhalb des Stadtgebietes betreut werden.

Für alle zuvor erläuterten Planungsannahmen 2025-2027 gilt, dass diese auf dem derzeitigen Erkenntnisstand beruhen und ggf. spätestens in den folgenden Haushaltsplanungen angepasst werden müssen.
Fachamt: 30 – Rechtsamt

Produkt 366102 – Einrichtungen der Jugendarbeit >>> *ab Seite 265*

2024 ff. : 86.000 €

Transferaufwendungen

- Zuschuss Jugendtreff Sonnenstraße 60.000 €
  (einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff. 13 der Hauptsatzung)
  gemäß Stadtratsbeschluss vom 16.09.2020 zur Betriebsführung des Jugendtreffs Sonnenstraße mit Mehrgenerationenhaus, max. bis 31.12.28

- Zuschuss Aktion Musik e.V. 6.000 €
  (einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff. 13 der Hauptsatzung)

- NEU ab 2024 - Zuschuss an Vereine mit Kinder- und Jugendlichen (vorher Sportförderung unter Produkt 421101 / auf die Erläuterungen wird verwiesen)
  (einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff. 13 Hauptsatzung)
  15 € je Kind / Jugendlicher 20.000 €

Fachamt: 33 – Bürgeramt

Produkt 421101 – Sportförderung >>> *ab Seite 268*

Die bisher unter diesem Produkt ausgereichten Zuschüsse für Kinder und Jugendliche in Sportvereinen (20.000 €) werden ab 01.01.2024 durch Beschluss des Stadtrates vom 08.02.23 nunmehr über das Produkt 366102 „Einrichtung der Jugendarbeit" ausgereicht. Der Beschluss öffnet die Möglichkeit der Bezuschussung für Kinder- und Jugendarbeit in allen Vereinen, nicht nur in denen des Sportes, wobei die Konditionen unverändert bei 15 € / Kind bzw. Jugendlicher verbleiben.

Der SG Pretzier soll nach der Empfehlung des Schulausschusses vom 29.08.23 einen einmaligen Förderzuschuss i.H.v. 6.272,30 € für die Anschaffung eines Rasenmäherroboter für den Sportplatz in Pretzier erhalten. Der Altmarkkreis beteiligt sich ebenfalls an dieser Anschaffung und der Sportverein selbst trägt den Eigenanteil von 3.136,15 €.

Fachamt: 10 - Hauptamt

Produkt 424102 – Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM >>> *ab Seite 275*

Die mit Abstand größte Investition im vorliegenden Haushaltsplan 2024 ist die Sanierung des Werner-Seelenbinder-Stadion (siehe auch Investitionsnummer 424102H065). Die aktive Bauphase erstreckt sich von Ende 2023 bis zum folgenden Haushaltsjahr 2025. Die letzte Ausreichung der Fördermittel erfolgt voraussichtlich erst im Haushaltsjahr 2026, sodass die Stadt mit den Ausgaben der Sanierung regelmäßig in Vorleistung geht. Die maximale Fördersumme beträgt 1.993.500 €, mithin also 49,32% der Gesamtausgaben. Der Förderbetrag wurde nicht analog der Ausgabenerhöhung seit Antragstellung angepasst. Der Stadtrat hat sich dennoch im Zuge der Haushaltsberatungen zum Nachtragshaushalt 2022 für eine Inanspruchnahme und Umsetzung des Projektes entschieden, obwohl ursprünglich von einer 90%-igen Förderquote ausgegangen wurde.

Für die zu bewirtschaftenden Sportanlagen der Hansestadt wird auf Grund der Vorjahreserfahrungen für bauliche Unterhaltungsmaßnahmen ein Ansatz von jährlich 60.000 € veranschlagt. Im Jahr 2024 sind zusätzlich 10.000 € für die Tartanbahn eingeplant, welche alle 2 Jahre zu reinigen, zu warten und auszubessern ist.
Eine einmalige Mittelübertragung des jährlichen Ansatzes in das Folgejahr wird gem. § 19 Abs. 1 KomHVO ermöglicht.

Des Weiteren sind in diesem Produkt Beträge für die Erstattung von Bewirtschaftungskosten für städtische Sportanlagen/-objekte i.H.v. 14.800 € geplant, die durch Vereine vertraglich bewirtschaftet werden:

- SV Liesten 22 e.V. 1.000 € Sportplatz Liesten
- SV 51 Langenapel 3.000 € Sportplatz Langenapel
- Jiu-Jitsu-Schule Lotos e.V. 2.500 € Ringerhalle Salzwedel
- SV Eintracht Chüden e.V. 2.800 € Sportplatz Ritze
- SV Brietz e.V. 2.500 € Sportplatz Brietz
- SV Pretzier 3.000 € Sportplatz Pretzier (NEU ab 2024!)

Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 424201 – Bereitstellung und Betrieb von Bädern >>> *ab Seite 279*

Die Veranschlagung von Erträgen aus Eintrittsgeldern wurde grundsätzlich an die Erkenntnisse aus den rückständigen Jahresabschlüssen angepasst. Die Erhöhung der Eintrittsgelder wurde aufgrund des Stadtratsbeschlusses vom 13.12.2023 berücksichtigt. Die bisher angenommenen Erträge von 139.000 € wurden auf 166.000 € erhöht.

Im Freibad ist der Neubau einer Rutsche für das Finanzplanjahr 2025 unter der Investitionsnummer 424201A235 mit 130.000 € veranschlagt. Die notwendige Planung sowie der Abriss sollen bereits im Planjahr 2024 erfolgen und wurden mit 50.000 € veranschlagt. Die vorhandene Rutsche ist alt und hat irreparable Schäden.
Fachamt: 10 – Hauptamt

Produkt 424202 – Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM >>> *ab Seite 283*

Für Maßnahmen in die bauliche Unterhaltung der Bäder sind die folgenden Planzahlen veranschlagt:

Bauliche Unterhaltung 52110001	2024	2025	2026	2027
Sanierung Schwimmerbecken Hallenbad	45.000			
Erneuerung Fensterfront Südseite Hallenbad	93.500			
Filtersanierung Hallenbad		25.000		
lfd. Unterhaltungskosten	67.000	67.000	67.000	67.000
Gesamt	**205.500**	**92.000**	**67.000**	**67.000**

Eine einmalige Mittelübertragung für die laufende Unterhaltung (67.000 €) in das Folgejahr wird gem. § 19 Abs. 1 KomHVO ermöglicht.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 511201 – Räumliche Entwicklung >>> *ab Seite 290*

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 24.11.2021 den Beschluss gefasst, einen Antrag auf Aufnahme in das Bundesprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Zentren" zu stellen. Mit Hilfe eines Projektes sollen Anreize für eine weitere Innenstadtentwicklung gegeben werden, die möglichst einhergehen mit einer Entwicklung von Nutzungsideen für vorhandene Leerstandsimmobilien und Flächenareale in der Innenstadt, z.B. für die Altperverstraße, die Burgstraße und den Bereich Marktplatz/Lohteich.
Das Projekt
- unterteilt sich in vier konsumtive Bausteine und einen investiven Teil *(>>> Inv. Nr. 511201S106)* und
- erstreckt sich auf die Planjahre 2022 bis 2025

In diesem Produkt sind weiterhin sämtliche Transfererträge und –aufwendungen veranschlagt, die in Zusammenhang mit möglichen Förderungen aus den Städtebauprogrammen o.ä. stehen und für Dritte als Letztempfänger bestimmt sind, somit nicht dem eigenen Anlagevermögen dienen.

Jedem einzelnen Vorhaben ist eine separate Investitions(Projekt-)nummer zugewiesen. Auf Grund der eingeschränkten Darstellungsmöglichkeiten auf Seite 288 des Teilergebnisplanes (Produktplanes) wird auf die Einzelaufstellung in der Tabelle auf der Folgeseite dieses Vorberichtes verwiesen.

Es gelten die folgenden Bedingungen:

1. Alle Ausgabeansätze sind projektbezogen mit SPERRVERMERKEN gem. § 6 Satz 2 der Haushaltssatzung versehen; Ausnahme T010 (Treuhandhonorar), K005 (Fotodokumentation) – kein Sperrvermerk.
2. Alle Ausgabeansätze bleiben bis zum Ende des jeweils folgenden Haushaltsjahres verfügbar (Mittelübertragung gem. § 19 Abs. 1 KomHVO).
3. Alle Ausgabeansätze sind in einem separaten Budget für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Deckungsmöglichkeit gem. § 18 Abs. 2 KomHVO), die weiteren Ausgabeansätze des Produktes 511201 sowie des Teilhaushaltes Amt 60 sind hier nicht einbezogen. Bei Inanspruchnahme von Mitteln aus dem eingerichteten Budget gelten die Bedingungen der SPERRRVERMERKE unverändert fort.

Hinweis: Bei unterstrichenen Planzahlen ist die Zuweisung bereits durch die fördermittelgewährende Stelle bewilligt.

Gemäß Stadtratsbeschluss vom 01.11.2023 wurden für Zuschüsse an Private zur Beseitigung von Sprühschäden insgesamt 12.000 € aufgenommen. Diese Veranschlagungshöhe beruht auf den Erfahrungen der Vorjahre und soll als Anreiz dafür dienen, die entstandenen Beschädigungen privater Objekte durch Sprühschäden zu beseitigen und so das Stadtbild allgemein zu verbessern. Der Ansatz wird in gleicher Höhe für die Planjahre 2024 bis 2027 fortgeschrieben.

Übersicht der einzelnen Transferprojekte im Produkt 511201 – Räumliche Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand
T010	Treuhandhonorare/ Gutachterausschuss	48.000	60.000
T055	Rückbau Lindenallee 3-1	19.500	19.500
T061	Sicherung Neuperverstraße 82	325.900	325.900
T068	Sicherung Wollweberstraße 18	128.600	128.600
T073	Rückbau Lindenallee 13-19	44.700	44.700
T074	Rückbau E.-Thälmann-Straße 65-75	38.100	38.100
T075	Sicherung Altperverstraße 12/14	10.000	10.000
T079	Sicherung Holzmarktstraße 12/14	159.300	159.300
T080	Sicherung Altperverstraße 11	80.000	80.000
T081	Sicherung Schornsteinfegerstr. 8/10	204.000	204.000
T082	Sicherung An der Katharinenkirche 8	205.800	205.800
T083	Sicherung Goethestraße 31 "Badehaus"	234.000	234.000
T084	Sicherung Breite Straße 30, 3. BA	161.100	161.100
T085	Sicherung Mittelstraße 7/9, 2. BA	99.800	99.800
T086	Sicherung Reichstraße 45 (Mühle)	97.800	97.800
T088	Rückbau Hansestraße 25-29	24.200	24.200
T089	Rückbau Hansestraße 31-35	24.200	24.200
T094	Sicherung Kramstraße 1, 2. FA	172.200	172.200
T096	Sicherung Neutorstraße 18	10.000	10.000
G008	Begrünung & Klimaschutz	24.000	30.000
K005	Fotodokumentation	16.700	25.000
K006	Zukunftswerk	69.300	77.000
Summe	siehe Produkt 511201	2.197.200	2.231.200
Eigenanteil		34.000	

Produkt 523101 – Denkmalpflege >>> *ab Seite 300*

Für die bauliche Unterhaltung der Denkmalobjekte ist ab 2024 jeweils ein Ansatz von 60.000 € vorgesehen. Der Ansatz ist gem. § 19 Abs. 1 KomHVO für übertragbar erklärt.

Des Weiteren ist separat als Einzelprojekt die Maßnahme H112 „Sanierung Stadtmauer (Fortsetzung)" vorgesehen. Hierfür ist eine Förderung aus dem Programm „Wachstum und nachhaltige Erneuerung" beantragt.

523101H112 – Sanierung Stadtmauer (Fortsetzung) Förderquote 80%	2024
Bauliche Unterhaltungskosten (52114001)	170.000
Zuwendungen vom Land (41410001)	136.000
Eigenanteil Hansestadt Salzwedel	34.000

Der Ausgabeansatz ist mit einem SPERRVERMERK gem. § 6 Satz 2 der Haushaltssatzung versehen, der bei einer Bewilligung der Zuwendung entfällt.
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkte 531101 und 532101 – Konzessionen Strom- bzw. Gasversorgung
>>> *ab Seiten 303 bzw. 306*

Der Stadtrat hat nach dem Abschluss der Vergabeverfahren am 16.12.2020 neue Konzessionsverträge Strom und Gas für die Kernstadt sowie die Ortsteile Böddenstedt, Hoyersburg, Kricheldorf und Sienau (Laufzeit jeweils 20 Jahre, 2021 – 2040) beschlossen. Nunmehr werden alle relevanten Sätze gemäß Konzessionsabgabenverordnung berücksichtigt.
Zudem werden die Erträge aus der Konzessionsabgabe an die entsprechenden Verbräuche bei den Versorgungsmedien Strom bzw. Gas angepasst, so dass nach einer Endabrechnung auch Rückzahlungen an die Konzessionsnehmer möglich sind. Dies kann insbesondere auch im Hinblick auf die notwendigen Einsparungen bei Strom- und Gasverbräuchen erfolgen. Ab 2024 wird nunmehr mit folgenden Erträgen auf Grundlage festgesetzter Abschläge gerechnet:

- bei Strom 615.000 € (bislang 735.000 €)
- bei Gas 93.300 € (bislang 95.000 €)

Unberücksichtigt im Konzessionsbetrag Gas ist hier noch die Ortschaft Henningen. Nach entsprechendem Votum der Ortschafträte Henningen und Barnebeck hatte der Stadtrat am 22.09.2021 beschlossen, für die betreffenden Ortschaften die Vergabe eines Gas-Konzessionsvertrages auszuschreiben, da hier bislang keine Erdgasversorgung besteht. Im anschließenden Interessenbekundungsverfahren fand sich für die Ortschaft Henningen ein Netzbetriebsunternehmen, mit dem in Folge ein Konzessionsvertrag Gas abgeschlossen werden konnte. Für die Ortschaft Barnebeck blieb das Interessenbekundungsverfahren erfolglos.

Die Konzessionsverträge Strom und Gas für die übrigen Ortsteile der Hansestadt Salzwedel befinden sich noch in der vertraglichen Laufzeit.
Fachamt: 20 – Kämmereiamt

Produkt 534101 – Konzessionen Fernwärmeversorgung >>> *ab Seite 309*

Für das Versorgungsmedium Fernwärme hatte der Stadtrat am 22.01.2020 einen neuen Wegenutzungsvertrag (Konzessionsvertrag) beschlossen, dieser hat eine Laufzeit vom 31.12.2020 bis 30.12.2040. Der bisherige Vertrag sah keine Zahlung eines Entgeltes („Konzessionsabgabe") vor.
Der neue Vertrag beinhaltet die Zahlung eines solchen Entgeltes, das in Abhängigkeit vom Fernwärmeverbrauch gewährt wird. Gemäß erster Erfahrungswerte bzw. Verbräuche des Jahres 2021 bis 2023 wird ab 2024 mit Erträgen von jährlich 43.000 € (bislang 50.000 €) ausgegangen.
Fachamt: 20 - Kämmereiamt

Produkt 536101 – Versorgung mit techn. Informations- und Telekommunikations-Infrastruktur

>>> ab Seite 312

Die Hansestadt Salzwedel hat im Dezember 2020 einen Breitbandausbauvertrag mit der Avacon Connect GmbH unterzeichnet. Dem vorangegangen war ein mehrstufiges Ausschreibungsverfahren. Die Realisierung von zukunftsfähigen Breitbandanschlüssen in bislang unterversorgten Gebieten erfolgt durch einen Ausgleich der Wirtschaftlichkeitslücke, die gemäß Ausschreibungsergebnis 3.771.050 € beträgt. Hinzu kommen 10% dieser Lücke für die Leistungen eines zertifizierten Beratungsunternehmens, welches in einem solchen geförderten Verfahren vorgeschrieben ist.
Das Land Sachsen-Anhalt gewährte für das Vorhaben eine Förderung i.H.v. insgesamt 4.038.155 €, verteilt auf die Jahre 2020 – 2023. Die Hansestadt Salzwedel konnte hier von einer großzügigen Förderung profitieren und stellte einen Eigenanteil von 110.000 € bereit, entspricht einer Quote von ca. 2,65 %.

Inhalte des benannten Breitbandausbauvertrages sind:

1. Die Beseitigung der sogenannten „weißen Flecken" in der Breitbandversorgung (unterversorgte Bereiche) für mind. 335 Privathaushalte in den betroffenen Ortsteilen der Hansestadt
2. Schaffung symmetrischer NGA-Anschlüsse (mind. 100 Mbit/s) für mind. 62 Gewerbestandorte in den betroffenen Ortsteilen der Hansestadt

Die Breitbanderschließung der Grundschulen in Trägerschaft der Hansestadt Salzwedel erfolgt über ein separates Projekt des Finanzministeriums des Landes Sachsen-Anhalt, welches nicht über den kommunalen Haushalt abgebildet wird. Eine Kostenbeteiligung der Hansestadt Salzwedel ist nicht vorgesehen.

Die Realisierung von zukunftsfähigen Breitbandanschlüssen ist zum 31.12.2023 abgeschlossen. Dementsprechend bedarf es keiner Veranschlagung mehr ab dem Haushaltsjahr 2024.
Fachamt: ehemals Stabstelle gemeinsam mit Kämmerei

Produkt 541101 – Gemeindestraßen - Maßnahmen >>> *ab Seite 315*

Der Stadtrat wird in seiner Sitzung am 13.12.23 voraussichtlich die Vergabe von Reparaturleistungen für Straßen und Wege beschließen, die ab 2024 für eine Laufzeit von drei Jahren und einer Verlängerungsoption von einem weiteren Jahr gilt. Das vertragliche Kostenvolumen ist im jährlichen Haushaltsansatz (2024 – 2027) berücksichtigt.

Die folgende Tabelle beinhaltet die vorgesehenen Unterhaltungsmaßnahmen:

Unterhaltung 52210001	**2024**	2025	2026	2027
Allgemeine Unterhaltung Straßen/Wege/Plätze, vor allem aus Reparaturauftrag	**245.000**	245.000	245.000	245.000
Brückenreparaturen: Freibad (Dumme), Tennisanlage (Dumme), Kulturhaus (Östl. Umfluter), Hirtenweg (Jeetze)	**110.000**	110.000	110.000	110.000
Oberflächensanierung Nordbockhorn / Schäferstegel, Goethestraße (2025), Aralradweg	**120.000**	80.000		
Sanierung Gehwege allgemein	**25.000**			
Oberflächenerneuerung Dorfverbindungsstrecken und Osterwohle	**52.500**	20.000		
Oberflächenerneuerung Braunschweiger Straße	**200.000**			
Oberflächenerneuerung Brückenstraße	**280.000**			
Reparatur Cheiner Ring	**33.000**			
Fahrbahneinengung Schäferdamm	**8.000**			
Gesamt	**1.153.500**	**375.000**	**355.000**	**355.000**

In diesem Produkt sind außerdem Haushaltsmittel u.a. für Brückenprüfungen (25.000 €), Reinigung von Regeneinläufen (40.000 €), Entwässerungskonzepte (25.000 €) und das Radwegkonzept (12.000 €) veranschlagt. Letzteres steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der Investition 541101S095 „Regionales / Überregionales Radwegsystem" in Höhe von 25.000 € im Planjahr 2024.
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkt 545101 – Straßenreinigung >>> *ab Seite 328*

Die Einnahmen aus Straßenreinigungsgebühren (maschinelle Reinigung) gem. Straßenreinigungsgebührensatzung werden mit jährlich 195.000 € veranschlagt. Inwieweit die aktuell durchgeführte Kalkulation hier Veränderungen nach sich zieht, kann derzeit noch nicht abgeschätzt werden. Insofern wird benannter Planansatz zunächst nicht verändert.
Demgegenüber stehen u.a. die Kosten für die Unterhaltung der im Einsatz befindlichen Kehrmaschinen und die Straßenreinigung (u.a. für die Papierkorbentleerungen und manuelle Reinigungsdienste) sowie Personalaufwendungen und Abschreibungen mit einem Ansatz von 256.500 €. Eine Erhöhung der Gebühren erscheint demnach unvermeidbar.
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkt 545103 – Straßenbeleuchtung >>> *ab Seite 335*

Die Unterhaltungsaufwendungen in diesem Produkt wurden vom Fachamt mit jeweils 105.000 € (2024-2027) angemeldet. Mit diesen Mitteln wird überwiegend die Umrüstung von Lichtpunkten im gesamten Stadtgebiet auf LED-Technik weitergeführt. Weiterhin werden Standsicherheitsprüfungen für Lichtmaste durchgeführt.
Aufgrund des erhöhten Reparationsbedarfes wurden für das Planjahr 2024 weitere 80.000 € eingeplant. Größere Reparaturen werden erwartet (z.B. Chüttlitz, Max-Adler-Str., Groß Chüden, Ritze usw.)
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkt 551101 – Öffentliches Grün >>> *ab Seite 342*

Auf Grund von Kostensteigerungen müssen für die Grünflächenpflege und für die Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht Mittel von 230.000 € im Planjahr 2024 bereitgestellt werden.

Unverändert werden Diskussionen über das Leistungsspektrum in diesem freiwilligen Aufgabenbereich zugeordneten Produkt geführt. In dieser Diskussion begegnen sich Befürworter und Gegner einer häufigeren Grasmahd. Dahingehend ist darauf zu achten, dass sich die Leistungsstandards an der unabdingbaren Notwendigkeit und an einer ökologischen Ausrichtung im Sinne des Klimaschutzes orientieren. Es ist die Aufgabe des Stadtrates, dies ggf. neu zu justieren.
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkt 552101 – Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen >>> *ab Seite 346*

Mit dem Beschluss der 8. Änderungssatzung zur Umlage der Verbandsbeiträge des Unterhaltungsverbandes „Jeetze" hat der Stadtrat am 01.11.2023 die maßgeblichen Beiträge (Benutzungsgebühren) für die Veranlagung 2023 beschlossen. Diese Gebühren werden im Jahr 2024 erhoben. Durch vorbezeichnete Änderungssatzung wurden die Umlagesätze für den Flächenbeitrag und für den Erschwernisbeitrag an den Umlagebescheid 2023 des Unterhaltungsverbandes angepasst.
Es ist für das Haushaltsjahr 2024 mit Gebühren i.H.v. 400.000 € zu rechnen. Diese beinhalten den veranlagten Flächen- und Erschwernisbeitrag sowie eine Verwaltungskostenpauschale.
Mit Schreiben vom 13.12.2023 hat der Unterhaltungsverband „Jeetze" eine Erhöhung seiner Umlagen ab dem Haushaltsjahr 2024 mitgeteilt. Die daraus resultierenden Aufwendungen wirken sich bereits im Planjahr 2024 aus. Die Erträge über die Erhebung des Flächenbeitrages allerdings erst rückwirkend ab dem Planjahr 2025.

Für die Sanierung und Entschlammung des Brewitzer Teiches werden investive und konsumtive Mittel im Planjahr 2024 bereitgestellt (investiv = 552101G011 = 14.000 € / FöMi = 12.900 € und konsumtiv = 26.700 € / FöMi = 24.000 €).
Fachamt: 60 – Bauamt (Bewirtschaftung, Zuweisungen an UHV)
Fachamt: 20 – Kämmereiamt (Beitragserhebung)

Produkt 553101 – Bestattungswesen >>> *ab Seite 350*

Aktuell werden die Friedhofsgebühren durch ein Dienstleistungsunternehmen im Sinne des KAG kalkuliert. Mit der finalen Fertigstellung ist im 1. Quartal 2024 zu rechnen.

An den kommunalen Trauerhallen und Friedhofsanlagen sind erfahrungsgemäß Unterhaltungsaufwendungen zu leisten. Dies sind z.B. Zaunreparaturen, Aufarbeitung von Fenstern und Türen, Putz- und Malerarbeiten, Baumkontrollen und Grabsteinprüfungen. Dafür werden in den Planjahren 2024 bis 2027 jeweils 25.000 € veranschlagt. Hinzu kommt für 2024 ein Bedarf von weiteren 28.000 € für Baumpflege, Nachpflanzungen, Erneuerungen und Vervollständigungen der Grabnummern und Material zur Einebnung von Gräbern sowie die Anlage neuer Grabfelder.

Die Friedhofsverwaltung soll ebenfalls schrittweise digitalisiert werden. Dafür waren bereits Dienstleistungsaufwendungen im Haushalt 2023 verankert, die allerdings nicht verwendet wurden (Vermessung, Gestaltungsplan usw.) Nach konkreter Planung sind nun Ansätze für die Vermessung und die Gestaltungsplanung in Höhe von insgesamt 25.000 € im Planjahr 2024 verankert.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 553102 – Kriegs- und Ehrengräber >>> *ab Seite 356*

Für die Pflege und für den Erhalt der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft sind Aufwendungen von jährlich 14.400 € vorgesehen. In gleicher Höhe erfolgt an die Hansestadt Salzwedel eine Erstattung aus Haushaltsmitteln des Bundes nach dem Gräbergesetz, ausgereicht durch den Altmarkkreis Salzwedel.
Um hier flexibler zu sein, wird auch im Haushalt 2024 wiederum ein Mittelübertragbarkeitsvermerk gem. § 19 Abs. 1 KomHVO für die Unterhaltungsaufwendungen eingerichtet, so dass nicht verbrauchte Mittel einmalig in das Folgejahr übertragbar sind.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 554101 – Natur- und Baumschutz >>> *ab Seite 359*

In diesem Produkt werden u.a. Kosten für Ersatzpflanzungen von Bäumen in Höhe von jährlich 60.000 € veranschlagt.

Zudem muss ein erhebliches Auftragsvolumen für Baumpflegeleistungen an externe GaLa-Unternehmen bereitgestellt werden, um in ausreichendem Maße der Pflichtaufgabe der Verkehrssicherungspflicht sowie der Pflege von Neuanpflanzungen nachzukommen. Dieser Pflegebedarf wurde im Jahr 2021 umfassend analysiert und aufgenommen. Zwischenzeitlich sind auch hier Kostensteigerungen angezeigt, die sich entsprechend in den gemeldeten Haushaltsansätzen von jährlich 241.000 € (u.a. Pflegedienstleistungen, Ausgleichpflanzungen, Wegefreischnitt LuF-Wege und Ortsverbinder, Bekämpfung Eichenprozessionsspinner) wiederspiegeln.
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkt 555101 – Wald- und Forstwirtschaft >>> *Seite 363*

Für die Pflege von Wald-Anpflanzungen (z.B. Jungwald-Fläche in Brietz) sind entsprechende Aufwendungen von jährlich 3.600 € vorgesehen.

Zusätzlich müssen im Planjahr 2024 noch Haushaltsmittel in Höhe von 8.400 € für die Waldumwandlung in Brietz bereitgestellt werden.
Fachamt: 60 – Bauamt

Produkt 561401 – Schutzmaßnahmen Klima >>> *Seite 367*

Dieses Produkt wurde neu in den Haushaltsplan 2022 aufgenommen. Gemäß der Richtlinie des Bundes zur Förderung von Klimaschutzprojekten im kommunalen Umfeld „Kommunalrichtlinie" erhält die Hansestadt Salzwedel für 2 Jahre (bis 31.05.2025) Fördermittel zur Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes und die Einstellung eines Klimaschutzbeauftragten. Aufgrund der allgemeinen Klimawende ist es allerdings notwendig, die Stelle auch nach Ablauf des Förderzeitraumes zu besetzen und Haushaltsmittel dafür bereitzustellen.

Für die Erstellung einer gesetzlich verpflichtenden „Kommunalen Wärmeplanung (K007)" werden Kosten von ca. 175.000 € im Planjahr 2024 erwartet. Dieses Projekt soll mit Fördermitteln in Höhe von 156.500 € realisiert werden. Ein entsprechender SPERRVERMERK gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung ist erteilt.

Für das Verwaltungsgebäude „Bürgercenter" ist der Aufbau einer PV-Anlage zur Abdeckung des Eigenstromverbrauches im Planjahr 2024 unter 561401X078 mit insgesamt 110.000 € veranschlagt.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 571103 – Bürgerhaushalt >>> *ab Seite 377*

Der Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 29.01.2024 empfohlen, einen Betrag von 50.000 € für die Durchführung eines Bürgerhaushaltsverfahrens bereitzustellen. Er folgte damit dem Vorschlag der Fraktion DIE LINKE, von diesem Beitrag drei Projekte zu finanzieren, davon ein Jugendprojekt. Ein ebenfalls zum Thema "Bürgerhaushalt" vorliegender Antrag der Fraktion SPD / Dorf bis Stadt wurde nicht zur Abstimmung gebracht, weil der Antrag der Fraktion DIE LINKE weiterreichender war.
Fachamt: 48 – Stadtmarketing und Bürgermeister

Produkt 573103 – Gaststätten >>> *ab Seite 384*

In diesem Produkt werden die Objekte Schützenhaus Kemnitz, Kiosk Freibad und Hallenbad, Gaststätte am Freibad „Eskadron" sowie Gaststätte Kulturhaus bewirtschaftet. Einhergehend mit der allgemeinen wirtschaftlichen Situation gelingt nicht immer eine vollständige Vermietung/Verpachtung der Objekte. Sofern dies erfolgt, fallen zugleich höhere Unterhaltungsaufwendungen an, die bei umfangreicheren Aufwendungen durch den Verpächter zu erbringen sind.

Für die Gaststätte im Kulturhaus gab es einen Pächterwechsel. Damit einher gingen Umbau- und Sanierungsmaßnahmen im Vorjahr 2023 (573103A220 = 250.000 €). Im Zuge der Umbauarbeiten an der Küche wurden weitere notwendige Maßnahmen ermittelt, welche nunmehr weitere Unterhaltungsmaßnahmen nach sich ziehen, welche im Planjahr 2024 konsumtiv in Höhe von 100.000 € veranschlagt wurden.
Fachamt: 23 – Liegenschaftsamt

Produkt 573201 – Anteile an Unternehmen >>> *ab Seite 396*

In diesem Produkt sind vorrangig die Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit den städtischen Beteiligungen (Gewinnbeteiligungen, Verlustausgleiche, Steuerforderungen, Verbandsumlagen) veranschlagt. Die Beteiligung an Unternehmen gehört zum freiwilligen Aufgabenbereich einer Gemeinde. Im Gegensatz zu den meisten freiwilligen Aufgaben schließt dieses Produkt jedoch mit einem positiven Deckungsbeitrag ab (2024 = 201.800 €) und liefert so einen gewissen Beitrag für andere freiwillige Aufgaben im Rahmen der Gesamtdeckung des Haushaltes.

Erträge

- Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH – Ausschüttungen aus dem Jahresgewinn des Unternehmens i.H.v. 250.000 € p.a. gem. Grundsatzbeschluss des Stadtrates, in Abhängigkeit vom jeweiligen Jahresabschluss des Unternehmens ist ggf. eine höhere Ausschüttung möglich
  - Planung 2024 bis 2027 jeweils 250.000 €

- KOWISA GmbH – jährliche Gewinnbeteiligung entsprechend des Beteiligungsverhältnisses und der von der KOWISA-Gesellschafterversammlung beschlossenen Ausschüttung je Anteil einschließlich der in den vergangenen Jahren obligatorischen Sonderausschüttung (Nettoausschüttung abzüglich Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag)
  - Planung 2024 – 2027 jeweils 147.700 €

- KITU eG – Rückvergütung aus dem Jahresergebnis
  - Planung 2024 bis 2027 jeweils 500 €

- FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH – zunächst wird nicht mit einer (anteiligen) Rückerstattung des für 2023 bereitgestellten Defizitausgleiches gerechnet; insofern wird kein Planansatz aufgenommen.

Aufwendungen:

- Zuweisungen an Zweckverbände: Die Hansestadt Salzwedel ist durch Stadtratsbeschluss 2018 dem Zweckverband „Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband (ART)" beigetreten. Aufgabe dieses Verbandes ist ein altmarkweites Standortmarketing und die überregionale Tourismuswerbung.
  Die Verbandsversammlung hat eine Anhebung der einwohnerzahlbezogenen Verbandsumlage von bislang 0,61 € (Planjahr 2024) auf 0,65 € (Planjahr 2025) und 0,70 € (ab Planjahr 2026) beschlossen.
  - 2024 = 14.400 €
  - 2025 = 15.300 €
  - 2026 = 16.500 €
  - 2027 = 16.500 €
- Transferaufwendungen: FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH, verantwortlich für den Betrieb des Märchenparks und Duftgartens sowie der Spielscheune in Salzwedel – Ausgleichszahlung auf das voraussichtliche Defizit gem. Wirtschaftsplanentwurf für 2024, der bereits vom Aufsichtsrat des Unternehmens empfohlen wurde und nunmehr dem Stadtrat am 13.12.23 zur Beschlussfassung vorliegt:
  - 2024 = 180.800 € 2023 z. Vergleich: 148.400 €
  - 2025 = 174.100 €
  - 2026 = 193.900 €
  - 2027 = 215.200 €

  Die Geschäftsführung der FUS wird im Finanzplanjahr 2025 planmäßig ausscheiden.

- Sonstige ordentliche Aufwendungen: Mitgliedschaft in der Kommunalen IT-Union Sachsen-Anhalt eG (KITU) aus Gründen der interkommunalen Kooperation bei der Beschaffung von Softwarelösungen und Hardware für öffentliche Verwaltungen; der Stadtrat hatte die Mitgliedschaft ab 2018 beschlossen – hierfür wird ein Mitgliedsbeitrag von jährlich 1.200 € fällig
  Fachamt: 20 – Kämmereiamt

Produkt 575101 – Tourismus >>> *ab Seite 399*

Das Dienstleistungsangebot der Tourist-Information umfasst Beratungsleistungen, Angebot/Durchführung von Stadtführungen, Ticketverkauf, usw. Werbemittel werden weiterentwickelt und nach- bzw. neuaufgelegt, z.B. Reiseführer, Karten, Übersichtspläne und die Broschüre „In und um Salzwedel".

Unverändert ist die Weiterentwicklung von touristischen Angeboten und Dienstleistungen für die Hansestadt Salzwedel von größter Bedeutung. Eine steigende Anzahl von Besuchern und Nachfragen sorgen insbesondere für eine Stärkung der Einzelhändler und privaten Dienstleister vor Ort (u.a. Gastronomie und Beherbergung).
Ein weiterer Fokus liegt darauf, den überregionalen Bekanntheitsgrad der Hansestadt Salzwedel zu erhöhen. Dazu dient die Mitgliedschaft bzw. Kooperation im/mit dem Altmärkischen Regionalmarketing- und Tourismusverband (ART) sowie mit benachbarten Gemeinden, damit eine gemeinsame und breiter gestreute Vermarktung der Angebote erzielt werden kann.
Fachamt: 48 – Stadtmarketing und Bürgermeister

Produkt 611101 – Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen >>> *ab Seite 403*

In diesem Produkt werden die finanziell bedeutsamsten Positionen des Ergebnishaushaltes abgebildet:

- eigene Steuereinnahmen (Realsteuern, örtliche Verbrauchs- und Aufwandsteuern)
- Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer)
- Allgemeine Schlüsselzuweisungen einschließlich Mindestfinanzausstattung und FAG-Umlage für den eigenen Wirkungskreis
- Zuweisungen für den übertragenen Wirkungskreis (Auftragskostenpauschale)

- Aufwendungen für die Kreisumlage
- Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage
- Investitionspauschale

Für die Planung werden die jeweils aktuellen Orientierungsdatenerlasse des Ministeriums der Finanzen herangezogen. Diese berücksichtigen u.a. die aktuellen Steuerschätzungen für das Land Sachsen-Anhalt. Die folgende Planung basiert auf den Ergebnissen der Steuerschätzung Oktober 2023, auf die in einem Orientierungsdatenerlass des MF vom 27.10.2023 i.V.m. einer Ergänzung vom 22.11.2023 Bezug genommen wird.
Bei den eigenen Steuereinnahmen wird die Planung zusätzlich nach den örtlichen Gegebenheiten und Erfahrungen ausgerichtet, so dass auch die Tatsache von sogenannten Einmaleffekten Berücksichtigung findet.

Für die Festsetzung der Realsteuern sind weiterhin keine Veränderungen der Hebesätze geplant. Da der Stadtrat keine separate Steuersatzung erlassen hat, werden die folgenden Hebesätze durch § 5 der Haushaltssatzung festgesetzt:

- Grundsteuer A 290 v.H. *(fix: 320)*
- Grundsteuer B 370 v.H. *(fix: 380)*
- Gewerbesteuer 370 v.H. *(fix: 350)*

Seit 2017 werden bei der Ermittlung der Steuerkraftmesszahl nach § 14 FAG fixe Nivellierungshebesätze zur Berechnung angesetzt, welche in Klammern aufgelistet wurden. Demnach liegen die Hebesätze der Grundsteuer unter dem Landesdurchschnitt, der Hebesatz der Gewerbesteuer darüber.

Änderung des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) ab dem 01.01.2024

Das Gesetz zur Änderung des FAG sieht eine Erhöhung der Finanzausgleichsmasse um 249,6 Mio. Euro auf 2.095,4 Mio. Euro für die Haushaltsjahre 2024 bis 2026 vor, davon entfallen 35,2 Mio. Euro auf kreisangehörige Gemeinden. Dabei wurden u.a. die derzeitige Wirtschaftslage und die Tarifergebnisse für den öffentlichen Dienst der Kommunen berücksichtigt. Der Gesetzesbeschluss durch den Landtag erfolgte am 13.12.2023.

Diese Finanzausgleichsmasse wird gem. Art. 88 der Landesverfassung LSA über das FAG verteilt:
1. vertikal (Höhe)
2. horizontal (Verteilung)

Die Aufteilung der Finanzausgleichsmasse erfolgt in drei Kategorien:
1. Auftragskostenpauschale (konsumtiv)
2. Schlüsselzuweisungen (konsumtiv)
3. Investitionspauschale (investiv)

Folgende Änderungen des FAG sind geplant:

1. Die bisherige Finanzkraftumlage wird aufgelöst. Stattdessen wird eine Finanzausgleichsumlage (Neutralbereich liegt bei 110% - Steuerkraftmesszahl > Bedarfsmesszahl) eingeführt. D.h. sobald die Steuerkraftmesszahl die Bedarfsmesszahl übersteigt, wir eine Finanzausgleichsumlage von 25 Prozent des Unterschiedsbetrages erhoben.

2. Die allgemeine Ausgleichsquote wird verändert. D.h. bleibt die Steuerkraftmesszahl hinter der Bedarfsmesszahl zurück, wird der Unterschiedsbetrag zu 80 % (vorher 70%) ausgeglichen.

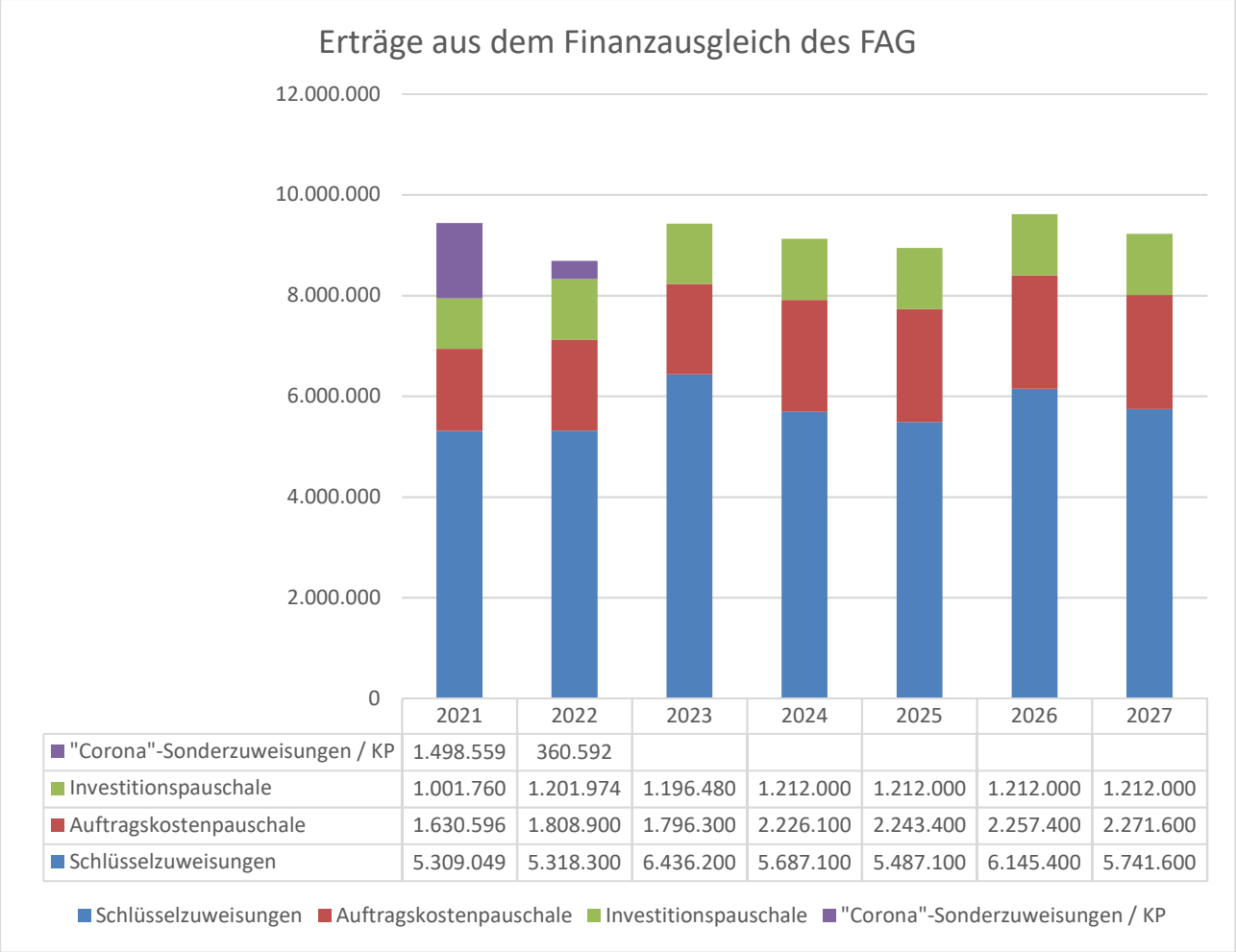
3. Es wird eine Mindestausstattung für finanzkraftschwächere Gemeinden eingeführt. Erreicht eine kreisangehörige Gemeinde nicht 85 Prozent der durchschnittlichen Finanzkraft (Steuerkraft + Schlüsselzuweisungen), werden 90% der Lücke durch die Mindestausstattung aufgefüllt.

4. Bei der Hauptansatzstaffel werden die Gemeindegrößenklassen geändert und die Einwohnerveredelung verläuft flacher.

5. Der Zentralitätszuschlag für ein Mittelzentrum wird von 20 deutlich auf 36,78 Prozentpunkte erhöht. Als bedeutsamste Änderung für Salzwedel entspricht dies höheren Schlüsselzuweisungen von jährlich 2,36 Mio. €.

6. Der Nebenansatz für Kinder bis 6 Jahren wird gestrichen und stattdessen für Kinder von 6 bis unter 10 Jahren angesetzt. Der Veredelungsfaktor beläuft sich auf 12,53 %.

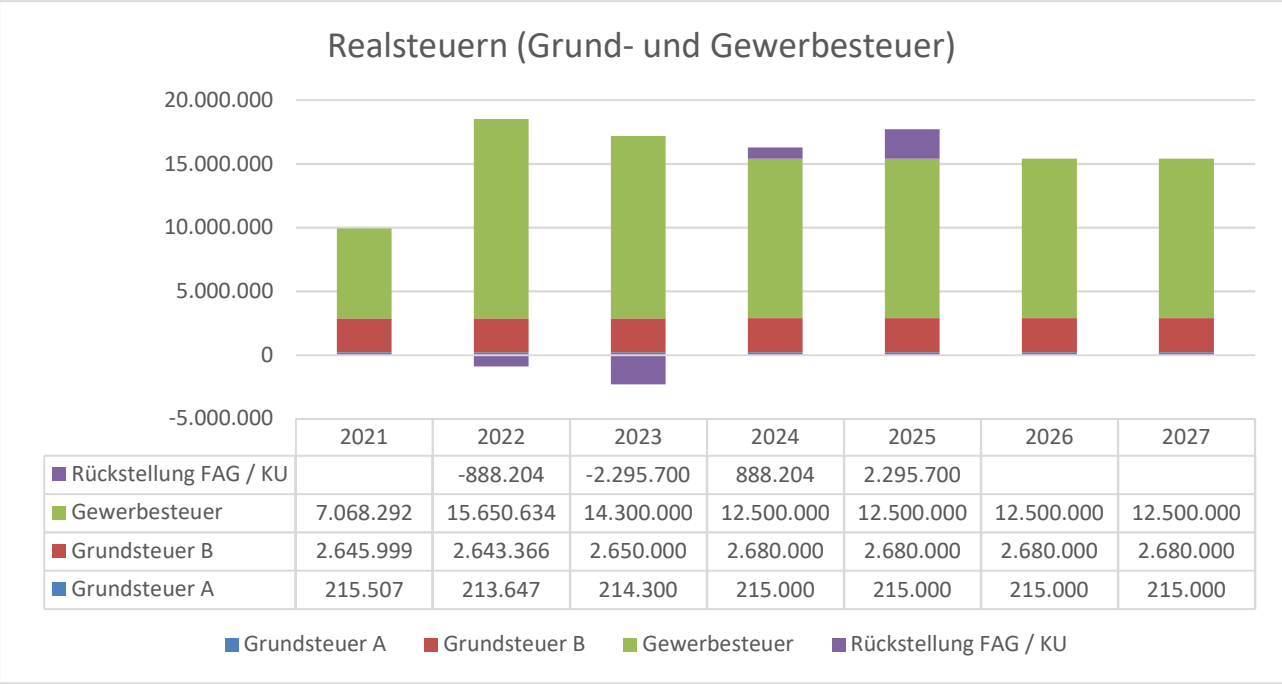
Das nachfolgende Schaubild zeichnet die Entwicklung der Zuweisungen aus dem FAG 2021 - 2027 (ab 01.01.2024 neue gesetzliche Regelung) für die Hansestadt Salzwedel:



	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
"Corona"-Sonderzuweisungen / KP	1.498.559	360.592					
Investitionspauschale	1.001.760	1.201.974	1.196.480	1.212.000	1.212.000	1.212.000	1.212.000
Auftragskostenpauschale	1.630.596	1.808.900	1.796.300	2.226.100	2.243.400	2.257.400	2.271.600
Schlüsselzuweisungen	5.309.049	5.318.300	6.436.200	5.687.100	5.487.100	6.145.400	5.741.600

ab 2024: Planansätze

Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuer) – Entwicklung 2021 bis 2027



	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rückstellung FAG / KU		-888.204	-2.295.700	888.204	2.295.700		
Gewerbesteuer	7.068.292	15.650.634	14.300.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000
Grundsteuer B	2.645.999	2.643.366	2.650.000	2.680.000	2.680.000	2.680.000	2.680.000
Grundsteuer A	215.507	213.647	214.300	215.000	215.000	215.000	215.000

ab 2024 = Planansätze

Die Gewerbesteuer ist eine der wichtigsten Ertragspositionen der Stadt. Das Gewerbesteueraufkommen ist stark von den konjunkturellen Entwicklungen abhängig und daher die am schwierigsten zu prognostizierende Ertragsquelle. Die Orientierungsdaten des Arbeitskreises für Steuerschätzungen vom Oktober 2023 stellen Durchschnittswerte dar und können daher lediglich eine allgemeine Orientierungshilfe für die Planung sein.

In den vergangenen Jahren hat sich gezeigt, dass die Rechnungsergebnisse immer über den vorsichtig ermittelten Haushaltsansätzen lagen. Aktuell liegen auch keine Erkenntnisse vor, die einer konstanten Entwicklung auf diesem Niveau wiedersprechen würden. Die Planung enthält ein jährlich zu erwartendes Gewerbesteueraufkommen von nunmehr 12,5 Mio. Euro.

Die Gewerbesteuer verbleibt nicht vollständig bei der Kommune. Auf Grundlage des tatsächlichen Aufkommens muss eine Gewerbesteuerumlage an das Land Sachsen-Anhalt gezahlt werden. Außerdem werden die Gewerbesteuererträge im Rahmen des Finanzausgleiches zur Bestimmung der Steuerkraft der Kommune eingerechnet. Auch die Kreisumlage bemisst sich prozentual am tatsächlichen Steueraufkommen des Vorvorjahres.

Der Haushaltsplan 2022 sah eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleiches aufgrund des außergewöhnlich guten Gewerbesteueraufkommens 2022 in Höhe von 4,6 Mio. € vor. Diese Rückstellung sollte die negativen Auswirkungen bei der Bemessung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen nach § 12 FAG und bei der Kreisumlage im Jahr 2024 kompensieren. Die tatsächliche Mehrbelastung für die Kreisumlage beträgt nach heutigem Kenntnisstand nur 888.204,00 €. Der 2. Nachtragshaushalt 2022 veranschlagte in der Finanzplanung 2024 bereits eine Kreisumlage i.H.v. 11.785.753 €, welche tatsächlich nunmehr 12.673.956 € beträgt. Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen des Jahres 2024 gem. § 12 FAG fallen nach der neuen Rechtslage des FAG, welche ab dem 01.01.2024 gilt, zudem nicht geringer, sondern sogar höher als noch im Haushalt 2022 erwartet aus.

Gleichzeitig wird im Jahresabschluss 2023 aufgrund des tatsächlich höheren Gewerbesteueraufkommens eine Rückstellung i.H.v. 2.295.700 € für das kausal erhöhte Volumen an Kreisumlage im Jahr 2025 gebildet und analog in 2025 wieder aufgelöst. Einen Grund zum Erlass einer Nachtragssatzung gem. § 103 KVG LSA gab es im laufenden Haushaltsjahr 2023, anders als 2022, jedoch nicht.

Im Gegensatz zu den Gewerbesteuern lässt sich das Aufkommen an Grundsteuer A und B relativ verlässlich planen. Hierbei sind wenig Schwankungen zu verzeichnen. Wie sich nun die Grundsteuerreform ab dem Jahr 2025 auf die Entwicklung der Erträge auswirkt, kann noch nicht verlässlich prognostiziert werden und bleibt daher bei der Haushaltsplanung 2024 noch unberücksichtigt. Die Grundsteuerreform wird mit dem Ziel einer gerechten und transparenten Besteuerung weiterhin umgesetzt. Die hebesatzberechtigten Städte und Gemeinden werden diese Reform nicht für Steuererhöhungen nutzen.

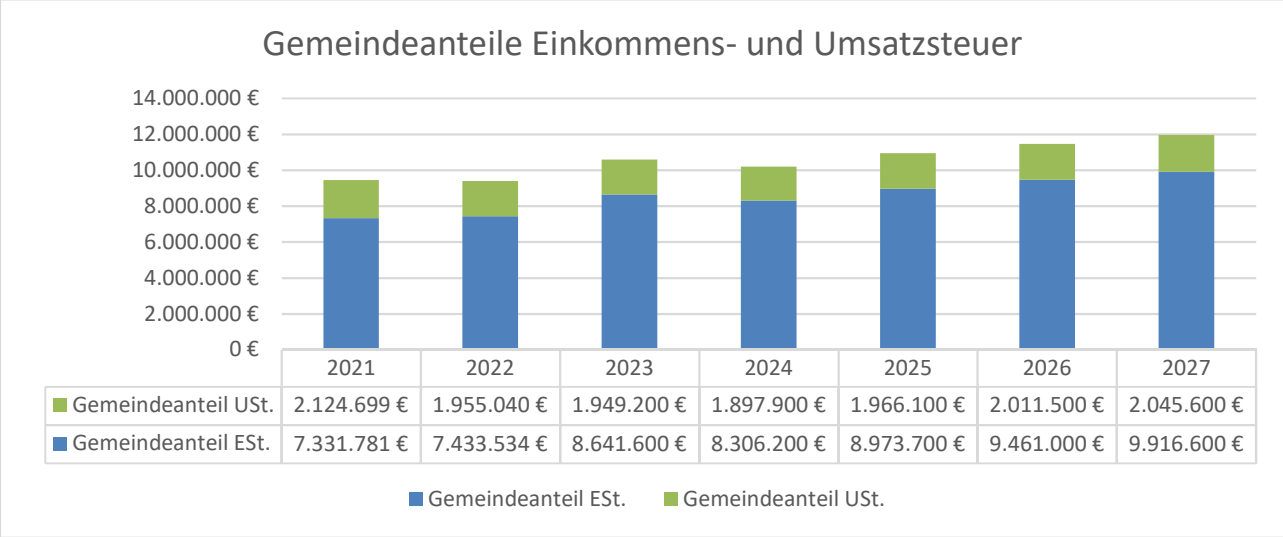
Eine konstante Entwicklung ist auch bei den örtlichen Verbrauch- und Aufwandsteuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer) gegeben.

Seit dem Jahr 2022 hat die Besteuerung der Vergnügungssteuer wieder zugenommen und zeichnet einen leicht ansteigenden Verlauf. Folgende Ansätze sind für die Vergnügungssteuer veranschlagt:

- 2023: 150.000 €
- 2024: 160.000 €
- 2025: 170.000 €
- 2026: 180.000 €
- 2027: 190.000 €

Für die Hundesteuer werden bei der Haushaltsplanung die Erfahrungswerte der vergangenen Jahre berücksichtigt, der Ansatz für die Hundesteuer wird unverändert gegenüber den Vorjahren mit jährlich 80.000 € vorgesehen.

Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer
Entwicklung 2021 – 2027



	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gemeindeanteil USt.	2.124.699 €	1.955.040 €	1.949.200 €	1.897.900 €	1.966.100 €	2.011.500 €	2.045.600 €
Gemeindeanteil ESt.	7.331.781 €	7.433.534 €	8.641.600 €	8.306.200 €	8.973.700 €	9.461.000 €	9.916.600 €

ab 2024 = Planansätze

Nach den Ergebnissen des Arbeitskreises „Steuerschätzungen" fallen die Steuereinnahmen für Bund, Länder und Gemeinden im Jahr 2023 aufgrund der schwächeren Wirtschaftsleistung um voraussichtlich -4,5 Mrd. Euro niedriger aus als noch im Mai unterstellt. Die Gemeinden können bundesweit mit leicht korrigierten Steuereinnahmen (+0,1 Mrd. Euro) rechnen. Im kommenden Jahr wurde die Prognose gegenüber Mai 2023 leicht nach oben korrigiert. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt voraussichtlich leicht an. Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gleichen sich Konsumzurückhaltung und hohe Inflation ungefähr aus. (Quelle: SGSA, Schreiben vom 27.10.2023)

Die Schlüsselzahlen für die Verteilung der Gemeindeanteile an Einkommen- und Umsatzsteuern für die Jahre 2024 bis 2026 wurden durch das Ministerium der Finanzen mit Schreiben vom 15.12.2023 mitgeteilt und betragen in den Planjahren 2024 bis 2026 für:

Einkommensteuer: 0,0105947 / Umsatzsteuer: 0,011364773

Dieser Wert wurde auch für das Planjahr 2027 unverändert angenommen.

Die generelle Änderung der Verteilerschlüssel in Verbindung mit der Absenkung der Finanzmasse aus der Einkommensteuer 2024 bewirken für die Hansestadt Salzwedel im Vergleich zu den Steuerschätzungen von Oktober 2023 Mindererträge in Höhe von 631.904 € im Planjahr 2024 und für die Finanzplanung 2025 bis 2027 insgesamt Mindereinnahmen in Höhe von weiteren 785.600 €.

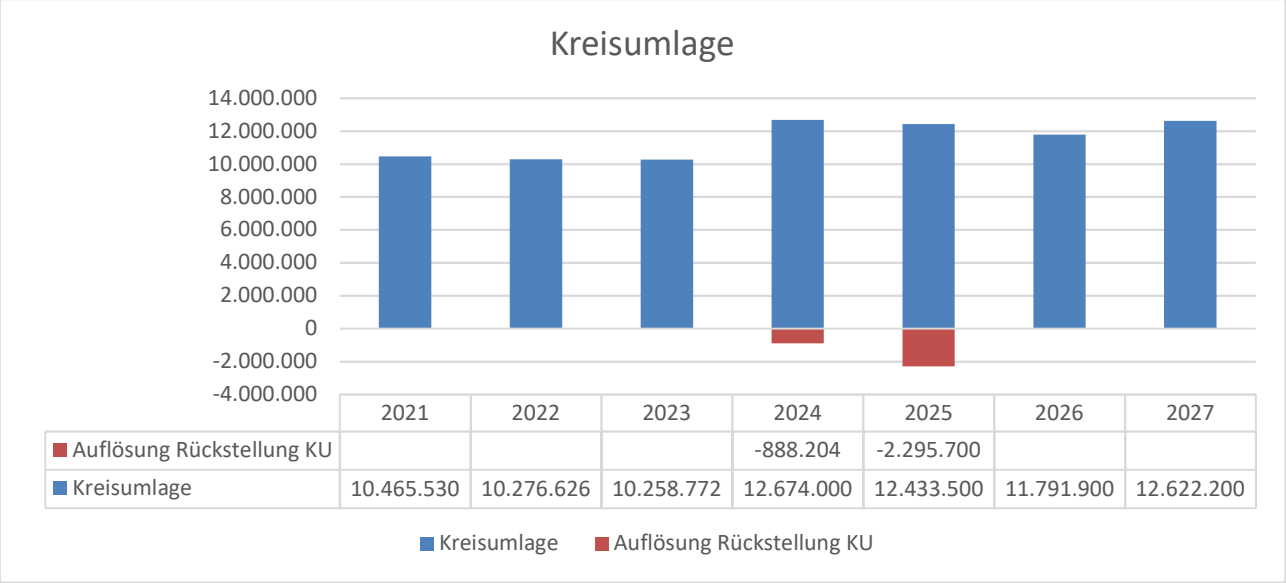
Kreisumlage

Für die Bemessung der Kreisumlage ist § 19 FAG maßgeblich. Hier wird ab 2017 die Berechnung nach den Schlüsselzuweisungen des Vorjahres und nach den Steuerkraftzahlen des Vor-Vorjahres (maßgebliche Umlagegrundlagen) vorgenommen. Insofern wirken sich die tatsächliche Steuerkraft und die Höhe der Schlüsselzuweisungen unmittelbar auf die Höhe der Kreisumlage aus. Daneben fließt der vom Kreistag mit der Haushaltssatzung des Altmarkkreises Salzwedel festzusetzende Umlagesatz in das Berechnungsverfahren ein.

Bevor die Kreisumlage durch die Landkreise festgesetzt wird, trifft diese eine Ermittlungsverpflichtung im Hinblick auf die Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Gemeinden. Wie in den Vorjahren hat der Altmarkkreis Salzwedel in einem 4-stufigen Verfahren die Bemessungsgrundlagen ermittelt und dokumentiert. Alle kreisangehörigen Gemeinden waren mit Schreiben vom 31.05.2023 aufgefordert, die gemeindlichen Finanzdaten für einen Zeitraum von zehn Jahren (2018 – 2027) beizubringen.
Das Beteiligungsverfahren wurde durch den Altmarkkreis Salzwedel ausgewertet und dem Kreistag vorgelegt. Die Haushaltssatzung des Altmarkkreises ist zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht bestandkräftig. Demnach gilt gem. vorläufiger Festsetzung vom 27.11.2023 der bisherige Umlagesatz von 40,5 %. Die endgültige Festsetzung wird für April 2024 erwartet.

Die Hansestadt Salzwedel muss für das Haushaltsjahr 2024 mit einem Planansatz von 12.673.956 € (Vorjahr: 10.258.772 €) rechnen, mithin also, trotz gleichbleibendem Prozentsatz, 2.415.184 € mehr Aufwendungen als noch im Vorjahr. Diese gehen einher mit einer verbesserten Steuerkraft der Hansestadt aus dem Vorvorjahr 2022. Dafür wurden im Jahresabschluss entsprechende Rückstellungen gebildet.

Die Entwicklung der Kreisumlage ist dem Schaubild zu entnehmen:



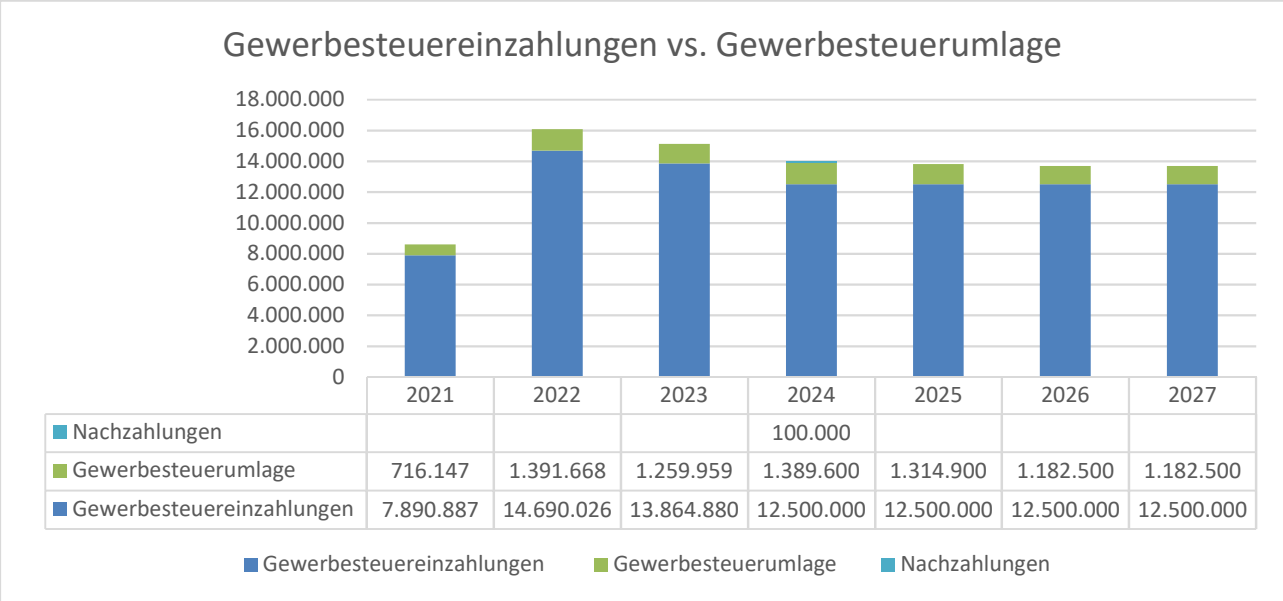
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Auflösung Rückstellung KU				-888.204	-2.295.700		
Kreisumlage	10.465.530	10.276.626	10.258.772	12.674.000	12.433.500	11.791.900	12.622.200

Ab 2024 = Planzahlen

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage korrespondiert mit den tatsächlich realisierten Ist-Einnahmen der Gewerbesteuer des jeweiligen Haushaltsjahres - ohne Rücksicht auf die jährliche Herkunft bzw. das Veranlagungsjahr. Aus Planungsgründen wird jedoch auf den jeweiligen Planansatz für die Gewerbesteuer abgestellt. Es ist letztlich nicht auszuschließen, dass das tatsächliche Ergebnis vom Planansatz abweicht.

Diese Umlageart wird nach § 6 des Gemeindefinanzreformgesetzes ermittelt. Dabei wird der Ist-Betrag der Gewerbesteuer-Einnahme durch den Hebesatz der Gemeinde (Hansestadt Salzwedel = 370%) geteilt und mit der Summe aus einem Bundes- und Landesvervielfältiger (z.Z. 35,0%) multipliziert.



	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nachzahlungen				100.000			
Gewerbesteuerumlage	716.147	1.391.668	1.259.959	1.389.600	1.314.900	1.182.500	1.182.500
Gewerbesteuereinzahlungen	7.890.887	14.690.026	13.864.880	12.500.000	12.500.000	12.500.000	12.500.000

Ab 2024: Planansätze

Vergleich Steuern, Zuweisungen und Umlagen (ohne Investitionspauschale)
2024 zu 2023

	2023	**2024**	**Unterschied 2024 zu 2023**
Steuern insgesamt (Ertrag)	28.005.020 €	26.471.000 €	- 1.534.020 €
Zuweisungen FAG (Ertrag)	8.232.500 €	7.913.200 €	- 319.300 €
Kreisumlage (Aufwand)	*10.258.772 €*	*12.673.956 €* *- 888.204 €*	*+ 1.526.980 €*
Gewerbesteuerumlage (Aufwand)	*1.259.959 €*	*1.389.600 €*	*+ 129.641 €*
Nettoertrag (Ergebnis)	24.718.789 €	21.208.848 €	- 3.509.941 €

2023 = vorl. Ergebnis / 2024 = Planzahlen

Produkt 612101 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft >>> *ab Seite 408*

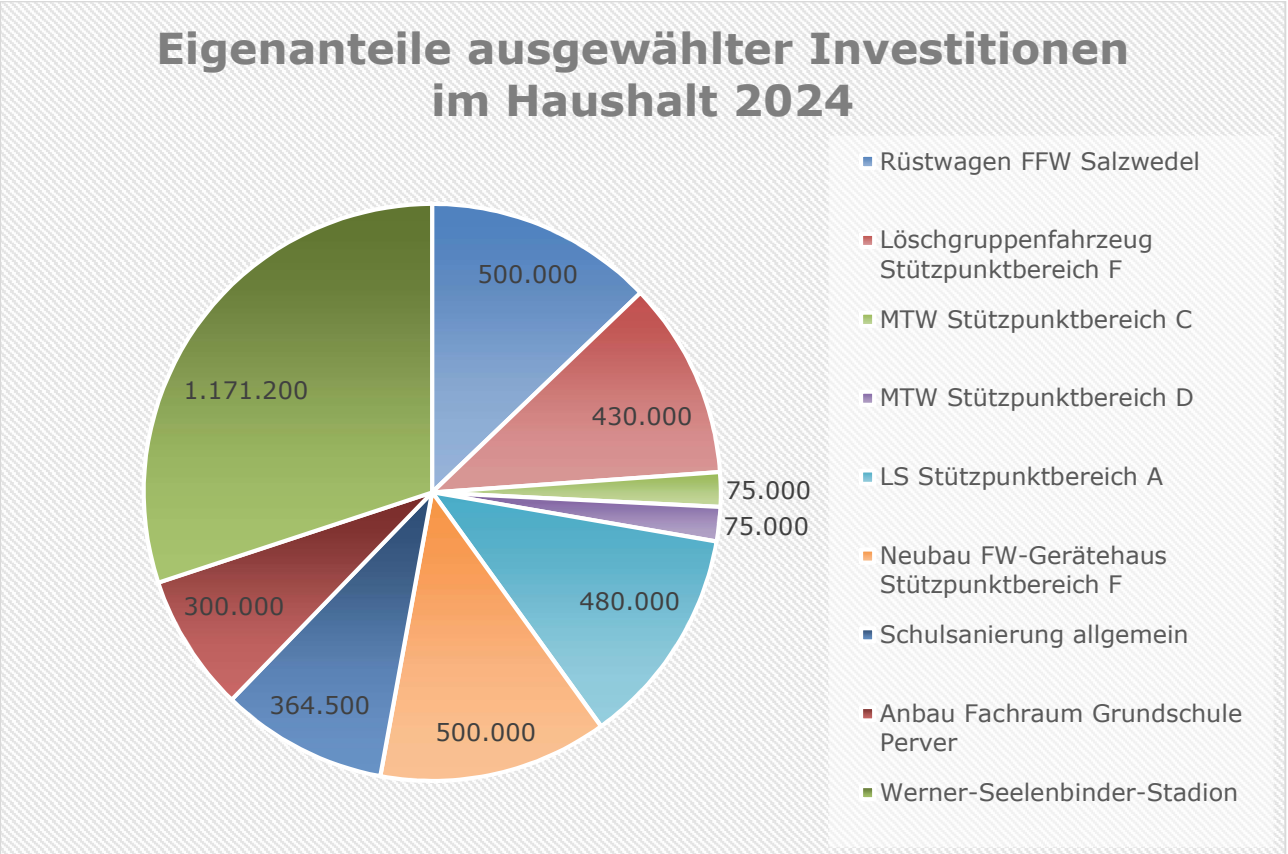
In diesem Produkt sind Zinsaufwendungen für Kommunal- und Liquiditätskredite sowie die Neuaufnahme, Umschuldung und ordentliche Tilgung von Investitionskrediten veranschlagt.

Die Aufnahme von Krediten aus den genehmigten Ermächtigungen bedarf einer stetigen Einschätzung über die sich perspektivisch entwickelnde Liquiditätslage der Stadtkasse Salzwedel. Zudem ist darauf zu achten, dass die eingeräumten Liquiditätskreditlinien möglichst wenig in Anspruch genommen werden. Im Übrigen werden zeitweise nicht benötigte Kassenmittel zur Realisierung von Zinserträgen verwendet. Dies erfolgt sicherheitsorientiert in konservativen Anlageformen wie z.B. Tagegeldkonten bei den Hausbanken.

Aus der Haushaltssatzung 2022 besteht noch die Ermächtigung für die Aufnahme eines Kommunalkredites i.H.v. 2.202.600 €. Diese Kreditermächtigung hat gem. § 108 Abs. 3 KVG LSA Bestand bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2024 und ist am 13.02.2024 realisiert worden.

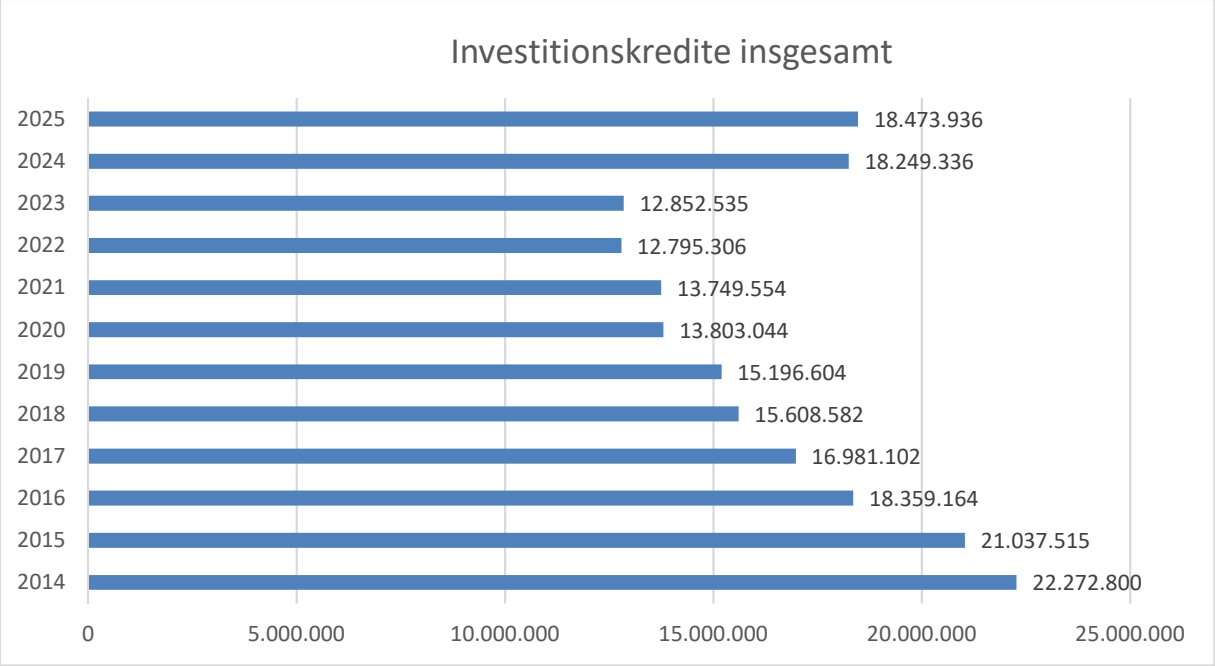
Die folgenden Schaubilder gehen für die Planjahre 2024 und 2025 von neuen Kreditaufnahmen in Höhe des Saldos aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 Finanzplan) aus. Die Mittel aus der Investitionspauschale in Höhe von 1.212.000 € können die notwendigen Investitionen nicht decken. Auch Fördermittel und Beiträge können im Planjahr 2024 nur teilweise die Investitionsauszahlungen abdecken.

Die Notwendigkeit zur Aufnahme neuer Kredite 2024 ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Maßnahmen:

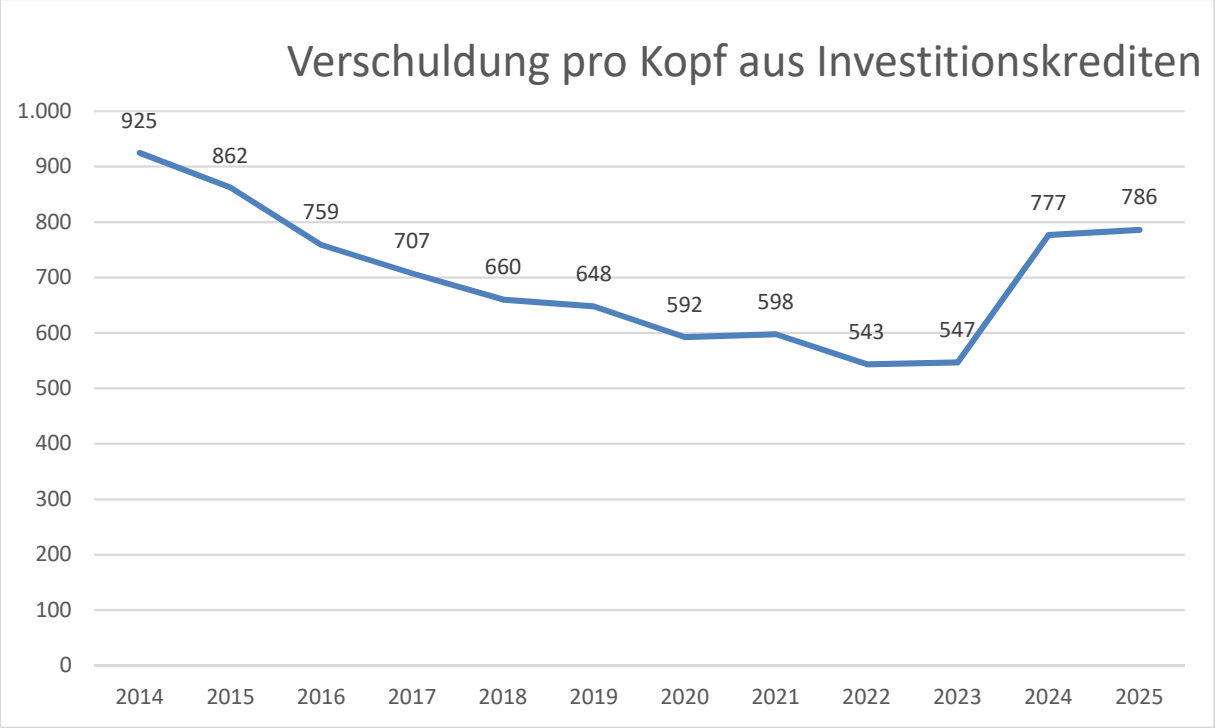


Die aufgezeigten ausgewählten Maßnahmen des Schaubildes haben bereits einen gesamten nicht gedeckten Eigenanteil in Höhe von 3.895.700 €.

Mit der Kreditneuaufnahme 2024 in Höhe von 3.889.200 € wird eine Netto-Neuverschuldung zugelassen. Jedoch gibt es für die notwendigen Investitionen aktuell keine anderen Finanzierungsmöglichkeiten. Unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung und der Inanspruchnahme der Kreditermächtigung aus der Haushaltssatzung 2022 in Höhe von 2.202.600 €, ergibt sich zum 31.12.2024 eine absolute Netto-Neuverschuldung in Höhe von 5.396.800,00 €.



Dies entspricht einer absoluten Pro-Kopf-Verschuldung von 776,57 € im Planjahr 2024.



Umschuldungen

Im Planungszeitraum 2024 – 2027 fällt das Auslaufen der Zinsbindung für zwei Kommunalkredite. Zunächst wird davon ausgegangen, dass diese Kredite umgeschuldet werden müssen, da eine Ablösung der Restschuldbeträge zum Zeitpunkt des Auslaufens der Zinsbindung nicht realistisch ist. Im Zuge dieser Umschuldungen wird weiterhin angestrebt, günstige Zinskonditionen zu erzielen. Auf Grund des allgemeinen Zinsanstieges werden jedoch grundsätzlich höhere Zinsbelastungen erwartet.

Umschuldungsbeträge

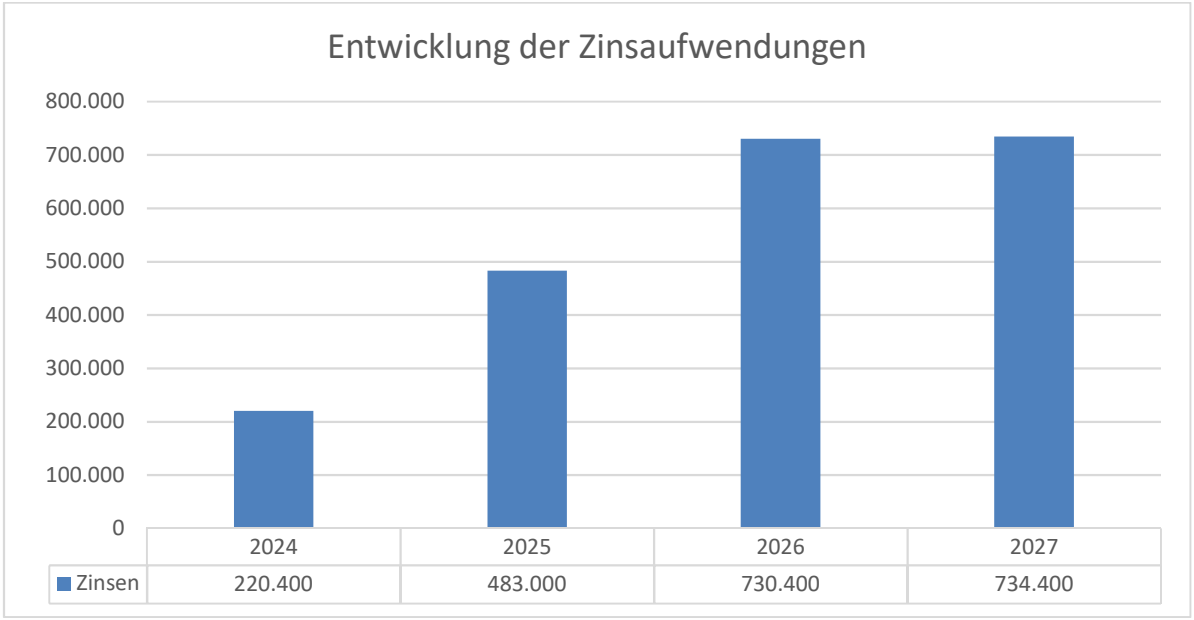
2024: 1.920.340,01 €
2026: 2.150.521,52 €

STARK II

Das in Anspruch genommene Teilentschuldungsprogramm STARK II wird ab dem Finanzplanjahr 2027 keine offenen Kreditverpflichtungen mehr enthalten. Diese sind zum 31.12.2026 vollständig getilgt.

Zinsen

Zusätzlich muss berücksichtigt werden, dass seit einigen Jahren die Nebenkosten des Geldverkehrs, insbesondere im Bereich des Münzgeldes, erheblich gestiegen sind. Hinzu kommen auch Kosten für neue Bezahlformen (Paypal, Kreditkarten, PayOne usw.) und erheblich gestiegene Zinsen. Aktuell gehen wir von einem Zinssatz für Investitionskredite von ca. 4,5 % aus. Aktuell laufende Kredite sind mit ca. 0,79 % ausgehandelt worden. Auf diese Entwicklung hat die Stadt keinen Einfluss. Die aktuelle Haushalts- und Finanzplanung zeigt unter Berücksichtigung aller Umstände folgendes Bild über die Zinsentwicklung:



Weitere Erläuterungen für den Ergebnishaushalt

Zuschüsse im freiwilligen Bereich

Folgend sind Zuschüsse an Dritte für den laufenden Betrieb bzw. für spezielle Projekte aufgeführt, wie sie an Vereine und sonstige Empfänger gezahlt werden und im Haushaltsplan einzeln veranschlagt sind:

Produkt	Lfd. Nummer	Bezeichnung	Betrag
272101	1	Zuschuss "Fahrbibliothek"	6.500,00 €
281101	1	Zuschuss "Local Heros" Empfehlung durch Marketingausschuss - 01.11.22	3.000,00 €
	2	Zuschuss allgemein <1.000 € Entscheidung Bürgermeister > 1.000 € Entscheidung Hauptausschuss	3.500,00 €
281201	1	Zuschuss "Hanseat e.V."	49.000,00 €
315601	1	Zuschuss "Frauen- und Kinderhaus"	5.000,00 €
	2	Zuschuss "Frauen- und Kinderhaus" - Mietkosten	3.900,00 €
	3	Zuschuss Bundesprojekt "Mehrgenerationshaus" Kofinanzierung Bundesprogr. MGH bis max. 31.12.28	5.000,00 €
366102	1	Zuschuss "Jugendtreff-Sonnenstraße" Betriebsführung Jugendtreff. MGH-Sonnenstr. bis max. 31.12.28	60.000,00 €
	2	Zuschuss "Aktion Musik e.V."	6.000,00 €
	3	Zuschuss "Vereinsförderung" Förderung: 15 € Kind/Jugendlicher je Verein	20.000,00 €
424101	1	Zuschuss "Rasenmähroboter SG Pretzier" gem. Schulausschuss v. 29.08.23	6.300,00 €
424102	1	Zuschuss "Sportplatz Liesten" - Bewirtschaftung	1.000,00 €
	2	Zuschuss "Sportplatz Langenapel" - Bewirtschaftung	3.000,00 €
	3	Zuschuss "Ringerhalle Salzwedel" - Bewirtschaftung	2.500,00 €
	4	Zuschuss "Sportplatz Ritze" - Bewirtschaftung	2.800,00 €
	5	Zuschuss "Sportplatz Brietz" - Bewirtschaftung	2.500,00 €
	6	Zuschuss "Sportplatz Pretzier" - Bewirtschaftung	3.000,00 €
511201	1	Zuschuss "Graffitibeseitigung / Wandgestaltung"	12.000,00 €
573105	1	Zuschuss "Toilette Bahnhof"	14.000,00 €
			209.000,00 €

Personalaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Personal- und Versorgungsaufwendungen *(Ergebnisplan, Zeile 10)* ist im Haushaltsjahr 2024 mit 11.864.900 € (Vorjahr 2023: 10.742.500 €) veranschlagt. Gegenüber dem Haushaltsplan 2023 bedeutet dies einen Steigerung um 1.122.400 € bzw. 10,44 % und ist wie folgt begründet:

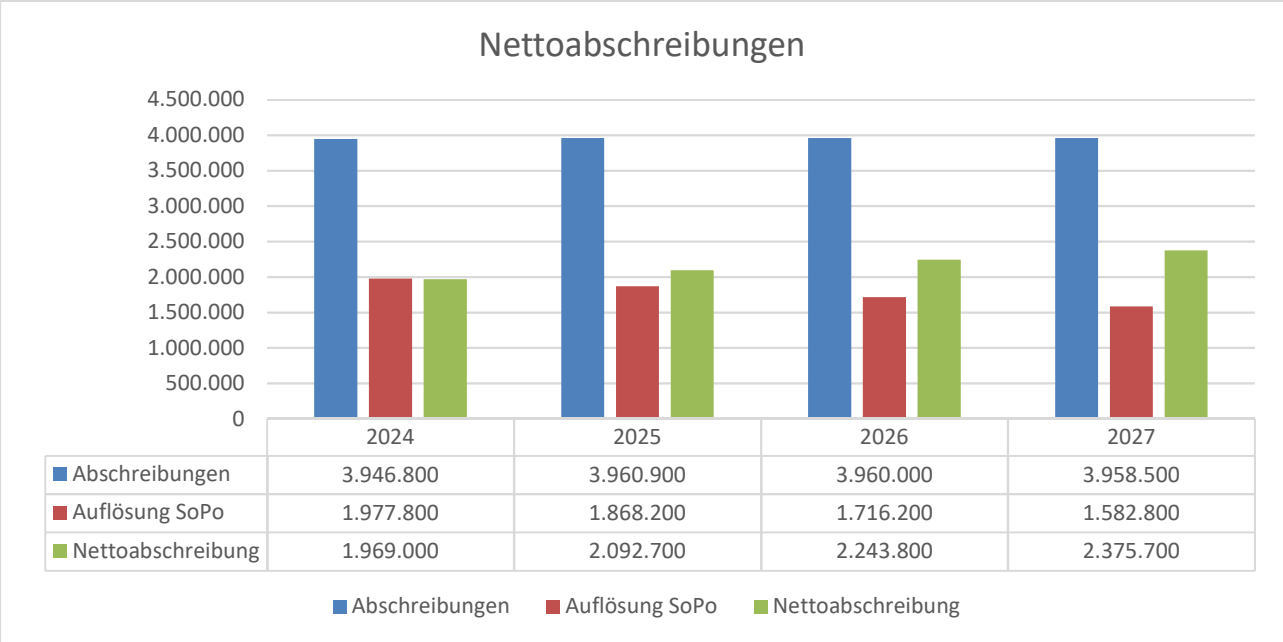
- Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst, wirksam ab 2023
- Veränderungen durch vorgenommene Höhergruppierungen, Stufenveränderungen und Beförderungen nach entsprechenden Überprüfungen der Stellen bzw. Stellenveränderungen
- eingruppierungsrelevante Anpassungen auf Basis der Regelungen des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst TVöD
- zusätzliche Personalaufwendungen für die Aufgabenerfüllung, u.a. eine neue Stelle für den Klimaschutzbeauftragten und die Bauleitplanung

In den Folgejahren sind vor allem weitere Tarifsteigerungen bzw. Besoldungsanpassungen berücksichtigt.
Es wird entsprechend auf die Erläuterungen zum Stellenplan *ab Seite 459* hingewiesen.

Zahlungsneutrale Erträge und Aufwendungen

Diese Positionen des Ergebnishaushaltes lösen in Folge keine Zahlungsflüsse im Finanzplan (Einzahlungen oder Auszahlungen) aus.
Es handelt sich hierbei

- auf der Ertragsseite um die jährliche Auflösung von Sonderposten für Investitionen aus (Ergebnisplan, in Zeile 6 enthalten)
  - Zuweisungen von Bund, Land, Gemeinden, Gemeindeverbänden oder Dritten,
  - empfangenen Anliegerbeiträgen als Folge von Ausbau- und Erschließungsvorhaben (Straßen),
  - Spenden/Zuwendungen für Investitionen sowie
  - unentgeltlichen Vermögenszuordnungen
- sowie auf der Aufwandsseite um die bilanziellen Abschreibungen für die Abnutzung der Anlagegüter (Ergebnisplan, Zeile 16)



	2024	2025	2026	2027
Abschreibungen	3.946.800	3.960.900	3.960.000	3.958.500
Auflösung SoPo	1.977.800	1.868.200	1.716.200	1.582.800
Nettoabschreibung	1.969.000	2.092.700	2.243.800	2.375.700

Vor allem ist bei zukünftigen Investitionen zu beachten, dass ergebniswirksame Folgebelastungen durch die bilanziellen Abschreibungen entstehen, die durch den gesamten Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden müssen.

Finanzplan 2023 und Folgejahre

Der Finanzplan beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen des gesamten Haushaltsjahres

- aus den zahlungswirksamen Vorgängen des Ergebnishaushaltes (=laufende Verwaltungstätigkeit),
- unter Einbeziehung der investiven Maßnahmen sowie
- der Ein- und Auszahlungen für die Aufnahme, Umschuldung und Tilgung von Krediten,

und entfaltet damit unmittelbare Auswirkungen auf den Finanzmittelbestand und die Liquidität der Hansestadt Salzwedel.

Laufende Verwaltungstätigkeit

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich für 2024 ein Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen i.H.v. – 4.638.600 € (Vorjahr 2023: + 2.110.600 € *(Finanzplan, Zeile 16)*. In den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 gelingt es ebenfalls nicht einen positiven Saldo darzustellen. Ursächlich sind die sehr stark gestiegenen Auszahlungen, welche nicht durch die Einzahlungen kompensiert werden können. Höhere Einzahlungen aus der Gewerbesteuer und gestiegene Finanzausgleichsmasse können die hohe Inflation und die Tarifanpassungen nicht ausgleichen, um (mindestens) die notwendige Kompensationswirkung zu erreichen. Vielmehr wirken diese Mehreinzahlungen wie „Scheinriesen".

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit muss ab dem Haushaltsplan 2026 jedoch mindestens in der Höhe erwirtschaftet werden, um die Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten - § 98 Abs. 3 Satz 2 Nr. 2 KVG LSA – zu sichern. Ist dieses Kriterium nicht erfüllt, gilt der Finanzhaushalt als nicht ausgeglichen und würde ein Konsolidierungskonzept gem. § 100 Abs. 3 KVG LSA nach sich ziehen. Die Erfüllung dieser Rechtsnorm wird aus heutiger Sicht als größte Herausforderung der folgenden Jahre für die Hansestadt Salzwedel angesehen.

Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit:

Der Saldo aus Investitionstätigkeit 2024 beläuft sich auf – 3.889.200 € *(Finanzplan, Zeile 23)*.

Dieser negative Saldo wird wie folgt ausgeglichen:

- neue Kreditermächtigung 3.889.200 €
  (vgl. § 2 Haushaltssatzung).

Die Salden aus Investitionstätigkeit belaufen sich in den Jahren der mittelfristigen Finanzplanung auf die folgenden Beträge:

- 2025: - 1.048.300 €
- 2026: + 229.000 €
- 2027: + 623.600 €

Nach dem aktuellen Planungsstand ist für das Jahr 2025 ebenfalls eine Kreditaufnahme notwendig, um den negativen Saldo auszugleichen. Der dafür eingeplante Kreditbetrag beläuft sich auf 1.048.300 €.

Folgende Auszahlungen werden in den nächsten Jahren für die ordentliche Tilgung der bestehenden und zukünftigen Kommunalkredite notwendig:

- 2024: 695.000 €
- 2025: 823.700 €
- 2026: 674.600 €
- 2027: 626.100 €
-

Die Auszahlungen dafür sind im Finanzplan, *Zeile 26* enthalten.

Umschuldungen

Wie bereits ausgeführt sind in den Planjahren 2024 und 2026 voraussichtlich Umschuldungen für Kommunalkredite vorzunehmen, da für diese Darlehen die Zinsbindungen enden.
Die Ein- und Auszahlungen dafür sind in gleicher Höhe veranschlagt und im Finanzplan, *Zeile 26 (Auszahlungen) bzw. 25 (Einzahlungen)* erfasst.

Umschuldungsbeträge:

- 2024: 1.920.400 €
- 2025: keine Umschuldung
- 2026: 2.150.600 €
- 2027: keine Umschuldung

Investitionspauschale:

Die Investitionspauschale ist ein Finanzinstrument des Finanzausgleichsgesetzes (FAG). Mit diesen Mitteln soll die Investitionstätigkeit der Kommunen unterstützt werden. Eine Mittelverwendungsvorgabe erfolgt nicht. Gem. § 16 FAG wird die Investitionspauschale für die kreisangehörigen Gemeinden anhand der Einwohnerzahl und der Fläche ermittelt.

Für die Hansestadt Salzwedel ergibt sich für das Planjahr 2024 ein Betrag von 1.212.000 € (Festsetzung Statistisches Landesamt vom 15.12.2023).

Im Rahmen des Nachtragshaushaltes 2021 hatte der Landtag am 14.12.2021 ein Corona-Sondervermögensgesetz Sachsen-Anhalt (Cor-SVG) beschlossen. In diesem war u.a. enthalten, 45 Mio. € für das Haushaltsjahr 2022 als „Kommunalpauschale für die Kommunen auf Grund von Preissteigerung und Mehrausgaben aufgrund von Corona" bereitzustellen. Auf die Hansestadt Salzwedel entfiel daraus ein Betrag von 360.592 €.
Eine solche oder andere zusätzliche Komponente ist nach jetzigen Erkenntnissen für die Jahre 2024 bis 2027 nicht vorgesehen.

Entsprechend wird die folgende Veranschlagung von Beträgen der Investitionspauschale vorgenommen (Inv.-Nr. 611101Z001):

- 2024: 1.212.000 €
- 2025: 1.212.000 €
- 2026: 1.212.000 €
- 2027: 1.212.000 €

Es folgt eine mehrseitige Übersicht, in der die einzelnen Investitionsvorhaben sowie deren Finanzierungen – sofern zutreffend – tabellarisch gelistet sind.

Übersicht der veranschlagten Investitionsvorhaben 2024 – 2027

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
111301 10	Zentrale Dienste - A031 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	108		15.000		10.000		10.000		10.000
111301 10	Zentrale Dienste - A054 Büromobiliar über 1.000 €	108		30.000		5.000		5.000		5.000
111301 10	Zentrale Dienste - A061 Zeiterfassungssystem Verwaltung	108		4.400						
111301 10	Zentrale Dienste - F048 Dienstfahrzeuge u.ä. Zentrale Dienste	108								30.000
111301 10	Zentrale Dienste - F076 *Dienstfahrzeug (E-Auto)*	108						40.000		
111301 10	Zentrale Dienste - X069 *Elektroladestation/Wall-Box für E-Auto*	108						2.000		
111302 60	Komm. Dienstleistungen - A036 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	112		3.000		3.000		3.000		3.000

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
11130260	Komm. Dienstleistungen – A240 Holzhäcksler	112		40.000						
11130260	Komm. Dienstleistungen - F008 *Kommunalfahrzeug Bauhof* *(Bedarfsplanung)*	112		200.000		200.000		200.000		200.000
11130260	Komm. Dienstleistungen – H047 Baumaßnahmen Bauhofgelände	112		110.000						
11130260	Komm. Dienstleistungen - X046 *E-Ladesäule Bauhof*	112						15.000		
11160110	EDV - A022 laufende Aktualisierung Hardware	125		12.900		6.000		6.000		6.000
11160110	EDV - A023 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	125		73.000		12.000		12.000		12.000
11160110	EDV - D003 Lizenzen F-Secure	125				9.000				
11160110	EDV - D046 Software/Schnittstellen für Hardwareaufrüstung (OZG)	126		12.000						
11160110	EDV - D047 0121/Lizenzen Sophos UTM Firewall	126		12.100						12.100
11160110	EDV - D057 Software VOCUS (Lohn und Gehalt)	126		3.000						

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
111601 10	EDV - D060 Erweiterung Programm Spartacus (Lizenzen)	126		19.300						
111601 10	EDV - D062 Software ORCA-AVA Rechtsamt	126		1.500						
111601 10	EDV - D063 Software Einführung E-Akte	126		35.000						
111601 10	EDV - D064 Software Erweiterung Interflex (Schließsystem)	127		25.000						
111601 10	EDV - D065 Speicherweiterung Datenbankserver	127		9.000						
111702 23	Vertragswesen - V012 Verkauf Grund und Boden bebauter Grundstücke	132	50.000		10.000		10.000		10.000	
111702 23	Vertragswesen - V013 Ankauf Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens	132		20.000		20.000		20.000		20.000
111702 23	Vertragswesen - V015 Ankauf Grundstücke in Entwicklung	132		176.500		20.000		20.000		20.000
111702 23	Vertragswesen - V016 Verkauf Grundstücke in Entwicklung	133	100.000							

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
11170323	GLM - A085 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	138		7.000		1.000		1.000		1.000
12120110	Wahlen - A159 Sammelposten *Ausstattungen für Wahlen*	157		3.500		1.000		1.000		
12210133	Allgemeine Sicherung und Ordnung – A024 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	161		2.000						
12250133	Verkehrsangelegenheiten – A044 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000	168		6.200						
12270233	Personenstandswesen – A091 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000	175		2.000						
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - A029 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000	181		64.000		24.000		24.000		24.000
126101	Brandschutz-Gefahrenabwehr - A096 BGA über 1.000 €	181		5.700						
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - A130 *Abgassauganlagen Ortfeuerwehren*	181		14.000						

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr – A195 Dienst-/Schutzbekleidung Feuerwehr 150 € - 1.000 €	181		56.000		56.000		56.000		56.000
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F059 RW 2 FW Salzwedel	182	150.000	650.000	150.000					
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F068 *Löschgruppenfahrzeug LF 10 Stützpunktbereich F*	182	50.000	480.000	75.000					
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F081 *MTW Stützpunktbereich C*	182		75.000						
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F082 *MTW Stützpunktbereich D*	182		75.000						
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F083 *LF Stützpunktbereich A*	183	10.000	480.000						
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F084 *TSF/KLF Stützpunktbereich F* Verpflichtungsermächtigung 2026 = 150.000,00 €	183						150.000		
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F085 *Logistikfahrzeug Stadtwehr*	183						300.000		
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F089 TSF-W Stützpunktbericht A Verpflichtungsermächtigung 2027 = 250.000,00 €	183								250.000
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F090 TLF-VBBK Stützpunktbereich F Verpflichtungsermächtigung 2027 = 430.000,00 €	183							175.000	430.000

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - F091 TLF-FFW SAW Verpflichtungsermächtigung 2026 = 650.000,00 €	183						650.000		
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X036 Löschbrunnen OT Königstedt	183						45.000		
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X039 0731/Techn. Anlagen Löschbrunnen OT Hestedt	183				45.000				
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X061 Löschbrunnen OT Barnebeck	184		45.000						
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X062 Löschbrunnen OT Buchwitz	184		45.000						
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X063 Löschbrunnen OT Böddenstedt	184		45.000						
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X064 Löschbrunnen Klein Grabenstedt	184				45.000				
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X065 *Löschbrunnen OT Ritze* ***SPERRVERMERK: § 6 Satz 2 Haushaltssatzung, entfällt bei Bewilligung der Förderung***	184			40.000	45.000				
12610133	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X066 *Löschbrunnen OT Pretzier Ost*	185				45.000				

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X071 *Löschbrunnen OT Rockenthin*	184						45.000		
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X072 *Löschbrunnen OT Jeebel*	185						45.000		
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X073 *Löschbrunnen OT Chüttlitz*	185						45.000		
126101 33	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X076 Digitale Sirene Stadt Salzwedel	185		35.000						
126101	Brandschutz-Gefahrenabwehr - X077 Brunnenneubau Riebau	185								45.000
126102 23	Brandschutz-Gefahrenabwehr/GLM - H069 *Neubau Fw.-Gerätehaus Stützpunktbereich F*	189	250.000	750.000						
126102 23	Brandschutz-Gefahrenabwehr/GLM – H074 Ertüchtigung Fw. - Standort Langenapel	189		60.000						
126102 23	Brandschutz-Gefahrenabwehr/GLM – H136 Ertüchtigung FW-Standort Henningen	189						20.000		
126201 33	Brandschutz-Gefahrenvorbeugung - A027 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	193		1.500		1.000		1.000		1.000
211101 10	Grundschulen - A030 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	197		46.500		10.000		10.000		10.000
211101 10	Grundschulen - A092 *BGA über 1.000 €*	197		20.000		10.000		10.000		10.000

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
211101 10	Grundschulen - A112 *IKT-Ausstattungen*	197		25.000		25.000				
211101 10	Grundschule – A243 Outdoor-Spielgeräte Jenny-Marx-Grundschule	197		15.000						
211101 10	Grundschulen – D061 *Software Grundschule*	197		5.000		5.000		5.000		5.000
211102 23	Grundschulen/GLM - G005 *Sanierung Schulhofareal GS Lessing*	201		120.000						
211102 23	Grundschulen/GLM – H040 Zweiter Fluchtweg Grundschule Jenny Marx	201	78.300							
211102 23	Grundschulen/GLM - H078 *Anbau Personalaufzug GS Lessing*	201		25.000						
211102 23	Grundschulen/GLM - H098 *Sonnenschutz GS Jenny Marx*	201		49.500						
211102 23	Grundschulen/GLM - H110 *Anbau Fachraum Perver GS*	202		300.000						
211102 23	Grundschulen/GLM - H119 *Zaunbau GS Pretzier*	202		20.000						
211102 23	Grundschulen/GLM - H137 *Sonnenschutz GS Perver*	202				49.500				

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
252201 10	Archiv - A142 *Mobiliar für Stadtarchiv*	206		1.000		1.000		1.000		1.000
252201 10	Archiv - A143 Bewegl. Inventar 150 € -1.000 €	206		500		500		500		500
253101 60	Tierpark - A035 *Bewegl. Inventar 150 € -1.000 €*	213		500		500		500		500
272101 10	Bibliothek - A093 *Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €*	218		3.000		2.000		2.000		2.000
272101 10	Bibliothek - A136 *Austausch Mobiliar* *(Taschenschränke, Schließfächer)*	218		7.000		10.000		7.500		5.000
281301 48	Konzert- und Ausstellungshalle – A166 Bewegl. Inventar 150€ bis 1.000€	235		1.500		1.500		1.500		1.500
315602 23	Andere soziale Einrichtung GLM – H087 Umbau / Sanierung Mehrgenerationenhaus (MGH) ***SPERRVERMERK: § 6 Satz 2 Haushaltssatzung, entfällt bei Bewilligung der Förderung***	252			90.000	100.000	720.000	800.000	720.000	800.000

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
366101 60	Kinderspiel- und Bolzplätze - A037 *Austausch alter Spielgeräte*	263		25.000		25.000		25.000		25.000
366101 60	Kinderspiel- und Bolzplätze - A224 *Spielplatz Barnebeck*	263		25.000						
366101 60	Kinderspiel- und Bolzplätze - A225 *Spielplatz Riebau*	263	22.200	28.400						
366101 60	Kinderspiel- und Bolzplätze - A226 *Spielplatz Langenapel*	263		25.000						
366101 60	Kinderspiel- und Bolzplätze - A227 *Spielplatz SAW – Park des Friedens*	26		55.000		35.000				
366101 60	Kinderspiel- und Bolzplätze - A232 *Spielplatz Kemnitz*	264		20.000						
366101 60	Kinderspiel- und Bolzplätze - A234 *Spielplatz Brietz*	264		5.000						
424101 10	Sportanlagen - A004 *Bewegl. Inventar 150 € bis 1.000 €*	274		5.000		5.000		5.000		5.000
424101 10	Sportanlagen - A079 BGA über 1.000 €	274		6.000		6.000		6.000		6.000
424101 10	Sportanlagen – A146 Technik Platzpflege Stadion (KR-Platz)	274		45.000						

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
42410223	Sportanlagen/GLM - H065 *Sanierung Werner-Seelenbinder-Stadion* Verpflichtungsermächtigung 2025 = 780.000,00 €	278	733.200	1.569.900	398.700	780.000	797.400			
42420110	Bäder – A025 Bewegl. Inventar 150 bis 1000	282		5.000		5.000		5.000		5.000
42420110	Bäder - A094 BGA über 1.000 €	282		8.000		8.000		8.000		8.000
42420110	Bäder – A149 Kassensystem Bäder/Umrüstung	282		5.700						
42420110	Bäder - A235 *Neubau Rutsche Freibad* Verpflichtungsermächtigung 2025 = 130.000,00 €	282		50.000		130.000				
42420223	Bäder/GLM - A216 Sammelposten Bäder/GLM	286		1.000		1.000		1.000		1.000
42420223	Bäder/GLM - H132 *Erneuerung Zaun Freibad*	286		20.000						
51120160	Räumliche Entwicklung - S100 *Ausgleichsbeiträge div. Projekte*	293	70.000		70.000		70.000		70.000	
51120160	Räumliche Entwicklung - S106 *Maßnahmen Zukunftswerk-STADT* ***SPERRVERMERK: § 6 Satz 2 Haushaltssatzung, entfällt bei Bewilligung der Förderung***	293	17.700	19.700	90.300	100.400				

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
541101 60	Gemeindestraßen - A116 Beschaffung/Erneuerung *Stadtmobiliar*	318		45.000		12.000		12.000		12.000
541101 60	Gemeindestraßen – A236 Rasthütten Ortsteile	318	4.500	5.000	4.500	5.000				
541101 60	Gemeindestraßen - B005 *Brücke Stadtpark (Nr. 72)*	318			54.400	100.000				
541101 60	Gemeindestraßen - B006 *Brücke Stadtpark (Nr. 73)*	318	92.000	115.000						
541101 60	Gemeindestraßen - B008 *Brücke Tierpark*	318			54.400	68.000				
541101 60	Gemeindestraßen - B009 *Erneuerung Fußgängerbrücke Tylsen*	318						12.000		108.000
541101 60	Gemeindestraßen – H060 Buswarteunterstand OT Seeben (an der KiTa)	318	4.800							
541101 60	Gemeindestraßen – H082 Buswarteunterstand vor GS Lessing	319	5.200							
541101 60	Gemeindestraßen – H134 Buswarteunterstand Stappenbeck	319	6.000	12.000						
541101 60	Gemeindestraßen – H138 Buswarteunterstand OT Brewitz	319			7.500	15.000				

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
541101 60	Gemeindestraßen - S010 *Altperverstraße (Chüdenwall – Brückenstraße)*	319	240.000	1.100						
541101 60	Gemeindestraßen - S019 *Lönsstraße (Schillerstraße - Tuchmacherstraße)*	320	105.000							
541101 60	Gemeindestraßen - S029 Südbockhorn	320	420.000							
541101 60	Gemeindestraßen - S032 *Erschließung Westring (südliche)* Verpflichtungsermächtigung 2025 = 300.000,00 €	320		450.000	300.000	300.000	300.000			
541101 60	Gemeindestraßen – S059 Kleine Straße	321		100.000						
541101 60	Gemeindestraßen - S067 *Ackerstraße*	321								80.000
541101 60	Gemeindestraßen - S070 *Ausbau L 6 Ortslage Henningen (Gemeinschaftsprojekt)*	321	134.600							
541101 60	Gemeindestraßen - S072 *Mühlenweg Brietz Erweiterung*	321				55.000				
541101 60	Gemeindestraßen - S082 Wiesenweg Brietz – Erschließung und Erweiterung	321			90.000	200.000	90.000			

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
541101 60	Gemeindestraßen - S091 *Gardelegener Straße*	321		50.000						
541101 60	Gemeindestraßen - S095 *Regionales/Überregionales Radwegesystem* ***SPERRVERMERK: § 6 Satz 1 Haushaltssatzung, entfällt durch Beschluss des Hauptausschusses***	321		25.000						
541101 60	Gemeindestraßen - S097 *Chüttlitz Fuß- und Radweg an B71 inkl. Auffahrt*	322						160.000		
541101 60	Gemeindestraße - S101 *Mehrbelastungsausgleich KAG LSA*	322	187.900		187.900		187.900		187.900	
541101 60	Gemeindestraßen - S105 *Radweg Käthe-Kollwitz-Straße*	322			336.000	420.000				
541101 60	Gemeindestraßen - S107 *Holzmarktstraße (Burgstraße bis Jenny-Marx-Straße)* Verpflichtungsermächtigung für 2025 = 600.000,00 € sowie für 2026 = 500.000 €	322			480.000	600.000	400.000	500.000		
541101 60	Gemeindestraßen - S108 *Kramstraße (Holzmarktstraße – Westermarktstraße)* Verpflichtungsermächtigung für 2025 = 250.000,00 €	322			200.000	250.000				
541101 60	Gemeindestraßen - S115 *Am Wiesengrund – Erneuerung Abwasserkanal* Verpflichtungsermächtigung für 2025 = 250.000,00 € sowie für 2026 = 200.000,00 €	322		40.000		250.000		200.000		
541101 60	Gemeindestraßen - S116 *Badehaus Umgebung – Ersatzneubau Fußgängerbrücke*	322		45.000						

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
541101 60	Gemeindestraßen - S117 *Schäferdamm – Erschließung Gehweg mit Beleuchtung* ***SPERRVERMERK: § 6 Satz 1 Haushaltssatzung, entfällt durch Beschluss des Hauptausschusses***	322		9.000	8.100	41.000	36.900			
541101 60	Gemeindestraßen - S118 *Achterstraße – Erschließung bis Haus-Nr. 20* Verpflichtungsermächtigung für 2025 = 110.000,00 €	322		30.000	50.000	110.000	50.000			
541101 60	Gemeindestraßen - S119 *An d. Chaussee – Ausbau und Erschließung*	323		40.000	157.500	350.000	157.500			
541101 60	Gemeindestraßen - S124 *Komplettierung Schmutzwasseranschlüsse*	323		15.000						
541101 60	Gemeindestraßen - S125 *Am Marschfeld (Weg zu Schierz)*	323						90.000	81.000	
541101 60	Gemeindestraße – W004 *WG Hoyersburger Str./ Feldstraße – Erschließung* Verpflichtungsermächtigung für 2026 = 500.000,00 €	323		40.000				500.000	400.000	
541101 60	Gemeindestraße – W005 WG Gardelegener Straße	323				350.000	300.000			
545103 60	Straßenbeleuchtung – A042 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	338		500		500		500		500
545103 60	Straßenbeleuchtung – A043 Weihnachtsbeleuchtung	338				15.000				

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
545103 60	Straßenbeleuchtung – S121 Erneuerung OT Kl. Wieblitz ***SPERRVERMERK: § 6 Satz 1 Haushaltssatzung, entfällt durch Beschluss des Hauptausschusses (85% = 137.445 €)***	338		161.700						
545103 60	Straßenbeleuchtung – S122 Erneuerung OT Kricheldorf ***SPERRVERMERK: § 6 Satz 1 Haushaltssatzung, entfällt durch Beschluss des Hauptausschusses (85% = 98.175 €)***	338		115.500						
551101 60	Öffentliches Grün/Landschaftsbau – A034 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	345		2.200		2.200		2.200		2.200
551101 60	Öffentliches Grün/Landschaftsbau – A138 Technik/BGA über 1.000 €	345		2.000		2.000		2.000		2.000
551101 60	Öffentliches Grün/Landschaftsbau – F012 Mulcher, Rasenmäher, Aufsitzrasenmäher	345		18.000						
551101 60	Öffentliches Grün/Landschaftsbau – H135 Einzäunung Hundewiese	345		35.000						
552101 60	Öff. Gewässer/Wasserbauliche Anlagen - G011 Gestaltung Umfeld/ Teich OT Brewitz	349	12.900	14.000						
553101 23	Bestattungswesen - A028 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	354		5.000		2.000		2.000		2.000

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
55310123	Bestattungswesen - A089 *Urnenstelen-Anlage Perver Friedhof*	354		50.000						
55310123	Bestattungswesen – A228 Bänke für Perver Friedhof Salzwedel	354		5.200						
55310123	Bestattungswesen – A229 Notstromaggregat	354		2.500						
55310123	Bestattungswesen – A231 Rüttelplatte	354						3.000		
55310123	Bestattungswesen - F087 *Kleintraktor mit Anbaugeräte Perver Friedhof*	354		5.000		2.500				
55310123	Bestattungswesen - F087 *Dreiseitenkipper Perver Friedhof*	354		10.000						
55310123	Bestattungswesen - H075 *Zaunbau Perver Friedhof*	354				25.000				
55410160	Natur- und Baumschutz - A033 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	362		2.500		2.500		2.500		2.500
56140123	Schutzmaßnahmen Klima – X078 *PV-Anlage Bürgercenter* Verpflichtungsermächtigung für 2025 = 110.000,00 €	370			44.000	110.000				
56140123	Schutzmaßnahmen Klima – X079 Kleinsolaranlage	370		10.000						

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
573101 23	Allg. Einrichtungen für Bürger (DGH, Festplätze) - A008 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	383		4.500		2.000		2.000		2.000
573101	Allg. Einrichtungen für Bürger (DGH, Festplätze) – A244 Trinkbrunnen ***SPERRVERMERK: entfällt gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung bei Bewilligung der Fördermittel***	383	10.000	10.000						
573103 23	Gaststätten - A188 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	387		2.000		2.000		2.000		2.000
573104 48	Kulturhaus - A074 Technikaustausch Kulturhaus über 1.000 €	391		30.000						
573104 48	Kulturhaus - A075 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	391		2.500		2.500		2.500		2.500
573104 48	Kulturhaus - A076 *Licht- und Tonanlage Kulturhaus – Erweiterung*	391		10.000		5.000		5.000		5.000
573104 48	Kulturhaus - A230 *Bewässerungsanlage Vorplatz Kulturhaus*	391		7.500						
573104 48	Kulturhaus – A237 Sologarderobe Künstlertrakt	391		7.000						
573104 48	Kulturhaus – A238 Erweiterung Foyer-Bestuhlung	391		8.000						

Produkt Amt	Projekt / Bezeichnung	Seite	Haushaltsplanjahr 2024		Finanzplanjahr 2025		Finanzplanjahr 2026		Finanzplanjahr 2027	
			Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.	Einz.	Ausz.
573104 48	Kulturhaus – A 239 Fahrrad-Anlehnbügel Vorplatz Kulturhaus	391		10.000						
575101 48	Tourismus - A077 Bewegl. Inventar 150 € - 1.000 €	402		1.000		1.000		1.000		1.000
611101 20	Steuern, Allg. Zuweisungen, Allg. Umlagen - Z001 *Investitionspauschale nach § 16 FAG*	407	1.212.000		1.212.000		1.212.000		1.212.000	
SUMMEN			**3.966.300**	**7.855.500**	**4.110.300**	**5.158.600**	**4.331.700**	**4.102.700**	**2.855.900**	**2.232.300**
SALDO			**-3.889.200**		**-1.048.300**		**229.000**		**623.600**	

Nachrichtliche Darstellung der Entwicklung zum „Saldo Finanzhaushalt" sowie Darstellung der Kreditaufnahme

	2024	**2025**	**2026**	**2027**
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag *(Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit Zeile 16 Finanzplan)*	- 4.638.600	- 2.403.400	- 886.900	- 1.988.400
abzgl. ordentliche Tilgungen für Kommunalkredite ohne Umschuldungen (incl. Neuaufnahmen)	- 695.000	- 823.700	- 674.600	- 626.100
= Saldo „Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich ordentlicher Tilgungen"	**- 5.333.600**	**- 3.227.100**	**- 1.561.500**	**- 2.624.500**
Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 *Finanzplan)*	- 3.889.200	- 1.048.300	229.000	623.600
zzgl./abzgl. Saldo „Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit"	- 4.638.600	- 2.403.400	- 886.900	- 1.988.400
Verbleibt	- 8.527.800	- 3.451.700	- 657.900	- 1.364.800
+ Kreditaufnahme - ordentliche Tilgung	3.889.200 - 695.000	1.048.300 - 823.700	0 - 674.600	0 - 626.100
= „Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr" *Zeile 28 Finanzplan*	**- 5.333.600**	**- 3.227.100**	**- 1.332.500**	**- 1.990.900**

Für den veranschlagten Kreditbedarf 2024 in Höhe von 3.889.200 € - vgl. auch § 2 Haushaltssatzung – besteht eine Genehmigungspflicht durch die Kommunalaufsichtsbehörde gem. § 108 Abs. 2 KVG LSA.

Verpflichtungsermächtigungen 2024

Mit der Haushaltsplanung 2024 werden die folgenden Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, *>>> vgl. Haushaltssatzung § 3 bzw. >>> VE-Übersicht Seite Muster 9, Seite 456.*

Zieljahr der VE	2025	2026	2027
126101F084 TSF/KLF Stützpunktbereich F		150.000	
126101F089 TSF Wasser Stützpunktbereich A			250.000
126101F090 TSF Wasser Allrad Stützpunktbereich F			430.000
126101F091 TLF FF Salzwedel		650.000	
424102H065 Sanierung Werner-Seelenbinder-Stadion	780.000		
424101A235 Neubau Freibad Rutsche	130.000		
541101S032 Westring	300.000		
541101S107 Holzmarktstraße (Burgstraße bis Jenny-Marx-Str.)	600.000	500.000	
541101S108 Kramstraße	250.000		
541101S115 Am Wiesengrund (Chüttlitz) Abwasser	250.000	200.000	
541101S118 Achterstraße Nr. 16-20 (Brietz) Erschließung	110.000		
541101W004 WG Hoyersburgerstr./Feldstr. Erschließung	500.000		
561401X078 Bürgercenter PV-Anlage	110.000		
Summe Verpflichtungsermächtigungen	2.530.000 €	2.000.000	680.000
	5.210.000		

Vorstehenden Verpflichtungsermächtigungen wurden aus Gründen der Planungs- bzw. Umsetzungssicherheit sowie wegen der beabsichtigten Gegenfinanzierung aus Förderprogrammen in den Haushalt aufgenommen.

Zur Finanzierung der Verpflichtungsermächtigungen für das Zieljahr 2025 ist eine Kreditaufnahme von 1.048.300 € notwendig. Insofern besteht für diesen Teilbetrag der Verpflichtungsermächtigung 2025 eine Genehmigungspflicht durch die Kommunalaufsichtsbehörde gem. § 107 Abs. 4 KVG LSA.

Die Verpflichtungsermächtigungen für die Zieljahre 2026 und 2027 werden nicht aus Krediten finanziert.

Sperrvermerke 2024

Durch § 6 der Haushaltssatzung ist festgelegt, dass Sperrvermerke, die in Zusammenhang mit der Bewilligung von Zuweisungen (Fördermitteln) stehen, mit der Bewilligung dieser Zuweisungen entfallen - § 6 Satz 2 der Haushaltssatzung.

Sperrvermerke mit anderen Bedingungen bzw. allgemeine Sperrvermerke werden durch einen Beschluss des Hauptausschusses aufgehoben - § 6 Satz 1 der Haushaltssatzung.

Die eingerichteten Sperrvermerke sind in den Erläuterungen der Teilfinanzpläne B sowie in den Teilergebnisplänen als auch in der Investitionsübersicht dieses Vorberichtes durch den Hinweis **„SPERRVERMERK"** gekennzeichnet.

Produkt	**Investiv**	**Konsumtiv**	**Auszahlung**	**Einzahlung**	**Eigenanteil**
126101X065 - Löschbrunnen OT Ritze	x		45.000	40.000	5.000
272101P001- Schule-Bibliothek (Teilergebnisplan Zeile 12)		x	2.300	1.800	500
272101P002 - Medienwettbewerb Bibliothek (Teilergebnisplan Zeile 12)		x	30.000	15.000	15.000
511201 - Eigene städtische Maßnahmen aus Städtebausanierung (Vorbericht Seite 31, Teilergebnisplan Zeile 12)		x	192.000	158.000	34.000
511201 - T* Transferprojekte Städtebauliche Sanierung Einzelauflistung Vorbericht (Vorbericht Seite 31, Teilergebnisplan Zeile 13)		x	2.039.200	2.039.200	0
511201S106 - Räumliche Entwicklung Maßnahmen Zukunftswerk-STADT	x		19.700	17.700	2.000
523101 - Stadtmauer (Teilergebnisplan Zeile 12)		x	170.000	136.000	34.000
541101S095 - Regionales/Überregionales Radwegesystem	x		25.000	0	25.000
545103S121 – Straßenbeleuchtung OT Kl. Wieblitz (85% von 161.700 € gesperrt)	x		137.445	0	137.445
545103S122 – Straßenbeleuchtung OT Kricheldorf (85% von 115.500 € gesperrt)	x		98.175	0	98.175
561401 - Kommunale Wärmeplanung (Teilergebnisplan Zeile 12)		x	174.000	156.500	17.500
571103 – Bürgerhaushalt für 3 Projekte in 2024		x	50.000	0	50.000
573101A244 Trinkbrunnen	x		10.000	10.000	0
Gesamt			2.992.820	2.574.200	**418.620**

Mittelübertragbarkeitsvermerke 2024

Gemäß § 19 KomHVO

- können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres gem. Absatz 1 der Norm ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden; sie bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. In den Erläuterungen der Teilergebnispläne sind die eingerichteten Vermerke dargestellt.

Produkt	Konto	Bezeichnung	Betrag
111402	5431	Rechtsangelegenheiten - Geschäftsaufwendungen	30.000,00 €
111702	5211	Vertragswesen Grundstücksmanagement / Unterhaltung der Grundstücke	150.000,00 €
122101	5493	Allg. Sicherheit und Ordnung / übrige sonst. Aufw. aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.000,00 €
126101	5251	Brandschutz / Haltung von Fahrzeugen	70.000,00 €
126101	5252	Brandschutz / Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	13.000,00 €
126101	5261	Brandschutz / Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	82.000,00 €
126101	5421	Brandschutz / Aufwands- und Versorgungsaufwendungen	135.000,00 €
126101	5429	Brandschutz / Aufwendungen für Inanspruchnahme v. Rechten und Diensten	30.000,00 €
126102	5211	Brandschutz - Vorbeugung / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.000,00 €
211101	5271	Grundschulen / Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen GS	21.500,00 €
211102	5211	Grundschulen GLM / GS - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	314.500,00 €
281401	5271	Heimat- und Kulturpflege / Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	39.500,00 €
424102	5211	Sportanlagen GLM / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.000,00 €
424202	5211	Bäder GLM / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.000,00 €
511201	529*	Räumliche Entwicklung / Städtebauförderung (Transferprojekte - 100%-Förderung, wenn Sperrvermerk aufgehoben wurde	2.231.200,00 €
523101	5211	Denkmalpflege / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.000,00 €
541101	5221	Gemeindestraße / jährliche laufende Unterhaltung	245.000,00 €
553102	5211	Kriegs- und Ehrengräber / Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.400,00 €
571103	5271	Bürgerhaushalt / Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	50.000 €
			3.733.100 €

- sind die Ermächtigungen gem. Absatz 2 der Norm bei Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen übertragbar bzw. bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Gemäß Rundverfügung des Landesverwaltungsamtes vom

> 23.07.2020 ist klarstellend geregelt, „dass Auszahlungen aus Investitionstätigkeit nur dann übertragbar sind, wenn die Maßnahme im abgelaufenen Haushaltsjahr begonnen wurde. Allgemein anerkannt ist, bereits die Planung als `Beginn´ zu werten."

Für den Bedarfsfall werden auf Antrag der Fachämter Haushaltsausgabereste durch die Kämmerei gebildet und stehen im Folgejahr zur Verfügung. Bei der Bewilligung wird stets die Liquiditätsbelastung im kassenwirksamen Jahr berücksichtigt.

Zweckbindungsvermerke und Mittelbewirtschaftungsbudgets (Deckungskreise)

Gem. § 17 KomHVO besteht die Möglichkeit, Zweckbindungsvermerke einzurichten. Mit diesen Vermerken kann festgelegt werden, dass bestimmte Erträge/Mehrerträge sowie Einzahlungen/Mehreinzahlungen dazu berechtigen, zusätzliche Aufwendungen bzw. zusätzliche Auszahlungen zu leisten. Dies ist z.B. für Produkte vorgesehen, bei denen erfahrungsgemäß ein Aufkommen aus Spenden und Sponsoring zu verzeichnen ist (z.B. in den Bereichen Brandschutz, Grundschulen, Spielplätze), das Aufkommen daraus jedoch zum Zeitpunkt der Planung schwer einzuschätzen und dementsprechend nicht planbar ist.

Die realisierten Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen berechtigen dann zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen in gleicher Höhe, ohne dass es zu über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen gem. § 105 KVG LSA kommt. Solche Zweckbindungsvermerke sind bedarfsweise eingerichtet.

Aus Gründen der flexiblen Mittelbewirtschaftung wird weiterhin durch § 18 KomHVO die Möglichkeit eröffnet, sogenannte Mittelbewirtschaftungsbudgets (Deckungskreise) einzurichten. Dabei gilt in der Haushaltswirtschaft der Hansestadt Salzwedel der Grundsatz, dass die Aufwendungen eines Budgets (hier: Teilhaushalt/Amt) für gegenseitig deckungsfähig erklärt sind. Der Haushaltsplan kann davon Abweichendes bestimmen. Dies ist in der folgenden Tabelle entsprechend vermerkt.

Mit der Planung 2018 wurden die folgenden Mittelbewirtschaftungsbudgets (Deckungskreise mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit der Ansätze) eingerichtet, die grundsätzlich auch für die Haushaltswirtschaft 2024 gelten. Durch organisatorische Änderungen der Ämter werden die Teilhaushalte TH-40* und TH-ST* zugunsten TH-48* aufgelöst, beinhalten aber dieselben Mittel wie im Vorjahr. Die projektbezogene Vereinsförderung des Produktes 421101 wechselt die Zuständigkeit des Budgets von TH-10 zu TH-33.

DK 101	Personalaufwendungen aller Teilhaushalte/Budgets
DK 102	Aufwendungen für Abschreibungen aller Teilhaushalte/Budgets
TH-10	alle Aufwendungen des Teilhaushaltes/Budgets 10 Hauptamt o *mit Ausnahme der Grundschulbudgets* o *mit Ausnahme der Budgets der Ortschaften* o *mit Ausnahme des Budgets „Bibliothek geförderte Aufwendungen" im Produkt 272101*
TH-14	alle Aufwendungen des Teilhaushaltes/Budgets 14 RPA
TH-20	alle Aufwendungen des Teilhaushaltes/Budgets 20 Kämmereiamt
TH-23	alle Aufwendungen des Teilhaushaltes/Budgets 23 Liegenschaftsamt o *mit Ausnahme des Budgets „Bauliche Unterhaltung gefördert" im Produkt 111703 GLM* o *mit Ausnahme des Budgets „Bauliche Unterhaltung gefördert" im Produkt 573101 Allg. Einrichtungen für Bürger* o *mit Ausnahme des Budgets im Produkt 111704/111705 ehemalige Separationsvermögen sowie Stiftungen und sonstige Treuhandvermögen*
TH-30	alle Aufwendungen des Teilhaushaltes/Budgets 30 Rechtsamt
TH-33	alle Aufwendungen des Teilhaushaltes/Budgets 33 Bürgeramt

	○ *mit Ausnahme des Budgets „Vereinsförderung projektbezogen" im Produkt 421101*
TH-48	alle Aufwendungen des Teilhaushaltes/Budgets 48 Stadtmarketing/Bgm. ○ *mit Ausnahme des Budgets „Bürgerhaushalt" im Produkt 571103*
TH-60	alle Aufwendungen des Teilhaushaltes/Budgets 60 Bauamt ○ *mit Ausnahme des Budgets „Planungsleistungen gefördert" im Produkt 511101* ○ *mit Ausnahme des Budgets der „Transferaufwendungen" im Produkt 511201 Räumliche Entwicklung* ○ *mit Ausnahme des Budgets „Bauliche Unterhaltung gefördert" im Produkt 523101 Denkmalpflege*
Die vorgenannten Budgets beinhalten <u>nicht</u> ○ *die Personalaufwendungen (separat in DK 101),* ○ *die Aufwendungen für Abschreibungen (separat in DK 102) sowie* ○ *Aufwendungen für bauliche Unterhaltung, Transferaufwendungen sowie sonst. Dienstleistungen, für die Zuweisungen aus Fördermitteln veranschlagt sind!*	
TH-10-INV	alle Investitionsauszahlungen des Teilhaushaltes/Budgets 10 Hauptamt
TH-20-TIL	alle Tilgungsauszahlungen für Kommunalkredite
TH-23-INV	alle Investitionsauszahlungen des Teilhaushaltes/Budgets 23 Liegenschaftsamt
TH-33-INV	alle Investitionsauszahlungen des Teilhaushaltes/Budgets 33 Bürgeramt
TH-48-INV	alle Investitionsauszahlungen des Teilhaushaltes/Budgets Stadtmarketin/Bgm.
TH-60-INV	alle Investitionsauszahlungen des Teilhaushaltes/Budgets 60 Bauamt

Verfügungsmittel Hauptverwaltungsbeamter

Für den Hauptverwaltungsbeamten können Verfügungsmittel in einer angemessenen Höhe veranschlagt werden. Im Haushaltsplan sind hierfür unter dem Produkt 111101 jährlich 2.500 € (jeweils 2024 – 2027) veranschlagt.
Gem. § 12 KomHVO sind die Aufwendungen und Auszahlungen für Verfügungsmittel des Hauptverwaltungsbeamten nicht übertragbar und dürfen nicht für deckungsfähig erklärt werden.

Schuldenentwicklung / Kreditbedarf

Die Hansestadt Salzwedel verfolgt möglichst eine weitere Verringerung des Schuldenstandes. Der Schuldenstand – resultierend aus Aufnahmen für Investitionskredite vergangener Jahre – war in den vergangenen Jahren weiter rückläufig.

Allerdings ist in besonderen finanziellen Situationen eine Kreditaufnahme als letztes Mittel der Einnahmebeschaffung nicht mehr vermeidbar,

- wenn andere Finanzierungsmittel, z.B. aus laufender Verwaltungstätigkeit (höhere Belastungen aus dem FAG, Rückgang von Steuereinzahlungen) nicht zur Verfügung stehen und
- die Investitionen vornehmlich
  - im Pflichtbereich der Kommune (Schulen, Brandschutz, EDV, Straßen) eingesetzt werden und dann letztlich Unterhaltungsaufwendungen reduzieren oder
  - unter Inanspruchnahme von Zuwendungen im freiwilligen Bereich (Fördermittel) und bei einer sich nach der erfolgten Realisierung der Investition abzeichnenden wirtschaftlicheren Darstellung (rentierliche Investition)

  erfolgen.

Aus der Haushaltssatzung 2022 besteht eine Kreditermächtigung von 2.202.600 €. Diese Kreditaufnahme ist am 13.02.2024 realisiert worden.

Die Aufnahme erfolgt immer in Abhängigkeit von der tatsächlichen Liquiditätssituation der Stadtkasse, welche im laufenden Haushalt 2023 noch kein Erfordernis aufwies. Dies geht einher

mit dem Abarbeitungs- und Abrechnungsstand der Investitionen sowie den Mehreinzahlungen insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer.

Gemäß der Investitionsplanung 2024 bis 2027 sind folgende Kreditaufnahmen in der Planung berücksichtigt:

- 2024: 3.889.200 €
- 2025: 1.048.300 €
- 2026 und 2027 keine Kreditaufnahme vorgesehen
-

In beiden Planjahren, in denen eine Kreditaufnahme vorgesehen ist, kommt es zu einer sogenannten Netto-Neuverschuldung, da die veranschlagten Kreditaufnahmen höher sind als die Tilgungsleistungen für die bereits bestehenden Kredite. In den Planjahren 2026 und 2027 sinkt die Verschuldung der Hansestadt Salzwedel wieder, da in beiden Jahren keine Kreditaufnahme vorgesehen ist.

Die Hansestadt Salzwedel nimmt am kommunalen Teilentschuldungsprogramm des Landes Sachsen-Anhalt STARK II teil. Im Zeitraum vom 30.01.2012 bis 30.01.2016 wurden insgesamt sechs Umschuldungen über dieses Programm durchgeführt, das Gesamtvolumen betrug 13.933.310 €, von denen das Land Sachsen-Anhalt eine Sofortentschuldung von insgesamt 4.179.993 € (= 30%) gewährt hat.
Die Rest-Verbindlichkeiten der STARK II-Darlehen werden entsprechend der Laufzeit von jeweils 10 Jahren in den Jahren bis 2026 vollständig getilgt sein. Die Tilgung dieser Darlehen, die über das Programm STARK II umgeschuldet wurden, erfolgt mit einer außerordentlich hohen Leistung (ca. 10% p.a.). Dies belastet die Liquiditätslage sehr stark.

Tilgungen der Kommunalkredite / Entwicklung Schuldenstand:

Folgende Tilgungsbelastungen entstehen in den kommenden Haushaltsjahren, die Kreditaufnahmen aus den Ermächtigungen der Haushaltssatzungen 2021/2022 sowie der vorgesehenen Kreditveranschlagungen 2023 und 2024 sind berücksichtigt:

Jahr	**Tilgungsleistungen**	***davon STARK II***
2024	695.000 €	*323.460,78 €*
2025	823.700 €	*326.381,78 €*
2026	674.600 €	*81.394,05 €*
2027	626.100 €	*0 €*

Ausgehend vom Schuldenstand der Hansestadt Salzwedel

- ➔ per 01.01.2024 = 12.852.535 €
- ➔ abzgl. der ordentlichen Tilgungsleistungen 2024 = 695.000 €
- ➔ zzgl. Kreditaufnahme aus HH-Satzung 2024 = 3.889.200 €
- ➔ zzgl. Kreditaufnahme aus HH-Satzung 2022 = 2.202.600 €
- ➔ ergibt sich per 31.12.2024
  ein Schuldenstand von = 18.249.335 €

Bei Zugrundelegung einer planbaren Einwohnerzahl von 23.500 Einwohnern beträgt die Verschuldung je Einwohner zum Jahresende 2024 ca. 777 Euro (Vorjahr 2023 = 547 €).

In der Betrachtung der Planjahre 2024 bis 2027 wird sich voraussichtlich die folgende Entwicklung der Schuldenstände darstellen:

Jahr	zzgl. Kreditaufnahme	abzgl. Ordentliche Tilgung	vorauss. Schuldenstand zum Jahresende
2024	+2.202.600 € (2.NT-HH-Satzung 2022) +3.889.200 € (Haushaltssatzung 2024)	- 695.000 €	18.249.335 €
2025	+1.048.300 € (Finanzplanung 2025)	- 823.700 €	18.473.935 €
2026	0 €	- 674.600 €	17.799.335 €
2027	0 €	- 626.100 €	17.173.235 €

Unter der Annahme einer konstanten Einwohnerzahl von ca. 23.500 per 31.12.2027 beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung dann voraussichtlich ca. 724 Euro.

Begründung Kreditbedarfe 2024 und 2025

In der Haushaltssatzung 2024 ist ein Kreditbedarf von 3.889.200 € veranschlagt. Dieser Kreditbetrag ist für die Finanzierung von Pflichtaufgaben sowie der Inanspruchnahme von Zuwendungen im freiwilligen Bereich (Fördermittel) und bei einer sich nach der erfolgten Realisierung der Investition abzeichnenden wirtschaftlicheren Darstellung (rentierliche Investition) unumgänglich.

Investitionen (Auswahl) in der Haushaltsplanung 2024

Maßnahme	Finanzbedarf/ Eigenanteile	Erläuterung
111302F008 Fahrzeuge Bauhof (fortlaufende Ersatzbeschaffung) 111302A240 Holzhäcksler Bauhof 111302A180 Hebebühne Bauhof	280.000 €	Schrittweise Erneuerung des Fuhrparks der Kommunalen Dienste, der vordergründig Pflichtaufgaben erfüllt (Gefahrenabwehr und –vorbeugung; Straßenreinigung, Winterdienst usw.); Einsparung von Unterhaltungsaufwendungen; Sicherstellung Arbeitsschutz- und Unfallverhütungsvorschriften für Beschäftigte;
111601A* und 111601D* diverse Maßnahmen im Bereich EDV	202.800 €	Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung; Einhaltung Datenschutz und weiterer Vorschriften
126101A130 Abgassauganlagen	14.000 €	Sicherstellung der Einsatzbereitschaft und Funktionsfähigkeit der freiwilligen Feuerwehren; Einhaltung von Vorschriften der Unfallverhütung und des Gesundheitsschutzes; Sukzessive Erneuerung des Fahrzeugbestandes zur Vermeidung von Ausfällen und Reparaturen; Vorhalten von Löscheinrichtungen für den Brandfall in Verbindung mit der Umsetzung der
126101A195 Dienst- und Schutzkleidung	56.000 €	
126101F059 RW 2 FW Salzwedel	500.000 €	
126101F068 LF 10 Stützpunktbereich F	430.000 €	
126101F081 MTW Stützpunktbereich C	75.000 €	
126101F082 MTW Stützpunktbereich D	470.000 €	

126101F083 LF Stützpunktbereich F	500.000 €	Löschwasserkonzeption; Erfüllung Brandschutzbedarfsplan; Warnung der Bevölkerung bei Bränden und anderen Ereignissen; Realisierung normgerechter Feuerwehrgerätehäuser dgl.
126102H069 Neubau Fw. Gerätehaus Stützpunktbereich F (Eigenanteil)	170.000 €	
126101X* div. Löschbrunnen und Sirenen	60.000 €	
126102H074 Ertüchtigung FW Langenapel (Fortsetzung)	106.500 €	
211101A030 + 211101A092 + 211101A112 Ausstattungen Grundschulen	120.000 €	Nachhaltige Sanierung und Ertüchtigung von Schulgebäuden; Sicherstellung der Beschulung; perspektivische Einsparung von Verbrauchsmedien (Strom, Wärme, Wasser); Einhaltung von Brandschutz- und Unfallverhütungsvorschriften; Klimaschutz und Ressourcenschonung; zukunftsfähige Ausstattung für ein modernes Lernen; Schaffung einer lern- und kinderfreundlichen Schulumgebung; Nutzung öffentlicher Zuwendungen
211102G005 Sanierung Schulhofareal GS Lessing 2. BA	25.000 €	
211102H078 Abschlussarbeiten Fahrstuhl GS Lessing	300.000 €	
211102H110 Anbau Fachraum GS Perver	836.700 €	
424102H065 Sanierung Stadion (Eigenanteil)	10.000 €	Sicherstellung Schulsport; Schaffung von barrierefreien/-armen Einrichtungen als Voraussetzungen für Behindertensport / Förderung des Inklusionsgedankens; perspektivische Einsparung von Verbrauchsmedien (Strom, Wärme, Wasser); Einhaltung von Brandschutz- und Unfallverhütungsvorschriften; Klimaschutz und Ressourcenschonung; Nutzung erheblicher öffentlicher Zuwendungen für die gesamte Baumaßnahme 2023 bis 2025/26 – zeitversetzte Fördermittelauszahlung, jeweils +1 HH-Jahr
561401X079 Kleinsolaranlagen	450.000 €	Klimaschutz und Verringerung der eigenen Nebenkosten in städtischen Gebäuden
541101S032 Westring Erschließung	50.000 €	Sanierung Straßenkörper einschl. Nebenanlagen; deutliche Reduzierung Unterhaltungsaufwand; Beseitigung von Unfallgefahrenstellen; Beachtung Denkmalschutzbelange; Nutzung öffentlicher Zuwendungen; Schaffung der Voraussetzungen zur Realisierung von neuem und preisgünstigem Wohnraum; Förderung Familienfreundlichkeit; Standortwerbung;
541101S091 Gardelegener Str.	119.000 €	
541101S115 / S117 / S118 / S119 Abwasser, Gehwege und Erschließung Brietz/Chüttlitz – Planung	277.200 €	
545103S121 / S122 Erneuerung Straßenbeleuchtung		Sanierung veralteter Beleuchtungsanlagen;

Kl. Wieblitz und Kricheldorf		deutliche Reduzierung Unterhaltungsaufwand und Energieverbrauch; Beseitigung von Unfallgefahrenstellen; Schaffung von Sicherheitsgefühl für die Bevölkerung;
Summe	**5.127.200 €**	

Im Finanzplanjahr 2025 ist ebenfalls ein Kreditbedarf vorgesehen, dieser beläuft sich auf 1.0488.300 € und dient der Finanzierung der pflichtigen und geförderten Aufgaben sowie rentierlicher Investitionen für die Verbesserung der Wirtschaftlichkeit im Ergebnishaushalt.

Investitionen (Auswahl) in der Haushaltsplanung 2025

Maßnahme	Finanzbedarf/ Eigenanteile	Erläuterung
111302F008 Fahrzeuge Bauhof (fortlaufende Ersatzbeschaffung)	200.000 €	Schrittweise Erneuerung des Fuhrparks der Kommunalen Dienste, der vordergründig Pflichtaufgaben erfüllt (Gefahrenabwehr und -vorbeugung; Straßenreinigung, Winterdienst usw.); Einsparung von Unterhaltungsaufwendungen; Sicherstellung Arbeitsschutz- und Unfallverhütungsvorschriften für Beschäftigte;
111601A* und 111601D* diverse Maßnahmen im Bereich EDV	27.000 €	Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung; Einhaltung Datenschutz und weiterer Vorschriften
126101A029 und A195 Dienst- und Schutzkleidung Feuerwehr sowie bewegliches Inventar < 1.000 €	80.000 €	Sicherstellung der Einsatzbereitschaft und Funktionsfähigkeit der freiwilligen Feuerwehren; Einhaltung von Vorschriften der Unfallverhütung und des Gesundheitsschutzes; Vorhalten von Löscheinrichtungen für den Brandfall in Verbindung mit der Umsetzung der Löschwasserkonzeption; Erfüllung Brandschutzbedarfsplan; Realisierung normgerechter Feuerwehrgerätehäuser dgl. Nutzung öffentlicher Zuwendungen
126101X039 – 126101X066 div. Löschbrunnen	140.000 €	
211101A* und D* Ausstattung und Software Grundschulen	50.000 €	Nachhaltige Sanierung und Ertüchtigung von Schulgebäuden; Sicherstellung der Beschulung; perspektivische Einsparung von Verbrauchsmedien (Strom, Wärme, Wasser); Einhaltung von Brandschutz- und Unfallverhütungsvorschriften; Klimaschutz und
211102H137 Sonnenschutz GS Perver	49.500 €	

		Ressourcenschonung; zukunftsfähige Ausstattung für ein modernes Lernen; Schaffung einer lern- und kinderfreundlichen Schulumgebung; Nutzung öffentlicher Zuwendungen
424102H065 Sanierung Stadion (Eigenanteil)	381.300 €	Sicherstellung Schulsport; Schaffung von barrierefreien/-armen Einrichtungen als Voraussetzungen für Behindertensport / Förderung des Inklusionsgedankens; perspektivische Einsparung von Verbrauchsmedien (Strom, Wärme, Wasser); Einhaltung von Brandschutz- und Unfallverhütungsvorschriften; Klimaschutz und Ressourcenschonung; Nutzung erheblicher öffentlicher Zuwendungen für die gesamte Baumaßnahme 2023 bis 2025/26 – zeitversetzte Fördermittelauszahlung, jeweils +1 HH-Jahr
541101S072 Mühlenweg Brietz Erweiterung	55.000 €	
541101S082 Wiesenweg Brietz – Erschließung	110.000 €	
541101S105 Radweg Käthe-Kollwitz-Straße	84.000 €	
541101S107 Holzmarktstraße (Burgstra.-Jenny-Marx)	120.000 €	
541101S108 Kramstraße (Holzmarkt-Str. bis Westermarktstr.)	50.000 €	
541101S115 Am Wiesengrund (Chütlitz) Abwasser (Fortsetzung)	250.000 €	
541101S117 Schäferdamm (Brietz) – Erschließung Gehweg	32.900 €	
541101S118 Achterstraße (Brietz) Nr. 16-20	60.000 €	
541101S119 An der Chaussee (Chüttlitz) Ausbau und Erschließung	192.500 €	
541101W005 WG Gardelegener Str.	350.000 €	
561401X078 PV-Anlage Bürgercenter	66.000 €	Klimaschutz und Verringerung der eigenen Nebenkosten in städtischen Gebäuden
Summe	**2.298.200 €**	

Bürgschaften

Die Hansestadt Salzwedel hat in den 1990er Jahren Bürgschaften für Verbindlichkeiten der Beteiligung „Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH" übernommen. Diese Kredite wurden durch das Unternehmen planmäßig getilgt, so dass die Bürgschaftsbelastung für die Hansestadt Salzwedel kontinuierlich abgenommen hat. In den Jahren 2018 bzw. 2019 hat das Unternehmen die entsprechenden Verbindlichkeiten durch außerordentliche Tilgungen vollständig ablösen können.

Infolgedessen bestehen derzeit keine Bürgschaften mehr.

Eine eventuelle Gewährung neuer Bürgschaften und/oder Sicherheiten zugunsten Dritter bzw. Gewährleistungen ist nur nach den Vorschriften des § 109 KVG LSA möglich.

Sondervermögen

Der Eigenbetrieb Kindertagesstätten hat für die Sanierung des Kinder-Eltern-Zentrums Siebeneichen im Haushaltsjahr 2023 erstmals einen Kredit zur Umsetzung dieses Bauvorhabens aufnehmen müssen. Die Genehmigung der Kommunalaufsicht wurde am 06.04.2023 in Höhe von 320.400 € erteilt. Die tatsächliche Aufnahme erfolgte zum 01.08.2023 mit einem Nominalzins von 3,8 %. Der Tilgungszeitraum endet am 30.07.2028.

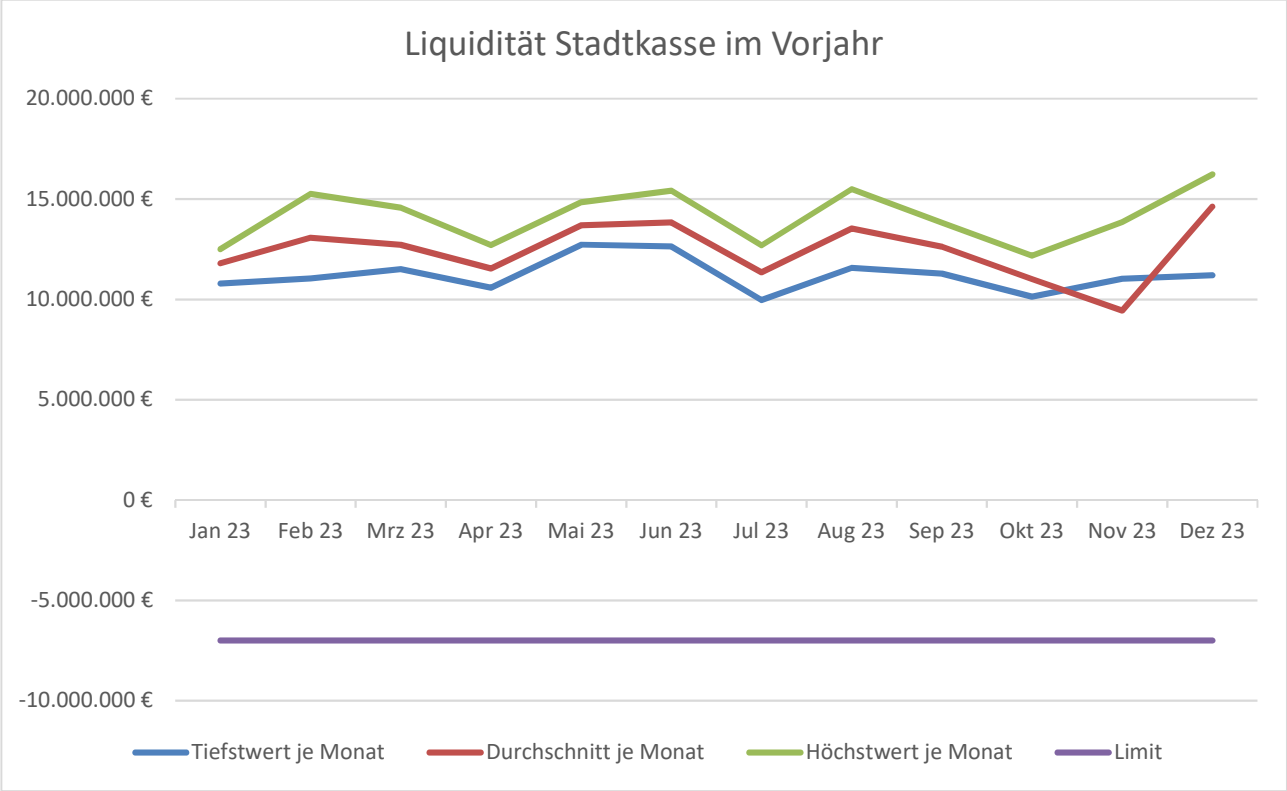
Der von der Kommunalaufsicht nicht genehmigte Teilbetrag i.H.v. 329.600 € wurde teilweise durch einen Investitionszuschuss direkt von der Hansestadt Salzwedel an den Eigenbetrieb Kindertagesstätten ausgereicht und wird entsprechend ertragswirksam über die Laufzeit des Wirtschaftsgutes aufgelöst. Dieser Verfahrensweise hat der Stadtrat in seiner Sitzung am 28.06.2023 zugestimmt.

Kassensituation / Liquiditätsbedarf / Haushaltsausgabereste aus Vorjahren

Liquiditätskredite sollen unterjährige Schwankungen aus Einzahlungsverzögerungen auffangen. Beispiele für solche Verzögerungen sind u.a.

- gewährte Stundungen,
- Rückzahlungsverpflichtungen (u.a. Realsteuern) oder
- (zunächst) erfolglose Vollstreckungsmaßnahmen.

Das folgende Schaubild zeichnet den Liquiditätsverlauf im Haushaltsjahr 2023 nach.



Diesem Schaubild kann entnommen werden, dass sich die Liquiditätslage insgesamt konstant auf einem positiven Niveau bewegt. Ein Liquiditätskredit musste im gesamten Jahresverlauf 2023 nicht in Anspruch genommen werden.

Gemäß der Darstellung im Finanzplan inklusive der Erweiterung über die gewährten Haushaltsreste von 2022 nach 2023 (= 8.425.539 €) sowie einer erst im Februar 2024 in Anspruch genommenen Kreditermächtigung aus der Haushaltssatzung 2022 (= 2.202.600 €, ergibt sich theoretisch ein voraussichtlicher Stand an Finanzmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2023 von + 2.985.937 €.

Durch den tatsächlichen Abarbeitungs- und Rechnungslegungsstand sowie geringeren Aufwandsauszahlungen und erhöhten Einnahmen im Bereich der Steuern und Abgaben zeichnet die Stadtkasse zum 31.12.2023 jedoch einen tatsächlichen (Guthaben) Kontostand von 11.793.717 €.

Der sich ergebende Liquiditätsbedarf ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Im Weiteren wird damit auch Bezug auf die Genehmigungsfreigrenze gem. § 110 Abs. 2 KVG LSA genommen. Genehmigungspflicht besteht, wenn der Liquiditätsbedarf ein Fünftel der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan übersteigt.

Liquiditätsbedarf i.V.m. Haushaltsausgaberesten von 2022 auf 2023 und der Kreditermächtigung aus 2022:

Finanzplan 2023 - *Zeile 30*	+11.411.476 €
Nachrichtlich: *abzgl. übertragene Haushaltsausgabereste auf 2022*	*- 8.425.539 €*
Nachrichtlich: ***zzgl. Kreditermächtigung aus 2022 in 2024***	***+ 2.202.600 €***
Finanzplan 2023 – *Zeile 30 neu*	***+2.985.937 €***
Finanzplan 2024 – *Zeile 29 neu*	

	2024	**2025**	**2026**	**2027**
Änderung Finanzmittelbestand Im Haushaltsjahr *Zeile 28*	- 5.333.600 €	- 3.227.100 €	- 1.332.500 €	- 1.990.900 €
Liquiditätsbedarf TATSÄCHLICH Zeile 30 NEU	**- 145.063 €**	**- 3.372.163 €**	**- 4.704.663**	**- 6.695.563 €**
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit *Zeile 8*	41.730.200 €	41.067.500 €	41.100.200 €	40.727.300 €
…davon rechnerisch 1/5	8.346.040 €	8.213.500 €	8.220.040 €	8.145.460 €
Überschreitung Höchstbetrag um …	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

In § 4 der Haushaltssatzung 2024 erfolgt eine Festsetzung des Betrages von **7.000.000 €** für den Höchstbetrag der Liquiditätskredite, um auf saisonale Schwankungen der Liquidität reagieren zu können. Gegenüber der Festsetzung 2023 ist dieser Betrag unverändert.

Dieser Betrag unterliegt gem. § 110 Abs. 2 KVG LSA nicht der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde, da er den Fünftelbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= 8.346.040 €) nicht übersteigt.

Diese Genehmigungsgrenze wird in den folgenden Planjahren 2025 bis 2027 ebenfalls nicht überschritten.

Ausstehende doppische Jahresabschlüsse 2020 - 2022

Die Hansestadt Salzwedel hat ihr Buchführungssystem per 01.01.2013 auf die Doppik umgestellt. Bestätigte Jahresabschlüsse liegen für die Jahre 2013 und 2014 vor.

Abarbeitungsstand:

Jahresabschluss	in Erstellung	erstellt	in Prüfung	geprüft	beschlossen
2013				X	X
2014				X	X
2015			X		
2016			X		
2017			X		
2018			X		
2019			X		
2020			X		
2021			X		
2022			X		

Mithin liegt bei nicht fristgerechter Erstellung von Jahresabschlüssen ein Verstoß gegen § 120 Abs. 1 Satz 2 KVG LSA vor.

Mit Haushaltsverfügung zur Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2023 vom 13.03.2023 der Kommunalaufsicht des Altmarkkreises Salzwedel wurde angeordnet, dass die offenen Jahresabschlüsse 2020/2021 bis zum 30.06.2023 und der Jahresabschluss 2022 bis zum 31.12.2023 dem Rechnungsprüfungsamt vorzulegen und die Kommunalaufsichtsbehörde unverzüglich davon zu unterrichten ist. Ergänzend hat der Altmarkkreis Salzwedel mit Schreiben der Kommunalaufsicht vom 19.12.2023 mitgeteilt, dass sie nach pflichtgemäßem Ermessen einer Einzelfallprüfung die Genehmigung nicht versagen, wenn ein weit fortgeschrittener Abarbeitungsstand des Jahresabschlusses 2022 bei Vorlage der Haushaltssatzung 2024 festgestellt wird.

Die Jahresabschlüsse 2020/21 sind im Sinne der Anordnung fristgerecht an das Rechnungsprüfungsamt übergeben worden. Der Jahresabschluss 2022 wurde am 13.02.2024 ebenfalls an das Rechnungsprüfungsamt mit der Bitte um Prüfung übergeben. Die geforderte Unterrichtung der Kommunalaufsicht über den Abarbeitungsstand ist erfolgt.

Ab dem Haushaltsjahr 2023 sind die Jahresabschlüsse wieder fristgerecht nach § 120 Abs. 1 KVG LSA aufzustellen, mithin also bis zum 30.04. des Folgejahres. Die Vertretung beschließt bis zum 31. Dezember des Folgejahres über den Jahresabschluss. Das zuständige Kämmereiamt hat seine Organisationsstrukturen entsprechend umgestellt, um dieser Anforderung gerecht zu werden. Problematisch erscheint hingegen die rückständige Prüfung der bereits vorgelegten Jahresabschlüsse durch das Rechnungsprüfungsamt.

Die Kommunalaufsichtsbehörde kann die Genehmigung des Haushaltes 2024 versagen und im Übrigen die Satzung beanstanden oder nach pflichtgemäßem Ermessen von einer Beanstandung absehen, wenn:

1. erhöhten Liquiditätskrediten, um die Zahlungsfähigkeit der Kommune zu sichern,	➔ *… für den Haushalt 2024 der Hansestadt Salzwedel nicht relevant*
2. der Genehmigung von Investitionskrediten für geförderte Maßnahmen des Strukturwandels oder zur Energiewende	➔ *… für den Haushalt 2024 der Hansestadt Salzwedel dahingehend relevant, dass u.a. Investitionen zur Verringerung von Energieverbräuchen geplant sind*
3. bereits genehmigten Verpflichtungs-ermächtigungen	➔ *… aus der Haushaltssatzung 2023 existieren*
4. Einhaltung des angeordneten Zeitplanes für die Vorlage der rückständigen Jahresabschlüsse bis 2022 beim Rechnungsprüfungsamt und unverzügliche Information der Kommunalaufsichtsbehörde	➔ *… bis zur Einreichung über die Genehmigung der Haushaltssatzung 2024 wurde alle rückständigen Jahresabschlüsse an das Rechnungsprüfungsamt übergeben.*

Hansestadt Salzwedel, 15.02.2024

Rückborn
Amtsleitung Kämmerei

Allgemeine Angaben und Daten für die Hansestadt Salzwedel



- Gemeinde: Hansestadt Salzwedel
- Funktion: Kreisstadt, Mittelzentrum
- Gemeindeschlüssel: 15081455
- Landkreis: Altmarkkreis Salzwedel
- Bundesland: Sachsen-Anhalt

- Einwohnerzahl Statistik: 23.543 am 31.12.2022
  (Quelle: Statistisches Landesamt Sachsen-Anhalt)
- Fläche: 304,57 km²
- Ortsteile: 49

- Bundestagswahlkreis: 66
- Landtagswahlkreis: 01

- Anschrift: An der Mönchskirche 5, 29410 Hansestadt Salzwedel
- Postfach: PF 30, 29401 Hansestadt Salzwedel
- Telefon: 03901/650
- Fax: 03901/65-199
- Mail: rathaus@salzwedel.de
- Website: www.salzwedel.de

- Bürgermeister: Olaf Meining, parteilos, Amtszeit 16.03.2023 bis 15.03.2030

- Stadtrat: 36 Stadträte, Amtszeit 2019-2024
  Stadtratsvorsitzender: Gerd Schönfeld (DIE LINKE)
  1. Stellvertreter: René Sensenschmidt (Freie Fraktion)
  2. Stellvertreter: Frank Wüstemann (Fraktion „Salzwedel Land")

- Fraktionen (Stand: 10.11.2023):
  CDU-Fraktion (6 Mitglieder)
  Vorsitzender: Dr. Bernd Kwiatkowski
  Fraktion DIE LINKE (6 Mitglieder)
  Vorsitzende: Ute Brunsch
  Fraktion „Salzwedel Land" (6 Mitglieder)
  Vorsitzender: Wolfgang Kappler
  AfD-Fraktion (5 Mitglieder)
  Vorsitzender: Roland Karsch
  Freie Fraktion (5 Mitglieder)
  Vorsitzender: Nils Krümmel
  Fraktion SPD/Dorf bis Stadt (5 Mitglieder)
  Vorsitzender: Norbert Hundt
  Fraktion Bündnis 90/DIE GRÜNEN (3 Mitglieder)
  Vorsitzender: Martin Schulz

- Behindertenbeauftragte: seit 26.07.2023 Julia Schmidt
- Seniorenbeauftragte/r: Aufgabe wird derzeit vom Seniorenbeirat des Altmarkkreises Salzwedel wahrgenommen

HH 2024 - Übersicht Teilhaushalte / Budgets

THH	Bezeichnung	zugeordnete Produkte		Verantwortlich
10	Hauptamt	111101	Steuerung der Kommune	Hr. Holz
	Herr Holz	111301	Zentrale Dienste	Fr. Dominik
		111401	Personalverwaltung	Fr. Meitzner
		111601	Elektronische Datenverarbeitung	Hr. Mattig
		121101	Statistik - Durchführung Zensus	Hr. Holz
		121201	Wahlen	Fr. Ahrends
		211101	Grundschulen	Fr. Dominik
		252201	Archiv	Hr. Langusch
		272101	Bibliotheken/Büchereien	Fr. Hochstein
		281401	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Fr. Runge
		421101	Sportförderung	Fr. Dominik
		424101	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	Fr. Dominik
		424201	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	Fr. Dominik
14	RPA	111202	Rechnungsprüfung	Hr. Steinbach
20	Kämmereiamt	111201	Finanzverwaltung und Rechnungswesen	Fr. Rückborn
	Frau Rückborn	531101	Konzessionen Elektrizitätsversorgung	Fr. S. Meyer
		532101	Konzessionen Gasversorgung	Fr. S. Meyer
		534101	Konzessionen Fernwärmeversorgung	Fr. S. Meyer
		573201	Anteile an Unternehmen	Fr. S. Meyer
		611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen,allgemeine Umlagen	Fr. Rückborn
		612101	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Fr. Rückborn
23	Liegenschafts-	111702	Vertragswesen Grundstücksmanagement	Fr. Freudl
	amt	111703	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement (GLM)	Fr. Eck
	Frau Jesper	111704	Vertragswesen Grundstücksmanagement ehem. Separationen	Fr. Freudl
		111705	Verwaltung von Stiftungen und sonstigem Treuhandvermögen	Fr. Freudl
		126102	Brandschutz - GLM	Fr. Jesper
		211102	Grundschulen - GLM	Fr. Eck
		252202	Archiv - GLM	Fr. Eck
		272102	Bibliotheken/Büchereien - GLM	Fr. Eck
		315402	Obdachlosenunterkunft - GLM	Fr. Eck
		315602	Andere soziale Einrichtungen - GLM	Fr. Jesper
		424102	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM	Fr. Eck
		424202	Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM	Fr. Eck
		553101	Bestattungswesen	Fr. Senkbeil
		553102	Kriegs- und Ehrengräber	Fr. Senkbeil
		561401	Schutzmaßnahmen Klima	Fr. Jesper
		573101	Allgemeine Einrichtungen für Bürger	Fr. Senkbeil
		573103	Gaststätten	Fr. Eck
		573105	Öffentlichen Toiletten	Fr. Eck
30	Rechtsamt	111303	Zentrale Vergabestelle	Fr. Weißbach
	Frau Fliegner	111402	Rechtsangelegenheiten	Fr. Fliegner
		365101	Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder	Fr. Neumann
33	Bürgeramt	122101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Hr. Petruschkat
	Herr Jacobs	122201	Gewerbewesen	Fr. Tomschin
		122501	Verkehrsangelegenheiten	Hr. Petruschkat
		122701	Bürgerbüro	Fr. Tomschin
		122702	Personenstandswesen	Fr. Tomschin
		126101	Brandschutz – Gefahrenabwehr	Hr. Jacobs
		126201	Brandschutz – Gefahrenvorbeugung	Hr. Jacobs
		315401	Obdachlosenunterkunft	Hr. Petruschkat
		315601	Andere Soziale Einrichtungen	Fr. Tomschin
		346101	Wohngeld	Fr. Tomschin
		366102	Einrichtungen der Jugendarbeit	Fr. Tomschin

HH 2024 - Übersicht Teilhaushalte / Budgets

THH	*Bezeichnung*	*zugeordnete Produkte*	*Verantwortlich*
48	Stadtmarketing	111801 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Hr. Köhler
	und	111802 Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft	Fr. Kusian
	Bürgermeister	281101 Städtische Veranstaltungen	Fr. Kusian
	Herr Meining	281201 Kulturförderung	Hr. Tunger
		281202 Allgemeine Kulturverwaltung	Hr. Tunger
		281301 Konzert- und Ausstellungshalle	Hr. Tunger
		536101 Versorgung mit technischer Informations- u. Kommunikationsinfrastruktur	Hr. Meining
		571102 Standortmarketing (Neu ab 01.01.24)	Fr. Kusian
		571103 Bürgerhaushalt (Neu ab 01.01.24)	Hr. Meining
		573104 Kulturhaus	Hr. Tunger
		575101 Tourismus	Fr. Reinecke
60	Bauamt	111302 Kommunale Dienstleistungen	Fr. Hartwich
	Frau Hartwich	253101 Tierpark	Fr. Hartwich
		291101 Förderung von Kirchengemeinden	Fr. Kahrens
		366101 Kinderspiel- Bolzplätze	Fr. Hartwich
		511101 Räumliche Planung	Fr. Lahmann
		511201 Räumliche Entwicklung	Fr. Kahrens
		511501 Grundstücksneuordnung u. grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	Fr. Sperling
		521101 Maßnahmen der Bauaufsicht	Fr. Weber
		523101 Denkmalpflege	Fr. Kahrens
		541101 Gemeindestraßen – Maßnahmen	Fr. Hartwich
		541201 Gemeindestraßen – Verkehrsanlagen	Hr. Geratz
		545101 Straßenreinigung	Fr. Hartwich
		545102 Winterdienst	Hr. Geratz
		545103 Straßenbeleuchtung	Hr. Klinger / Fr. Oblinger-Grohmeyer
		546101 Parkeinrichtungen	Hr. M. Schulz
		551101 Öffentliches Grün	Hr. Geratz
		552101 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	Fr. Hartwich
		554101 Natur- und Baumschutz	Fr. Hartwich
		555101 Wald- und Forstwirtschaft	Fr. Hartwich

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1, § 2 i.V.m. § 8 Abs. 1 KomHVO)

Ergebnisplan

Hansestadt Salzwedel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	28.112.864	24.735.800	25.839.100	26.584.800	27.127.500	27.627.200
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.960.554	11.353.300	10.713.100	9.632.600	9.136.100	8.297.500
3	+ sonstige Transfererträge	930.309	0	0	0	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	990.765	1.199.300	1.120.100	1.182.600	1.182.600	1.182.600
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.004.810	3.028.600	2.324.800	1.929.400	1.916.400	1.882.400
6	+ sonstige ordentliche Erträge	3.874.199	3.340.800	3.186.800	3.077.200	2.924.700	2.791.300
7	+ Finanzerträge	459.535	540.600	501.600	481.600	481.600	481.600
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	189	0	0	0	0	0
9	**= Ordentliche Erträge**	**46.333.225**	**44.198.400**	**43.685.500**	**42.888.200**	**42.768.900**	**42.262.600**
10	Personalaufwendungen	9.486.250	10.742.500	11.864.900	11.967.200	12.188.600	12.427.400
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.049.572	8.520.000	9.168.100	6.931.800	6.713.300	6.570.000
13	+ Transferaufwendungen	18.797.691	19.171.500	16.216.900	13.807.300	14.266.700	14.789.300
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.606.950	1.438.000	7.958.200	7.933.800	8.036.000	8.130.700
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	185.267	204.600	271.300	533.900	781.300	785.300
16	+ bilanzielle Abschreibungen	3.934.961	3.638.000	3.946.800	3.960.900	3.960.000	3.958.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**44.060.691**	**43.714.600**	**49.426.200**	**45.134.900**	**45.945.900**	**46.661.200**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**2.272.535**	**483.800**	**-5.740.700**	**-2.246.700**	**-3.177.000**	**-4.398.600**
22	**= Jahresergebnis**	**2.272.535**	**483.800**	**-5.740.700**	**-2.246.700**	**-3.177.000**	**-4.398.600**
Nachrichtlich							
1.	**Jahresergebnis**	**2.272.535**	**483.800**	**-5.740.700**	**-2.246.700**	**-3.177.000**	**-4.398.600**
	+/- Entnahme/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ord. Ergebnisses	---	-483.800	5.740.700	2.246.700	3.177.000	2.102.774
	+/- Entnahme/Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses	---	0	0	0	0	2.295.826
	= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	**2.272.535**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.	Jahresergebnis	2.272.534	483.800	-5.740.700	-2.246.700	-3.177.000	-4.398.600
	= bereinigtes Jahresergebnis	**2.272.535**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1, § 3 i.V.m. § 8 Abs. 1 KomHVO)

Finanzplan

Hansestadt Salzwedel

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.165.812,08	24.735.800,00	25.839.100,00	26.584.800,00	27.127.500,00	27.627.200,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.838.178,81	11.353.300,00	10.713.100,00	9.632.600,00	9.136.100,00	8.297.500,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	996.943,14	1.199.300,00	1.170.100,00	1.232.600,00	1.232.600,00	1.232.600,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte,	1.984.381,56	2.924.100,00	2.324.800,00	1.929.400,00	1.916.400,00	1.882.400,00
6	+ sonstige Einzahlungen	1.404.372,95	1.338.600,00	1.181.500,00	1.206.500,00	1.206.000,00	1.206.000,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	456.827,05	540.600,00	501.600,00	481.600,00	481.600,00	481.600,00
8	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**41.846.515,59**	**42.091.700,00**	**41.730.200,00**	**41.067.500,00**	**41.100.200,00**	**40.727.300,00**
9	Personalauszahlungen	9.493.200,96	10.742.500,00	11.864.900,00	11.967.200,00	12.188.600,00	12.427.400,00
10	+ Versorgungsauszahlungen	11.787,55	14.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.140.541,88	8.520.000,00	9.168.100,00	6.931.800,00	6.713.300,00	6.570.000,00
12	+ Transferauszahlungen	17.700.132,26	19.067.000,00	17.105.100,00	16.103.000,00	14.266.700,00	14.789.300,00
13	+ sonstige Auszahlungen	1.665.555,71	1.433.000,00	7.946.400,00	7.922.000,00	8.024.200,00	8.130.700,00
14	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	149.532,25	204.600,00	271.300,00	533.900,00	781.300,00	785.300,00
15	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.160.750,61**	**39.981.100,00**	**46.368.800,00**	**43.470.900,00**	**41.987.100,00**	**42.715.700,00**
16	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.685.764,98**	**2.110.600,00**	**-4.638.600,00**	**-2.403.400,00**	**-886.900,00**	**-1.988.400,00**
17	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen	2.979.372,55	2.802.900,00	3.816.300,00	4.100.300,00	4.321.700,00	2.845.900,00
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	593.526,80	85.000,00	150.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
19	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.572.899,35**	**2.887.900,00**	**3.966.300,00**	**4.110.300,00**	**4.331.700,00**	**2.855.900,00**
20	Auszahlungen für eigene Investitionen	3.802.734,66	8.530.300,00	7.855.500,00	5.158.600,00	4.102.700,00	2.232.300,00
22	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.802.734,66**	**8.530.300,00**	**7.855.500,00**	**5.158.600,00**	**4.102.700,00**	**2.232.300,00**
23	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-229.835,31**	**-5.642.400,00**	**-3.889.200,00**	**-1.048.300,00**	**229.000,00**	**623.600,00**
24	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**4.455.929,67**	**-3.531.800,00**	**-8.527.800,00**	**-3.451.700,00**	**-657.900,00**	**-1.364.800,00**
25	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	3.531.800,00	5.809.600,00	1.048.300,00	2.150.600,00	0,00
26	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	954.247,90	784.800,00	2.615.400,00	823.700,00	2.825.200,00	626.100,00
28	**= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr**	**3.501.681,77**	**-784.800,00**	**-5.333.600,00**	**-3.227.100,00**	**-1.332.500,00**	**-1.990.900,00**
29	+ Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des HH-Jahres	7.750.527,68	12.196.276,58	11.411.476,58	6.077.876,58	2.850.776,58	1.518.276,58
30	= Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des HH-Jahres	12.196.276,58	11.411.476,58	6.077.876,58	2.850.776,58	1.518.276,58	-472.623,42

Finanzplan
nachrichtliche Ergänzungen

Korrektur Finanzmittelbestand

			2023	2024	2025	2026	2027
30 ALT	= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des HH-Jahres		11.411.476	X	X	X	X
	abzgl. übertragene HAR 2022 auf 2023 *		- 8.425.539				
	zzgl. Kreditaufnahme in 2024 (aus 2022)			2.202.600			
28	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**			**- 5.333.600**	**- 3.227.100**	**- 1.332.500**	**- 1.990.900**
29 NEU	= Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Anfang des HH-Jahres			2.985.937	- 145.063	- 3.372.163	- 4.704.663
30 NEU	= Voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des HH-Jahres		2.985.937	- 145.063	- 3.372.163	- 4.704.663	-6.695.563
	Jahr		**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
	Tatsächlicher Kontostand 31.12.2023		**11.793.717**				

* Aktualisiert über 1. Fortschreibung – incl. Absetzung nicht benötigter HAR bis zum 31.12.2023

Produktbeschreibung Produkt 111101 Steuerung der Kommune

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111101	Steuerung der Kommune

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA, Ortsrecht, Beschlüsse und Empfehlungen der Räte und Ausschüsse, Dienstvereinbarungen, PersVG, SGB IX, Richtlinien/Erlasse zu Fördermitteln, DSGVO, BDSG, LDSG
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Herr Holz
Erläuterungen	teilweise freiwillig: Verfügungsmittel, Ehrengaben, Grußgeschenke, Repräsentationen, Ehrungen, Gastlichkeiten
Kurzbeschreibung	Vertretung und Repräsentation der Hansestadt Salzwedel durch den Stadtrat, die Ausschüsse, die Ortschaftsräte und die/den HVB im Rahmen der Gesetze; Unterstützung durch die Amtsleitung, Ratsarbeit Bearbeitung von Regelungen (Ortsrecht) Entwicklung und Umsetzung von Konzepten und Stategien zur Organisation der gesamten Verwaltung Beschäftigtenvertretung Förderung der Gleichstellung von Frauen Bestellung eines ehrenamtlich tätigen Behindertenbeauftragten und Seniorenbeauftragten Umsetzung der DSGVO, Datenschutzbeauftragter Akquise und Sachbearbeitung von Fördermitteln unter Beachtung beihilferechtlicher Vorschriften
Zielgruppe	Einwohner, Mitarbeiter, Behinderte, Auszubildende/Anwärter
Ziele	Steuerung der Verwaltung nach politischen, haushaltswirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohle der Einwohner der Hansestadt Salzwedel Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Gewährleistung eines ordnungsgemäßen und einheitlichen Verwaltungsablaufs, Optimierung des Verwaltungshandelns Gewährleistung einer bestmöglichen Vertretung der Interessen betroffener Mitarbeiter Durchsetzung der Gleichstellung von Frauen in/auf allen gesellschaftlichen Bereichen und Ebenen
Zugeordnete Kostenstellen	11110100 - Steuerung der Kommune
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111101 Steuerung der Kommune

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111101	Steuerung der Kommune

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	873,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-873,00**	**-800,00**	**-800,00**	**-800,00**	**-800,00**	**-800,00**
10	Personalaufwendungen	304.647,27	336.400,00	347.600,00	354.000,00	360.400,00	366.900,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.619,92	7.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	137.166,48	150.100,00	141.600,00	143.100,00	143.100,00	147.600,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**445.433,67**	**493.500,00**	**494.700,00**	**502.600,00**	**509.000,00**	**520.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-444.560,67**	**-492.700,00**	**-493.900,00**	**-501.800,00**	**-508.200,00**	**-519.200,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-444.560,67**	**-492.700,00**	**-493.900,00**	**-501.800,00**	**-508.200,00**	**-519.200,00**
25	= Ergebnis	-444.560,67	-492.700,00	-493.900,00	-501.800,00	-508.200,00	-519.200,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111101 Steuerung der Kommune

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111101	Steuerung der Kommune

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	873,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	873,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
9	Personalauszahlungen	302.125,49	336.400,00	347.600,00	354.000,00	360.400,00	366.900,00	
10	+ Versorgungsauszahlungen	11.787,55	14.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.407,42	7.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	137.263,18	150.100,00	141.600,00	143.100,00	143.100,00	147.600,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	454.583,64	507.500,00	507.700,00	515.600,00	522.000,00	533.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-453.710,64	-506.700,00	-506.900,00	-514.800,00	-521.200,00	-532.200,00	

Produktbeschreibung Produkt 111201 Finanzverwaltung und Rechnungswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111201	Finanzverwaltung und Rechnungswesen

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	AO, BGB, EigBG, EigVO, FAG, KomHVO, GemKVO, GewStG, GemFinRefG, GKG LSA, GmbHG, KVG LSA, GrStG, HGB, KStG, UStG, VwVG LSA, ZPO, Verordnungen, Satzungen, Richtlinien
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Kämmereiamt
Verantwortlich Produkt	Frau Rückborn
Kurzbeschreibung	Tax Compliance Management System (TCMS) Finanz- und Beteiligungsverwaltung Geschäftsbuchführung und Rechnungsworkflow Anlagenbuchhaltung Haushaltsplanung, -durchführung und Jahresabschluss Überwachung des Zahlungsverkehrs einschl. der Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände Liquiditätsplanung, Geldanlagen zwangsweise Einziehung von Forderungen Festsetzung und Erhebung der Gemeindesteuern Ermittlung der allgemeinen und investiven Zuweisungen und allgemeinen Umlagen Kreditbeschaffung, Schuldenabwicklung, Rücklagenbewirtschaftung Stadt als Steuerschuldner (Umsatzsteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Bauabzugsteuer) Geld- und Sachspenden, Ausstellung von Zuwendungsbestätigungen Kalkulation von Gebühren, Entgelten und Verrechnungssätzen Veränderung von Forderungen: Stundungen, Niederschlagungen, Erlass Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge, Erstattungen, Verspätungszuschläge, Stundungszinsen, u.a. Forderungsbewertungen, Wertberichtigungen Aufbau Kosten- und Leistungsrechnung Nebenkosten des Geldverkehrs zentral für alle Produkte
Zielgruppe	Stadt- und Ortschaftsräte, Bürgermeister, Einwohner
Ziele	Erreichen eines ausgeglichenen Haushaltes, schnellstmögliche Beitreibung eigener Forderungen Reduzierung Stand der Verbindlichkeiten, Schaffung von Liquiditätsreserven
Zugeordnete Kostenstellen	11120100 - Finanzverwaltung und Rechnungswesen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-20

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111201 Finanzverwaltung und Rechnungswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111201	Finanzverwaltung und Rechnungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00				
6	+ sonstige ordentliche Erträge	68.453,18	90.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-68.453,18**	**-90.600,00**	**-85.500,00**	**-85.500,00**	**-85.500,00**	**-85.500,00**
10	Personalaufwendungen	838.135,39	908.000,00	846.700,00	863.700,00	880.900,00	898.500,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.164,49	23.000,00	22.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	18.697,44	5.100,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**862.997,32**	**938.600,00**	**879.300,00**	**880.300,00**	**897.500,00**	**915.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-794.544,14**	**-848.000,00**	**-793.800,00**	**-794.800,00**	**-812.000,00**	**-829.600,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-794.544,14**	**-848.000,00**	**-793.800,00**	**-794.800,00**	**-812.000,00**	**-829.600,00**
25	= Ergebnis	-794.544,14	-848.000,00	-793.800,00	-794.800,00	-812.000,00	-829.600,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

2023/2024: erhöhter Bedarf an Schulungen, Workshops und Beratungsleistungen aufgrund Systemumstellung Finanzsoftware, Einführung § 2b UStG i.V.m. TAX Compliance Management, Grundsteuerreform, Erstellung/Prüfung rückständiger Jahresabschlüsse und organisatorischer Veränderungen innerhalb der Kämmerei

zu Zeilennummer 14

2024: Erhöhung der Nebenkosten des Geldverkehrs durch Erweiterung des Angebotes über Bezahlmöglichkeiten (5.800 €) der Kreditoren (PM-Payment, PayOne, Visa, Paypal usw.). Weiterhin Zentralisierung der Nebenkosten unter dem Produkt der Finanzverwaltung, Fachbereich Kasse.

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111201 Finanzverwaltung und Rechnungswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111201	Finanzverwaltung und Rechnungswesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00					
6	+ sonstige Einzahlungen	162.983,09	90.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.983,09	90.600,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	
9	Personalauszahlungen	844.276,11	908.000,00	846.700,00	863.700,00	880.900,00	898.500,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.974,71	23.000,00	22.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	17.211,68	5.100,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen	2,50	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	866.465,00	938.600,00	879.300,00	880.300,00	897.500,00	915.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-703.481,91	-848.000,00	-793.800,00	-794.800,00	-812.000,00	-829.600,00	

Produktbeschreibung Produkt 111202 Rechnungsprüfung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111202	Rechnungsprüfung

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA, KomHVO LSA, GemKVO LSA, EigBG, EigBVO, VOB, VOL, Satzungen, Dienstvereinbarungen, Dienstanweisungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Rechnungsprüfungamt
Verantwortlich Produkt	Herr Steinbach
Kurzbeschreibung	Prüfung der Jahresrechnungen (einschließlich der laufenden Prüfung der Kassenvorgänge und Belege) Prüfung der Jahresabschlüsse der wirtschaftlichen Unternehmen der Hansestadt Salzwedel Kassenprüfung Prüfung von Vergaben Prüfung der Organisation, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung Prüfung von Gebühren- und Entgeltkalkulationen sowie Anliegerbeiträgen
Zielgruppe	Stadt- und Ortschaftsräte, Bürgermeister, Verwaltung, Eigenbetriebe
Ziele	Hinwirken auf ein wirtschaftlicheres, effizienteres und transparenteres Verwaltungshandeln in Zusammenarbeit mit der Verwaltungsführung
Zugeordnete Kostenstellen	11120200 - Rechnungsprüfung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-14

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111202 Rechnungsprüfung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111202	Rechnungsprüfung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	1.885,00	11.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-2.515,00**	**-13.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**
10	Personalaufwendungen	152.389,62	160.800,00	158.600,00	161.300,00	164.200,00	167.100,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.225,00	12.000,00	8.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.982,26	500,00	500,00	500,00	500,00	300,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**157.596,88**	**173.300,00**	**167.100,00**	**162.800,00**	**165.700,00**	**168.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-155.081,88**	**-160.300,00**	**-164.100,00**	**-159.800,00**	**-162.700,00**	**-165.400,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-155.081,88**	**-160.300,00**	**-164.100,00**	**-159.800,00**	**-162.700,00**	**-165.400,00**
25	= Ergebnis	-155.081,88	-160.300,00	-164.100,00	-159.800,00	-162.700,00	-165.400,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

2024: Qualifizierung Rechnungsprüfer durch Neubesetzung

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111202 Rechnungsprüfung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111202	Rechnungsprüfung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	3.045,00	11.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.675,00	13.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
9	Personalauszahlungen	152.389,62	160.800,00	158.600,00	161.300,00	164.200,00	167.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.225,00	12.000,00	8.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.982,26	500,00	500,00	500,00	500,00	300,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.596,88	173.300,00	167.100,00	162.800,00	165.700,00	168.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.921,88	-160.300,00	-164.100,00	-159.800,00	-162.700,00	-165.400,00	

Produktbeschreibung Produkt 111301 Zentrale Dienste

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111301	Zentrale Dienste

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	Dienstanweisungen, allgemeines Vertragsrecht, BGB
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Dominik
Kurzbeschreibung	Post- und Telefondienstleistungen Haltung von Fahrzeugen Beschaffungs- und Ausgabewesen für die gesamte Verwaltung
Zielgruppe	Mitarbeiter
Ziele	Gewährleistung eines optimalen Verwaltungsservices Gewährleistung eines optimalen Verwaltungsservices
Zugeordnete Kostenstellen	11130100 - Zentrale Dienste
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111301 Zentrale Dienste

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111301	Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	1.955,19		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	4.599,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	500,00	500,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-6.554,19**	**-1.100,00**	**-2.300,00**	**-2.300,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**
10	Personalaufwendungen	287.330,86	370.400,00	368.700,00	376.000,00	383.600,00	391.200,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.973,55	189.000,00	168.500,00	161.500,00	161.500,00	161.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	103.535,80	101.500,00	103.600,00	105.100,00	105.100,00	105.100,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	16.247,02	13.100,00	19.700,00	16.900,00	11.900,00	9.900,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**553.087,23**	**674.000,00**	**660.500,00**	**659.500,00**	**662.100,00**	**667.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-546.533,04**	**-672.900,00**	**-658.200,00**	**-657.200,00**	**-660.400,00**	**-666.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-546.533,04**	**-672.900,00**	**-658.200,00**	**-657.200,00**	**-660.400,00**	**-666.000,00**
25	= Ergebnis	-546.533,04	-672.900,00	-658.200,00	-657.200,00	-660.400,00	-666.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 14

ab 01.07.2024: Einrichtung einer Meldestelle nach dem Hinweisgeberschutzgesetz

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111301 Zentrale Dienste

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111301	Zentrale Dienste

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	1.820,36		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.820,36		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
9	Personalauszahlungen	285.130,86	370.400,00	368.700,00	376.000,00	383.600,00	391.200,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.485,73	189.000,00	168.500,00	161.500,00	161.500,00	161.500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	102.994,16	101.500,00	103.600,00	105.100,00	105.100,00	105.100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	533.610,75	660.900,00	640.800,00	642.600,00	650.200,00	657.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-531.790,39	-660.900,00	-639.600,00	-641.400,00	-649.000,00	-656.600,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	3.400,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.400,00**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	13.573,44	65.600,00	49.400,00	15.000,00	57.000,00	45.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.573,44	65.600,00	49.400,00	15.000,00	57.000,00	45.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.173,44	-65.600,00	-49.400,00	-15.000,00	-57.000,00	-45.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 111301 Zentrale Dienste

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111301	Zentrale Dienste

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111301A031 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 111301)	5.356,94	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		42.529,42 87.529,42
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	5.356,94	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		42.529,42 87.529,42
Erläuterungen: 2024: Mobiliar in den Verwaltungsgebäuden								
111301A054 Büromobiliar über 1.000 €	8.216,50	10.000,00	30.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		26.555,86 71.555,86
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	8.216,50	10.000,00	30.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		26.555,86 71.555,86
Erläuterungen: 2024: u.a. Defibrillatoren								
111301A061 Zeiterfassungssystem Verwaltung		4.100,00	4.400,00					30.660,78 35.060,78
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		4.100,00	4.400,00					30.660,78 35.060,78
111301F048 Dienstfahrzeuge u.ä. Zentrale Dienste						30.000,00		30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen						30.000,00		30.000,00
111301F076 Dienstfahrzeug (E-Auto)		35.000,00			40.000,00			35.000,00 75.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		35.000,00			40.000,00			35.000,00 75.000,00
Erläuterungen: 1. Fortschreibung 2024: Verschiebung nach 2026 - vorhandener Dienstwagen noch bis 2026 im Einsatz								
111301X069 Elektroladestation/Wall-Box für E-Auto		1.500,00			2.000,00			1.500,00 3.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.500,00			2.000,00			1.500,00 3.500,00
Erläuterungen: 1. Fortschreibung 2024: Beschaffung E-Auto erst für 2026 geplant - dementsprechend Verschiebung Ladesäule								
Gesamtsumme Auszahlungen	**13.573,44**	**65.600,00**	**49.400,00**	**15.000,00**	**57.000,00**	**45.000,00**		**136.246,06 302.646,06**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme	**13.573,44**	**65.600,00**	**49.400,00**	**15.000,00**	**57.000,00**	**45.000,00**		**136.246,06 302.646,06**

Produktbeschreibung Produkt 111302 Kommunale Dienstleistungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111302	Kommunale Dienstleistungen

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Kurzbeschreibung	Erledigung von anfallenden Arbeiten im Instandhaltungsbereich Reparaturen, Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Anlagen Erledigung der Arbeiten mit eigenem Personal und/oder in Zusammenarbeit mit Dritten Dienstleistungen für den Liegenschaftsbereich
Zielgruppe	Mitarbeiter, Einwohner
Zugeordnete Kostenstellen	11130200 - Kommunale Dienstleistungen 11130201 - Zentrale Dienste (111301) 11130202 - Grundstücks- und Gebäudeverwaltung (111702/03) 11130203 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung (122101) 11130204 - Grundschulen (211101) 11130205 - Sportanlagen (424101) 11130206 - Bäder (424201) 11130207 - Bestattungswesen (553101)
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111302 Kommunale Dienstleistungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111302	Kommunale Dienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	5.194,76	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	53.324,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-58.518,76**	**-1.800,00**	**-4.300,00**	**-4.300,00**	**-4.300,00**	**-4.300,00**
10	Personalaufwendungen	697.050,15	766.900,00	841.000,00	857.900,00	875.000,00	892.500,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.111,97	230.000,00	255.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	57.821,87	7.000,00	38.700,00	39.300,00	39.900,00	40.600,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	129.989,98	93.400,00	133.100,00	129.800,00	109.500,00	103.100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.208.973,97**	**1.097.300,00**	**1.267.800,00**	**1.217.000,00**	**1.214.400,00**	**1.226.200,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.150.455,21**	**-1.095.500,00**	**-1.263.500,00**	**-1.212.700,00**	**-1.210.100,00**	**-1.221.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-1.150.455,21**	**-1.095.500,00**	**-1.263.500,00**	**-1.212.700,00**	**-1.210.100,00**	**-1.221.900,00**
25	= Ergebnis	-1.150.455,21	-1.095.500,00	-1.263.500,00	-1.212.700,00	-1.210.100,00	-1.221.900,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 06

2023: Verkauf alte Technik Bauhof, z.B. über Zollauktion

zu Zeilennummer 12

zzgl. 2024:
- Malerarbeiten Bauhof
- Erneuerung Fußboden Fahrzeughalle Bauhof

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111302 Kommunale Dienstleistungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111302	Kommunale Dienstleistungen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	4.913,16	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	5.963,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.876,16	1.800,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	
9	Personalauszahlungen	718.886,41	766.900,00	841.000,00	857.900,00	875.000,00	892.500,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300.525,25	230.000,00	255.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	56.200,49	7.000,00	38.700,00	39.300,00	39.900,00	40.600,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.075.612,15	1.003.900,00	1.134.700,00	1.087.200,00	1.104.900,00	1.123.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.064.735,99	-1.002.100,00	-1.130.400,00	-1.082.900,00	-1.100.600,00	-1.118.800,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	39.699,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**39.699,00**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	24.449,61	231.000,00	283.000,00	203.000,00	218.000,00	203.000,00	
13	+ Baumaßnahmen	246.425,29		110.000,00				
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.874,90	231.000,00	393.000,00	203.000,00	218.000,00	203.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-231.175,90	-231.000,00	-393.000,00	-203.000,00	-218.000,00	-203.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 111302 Kommunale Dienstleistungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111302	Kommunale Dienstleistungen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111302A036 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 111302)	1.159,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		18.286,72 30.286,72
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.159,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		18.286,72 30.286,72
111302A080 Betriebsvorrichtungen Bauhof-Gelände								4.269,70 4.269,70
75 + Baumaßnahmen								4.269,70 4.269,70
111302A173 BGA über 1.000 € netto Kommunale Dienste	23.269,82	3.000,00						26.269,82 26.269,82
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	23.269,82	3.000,00						26.269,82 26.269,82
111302A180 Hydraulische Hebebühne Bauhof			40.000,00					40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			40.000,00					40.000,00
111302A240 Holzhäcksler			40.000,00					40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			40.000,00					40.000,00
111302F008 Kommunalfahrzeug Bauhof (Bedarfsplanung)	19,99	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00		530.852,71 1.330.852,71
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	19,99	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00		530.852,71 1.330.852,71
111302F065 Verkauf nicht benötigter Fahrzeuge KD	-39.699,00							-39.699,00 -39.699,00
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	39.699,00							39.699,00 39.699,00
111302F077 Anbaugeräteträger für Geräteträger-Fahrzeug		75.000,00						75.000,00 75.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		75.000,00						75.000,00 75.000,00
111302H047 Baumaßnahmen Bauhofgelände	228.403,28		110.000,00					504.709,62 614.709,62
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								14.964,25 14.964,25
75 + Baumaßnahmen	228.403,28		110.000,00					489.745,37 599.745,37
111302H048 Umbau Sozialtrakt Bauhof	18.022,01							66.926,27 66.926,27
75 + Baumaßnahmen	18.022,01							66.926,27 66.926,27
111302X046 E-Ladesäule Bauhof					15.000,00			15.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					15.000,00			15.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**270.874,90**	**231.000,00**	**393.000,00**	**203.000,00**	**218.000,00**	**203.000,00**		**1.226.314,84** **2.243.314,84**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-39.699,00**							**-39.699,00** **-39.699,00**
Gesamtsumme	**231.175,90**	**231.000,00**	**393.000,00**	**203.000,00**	**218.000,00**	**203.000,00**		**1.186.615,84** **2.203.615,84**

Produktbeschreibung Produkt 111303 Zentrale Vergabestelle

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111303	Zentrale Vergabestelle

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	GWB, VgV, Landesvergabegesetz, KonzVgV, EU-Vergaberichtlinien, SektVO, VOB/A, VOB/B, VOF, VOL/A, AVV-EnEff, Mindestlohngesetz
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Rechtsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Weißbach
Kurzbeschreibung	Zentrales Beschaffungs- und Vergabewesen, Beachtung der Verdingungsordnung bei der Auftragsvergabe Abrechnung der Kostenerstattung nach § 20 LVG LSA
Zugeordnete Kostenstellen	11130300 - Zentrale Vergabestelle
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-30; TH-30-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111303 Zentrale Vergabestelle

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111303	Zentrale Vergabestelle

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	8.013,16	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-8.013,16**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**
10	Personalaufwendungen	111.654,41	109.600,00	135.000,00	137.700,00	140.500,00	143.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.462,93	3.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6.130,55	5.300,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**119.247,89**	**118.700,00**	**143.400,00**	**146.100,00**	**148.900,00**	**151.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-111.234,73**	**-110.700,00**	**-135.400,00**	**-138.100,00**	**-140.900,00**	**-143.700,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-111.234,73**	**-110.700,00**	**-135.400,00**	**-138.100,00**	**-140.900,00**	**-143.700,00**
25	= Ergebnis	-111.234,73	-110.700,00	-135.400,00	-138.100,00	-140.900,00	-143.700,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111303 Zentrale Vergabestelle

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111303	Zentrale Vergabestelle

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	8.013,16	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.013,16	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
9	Personalauszahlungen	111.654,41	109.600,00	135.000,00	137.700,00	140.500,00	143.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.462,93	3.800,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	6.161,50	5.300,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.278,84	118.700,00	143.400,00	146.100,00	148.900,00	151.700,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.265,68	-110.700,00	-135.400,00	-138.100,00	-140.900,00	-143.700,00	

Produktbeschreibung Produkt 111401 Personalverwaltung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111401	Personalverwaltung

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	TVG, TVöD, BRRG, BG LSA, KVG LSA, LVO LSA, PersVG LSA, BRKG, SV-, ZV-, und Steuerrecht, Kindergeldrecht, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Meitzner
Kurzbeschreibung	Personalakquise, Personalsteuerung, Personalentwicklung, Personalausbildung, Personalqualifizierung Arbeitssicherheit, Gesundheitsschutz Lohnbuchhaltung für eigene Mitarbeiter sowie für Kindertagesstätten-Eigenbetrieb
Zielgruppe	Mitarbeiter, Auszubildende/Anwärter, Praktikanten, Unternehmen
Ziele	Qualifizierte Aus- und Weiterbildung von Nachwuchskräften, Personalentwicklung Sicherung von Arbeitsplätzen
Zugeordnete Kostenstellen	11140100 - Personalverwaltung 11140101 - ATZ-Beschäftigte in der Ruhephase 11140102 - Beschäftigte in Kurzarbeit 11140103 - Erstattungen nach dem Infektionsschutzgesetz 11140104 - Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGB II 11140105 - Förderbetrag BAV § 100 EStG
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111401 Personalverwaltung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111401	Personalverwaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			300,00	300,00	300,00	300,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	95.663,48	18.000,00	132.400,00	27.000,00	18.000,00	18.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	8.850,03	6.800,00				
9	**= Ordentliche Erträge**	**-104.513,51**	**-24.800,00**	**-132.700,00**	**-27.300,00**	**-18.300,00**	**-18.300,00**
10	Personalaufwendungen	546.281,11	634.400,00	896.700,00	819.500,00	818.900,00	833.100,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.362,86	30.200,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	157.983,32	234.100,00	286.200,00	289.000,00	291.800,00	294.700,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**762.627,29**	**898.700,00**	**1.220.400,00**	**1.146.000,00**	**1.148.200,00**	**1.165.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-658.113,78**	**-873.900,00**	**-1.087.700,00**	**-1.118.700,00**	**-1.129.900,00**	**-1.147.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-658.113,78**	**-873.900,00**	**-1.087.700,00**	**-1.118.700,00**	**-1.129.900,00**	**-1.147.000,00**
25	= Ergebnis	-658.113,78	-873.900,00	-1.087.700,00	-1.118.700,00	-1.129.900,00	-1.147.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 02

Auszubildende Austausch Hanse

zu Zeilennummer 05

2024: u.a. Erstattung Geschäftsführung FUS

zu Zeilennummer 06

2024 ff. Ansatz Vorjahre entfällt

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111401 Personalverwaltung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111401	Personalverwaltung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			300,00	300,00	300,00	300,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	113.342,17	18.000,00	132.400,00	27.000,00	18.000,00	18.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	8.850,03	6.800,00					
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.192,20	24.800,00	132.700,00	27.300,00	18.300,00	18.300,00	
9	Personalauszahlungen	544.575,90	634.400,00	896.700,00	819.500,00	818.900,00	833.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.984,60	30.200,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	150.109,76	234.100,00	286.200,00	289.000,00	291.800,00	294.700,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	746.670,26	898.700,00	1.220.400,00	1.146.000,00	1.148.200,00	1.165.300,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-624.478,06	-873.900,00	-1.087.700,00	-1.118.700,00	-1.129.900,00	-1.147.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 111402 Rechtsangelegenheiten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111402	Rechtsangelegenheiten

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	Gesetze, Rechtsprechung
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss
Teilhaushalt	Rechtsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Fliegner
Kurzbeschreibung	Beratung und Unterstützung der/des HVB der Verwaltung in juristischen und rechtspolitischen Fragen, wie z.B. mündliche und schriftliche Beratungen, Gutachten, Stellungnahmen Mitwirkung beim Erlass örtlicher Rechtsvorschriften aller Art rechtliche Prüfung von Verträgen, Verpflichtungserklärungen und die Führung von Rechtsstreitigkeiten Betreuung der Schiedsstelle Vorbereitung der Wahl von Schöffen
Zielgruppe	Verwaltung
Ziele	Gewährleistung der Gesetzmäßigkeit der Verwaltung, Sicherstellung der einheitlichen Verwaltungspraxis Durchsetzung kommunaler Interessen
Zugeordnete Kostenstellen	11140200 - Rechtsangelegenheiten
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-30

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111402 Rechtsangelegenheiten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111402	Rechtsangelegenheiten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-		5.792,00				
6	+ sonstige ordentliche Erträge	2.125,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-2.125,00**	**-5.992,00**	**-200,00**	**-200,00**	**-200,00**	**-200,00**
10	Personalaufwendungen	275.414,48	285.000,00	317.400,00	322.700,00	328.000,00	333.500,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	947,05	1.900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	83.118,39	105.700,00	106.300,00	106.300,00	106.300,00	106.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**359.479,92**	**392.600,00**	**426.400,00**	**431.700,00**	**437.000,00**	**442.200,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-357.354,92**	**-386.608,00**	**-426.200,00**	**-431.500,00**	**-436.800,00**	**-442.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-357.354,92**	**-386.608,00**	**-426.200,00**	**-431.500,00**	**-436.800,00**	**-442.000,00**
25	= Ergebnis	-357.354,92	-386.608,00	-426.200,00	-431.500,00	-436.800,00	-442.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 14

Mittelübertragung § 19 (1) KomHVO für Geschäftsaufwendungen Konto 5431 möglich (30.000 €)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111402 Rechtsangelegenheiten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111402	Rechtsangelegenheiten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
6	+ sonstige Einzahlungen	2.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
9	Personalauszahlungen	274.048,94	285.000,00	317.400,00	322.700,00	328.000,00	333.500,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	947,05	1.900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	83.298,08	105.700,00	106.300,00	106.300,00	106.300,00	106.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.294,07	392.600,00	426.400,00	431.700,00	437.000,00	442.200,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-356.194,07	-392.400,00	-426.200,00	-431.500,00	-436.800,00	-442.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 111601 Elektronische Datenverarbeitung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111601	Elektronische Datenverarbeitung

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	DSG LSA, Dienstvereinbarungen
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Herr Mattig
Kurzbeschreibung	Servicedienstleister für die gesamte Hard- und Software in der Verwaltung
Zielgruppe	Mitarbeiter, Eigenbetrieb
Ziele	Optimierung der Arbeitsabläufe, Einrichtung internet- und intranetfähiger Arbeitsplätze Sicherung des Datenbestandes, Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes
Zugeordnete Kostenstellen	111101 Steuerung der Kommune (11160101) 111201 Finanzverwaltung und Rechnung (11160102) 111202 Rechnungsprüfung (11160103) 111301 Zentrale Dienste (11160104) 111302 Kommunale Dienstleistungen (11160105) 111401 Personalverwaltung (11160106) 111402 Rechtsangelegenheiten (11160107) 111702/3 Grundstücks- und Gebäudeverw./GLM (11160108) 111801 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (11160109) 1121201 Wahlen (11160110) 122201 Gewerbewesen (11160111) 122501 Verkehrsangelegenheiten (11160112) 122701 Bürgerbüro (11160113) 122702 Personenstandswesen (11160114) 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr (11160115) 346101 Wohngeld (11160116) 424101 Sportstätten (111601129) 424201 Bäder (11160117) 541101 Gemeindestraße (11160118) 553101 Bestattungswesen (11160119) 555101 Wald- und Forstwirtschaft (11160120) 545103 Straßenbeleuchtung (11160121) 554101 Natur- und Baumschutz (11160122) 211101 Grundschulen (11160123) 272101 Bibliothek (11160124) 252201 Archiv (11160125) 551101 Öffentliches Grün (11160128) 573104 Kulturhaus (11160126) 575101 Tourismus (11160127)
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111601 Elektronische Datenverarbeitung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111601	Elektronische Datenverarbeitung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
6	+ sonstige ordentliche Erträge	171,00	100,00				
9	**= Ordentliche Erträge**	**-171,00**	**-100,00**				
10	Personalaufwendungen	196.394,58	221.300,00	244.100,00	249.000,00	254.000,00	259.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.468,94	330.300,00	301.000,00	306.100,00	287.600,00	295.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	23.600,05	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	113.832,14	86.800,00	62.200,00	39.000,00	16.300,00	11.800,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**528.295,71**	**644.900,00**	**613.800,00**	**600.600,00**	**564.400,00**	**572.900,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-528.124,71**	**-644.800,00**	**-613.800,00**	**-600.600,00**	**-564.400,00**	**-572.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-528.124,71**	**-644.800,00**	**-613.800,00**	**-600.600,00**	**-564.400,00**	**-572.900,00**
25	= Ergebnis	-528.124,71	-644.800,00	-613.800,00	-600.600,00	-564.400,00	-572.900,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

2024: Softwarepflege und Wartung = 251.194 € (Konto 5255)

zzgl. 2024: Migration 35 Stck. PC`auf Windows 11
zzgl. 2024: Tax Compliance NEU durch § 2b UStG erforderlich

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111601 Elektronische Datenverarbeitung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111601	Elektronische Datenverarbeitung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
9	Personalauszahlungen	196.394,58	221.300,00	244.100,00	249.000,00	254.000,00	259.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.432,91	330.300,00	301.000,00	306.100,00	287.600,00	295.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	23.602,88	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.430,37	558.100,00	551.600,00	561.600,00	548.100,00	561.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-415.430,37	-558.100,00	-551.600,00	-561.600,00	-548.100,00	-561.100,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	113.237,23	156.300,00	202.800,00	27.000,00	18.000,00	30.100,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.237,23	156.300,00	202.800,00	27.000,00	18.000,00	30.100,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-113.237,23	-156.300,00	-202.800,00	-27.000,00	-18.000,00	-30.100,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 111601 Elektronische Datenverarbeitung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111601	Elektronische Datenverarbeitung

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111601A019 Firewall								305,41 305,41
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								305,41 305,41
111601A022 Laufende Aktualisierung Hardware	6.338,85	6.000,00	12.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		110.707,66 141.607,66
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	6.338,85	6.000,00	12.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		110.707,66 141.607,66
Erläuterungen: 2024: 35 Stck. Windows 11 PC`s mit Monitor 27" 2024: lfd. Aktualisierung Hardware 2024: Ausstattung Home Office 25 Stck. Monitore 27"								
111601A023 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 111601)	2.698,58	12.000,00	73.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		41.917,52 150.917,52
67 + sonstige Investitionseinzahlungen								853,99 853,99
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.698,58	12.000,00	73.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		42.771,51 151.771,51
Erläuterungen: 2024: lfd. Aktualisierung Hardware = 12.000 € 2024: Ausstattung sachkundige Einwohner und Ortsbürgermeister mit 30 Stck. iPads, Stift, Tasche 2024: Ausstattung Home Office 25 Stück Notebook 17" 2024: Erweiterung WLAN Hallenbad, Standesamt, Kämmerei 2024: Ablösung Access Point und Remote 2024: Notooks 10 Stck. Azubi-Projekt "Digiscouts"								
111601A078 Erneuerung Switch-Technik								27.774,31 27.774,31
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								27.774,31 27.774,31
111601A082 Datenspeicher / Storage-System								12.761,67 12.761,67
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								12.761,67 12.761,67
111601A174 EDV-Ausstattung Bauhof	3.590,46							3.590,46 3.590,46
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.590,46							3.590,46 3.590,46
111601A175 Notebooks für mobiles Arbeiten		9.000,00						9.000,00 9.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		9.000,00						9.000,00 9.000,00
111601A221 WLAN-Erweiterung Bibliothek und Kulturhaus		2.400,00						2.400,00 2.400,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		2.400,00						2.400,00 2.400,00
111601D003 Lizenzen F-Secure				9.000,00				2.825,02 11.825,02
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				9.000,00				2.825,02 11.825,02
111601D007 Software für die gesamte Finanzverwaltung	25.552,43							81.397,14 81.397,14

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 111601 Elektronische Datenverarbeitung

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	23.816,22							79.660,93 79.660,93
111601D011 SQL-Datenbanken								1.796,90 1.796,90
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								1.796,90 1.796,90
111601D014 Lizenzen für Firewall								3.944,27 3.944,27
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								3.944,27 3.944,27
111601D016 Software für Datensicherung								5.350,20 5.350,20
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								5.350,20 5.350,20
111601D017 Software Ordnungswidrigkeiten OWIGWARE		4.300,00						8.109,90 8.109,90
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		4.300,00						8.109,90 8.109,90
111601D042 Software ELO als DMS	11.273,47	47.500,00						58.773,47 58.773,47
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	7.190,80	47.500,00						54.690,80 54.690,80
111601D044 Software Upgrade Meldewesen und Gewerbewesen		60.100,00						60.100,00 60.100,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		60.100,00						60.100,00 60.100,00
111601D046 Software/Schnittstellen für Hardwareaufrüstung OZG		15.000,00	12.000,00					19.000,00 31.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		15.000,00	12.000,00					19.000,00 31.000,00
111601D047 Lizenzen Sophos UTM Firewall			12.100,00			12.100,00		3.771,53 27.971,53
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			12.100,00			12.100,00		3.771,53 27.971,53
Erläuterungen: Lizenzpaket Sophos Fullguard 3 Jahre für Bürgercenter, Bibliothek, Feuerwehr, Kulturhaus								
111601D055 Ausschreibungssoftware Bauamt	6.129,33							6.129,33 6.129,33
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	6.129,33							6.129,33 6.129,33
111601D057 Software VOCUS (Lohn und Gehalt)	13.667,15		3.000,00					13.667,15 16.667,15
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	13.667,15		3.000,00					13.667,15 16.667,15
111601D060 Erweiterung Programm Spartacus (Lizenzen)			19.300,00					19.300,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			19.300,00					19.300,00
111601D062 Software ORCA-AVA Rechtsamt			1.500,00					1.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			1.500,00					1.500,00
111601D063 Software Einführung E-Akte			35.000,00					35.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			35.000,00					35.000,00

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 111601 Elektronische Datenverarbeitung

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111601D064 Software Erweiterung Interflex (Schließsystem)			25.000,00					25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			25.000,00					25.000,00
111601D065 Speicherweiterung Datenbankserver			9.000,00					9.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			9.000,00					9.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**69.250,27**	**156.300,00**	**202.800,00**	**27.000,00**	**18.000,00**	**30.100,00**		**474.175,93** **752.075,93**
Gesamtsumme Einzahlungen								**-853,99** **-853,99**
Gesamtsumme	**69.250,27**	**156.300,00**	**202.800,00**	**27.000,00**	**18.000,00**	**30.100,00**		**473.321,94** **751.221,94**

Produktbeschreibung Produkt 111701 Grundstücks- und Gebäudeverwaltung (entfällt ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111701	Grundstücks- und Gebäudeverwaltung (entfällt ab 01.07.2017)

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Teilhaushalt	Kämmereiamt
Verantwortlich Produkt	Frau Freudl
Kurzbeschreibung	entfällt seit 01.07.2017 - NEU zu 111702 / 111703

Produktbeschreibung Produkt 111702 Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111702	Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, Verg; VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Freudl
Kurzbeschreibung	Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden (z.B. für Bevorratung oder kommunale Maßnahmen) durch Kauf, Schenkung, Tausch, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An-, und Rückkaufsrechten Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten; Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten, vertragliche Nutzungsregelungen von gemeindeeigenen und nicht gemeindeeigenen bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden durch Miete, Pacht, Leihe; insbesondere Gärten, Garagen und Wohnungen Vermögenszuordnung, Grundstücksfreistellungen Erziehlung von Nutzungsentschädigungen z.B. im Zusammenhang mit Windkraft und/oder PV-Anlagen
Zielgruppe	Verwaltung, Einwohner, Vereine, sonstige Organisationen
Zugeordnete Kostenstellen	11170200 - Vertragswesen Grundstücksmanagement 11170201 - Erträge/Umlagen aus dem EEG
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111702 Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111702	Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		112.000,00				
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	848,75	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	163.731,60	175.200,00	262.900,00	287.900,00	287.900,00	287.900,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	144.858,67	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-309.439,02**	**-292.300,00**	**-267.900,00**	**-292.900,00**	**-292.900,00**	**-292.900,00**
10	Personalaufwendungen	285.447,12	311.300,00	367.000,00	374.600,00	382.100,00	389.900,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.990,75	185.000,00	175.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	46.555,36	8.300,00	8.400,00	8.400,00	8.500,00	8.400,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	161,65	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	2.614,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**371.768,88**	**507.800,00**	**553.600,00**	**411.200,00**	**418.800,00**	**426.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-62.329,86**	**-215.500,00**	**-285.700,00**	**-118.300,00**	**-125.900,00**	**-133.600,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-62.329,86**	**-215.500,00**	**-285.700,00**	**-118.300,00**	**-125.900,00**	**-133.600,00**
25	= Ergebnis	-62.329,86	-215.500,00	-285.700,00	-118.300,00	-125.900,00	-133.600,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 02

2023: Förderung zu Teilabriß Garagen Reimannstraße geplant - Fazit: keine Förderung möglich

zu Zeilennummer 05

2024 ff: zusätzliche Erträge aus Umlagen des EEG i.V.m zusätzlichen Aufwendungen zur finanziellen Beteiligung von Ortschaften (15%)

zu Zeilennummer 12

1. Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO teilweise für bauliche Unterhaltung, Konto 5211, möglich (150.000 €)

2. Abriss Garagen Reimannstraße in 2024 geplant / keine Förderung möglich - Recherchen abgeschlossen

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111702 Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111702	Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		112.000,00					
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	675,00	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	140.876,27	175.200,00	262.900,00	287.900,00	287.900,00	287.900,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	927,08	-23.000,00	-23.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
7	+ Zinsen und ähnlich Einzahlungen	4,50						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.482,85	265.200,00	240.800,00	290.800,00	290.800,00	290.800,00	
9	Personalauszahlungen	286.917,44	311.300,00	367.000,00	374.600,00	382.100,00	389.900,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.971,38	185.000,00	175.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	4.771,82	3.300,00	8.400,00	8.400,00	8.500,00	8.400,00	
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.660,64	500.100,00	550.900,00	408.500,00	416.100,00	423.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.177,79	-234.900,00	-310.100,00	-117.700,00	-125.300,00	-133.000,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen		13.500,00					
2	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und	372.220,86	85.000,00	150.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**372.220,86**	**98.500,00**	**150.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und	3.743,73	145.000,00	196.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und		15.000,00					
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.743,73	160.000,00	196.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	368.477,13	-61.500,00	-46.500,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 111702 Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111702	Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111702A205 Fahrradboxen Bahnhof		1.500,00						1.500,00 1.500,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		13.500,00						13.500,00 13.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		15.000,00						15.000,00 15.000,00
111702V001 Ankauf Grünflächen	674,00							784,60 784,60
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	-374,00							-439,60 -439,60
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	300,00							345,00 345,00
111702V002 Verkauf Grünflächen	-22.784,40							-68.292,11 -68.292,11
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	22.802,30							68.310,01 68.310,01
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	17,90							17,90 17,90
111702V003 Ankauf landwirtschaftliche Flächen	184,92							34.554,92 34.554,92
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	184,92							34.554,92 34.554,92
111702V004 Verkauf landwirtschaftliche Flächen	-697,20							-1.569,22 -1.569,22
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	697,20							1.569,22 1.569,22
111702V007 Ankauf Sonderflächen								265,19 265,19
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								265,19 265,19
111702V011 Ankauf Grund und Boden bebauter Grundstücke	1.973,81							2.215,81 2.215,81
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	1.973,81							2.215,81 2.215,81
111702V012 Verkauf Grund und Boden bebauter Grundstücke	-66.994,70	-85.000,00	-50.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00		-177.681,19 -257.681,19
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	66.994,70	85.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		177.711,19 257.711,19
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								30,00 30,00
111702V013 Ankauf Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.267,10	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		31.197,62 111.197,62
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	1.267,10	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		31.197,62 111.197,62
111702V014 Verkauf Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-3.243,84							-10.793,14 -10.793,14
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	3.243,84							10.793,14 10.793,14
111702V015 Ankauf Grundstücke in Entwicklung		125.000,00	176.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		288.421,84 524.921,84
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		125.000,00	176.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		288.421,84 524.921,84

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 111702 Vertragswesen Grundstücksmanagement (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
Erläuterungen: zzgl. 2024: für Baugebiet Feldstraße Erwerb Flächen zzgl. 2024: FW HEN Erweiterungsfläche								
111702V016 Verkauf Grundstücke in Entwicklung	-20.497,00		-100.000,00					-242.809,36 -342.809,36
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	20.497,00		100.000,00					242.809,36 342.809,36
111702V017 Verkauf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-55.989,00							-76.221,00 -76.221,00
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	55.989,00							76.221,00 76.221,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**3.743,73**	**160.000,00**	**196.500,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**		**372.048,28** **688.548,28**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-169.850,04**	**-98.500,00**	**-150.000,00**	**-10.000,00**	**-10.000,00**	**-10.000,00**		**-590.474,32** **-770.474,32**
Gesamtsumme	**-166.106,31**	**61.500,00**	**46.500,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**		**-218.426,04** **-81.926,04**

Produktbeschreibung Produkt 111703 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111703	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Kurzbeschreibung	1. Infrastrukturelles Immobilienmanagement - befindet sich noch im Aufbau !!! - dazu gehören u.a. perspektivisch die Planung, Durchführung, Vergabe von Gebäudereinigung 2. Grundstücks- und Gebäudemanagement - Gutachten/Beratungen, wie z.B. Erstellung fachtechnischer Gutachten, Beratung bei Bewertungen und Stellungnahmen im Rahmen kommunaler Investitionsfördermaßnahmen, fachliche Begutachtung von Hochbauten, Stellungnahmen aus architektonischer und fachtechnischer Sicht 3. Technisches Immobilienmanagement - Begehung, Instandhaltung und Bewirtschaftung, Einhaltung von Vorgaben, Vorschriften, Auskünfte Aufbau eines Energie- Controlling- Systems/Einrichtung einer Energiedatenbank und regelmäßige Auswertung der Verbrauchsdaten, Identifikation und Realisierung von Energieeinsparpotenzialen; Verhandlung, Prüfung und Gestaltung von Energielieferverträgen; Entwicklung ökologischer Standards für kommunale Gebäude und Anlagen Vermietung von Wohnungen, soweit nicht über Wohnungsbaugesellschaft
Zielgruppe	Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	11170300 - Immobilienmanagement allgemein 11170301 - Altperverstraße 23 - Hanseat 11170302 - Amtsstraße 2 - Heiliggeistkirche 11170303 - Am Schulwall - Bürgercenter 11170304 - An der Mönchskirche 5 - Rathaus 11170305 - An der Mönchskirche 7 - Verwaltungsgebäude 11170306 - Böddenstedter Weg 12a - Haus der Vereine 11170307 - Dämmchenweg 41a - Wohnung 11170308 - Dämmchenweg 41b - Wohnung 11170309 - Dämmchenweg 41c 11170310 - Erster Damm - Garagen 11170311 - Neuperver Tor 11170312 - Frauenhaus 11170313 - Reichestraße 12 11170314 - Sonnenstraße 2 - Mehrgenerationenhaus/Jugendtreff 11170315 - Dämmchenweg Wohnmobilstellplatz 11170316 - Heizhaus GS Jenny Marx 11170317 - Henningen 29a - Gemeindebüro/Wohnung/Ladenfläche 11170318 - Jeebel 1 - Klubraum 11170319 - Kemnitz - Buchtstraße 2 - Wohnung 11170320 - Langenapel - Appeldornstraße 12 - Wohnung 11170322 - Liesten - Liestener Dorfstraße 37a - ehemaliger Friseur 11170323 - Liesten -Liestener Dorfstraße 38 - Wohnung 11170324 - Eversdorf - Jugendclub 11170326 - Siebeneichen - Vereinshaus 11170327 - Brunnen 11170328 - Tylsen - Gutshof 15 11170329 - Kirche Kricheldorf 11170330 - Ehem. DGH Büssen 11170331 - Ehem. Feuerwehr Darsekau

Produktbeschreibung Produkt 111703 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

	11170334 - Minigolfanlage E.-Th.-Str.
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV TH-23-111703 bauliche Unterhaltung 111703 - gefördert

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111703 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111703	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.468,00					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	88.636,22	81.500,00	81.500,00	81.500,00	81.500,00	81.500,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	56.832,71	55.800,00	55.600,00	55.600,00	55.600,00	55.600,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-146.936,93**	**-137.300,00**	**-137.100,00**	**-137.100,00**	**-137.100,00**	**-137.100,00**
10	Personalaufwendungen	285.888,99	293.700,00	343.900,00	350.700,00	357.800,00	364.900,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	730.289,15	927.500,00	797.000,00	585.000,00	566.000,00	571.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	7.013,30	600,00	6.400,00	6.400,00	1.400,00	1.400,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	125.026,17	125.500,00	120.900,00	120.900,00	119.900,00	119.900,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.148.217,61**	**1.347.300,00**	**1.268.200,00**	**1.063.000,00**	**1.045.100,00**	**1.057.200,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.001.280,68**	**-1.210.000,00**	**-1.131.100,00**	**-925.900,00**	**-908.000,00**	**-920.100,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-1.001.280,68**	**-1.210.000,00**	**-1.131.100,00**	**-925.900,00**	**-908.000,00**	**-920.100,00**
25	= Ergebnis	-1.001.280,68	-1.210.000,00	-1.131.100,00	-925.900,00	-908.000,00	-920.100,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

laufende Unterhaltung, Konto 5211:
2024 zzgl. Prüfung ortsfeste elektrische Geräte (alle 5 Jahre), Unterhaltung Eskadron und Vereinsheim Siebeneichen, 2. Fluchtweg Rathaus, Rauchabzugsfenster Rathaus

zu Zeilennummer 12

2024: u.a. Trockenlegung Keller Hanseat zur Substanzerhaltung des Gebäudes (1. Fortschreibung), Unterhaltungsmaßnahmen Eskadron, Unterhaltung aus Bau des 2. Fluchtweg Rathaus, Rauchabzugsfenster Bürgercenter, Unterhaltung Vereinsheim Siebeneichen

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111703 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111703	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.308,00						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	81.336,92	81.500,00	81.500,00	81.500,00	81.500,00	81.500,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	912,00						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.556,92	81.500,00	81.500,00	81.500,00	81.500,00	81.500,00	
9	Personalauszahlungen	285.888,99	293.700,00	343.900,00	350.700,00	357.800,00	364.900,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	648.038,10	927.500,00	797.000,00	585.000,00	566.000,00	571.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	4.859,13	600,00	6.400,00	6.400,00	1.400,00	1.400,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	938.786,22	1.221.800,00	1.147.300,00	942.100,00	925.200,00	937.300,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-855.229,30	-1.140.300,00	-1.065.800,00	-860.600,00	-843.700,00	-855.800,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	100.000,00						
2	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und	1.469,15						
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	1.500,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**102.969,15**						
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und	63.149,00	50.000,00					
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	4.704,09	16.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
13	+ Baumaßnahmen	1.281,75	15.000,00					
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	5.582,49						
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.717,33	81.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	28.251,82	-81.000,00	-7.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 111703 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111703	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement "GLM" (ab 01.07.2017)

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111703A085 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 111703)	204,09	1.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		9.529,03 19.529,03
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	204,09	1.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		9.529,03 19.529,03
Erläuterungen: 2024: neue Abfallbehälter								
111703H052 Brandschutzmaßnahmen Verwaltungsgebäude	1.133,00	50.000,00						51.133,00 51.133,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		50.000,00						50.000,00 50.000,00
75 + Baumaßnahmen	1.133,00							1.133,00 1.133,00
111703H084 Zaunbau Objekt Neutorstraße 28	5.582,49							1.872,70 1.872,70
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								22.436,82 22.436,82
75 + Baumaßnahmen								18.727,03 18.727,03
76 + sonstige Investitionsauszahlungen	5.582,49							5.582,49 5.582,49
111703H118 Umbau ehem. Archivräume Rathaus	-100.000,00							-100.000,00 -100.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	100.000,00							100.000,00 100.000,00
111703H126 Fahrradunterstand Rathaus		15.000,00						15.000,00 15.000,00
75 + Baumaßnahmen		15.000,00						15.000,00 15.000,00
111703X053 Videoüberwachungsanlage Bedarfsposition		15.000,00						15.000,00 15.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		15.000,00						15.000,00 15.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**6.919,58**	**81.000,00**	**7.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**		**114.971,55** **124.971,55**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-100.000,00**							**-122.436,82** **-122.436,82**
Gesamtsumme	**-93.080,42**	**81.000,00**	**7.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**		**-7.465,27** **2.534,73**

Produktbeschreibung Produkt 111704 Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehem. Separationen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111704	Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehem. Separationen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	Gesetz über die Auflösung der Personenzusammenschlüsse alten Rechts in Sachsen-Anhalt KVG LSA
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Freudl
Erläuterungen	Durch das "Gesetz über die Auflösung der Personenzusammenschlüsse alten Rechts in Sachsen-Anhalt" vom 19.11.2020 sind diese Personenzusammenschlüsse im Sinne des Art. 233 § 10 des Einführungsgesetzes zum BGB (sogenannte Separationsinteressenten) mit dem Ablauf des 31.12.2021 aufgelöst. Damit entfällt die bis dahin bestehende treuhändische Verwaltung dieser Flächen durch die Belegenheitsgemeinden. Zivilrechtlich gehen die entsprechenden Flächen (Landwirtschaftsflächen, Wald, Brachland, Gräben, Wege dgl., teilweise auch bebaut) in das Eigentum der Gemeinde über - Vermögensübergang gem. § 2 des Gesetzes. Die Hansestadt Salzwedel ist mit ca. 1.800 Flurstücken betroffen. Für einen Teil dieser Grundstücke fallen Erträge aus Pachten, Nutzungsentschädigungen usw. an, zugleich jedoch Aufwendungen, z.B. für die Unterhaltung der Wege und für den Zahlungsverkehr. Das o.g. Gesetz hat bestimmt, dass die erwirtschafteten Einnahmen gem. § 2 Abs. 3 des Gesetzes für die ordnungsgemäße Unterhaltung der vorhandenen und auf Dauer erforderlichen gemeinschaftlichen Anlagen verwendet werden müssen. Gegen diese Vorschrift richtete sich eine Kommunalverfassungsbeschwerde der Hansestadt Salzwedel wegen der Verletzung von Art. 2 Abs. 3 und Art. 87 der Verfassung des Landes Sachsen-Anhalt (Verletzung der kommunalen Selbstverwaltung). Hintergrund ist dabei die grundsätzlich zwingende Verwendung der erzielten Einnahmen für die Unterhaltung der ehemaligen Separationsanlagen. Die Kommunalverfassungsbeschwerde wurde am 17.10.2022 durch das Landesverfassungsgericht zurückgewiesen. Das übernommene Finanzvermögen wird in eine Sonderrücklage eingebracht. Näheres ist dem Vorbericht zu entnehmen. Das Produkt 111704 wurde ab dem Haushalt 2022 angelegt, um die Einnahme- und Ausgabesituation separat abbilden zu können.
Kurzbeschreibung	Vermietung/Verpachtung von Flächen, überwiegend für landwirtschaftliche Nutzung Erzielung von Nutzungsentschädigungen, z.B. im Zusammenhang mit Windkraft- und/oder PV-Anlagen Veräußerung nicht mehr benötigter Anlagen Unterhaltung der betreffenden Wege Innerhalb des Produktes besteht eine überamtliche Zuständigkeit in der Mittelbewirtschaftung: Amt 23 - Vermietung/Verpachtung, Nutzungsentschädigungen dgl. sowie Veräußerung Amt 60 - Unterhaltung der Anlagen Amt 20 - Erträge und Aufwendungen im Zahlungsverkehr
Zugeordnete Kostenstellen	111704 - Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehem. Separationen
Deckungskreise	Separates Budget/Deckungskreis für Produkte 111704+111705: TH-23-SEPARAT

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111704 Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehem. Separationen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111704	Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehem. Separationen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	63.179,69	60.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	2.724,88	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
7	+ Finanzerträge	0,48	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-66.129,05**	**-67.600,00**	**-70.600,00**	**-70.600,00**	**-70.600,00**	**-70.600,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.567,20	68.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	309,35					
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.510,03	1.900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**110.386,58**	**70.400,00**	**42.400,00**	**42.400,00**	**42.400,00**	**42.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-44.257,53**	**-2.800,00**	**28.200,00**	**28.200,00**	**28.200,00**	**28.200,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-44.257,53**	**-2.800,00**	**28.200,00**	**28.200,00**	**28.200,00**	**28.200,00**
25	= Ergebnis	-44.257,53	-2.800,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111704 Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehem. Separationen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111704	Vertragswesen/Grundstücksmanagement ehem. Separationen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	62.744,90	60.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	395,19						
7	+ Zinsen und ähnlich Einzahlungen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.274,09	65.100,00	68.100,00	68.100,00	68.100,00	68.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.527,50	68.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00	
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen	2.510,03	1.900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.037,53	70.400,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.763,44	-5.300,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	
2	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und	2.879,86						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.879,86**						
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.879,86						

Produktbeschreibung Produkt 111705 Verwaltung von Stiftungen und sonstigem Treuhandvermögen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111705	Verwaltung von Stiftungen und sonstigem Treuhandvermögen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Freudl
Erläuterungen	Verwaltung der Stiftungen und ungeklärten Grundstücksangelegenheiten Vermietung/Verpachtung von Flächen, überwiegend für landwirtschaftliche Nutzung Unterhaltungsmaßnahmen Innerhalb des Produktes besteht eine überaamtliche Zuständigkeit in der Mittelbewirtschaftung: Amt 23 - Vermietung/Verpachtung Amt 60 - Unterhaltung der Anlagen Amt 20 - Erträge und Aufwendungen im Zahlungsverkehr
Kurzbeschreibung	Die Hansestadt Salzwedel verwaltet treuhändisch drei Stiftungsvermögen und sechs ungeklärte Grundstücksvermögen. Für diese Treuhandvermögen finden die Vorschriften der §§ 125/122 KVG LSA Anwendung. Bis zum 31.12.2021 erfolgte diese Verwaltung über den sogenannten Separationsmandanten, also getrennt von der eigentlichen Haushaltswirtschaft der Hansestadt Salzwedel. Bei den ungeklärten Grundstücksvermögen ist eine Vermögenszuordnung zu erwarten, ein Zeitraum kann allerdings nicht benannt werden.
Zugeordnete Kostenstellen	11170500 - Verwaltung von Stiftungen und sonstigen Treuhandvermögen 11170501 - Friedrich Kupfersche Stiftung für eine Kinderbewahranstalt 11170502 - Hospital St. Georg Stiftung 11170503 - Moehlensche Stipendienstiftung 11170511 - Erbengemeinschaft Degener 11170512 - Unbekannte Erben nach Gottfried Langnäss 11170513 - EdV, Rechtsträger Rat der Stadt, ... der Gemeinde 11170514 - Hedwig/Heinrich Baumann 11170515 - Evelyn Golembek 11170516 - EdV; Rechtsträger Gemeinde Benkendorf
Deckungskreise	Separates Budget/Deckungskreis für Produkte 111704+111705: TH-23-SEPARAT

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111705 Verwaltung von Stiftungen und sonstigem Treuhandvermögen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111705	Verwaltung von Stiftungen und sonstigem Treuhandvermögen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00				
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	1.837,52	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	2.148,00	100,00				
9	**= Ordentliche Erträge**	**-3.985,52**	**-2.300,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**	**-2.100,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	426,77	2.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**426,77**	**2.300,00**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**	**2.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**3.558,75**					
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**3.558,75**					
25	= Ergebnis	3.558,75					

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111705 Verwaltung von Stiftungen und sonstigem Treuhandvermögen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111705	Verwaltung von Stiftungen und sonstigem Treuhandvermögen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100,00					
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	1.837,52	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	2.148,00						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.985,52	2.200,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	426,77	2.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	426,77	2.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.558,75	-100,00					

Produktbeschreibung Produkt 111801 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111801	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA, Satzungen
Zuständiger Ausschuss	Hauptausschuss
Teilhaushalt	Stadtmarketing und Bürgermeister
Verantwortlich Produkt	Herr Köhler
Kurzbeschreibung	Veröffentlichungen, Pressemitteilungen, Gespräche Betreuung Homepage/Internet weitere Öffentlichkeitsarbeit offizielle Empfänge, Ehrungen u.a.
Ziele	kontinuierliche Verbesserung des Bürgerservices, Erstellung von umfassenden Informationen über Stadt und Verwaltung für Einwohner und Gäste Pressemitteilungen, Beantwortung von Presseanfragen
Zugeordnete Kostenstellen	11180100 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111801 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111801	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-		100,00				
6	+ sonstige ordentliche Erträge	338,00	100,00				
9	**= Ordentliche Erträge**	**-338,00**	**-200,00**	**-7.500,00**	**-7.500,00**	**-7.500,00**	**-7.500,00**
10	Personalaufwendungen	51.286,88	52.900,00	72.500,00	73.900,00	75.400,00	76.900,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.497,40	13.200,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.801,99	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	340,00	200,00				
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**60.926,27**	**68.800,00**	**91.900,00**	**93.300,00**	**94.800,00**	**96.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-60.588,27**	**-68.600,00**	**-84.400,00**	**-85.800,00**	**-87.300,00**	**-88.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-60.588,27**	**-68.600,00**	**-84.400,00**	**-85.800,00**	**-87.300,00**	**-88.800,00**
25	= Ergebnis	-60.588,27	-68.600,00	-84.400,00	-85.800,00	-87.300,00	-88.800,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 02

Sponsoring

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111801 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111801	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen		100,00					
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
9	Personalauszahlungen	51.286,88	52.900,00	72.500,00	73.900,00	75.400,00	76.900,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.497,40	13.200,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.801,99	2.500,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.586,27	68.600,00	91.900,00	93.300,00	94.800,00	96.300,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.586,27	-68.500,00	-84.400,00	-85.800,00	-87.300,00	-88.800,00	

Produktbeschreibung Produkt 111802 Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111802	Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA, Verträge zur Städtepartnerschaft, Vereinbarungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Kulturamt
Verantwortlich Produkt	Frau Kusian
Erläuterungen	hier auch Aufwendungen für die Unterstützung von Aktivitäten Dritter im Auftrag der Hansestadt Salzwedel in den Bereichen Städtepartnerschaft und Hansemitgliedschaft NEUES Produkt ab 2018 - vorher unter 111801
Kurzbeschreibung	Pflege der Städtepartnerschaften mit den Städten San Vito dei Normanni (Italien), Wesel (Nordrhein-Westfalen), Felixstowe (Großbritannien) sowie der Städtefreundschaft mit Uelzen (Niedersachsen) Mitgliedschaft der Hansestadt Salzwedel im Internationalen Hansebund der Neuzeit und im Altmärkischen Hansebund regelmäßige Präsentationen u.a. bei Internationalen Hansetagen und bei lokalen Hansefesten und -ereignissen Ausrichtung Hansefest Salzwedel Veranstaltungen zum Tag der Hanse
Zielgruppe	Einwohner, Partnerstädte, Hansestädte
Ziele	Förderung der Völkerverständigung und des gegenseitigen Kennenlernens sowie der Kontaktpflege
Zugeordnete Kostenstellen	11180200 - Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft allgemein 11180201 - Städtepartnerschaften 11180202 - Hansemitgliedschaft
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 111802 Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111802	Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.156,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	2.443,50	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge		100,00				
9	**= Ordentliche Erträge**	**-5.599,50**	**-1.600,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**	**-1.100,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.816,93	51.500,00	60.600,00	65.600,00	65.600,00	65.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.015,00	3.400,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen		100,00				
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**42.831,93**	**55.000,00**	**63.500,00**	**68.500,00**	**68.500,00**	**68.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-37.232,43**	**-53.400,00**	**-62.400,00**	**-67.400,00**	**-67.400,00**	**-67.400,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-37.232,43**	**-53.400,00**	**-62.400,00**	**-67.400,00**	**-67.400,00**	**-67.400,00**
25	= Ergebnis	-37.232,43	-53.400,00	-62.400,00	-67.400,00	-67.400,00	-67.400,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

Hansefest-Ausrichter, Konto 5271

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 111802 Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111802	Städtepartnerschaften und Hansemitgliedschaft

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.156,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	2.443,50	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.599,50	1.500,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.493,93	51.500,00	60.600,00	65.600,00	65.600,00	65.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.015,00	3.400,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.508,93	54.900,00	63.500,00	68.500,00	68.500,00	68.500,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.909,43	-53.400,00	-62.400,00	-67.400,00	-67.400,00	-67.400,00	

Produktbeschreibung Produkt 121101 Statistik - Durchführung Zensus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121101	Statistik - Durchführung Zensus

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	Zensusgesetz, Gesetz zur Ausführung des Zensus in Sachsen-Anhalt, Verwaltungsvorschriften
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Herr Holz
Erläuterungen	Durchführung Zensus 2022 im Auftrag des Bundes Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung
Kurzbeschreibung	Beendet im HH 2023!!!! Ausführung des Zensus durch die Hansestadt Salzwedel für den Bereich der Gemeinden Apenburg-Winterfeld, Diesdorf, Dähre, Rohrberg, Wallstawe, Kuhfelde, Arendsee und Salzwedel. Das Erhebungsgebiet umfasst ca. 38.800 Einwohner.
Ziele	Ordnungsgemäße Durchführung des Zensus zum Stichtag 15.05.2022 einschließlich Vor- und Nachbereitung
Zugeordnete Kostenstellen	12110100 - Zensus
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 121101 Statistik - Durchführung Zensus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121101	Statistik - Durchführung Zensus

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	186.222,80					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-186.222,80**					
10	Personalaufwendungen	118.763,53	81.900,00				
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12,00	2.000,00				
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	61.306,88	2.000,00				
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**180.082,41**	**85.900,00**				
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**6.140,39**	**-85.900,00**				
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**6.140,39**	**-85.900,00**				
25	= Ergebnis	6.140,39	-85.900,00				

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 121101 Statistik - Durchführung Zensus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121101	Statistik - Durchführung Zensus

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	186.222,80						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.222,80						
9	Personalauszahlungen	118.763,53	81.900,00					
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12,00	2.000,00					
13	+ sonstige Auszahlungen	61.306,88	2.000,00					
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.082,41	85.900,00					
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.140,39	-85.900,00					

Produktbeschreibung Produkt 121201 Wahlen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121201	Wahlen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	GG, BWahlG, Europawahlgesetz, Europawahlordnung, KVG LSA, KWG LSA
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Ahrends
Erläuterungen	2024: Europawahl, Kommunalwahl 2025: Bundestagswahl 2026: Landtagswahl
Kurzbeschreibung	rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Bundestags-, Europa-, Landtags-, Kommunal- und sonstigen Wahlen wowie Plebiszite (Volksabstimmung-, beschluss-, befragung))
Zielgruppe	Wahlberechtigte
Ziele	Gewährleistung einer reibungslosen Durchführung von Wahlen und Volksabstimmungen
Zugeordnete Kostenstellen	12120100 - Wahlen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 121201 Wahlen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121201	Wahlen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	24.655,07		28.000,00	25.000,00	27.000,00	
9	**= Ordentliche Erträge**	**-24.655,07**		**-28.000,00**	**-25.000,00**	**-27.000,00**	
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.004,48		4.200,00	4.200,00	4.200,00	
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	82.469,88	2.500,00	69.000,00	62.000,00	62.000,00	
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**83.474,36**	**2.500,00**	**73.200,00**	**66.200,00**	**66.200,00**	
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-58.819,29**	**-2.500,00**	**-45.200,00**	**-41.200,00**	**-39.200,00**	
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-58.819,29**	**-2.500,00**	**-45.200,00**	**-41.200,00**	**-39.200,00**	
25	= Ergebnis	-58.819,29	-2.500,00	-45.200,00	-41.200,00	-39.200,00	

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 121201 Wahlen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121201	Wahlen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	54.012,43		28.000,00	25.000,00	27.000,00		
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.012,43		28.000,00	25.000,00	27.000,00		
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.004,48		4.200,00	4.200,00	4.200,00		
13	+ sonstige Auszahlungen	82.329,88	2.500,00	69.000,00	62.000,00	62.000,00		
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.334,36	2.500,00	73.200,00	66.200,00	66.200,00		
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.321,93	-2.500,00	-45.200,00	-41.200,00	-39.200,00		
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und			3.500,00	1.000,00	1.000,00		
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			3.500,00	1.000,00	1.000,00		
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-3.500,00	-1.000,00	-1.000,00		

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 121201 Wahlen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	121201	Wahlen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
121201A159 Sammelposten, Ausstattungen für Wahlen			3.500,00	1.000,00	1.000,00			5.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			3.500,00	1.000,00	1.000,00			5.500,00
Gesamtsumme Auszahlungen			**3.500,00**	**1.000,00**	**1.000,00**			**5.500,00**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme			**3.500,00**	**1.000,00**	**1.000,00**			**5.500,00**

Produktbeschreibung Produkt 122101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	SOG LSA, BestattG, BGB, OWiG, Sonn- und Feiertagsgesetz LSA, FFOG LSA, SprengG, StrG LSA, weitere Spezialgesetze, Gefahrenabwehrverordnung, Straßenreinigungssatzung
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Herr Petruschkat
Kurzbeschreibung	allgemeine Gefahrenabwehr Ausnahmegenehmigungen / Sondernutzungen Kontrolle/Ahndung von Ordnungswidrigkeiten nach FFOG, OWiG Mitwirkung bei den Aufgaben der Stadtreinigung und Ahndung Obdachlosenangelegenheiten (z.B. Einweisung in OLU) Angelegenheiten in Zusammenhang mit dem Tierschutz Wild- und Jagdschäden Ausführung weiterer Spezialgesetze, durch Landes- oder Bundesrecht zugewiesen Rufbereitschaftsdienst außerhalb der regelmäßigen Dienstzeiten Gefahrenabwehrmaßnahmen im Zusammenhang mit Fundtieren, herrenlosen Tieren und Unterbringungstieren
Zielgruppe	Einwohner, Antragsteller
Ziele	Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung Hinwirken auf ordnungsgemäße Zustände
Zugeordnete Kostenstellen	12210100 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 122101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113,50	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	13.893,69	1.000,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	3.239,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-20.246,19**	**-9.500,00**	**-19.300,00**	**-19.300,00**	**-19.300,00**	**-19.300,00**
10	Personalaufwendungen	177.775,94	210.000,00	186.100,00	190.400,00	194.600,00	198.800,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.027,47	1.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
13	+ Transferaufwendungen	2.000,00					
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	55.635,80	80.600,00	78.700,00	78.800,00	79.000,00	79.100,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	35,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**236.474,21**	**292.000,00**	**267.000,00**	**271.400,00**	**275.800,00**	**280.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-216.228,02**	**-282.500,00**	**-247.700,00**	**-252.100,00**	**-256.500,00**	**-260.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-216.228,02**	**-282.500,00**	**-247.700,00**	**-252.100,00**	**-256.500,00**	**-260.800,00**
25	= Ergebnis	-216.228,02	-282.500,00	-247.700,00	-252.100,00	-256.500,00	-260.800,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 14

Mittelübertragung § 19 (1) KomHVO für Aufwendungen der Aufgaben zur Gefahrenabwehr Konto 5493 möglich (70.000 €)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 122101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.557,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	12.877,29	1.000,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	2.420,50	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.854,79	9.500,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	19.300,00	
9	Personalauszahlungen	187.523,79	210.000,00	186.100,00	190.400,00	194.600,00	198.800,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.077,42	1.300,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	75.574,15	80.600,00	78.700,00	78.800,00	79.000,00	79.100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.175,36	291.900,00	266.900,00	271.300,00	275.700,00	280.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.320,57	-282.400,00	-247.600,00	-252.000,00	-256.400,00	-260.700,00	
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und	1.790,00						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und			2.000,00				
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.790,00		2.000,00				
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.790,00		-2.000,00				

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 122101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122101	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
122101A024 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 122101)			2.000,00					2.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			2.000,00					2.000,00
Erläuterungen: 2024: 3x Diensthandy und Hundetransportbox								
Gesamtsumme Auszahlungen			**2.000,00**					**2.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme			**2.000,00**					**2.000,00**

Produktbeschreibung Produkt 122201 Gewerbewesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122201	Gewerbewesen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BewachV, FeiertagsG LSA, GastG, GewO, HandwO, LadenöffnungszeitG LSA, Makler- und BauträgerVO, PreisangV, SperrzeitVO, SpielV, Spezialgesetze
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Frau Tomschin
Kurzbeschreibung	Führen des Gewerberegisters Bearbeitung und Überwachung von Gaststättenangelegenheiten Bearbeitung und Überwachung von sonstigen erlaubnispflichtigen und erlaubnisfreien Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
Zielgruppe	Einwohner, Gewerbetreibende
Ziele	Sicherstellung der geordneten Gewerbeausübung im Sinne der gesetzlichen Vorschriften, Verbraucherschutz
Zugeordnete Kostenstellen	12220100 - Gewerbewesen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 122201 Gewerbewesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122201	Gewerbewesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.801,00	26.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	200,00	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-18.001,00**	**-28.500,00**	**-22.000,00**	**-22.000,00**	**-22.000,00**	**-22.000,00**
10	Personalaufwendungen	69.194,38	107.900,00	138.100,00	140.800,00	143.700,00	146.500,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		900,00	1.500,00	1.200,00	800,00	800,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.648,67	1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**71.843,05**	**109.800,00**	**140.200,00**	**142.600,00**	**145.100,00**	**147.900,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-53.842,05**	**-81.300,00**	**-118.200,00**	**-120.600,00**	**-123.100,00**	**-125.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-53.842,05**	**-81.300,00**	**-118.200,00**	**-120.600,00**	**-123.100,00**	**-125.900,00**
25	= Ergebnis	-53.842,05	-81.300,00	-118.200,00	-120.600,00	-123.100,00	-125.900,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 122201 Gewerbewesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122201	Gewerbewesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.770,00	26.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	233,80	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.003,80	28.500,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
9	Personalauszahlungen	69.194,38	107.900,00	138.100,00	140.800,00	143.700,00	146.500,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		900,00	1.500,00	1.200,00	800,00	800,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	2.333,67	1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.528,05	109.800,00	140.200,00	142.600,00	145.100,00	147.900,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.524,25	-81.300,00	-118.200,00	-120.600,00	-123.100,00	-125.900,00	

Produktbeschreibung Produkt 122501 Verkehrsangelegenheiten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122501	Verkehrsangelegenheiten

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	OWiG, SOG LSA, StGB LSA, StVO, Satzungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Herr Petruschkat
Kurzbeschreibung	Verkehrsregelung und -lenkung Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs Ausnahmegenehmigungen vom Parkverbot Verkehrsrechtliche Genehmigungen Erhebung von Parkgebühren
Ziele	Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Abwendung von Verkehrsbeeinträchtigungen, geordnete Nutzung des öffentlichen Verkehrsraumes
Zugeordnete Kostenstellen	12250100 - Verkehrsangelegenheiten
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 122501 Verkehrsangelegenheiten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122501	Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.205,24	180.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	242.689,15	350.500,00	330.500,00	330.500,00	330.500,00	330.500,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-394.894,39**	**-531.000,00**	**-506.000,00**	**-506.000,00**	**-506.000,00**	**-506.000,00**
10	Personalaufwendungen	313.364,68	369.700,00	377.100,00	385.000,00	392.900,00	401.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449,65	20.500,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00	15.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	15.345,06	13.400,00	10.400,00	10.400,00	10.500,00	10.500,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	6.583,66	500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**336.743,05**	**404.100,00**	**418.000,00**	**422.900,00**	**430.900,00**	**441.900,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**58.151,34**	**126.900,00**	**88.000,00**	**83.100,00**	**75.100,00**	**64.100,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**58.151,34**	**126.900,00**	**88.000,00**	**83.100,00**	**75.100,00**	**64.100,00**
25	= Ergebnis	58.151,34	126.900,00	88.000,00	83.100,00	75.100,00	64.100,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 122501 Verkehrsangelegenheiten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122501	Verkehrsangelegenheiten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.641,69	180.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	235.103,39	350.500,00	330.500,00	330.500,00	330.500,00	330.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.745,08	531.000,00	506.000,00	506.000,00	506.000,00	506.000,00	
9	Personalauszahlungen	317.981,48	369.700,00	377.100,00	385.000,00	392.900,00	401.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449,65	20.500,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00	15.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	13.151,60	13.400,00	10.400,00	10.400,00	10.500,00	10.500,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.582,73	403.600,00	402.500,00	407.400,00	415.400,00	426.500,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.162,35	127.400,00	103.500,00	98.600,00	90.600,00	79.500,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	55.350,44		6.200,00				
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.350,44		6.200,00				
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-55.350,44		-6.200,00				

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 122501 Verkehrsangelegenheiten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122501	Verkehrsangelegenheiten

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
122501A044 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 122501)			6.200,00					6.200,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			6.200,00					6.200,00
Erläuterungen: 2024: 6x Diensthandy, 6x Drucker VKÜ, E-Scooter								
122501A057 Parkscheinautomaten	52.000,59							52.178,81 52.178,81
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	52.000,59							52.178,81 52.178,81
Gesamtsumme Auszahlungen	**52.000,59**		**6.200,00**					**52.178,81** **58.378,81**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme	**52.000,59**		**6.200,00**					**52.178,81** **58.378,81**

Produktbeschreibung Produkt 122701 Bürgerbüro

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122701	Bürgerbüro

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	AllGO LSA, AuslG, BDSG, DSG LSA, Gesetz über Personalausweise, MG LSA, WehrpflichtG, Verordnungen
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Frau Tomschin
Kurzbeschreibung	Zentrale Servicestelle der Hansestadt Salzwedel als erste Anlaufstelle für die Einwohner Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten Ausgabe und Entgegennahme von Anträgen und Vordrucken Beratung von Einwohnern Fundbüro
Zielgruppe	Einwohner, Wehrpflichtige, Ausländer, Aussiedler, Doppelstaatler, Lohnsteuerpflichtige, Verwaltung, andere Behörden
Ziele	Ausbau des Dienstleistungsangebotes und permanente Verbesserung des Bürgerservices, lückenlose Erfassung und Fortführung aller einwohnermelderelevanten Daten
Zugeordnete Kostenstellen	12270100 - Bürgerbüro
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 122701 Bürgerbüro

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122701	Bürgerbüro

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.661,80	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	6.395,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-195.056,80**	**-180.000,00**	**-180.000,00**	**-180.000,00**	**-180.000,00**	**-180.000,00**
10	Personalaufwendungen	371.652,68	415.500,00	424.400,00	433.000,00	441.800,00	450.700,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302,40	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	121.345,64	108.300,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**493.300,72**	**526.800,00**	**532.400,00**	**541.000,00**	**549.800,00**	**558.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-298.243,92**	**-346.800,00**	**-352.400,00**	**-361.000,00**	**-369.800,00**	**-378.700,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-298.243,92**	**-346.800,00**	**-352.400,00**	**-361.000,00**	**-369.800,00**	**-378.700,00**
25	= Ergebnis	-298.243,92	-346.800,00	-352.400,00	-361.000,00	-369.800,00	-378.700,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 122701 Bürgerbüro

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122701	Bürgerbüro

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.549,63	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	6.328,50	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.878,13	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	
9	Personalauszahlungen	374.812,94	415.500,00	424.400,00	433.000,00	441.800,00	450.700,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	302,40	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	118.449,00	108.300,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.564,34	526.800,00	532.400,00	541.000,00	549.800,00	558.700,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-298.686,21	-346.800,00	-352.400,00	-361.000,00	-369.800,00	-378.700,00	

Produktbeschreibung Produkt 122702 Personenstandswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122702	Personenstandswesen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Frau Tomschin
Erläuterungen	Erweiterung des örtlichen Angebotes für Hochzeitszeremonien, z.B. Märchenpark und Mönchskirche
Kurzbeschreibung	Prüfung rechtlicher Ehevoraussetzungen und Durchführung der Eheschließung einschließlich aller Vor- und Nacharbeiten Führen des Geburten- und Sterbebuches Durchführung von Beurkundungen und öffentlichen Beglaubigungen
Zielgruppe	Einwohner, andere Behörden
Ziele	Feststellung der Ehefähigkeit und feierliche Ausgestaltung von Ehezeremonien, Feststellung und Nachweis personenbezogener Daten, Schaffung beweiskräftiger Personenstandsurkunden und Rechtssicherheit im Personenstandswesen
Zugeordnete Kostenstellen	12270200 - Personenstandswesen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 122702 Personenstandswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122702	Personenstandswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.903,66	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	2.733,00	3.000,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-45.636,66**	**-46.000,00**	**-45.800,00**	**-45.800,00**	**-45.800,00**	**-45.800,00**
10	Personalaufwendungen	283.510,18	290.100,00	330.200,00	336.100,00	341.900,00	348.100,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.665,90	7.800,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.879,13	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.400,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	82,00	100,00				
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**292.137,21**	**303.300,00**	**340.100,00**	**346.000,00**	**351.800,00**	**358.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-246.500,55**	**-257.300,00**	**-294.300,00**	**-300.200,00**	**-306.000,00**	**-312.300,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-246.500,55**	**-257.300,00**	**-294.300,00**	**-300.200,00**	**-306.000,00**	**-312.300,00**
25	= Ergebnis	-246.500,55	-257.300,00	-294.300,00	-300.200,00	-306.000,00	-312.300,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 122702 Personenstandswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122702	Personenstandswesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.847,66	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	2.733,00	3.000,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.580,66	46.000,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00	45.800,00	
9	Personalauszahlungen	281.496,63	290.100,00	330.200,00	336.100,00	341.900,00	348.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050,19	7.800,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	4.913,03	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.400,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.459,85	303.200,00	340.100,00	346.000,00	351.800,00	358.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-243.879,19	-257.200,00	-294.300,00	-300.200,00	-306.000,00	-312.300,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und			2.000,00				
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.000,00				
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-2.000,00				

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 122702 Personenstandswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122702	Personenstandswesen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
122702A091 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 122702)			2.000,00					209,09 2.209,09
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			2.000,00					209,09 2.209,09
Erläuterungen: 2024: Ausstattung und Dekoration des renovierten Trauzimmers								
Gesamtsumme Auszahlungen			**2.000,00**					**209,09** **2.209,09**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme			**2.000,00**					**209,09** **2.209,09**

Produktbeschreibung Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126101	Brandschutz - Gefahrenabwehr

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BrSchG LSA, Satzungen, Richtlinien, Dienstanweisungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Herr Jacobs
Erläuterungen	teilweise freiwillig: Pflege der Kameradschaft
Kurzbeschreibung	Beachte Spiegelprodukt GLM unter 126102! Brandbekämpfung technische Hilfeleistung (Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen, Schutz der Umwelt und Beseitigung von Gefahren) Bevölkerungsschutz zur allgemeinen Krisen- und Nofallversorgung sowie bei Gefahrensituationen Brandsicherheitswachdienste bei Veranstaltungen und bei Brand- und Explosionsgefahr
Zielgruppe	Bevölkerung
Ziele	Schutz der Bevölkerung vor Bränden und alltäglichen Gefahren, Sicherung der stetigen Einsatzbereitschaft und Arbeitsfähigkeit, Schutz von Menschen, Tieren und Sachwerten vor Gefahren
Zugeordnete Kostenstellen	12610100 - Brandschutz - Gefahrenabwehr allgemein 12610101 - Salzwedel 12610102 - Brietz 12610103 - Dambeck 12610104 - Mahlsdorf 12610105 - Stappenbeck 12610106 - Benkendorf 12610107 - Chüden 12610108 - Henningen 12610109 - Klein Gartz 12610110 - Langenapel 12610111 - Liesten 12610112 - Osterwohle 12610113 - Pretzier 12610114 - Riebau 12610115 - Seeben 12610116 - Tylsen 12610117 - Eversdorf 12610118 - Kemnitz 12610119 - Chüttlitz 12610120 - Buchwitz 12610121 - Ritze 12610122 - Andorf 12610123 - Barnebeck 12610124 - Hestedt 12610125 - Rockenthin 12610126 - Bombeck 12610127 - Groß Gerstedt 12610128 - Klein Gerstedt 12610129 - Wistedt

Produktbeschreibung Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

	12610130 - Jeebel 12610131 - Cheine 12610132 - Klein Wieblitz 12610133 - Feuerlöschbrunnen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126101	Brandschutz - Gefahrenabwehr

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.878,25		4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	5.642,81	6.200,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	89.732,28	38.400,00	16.500,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	189,40					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-104.682,74**	**-45.100,00**	**-14.600,00**	**-92.100,00**	**-92.100,00**	**-92.100,00**
10	Personalaufwendungen	314.964,26	290.700,00	331.900,00	338.500,00	345.300,00	352.200,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.695,19	326.100,00	273.500,00	273.500,00	273.500,00	273.500,00
13	+ Transferaufwendungen	500,00					
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	163.792,20	173.900,00	180.600,00	180.600,00	180.600,00	180.700,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	226.681,60	154.700,00	282.500,00	389.200,00	477.200,00	498.100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**926.633,25**	**945.400,00**	**1.068.500,00**	**1.181.800,00**	**1.276.600,00**	**1.304.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-821.950,51**	**-900.300,00**	**-1.053.900,00**	**-1.089.700,00**	**-1.184.500,00**	**-1.212.400,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-821.950,51**	**-900.300,00**	**-1.053.900,00**	**-1.089.700,00**	**-1.184.500,00**	**-1.212.400,00**
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.500,00				
25	= Ergebnis	-821.950,51	-898.800,00	-1.053.900,00	-1.089.700,00	-1.184.500,00	-1.212.400,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

1. Mittelübertragung § 19 (1) KomHVO für Haltung von Fahrzeugen Konto 5251 möglich (70.000 €)

2. Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO für besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Konto 5261 möglich (82.000 €)

3. Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO für den Erwerb geringwertiger VG, Konto 5252 möglich (13.000 €)

zu Zeilennummer 12

zu Zeilennummer 14

1. Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO für Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme Rechte und Dienste, Konto 5429 möglich (30.000 €)

2. Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO für Aufwendungen für eherneamtliche und s. Tätigkeit, Konto 5421 möglich (135.000 €)

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126101	Brandschutz - Gefahrenabwehr

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.878,25		4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	500,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	4.573,60	6.200,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.701,85	6.700,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	
9	Personalauszahlungen	282.514,26	290.700,00	331.900,00	338.500,00	345.300,00	352.200,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	219.331,44	326.100,00	273.500,00	273.500,00	273.500,00	273.500,00	
12	+ Transferauszahlungen	500,00						
13	+ sonstige Auszahlungen	156.235,73	173.900,00	180.600,00	180.600,00	180.600,00	180.700,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	658.581,43	790.700,00	786.000,00	792.600,00	799.400,00	806.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-644.879,58	-784.000,00	-787.900,00	-794.500,00	-801.300,00	-808.300,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	269.751,39	60.000,00	210.000,00	265.000,00		175.000,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	41.753,89						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**311.505,28**	**60.000,00**	**210.000,00**	**265.000,00**		**175.000,00**	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	1.016.266,08	1.318.700,00	2.034.700,00	260.000,00	1.360.000,00	760.000,00	1.480.000,00
11	(Verpflichtungsermächtigungen)					(800.000,00)	(680.000,00)	
13	+ Baumaßnahmen	16.989,44		35.000,00			45.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.033.255,52	1.318.700,00	2.069.700,00	260.000,00	1.360.000,00	805.000,00	1.480.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)					(800.000,00)	(680.000,00)	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-721.750,24	-1.258.700,00	-1.859.700,00	5.000,00	-1.360.000,00	-630.000,00	-1.480.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-800.000,00)	(-680.000,00)	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126101	Brandschutz - Gefahrenabwehr

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
126101A029 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 126101)	11.247,41	52.600,00	64.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00		134.396,98 270.396,98
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								901,87 901,87
67 + sonstige Investitionseinzahlungen								1.049,68 1.049,68
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	11.247,41	52.600,00	64.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00		136.348,53 272.348,53
Erläuterungen: 2024: div. Spinde und Spezialausrüstung sowie Tablet SAW, Laptop MA, Beamer TYL, Funkgeräte PRE, Küchenzeile RIE								
126101A096 BGA über 1.000 € Brandschutz/Gefahrenabwehr			5.700,00					-2.660,62 3.039,38
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								3.716,00 3.716,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.700,00					1.055,38 6.755,38
126101A130 Abgassauganlagen Ortsfeuerwehren	15.893,15	60.500,00	14.000,00					76.393,15 90.393,15
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	15.893,15	60.500,00	14.000,00					76.393,15 90.393,15
126101A131 Drucklufterhaltungssysteme für div. Fw-Fahrzeuge								7.849,66 7.849,66
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								7.849,66 7.849,66
126101A195 Dienst-/Schutzbekleidung Feuerwehr 150€-1.000€	8.810,39		56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00		8.810,39 232.810,39
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	8.810,39		56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00		8.810,39 232.810,39
Erläuterungen: u.a. Kleiderkammer								
126101A197 Wasserbrücke Stadtwehr		14.000,00						14.000,00 14.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		14.000,00						14.000,00 14.000,00
126101A199 Notheizsystem auf Ölbasis	17.902,36							17.902,36 17.902,36
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	17.902,36							17.902,36 17.902,36
126101A200 Mobile Tankstelle	2.450,00							2.450,00 2.450,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.450,00							2.450,00 2.450,00
126101A206 Kleiderkammer PSA alle Feuerwehren		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101A207 Vegetationsbrandbekämpfungskorb Fw Benkendorf		1.300,00						1.300,00 1.300,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.300,00						1.300,00 1.300,00

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
126101A209 Schutzgitter Blaulicht und Sirene Fw Pretzier		1.600,00						1.600,00 1.600,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.600,00						1.600,00 1.600,00
126101F006 HLF 10 (Feuerwehr Pretzier)								203.764,39 203.764,39
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								134.520,31 134.520,31
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								323.557,89 323.557,89
126101F047 Veräußerung nicht mehr benötigter Fw.-Fahrzeuge	-41.753,89							-45.953,89 -45.953,89
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	41.753,89							45.953,89 45.953,89
126101F052 Ersatzbeschaffung Drehleiter Feuerwehr Salzwedel	381.512,81							381.512,81 381.512,81
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	265.176,39							265.176,39 265.176,39
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	639.181,96							639.181,96 639.181,96
126101F058 TLF 4000 FW Ritze		150.000,00						150.000,00 150.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		150.000,00						150.000,00 150.000,00
126101F059 RW 2 FW Salzwedel			500.000,00	-150.000,00				350.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			150.000,00	150.000,00				300.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			650.000,00					650.000,00
126101F068 Löschgruppenfahrzeug LF 10 Stützpunktbereich F			430.000,00	-75.000,00				355.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			50.000,00	75.000,00				125.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			480.000,00					480.000,00
126101F078 TSF-W Stützpunktbereich B		240.000,00						240.000,00 240.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		240.000,00						240.000,00 240.000,00
126101F079 TSF-W Stützpunktbereich D		240.000,00						240.000,00 240.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		240.000,00						240.000,00 240.000,00
126101F080 TSF-W Stützpunktbereich E		240.000,00						240.000,00 240.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		240.000,00						240.000,00 240.000,00
126101F081 MTW Stützpunktbereich C			75.000,00					75.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			75.000,00					75.000,00
126101F082 MTW Stützpunktbereich D			75.000,00					75.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			75.000,00					75.000,00
126101F083 LF Stützpunktbereich A			470.000,00					470.000,00

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			10.000,00					10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			480.000,00					480.000,00
126101F084 TSF/KLF Stützpunktbereich F					150.000,00		150.000,00	150.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					150.000,00		150.000,00	150.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)					(150.000,00)			
126101F085 Logistikfahrzeug Stadtwehr					300.000,00			300.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					300.000,00			300.000,00
126101F089 TSF-W Stützpunktbereich A						250.000,00	250.000,00	250.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen						250.000,00	250.000,00	250.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)						(250.000,00)		
Erläuterungen: 2024: Änderung der Förderbedingungen des MI vom 02.02.2024 berücksichtigt								
126101F090 TLF-Wasser Allrad Stützpunktbereich F						255.000,00	430.000,00	255.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen						175.000,00		175.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen						430.000,00	430.000,00	430.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)						(430.000,00)		
Erläuterungen: 2024: Änderung der Förderbedingungen des MI vom 02.02.2024 berücksichtigt								
126101F091 TLF FFW SAW					650.000,00		650.000,00	650.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					650.000,00		650.000,00	650.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)					(650.000,00)			
126101X032 Löschbrunnen OT Mahlsdorf		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X034 Löschbrunnen OT Niephagen	30,00							685,93 685,93
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	30,00							685,93 685,93
126101X035 Löschbrunnen OT Cheine	30,00							685,93 685,93
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	30,00							685,93 685,93
126101X036 Löschbrunnen OT Königstedt					45.000,00			45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					45.000,00			45.000,00
126101X039 Löschbrunnen OT Hestedt				45.000,00				45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				45.000,00				45.000,00
126101X042 Sirene Groß Wieblitz	21.218,74							21.218,74 21.218,74

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	21.218,74							21.218,74 21.218,74
126101X054 Löschbrunnen WG Uelzener Straße	16.929,44							16.929,44 16.929,44
75 + Baumaßnahmen	16.929,44							16.929,44 16.929,44
126101X055 Löschbrunnen GG Gerstedter Weg	30,00							30,00 30,00
75 + Baumaßnahmen	30,00							30,00 30,00
126101X056 Löschbrunnen OT Darsekau		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X057 Löschbrunnen OT Hoyersburg		10.000,00						10.000,00 10.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X058 Löschbrunnen OT Klein Gerstedt		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X059 Löschbrunnen Waldgebiet Stützpunktbereich A		10.000,00						10.000,00 10.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X060 Löschbrunnen OT Ziethnitz		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X061 Löschbrunnen OT Barnebeck			45.000,00					45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			45.000,00					45.000,00
126101X062 Löschbrunnen OT Buchwitz			45.000,00					45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			45.000,00					45.000,00
126101X063 Löschbrunnen OT Böddenstedt			45.000,00					45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			45.000,00					45.000,00
126101X064 Löschbrunnen OT Klein Grabenstedt				45.000,00				45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				45.000,00				45.000,00
126101X065 Löschbrunnen OT Ritze				5.000,00				5.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				40.000,00				40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				45.000,00				45.000,00

Erläuterungen:

SPERRVERMERK

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 126101 Brandschutz - Gefahrenabwehr

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung, entfällt bei Bewilligung der Zuwendung								
126101X066 Löschbrunnen OT Pretzier Ost				45.000,00				45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				45.000,00				45.000,00
126101X068 Löschbrunnen OT Groß Wieblitz	30,00							30,00 30,00
75 + Baumaßnahmen	30,00							30,00 30,00
126101X070 Sirene Tylsen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
126101X071 Löschbrunnen OT Rockenthin					45.000,00			45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					45.000,00			45.000,00
126101X072 Löschbrunnen OT Jeebel					45.000,00			45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					45.000,00			45.000,00
126101X073 Löschbrunnen OT Chüttlitz					45.000,00			45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					45.000,00			45.000,00
126101X076 Digitale Sirene Stadt Salzwedel			35.000,00					35.000,00
75 + Baumaßnahmen			35.000,00					35.000,00
126101X077 Brunnenneubau Riebau						45.000,00		45.000,00
75 + Baumaßnahmen						45.000,00		45.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**746.084,30**	**1.310.000,00**	**2.069.700,00**	**260.000,00**	**1.360.000,00**	**805.000,00**	**1.480.000,00**	**2.487.566,71** **6.982.266,71**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-311.753,89**	**-60.000,00**	**-210.000,00**	**-265.000,00**		**-175.000,00**		**-526.621,44** **-1.176.621,44**
Gesamtsumme	**434.330,41**	**1.250.000,00**	**1.859.700,00**	**-5.000,00**	**1.360.000,00**	**630.000,00**	**1.480.000,00**	**1.960.945,27** **5.805.645,27**

Produktbeschreibung Produkt 126102 Brandschutz - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126102	Brandschutz - GLM (ab 01.01.2020)

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Jesper
Kurzbeschreibung	Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb der Grundstücke und Gebäude sowie technischer Anlagen und Betriebsvorrichtungen zum Betreiben von Feuerwehren/Brandschutzanlagen
Zielgruppe	Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	12610200 - Brandschutz allgemein - GLM 12610201 - SAW - GLM 12610202 - Brietz - GLM 12610203 - Dambeck - GLM 12610204 - Mahlsdorf - GLM 12610205 - Stappenbeck - GLM 12610206 - Benkendorf - GLM 12610207 - Chüden - GLM 12610208 - Henningen - GLM 12610209 - Klein Gartz - GLM 12610210 - Langenapel - GLM 12610211 - Liesten - GLM 12610212 - Osterwohle - GLM 12610213 - Pretzier - GLM 12610214 - Riebau - GLM 12610215 - Seeben - GLM 12610216 - Tylsen - GLM 12610217 - Eversdorf - GLM 12610218 - Kemnitz - GLM 12610219 - Chüttlitz -GLM 12610220 - Buchwitz - GLM 12610221 - Ritze - GLM 12610222 - Andorf - GLM 12610223 - Barnebeck - GLM 12610224 - Hestedt - GLM 12610225 - Rockenthin - GLM 12610226 - Bombeck - GLM 12610227 - Groß Gerstedt - GLM 12610228 - Klein Gerstedt - GLM 12610229 - Wistedt - GLM 12610230 - Jeebel - GLM 12610231 - Cheine - GLM 12610232 - Klein Wieblitz - GLM
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 126102 Brandschutz - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126102	Brandschutz - GLM (ab 01.01.2020)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	3.214,77					
6	+ sonstige ordentliche Erträge	8.401,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.200,00	8.200,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-11.615,77**	**-8.300,00**	**-8.300,00**	**-8.300,00**	**-8.200,00**	**-8.200,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.862,67	229.600,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	439,39		400,00	400,00	400,00	400,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	106.862,59	99.900,00	100.900,00	89.700,00	93.800,00	123.800,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**296.164,65**	**329.500,00**	**282.300,00**	**271.100,00**	**275.200,00**	**305.200,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-284.548,88**	**-321.200,00**	**-274.000,00**	**-262.800,00**	**-267.000,00**	**-297.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-284.548,88**	**-321.200,00**	**-274.000,00**	**-262.800,00**	**-267.000,00**	**-297.000,00**
25	= Ergebnis	-284.548,88	-321.200,00	-274.000,00	-262.800,00	-267.000,00	-297.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

Mittelübertragung § 19 (1) KomHVO für bauliche Unterhaltung Konto 5211 möglich (50.000 €)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 126102 Brandschutz - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126102	Brandschutz - GLM (ab 01.01.2020)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	3.214,88						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.214,88						
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	170.759,78	229.600,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen			400,00	400,00	400,00	400,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.759,78	229.600,00	181.400,00	181.400,00	181.400,00	181.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.544,90	-229.600,00	-181.400,00	-181.400,00	-181.400,00	-181.400,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen		500.000,00	250.000,00				
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**500.000,00**	**250.000,00**				
13	+ Baumaßnahmen	55.265,53	1.250.000,00	810.000,00		20.000,00		
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.265,53	1.250.000,00	810.000,00		20.000,00		
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-55.265,53	-750.000,00	-560.000,00		-20.000,00		

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 126102 Brandschutz - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126102	Brandschutz - GLM (ab 01.01.2020)

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
126102G009 Pflasterung Standort Fw. Tylsen	2.809,02							2.809,02 2.809,02
75 + Baumaßnahmen	2.809,02							2.809,02 2.809,02
126102H069 Neubau FW-Gerätehaus Stützpunktbereich F		700.000,00	500.000,00					715.093,54 1.215.093,54
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		500.000,00	250.000,00					500.000,00 750.000,00
75 + Baumaßnahmen		1.200.000,00	750.000,00					1.215.093,54 1.965.093,54
126102H071 Neubau Doppelgarage FW Tylsen	38.746,82							84.811,29 84.811,29
75 + Baumaßnahmen	38.746,82							84.811,29 84.811,29
126102H074 Ertüchtigung Fw.-Standort Langenapel	5.014,66		60.000,00					5.014,66 65.014,66
75 + Baumaßnahmen	5.014,66		60.000,00					5.014,66 65.014,66
Erläuterungen: 2024: Erhöhung bisherige Gesamtausgaben von 268.000 € um 60.000 € nach Vorhabenbesprechung vor Ort mit Feuerwehr und Fachämtern								
126102H127 Kaltlager Außenbereich Fw Salzwedel		50.000,00						50.000,00 50.000,00
75 + Baumaßnahmen		50.000,00						50.000,00 50.000,00
126102H136 Ertüchtigung FW-Standort Henningen					20.000,00			20.000,00
75 + Baumaßnahmen					20.000,00			20.000,00
Erläuterungen: 2026: Planung zur Ermittlung des Bauumfangs - vorgesehene Einzelmaßnahme nach Brandschutzbedarfsplan								
Gesamtsumme Auszahlungen	**46.570,50**	**1.250.000,00**	**810.000,00**		**20.000,00**			**1.357.728,51** **2.187.728,51**
Gesamtsumme Einzahlungen		**-500.000,00**	**-250.000,00**					**-500.000,00** **-750.000,00**
Gesamtsumme	**46.570,50**	**750.000,00**	**560.000,00**		**20.000,00**			**857.728,51** **1.437.728,51**

Produktbeschreibung Produkt 126201 Brandschutz - Gefahrenvorbeugung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126201	Brandschutz - Gefahrenvorbeugung

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BrSchG LSA, Satzungen, Richtlinien, Dienstanweisungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Herr Jacobs
Erläuterungen	teilweise freiwillig: Pflege der Kameradschaft
Kurzbeschreibung	Aus- und Fortbildung der Kameraden der Freiwilligen Feuerwehren zur Gewährleistung der Aufgabenerfüllung Unterhaltung von Jugendfeuerwehren Brandschutzerziehung und -aufklärung
Zielgruppe	Bevölkerung
Ziele	Sicherung der stetigen Einsatzbereitschaft und Arbeitsfähigkeit durch umfassende Aus- und Fortbildung sowie Förderung des Nachwuchsbereiches, Brandschutzerziehung und -aufklärung
Zugeordnete Kostenstellen	12620100 - Brandschutz - Gefahrenvorbeugung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 126201 Brandschutz - Gefahrenvorbeugung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126201	Brandschutz - Gefahrenvorbeugung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.699,16	27.200,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	1.280,00	1.000,00	1.000,00	800,00	800,00	600,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-29.979,16**	**-28.200,00**	**-29.800,00**	**-29.600,00**	**-29.600,00**	**-29.400,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.760,61	26.800,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54.284,32	70.700,00	76.800,00	76.800,00	76.800,00	76.800,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	2.499,00	1.800,00	2.100,00	1.900,00	1.900,00	1.700,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**59.543,93**	**99.300,00**	**101.900,00**	**101.700,00**	**101.700,00**	**101.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-29.564,77**	**-71.100,00**	**-72.100,00**	**-72.100,00**	**-72.100,00**	**-72.100,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-29.564,77**	**-71.100,00**	**-72.100,00**	**-72.100,00**	**-72.100,00**	**-72.100,00**
25	= Ergebnis	-29.564,77	-71.100,00	-72.100,00	-72.100,00	-72.100,00	-72.100,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 126201 Brandschutz - Gefahrenvorbeugung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126201	Brandschutz - Gefahrenvorbeugung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.699,16	27.200,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.699,16	27.200,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.760,61	26.800,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	54.174,32	70.700,00	76.800,00	76.800,00	76.800,00	76.800,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.934,93	97.500,00	99.800,00	99.800,00	99.800,00	99.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.235,77	-70.300,00	-71.000,00	-71.000,00	-71.000,00	-71.000,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	830,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**830,00**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	879,00	3.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	879,00	3.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-49,00	-3.000,00	-1.500,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 126201 Brandschutz - Gefahrenvorbeugung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126201	Brandschutz - Gefahrenvorbeugung

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
126201A027 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 126201)	49,00	3.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		3.983,43 8.483,43
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	830,00							1.694,45 1.694,45
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	879,00	3.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.677,88 10.177,88
Gesamtsumme Auszahlungen	**879,00**	**3.000,00**	**1.500,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**		**5.677,88 10.177,88**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-830,00**							**-1.694,45 -1.694,45**
Gesamtsumme	**49,00**	**3.000,00**	**1.500,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**		**3.983,43 8.483,43**

Produktbeschreibung Produkt 211101 Grundschulen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	21	Allgemein Bildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211101	Grundschulen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	SchulG LSA, WeiterbildungsG, SchulfinanzierungsG, Vereinbarungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Dominik
Erläuterungen	Beachte! Spiegelprodukt 211102 - GLM ! Zuständigkeit über Amt 23 Für jede Grundschule ist ein schülerzahlbezogenes Budget eingerichtet, über das die Schulen eigenständig verfügen können. Die Mittel werden für einmalig übertragbar, jedoch nicht für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehreinnahmen (z.B. aus Spenden) berechtigen zu Mehrausgaben.
Kurzbeschreibung	Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes durch Schaffung der sachlichen und personellen Voraussetzungen (nicht lehrendes Personal; außer Hausmeisterdienste) in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung, Bereitstellung und Unterhaltung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel sowie beweglichem Inventar
Zielgruppe	Grundschüler, Erziehungsberechtigte, Gemeinden
Ziele	Gewährleistung eines optimalen Schulbetriebes, Sicherstellung eines bedarfsgerechten Grundschulangebotes, kostendeckende Bewirtschaftung der Grundschulen der Hansestadt Salzwedel
Zugeordnete Kostenstellen	21110100 - Grundschulen allgemein 21110101 - Grundschule Perver 21110102 - Grundschule Jenny Marx 21110103 - Grundschule Lessing 21110104 - Grundschule Pretzier 21110105 - Grundschule Henningen 21110106 - Grundschulen außerhalb des Gemeindegebietes
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV TH-10-21110101 Schulbudget Perver GS TH-10-21110102 Schulbudget Jenny GS TH-10-21110103 Schulbudget Lessing GS TH-10-21110104 Schulbudget GS Pretzier TH-10-21110105 Schulbudget GS Henningen

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 211101 Grundschulen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	21	Allgemein Bildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211101	Grundschulen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.157,83					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	112.760,35	77.100,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	20.533,76	29.000,00	37.300,00	34.900,00	11.700,00	10.100,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-135.451,94**	**-106.100,00**	**-143.900,00**	**-141.500,00**	**-118.300,00**	**-116.700,00**
10	Personalaufwendungen	296.662,78	308.100,00	373.200,00	380.600,00	388.300,00	396.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.555,66	143.800,00	268.600,00	253.600,00	253.600,00	235.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	73.076,07	78.300,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	76.989,00	65.900,00	85.400,00	77.000,00	32.700,00	20.200,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**710.283,51**	**596.100,00**	**811.200,00**	**795.200,00**	**758.600,00**	**735.800,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-574.831,57**	**-490.000,00**	**-667.300,00**	**-653.700,00**	**-640.300,00**	**-619.100,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-574.831,57**	**-490.000,00**	**-667.300,00**	**-653.700,00**	**-640.300,00**	**-619.100,00**
25	= Ergebnis	-574.831,57	-490.000,00	-667.300,00	-653.700,00	-640.300,00	-619.100,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

2024: GS-Budgets Pretzier und Henningen werden jeweils um 1.000 Euro für Transferkosten erhöht

Budget beträgt 23 € pro Schüler - Mindestbetrag 2.500 €

Mittelübertragbarkeit der Grundschulbudgets gem § 19 (1) KomHVO möglich

zu Zeilennummer 12

1. ab 2024: GS-Budgets PRE und HEN werden um jeweils 1.000 € für Transportkosten erhöht

2. GS-Budget beträgt 23 € pro Schüler - Mindestbetrag 2.500 € je Schule
   21110101 Perver - 4.200 € / 21110102 Jenny - 4.000 € / 21110103 Lessing - 6.300 € / 21110104 Pretzier - 3.500 € / 21110105 Henningen - 3.500 €

3. Mittelübertragbarkeit der GS-Budgets gem. § 19 (1) KomHVO möglich / je Grundschule (Konto 52710*) / ingesamt maximal 21.500 €

4. zzgl. 2024: Versiegelung Böden große Flure GS Lessing

zu Zeilennummer 14

Dienstleistung für Bundesfreiwilligendienst je Schule 2.700 €

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 211101 Grundschulen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	21	Allgemein Bildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211101	Grundschulen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.157,83						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	112.204,23	77.100,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00	
6	+ sonstige Einzahlungen		500,00	500,00	500,00			
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.362,06	77.600,00	107.100,00	107.100,00	106.600,00	106.600,00	
9	Personalauszahlungen	293.912,78	308.100,00	373.200,00	380.600,00	388.300,00	396.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	263.130,28	143.800,00	268.600,00	253.600,00	253.600,00	235.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	71.153,67	78.300,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	628.196,73	530.200,00	725.800,00	718.200,00	725.900,00	715.600,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-513.834,67	-452.600,00	-618.700,00	-611.100,00	-619.300,00	-609.000,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	64.267,76						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**64.267,76**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	89.497,55	105.000,00	111.500,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.497,55	105.000,00	111.500,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.229,79	-105.000,00	-111.500,00	-50.000,00	-25.000,00	-25.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 211101 Grundschulen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	21	Allgemein Bildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211101	Grundschulen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
211101A030 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 211101)	-8.262,39	35.000,00	46.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		60.159,40 136.659,40
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	21.494,68							21.494,68 21.494,68
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	13.232,29	35.000,00	46.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		81.654,08 158.154,08
211101A092 BGA über 1.000 € Grundschulen	4.744,97	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		45.742,96 95.742,96
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.744,97	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		45.742,96 95.742,96
211101A112 IKT-Ausstattungen Grundschulen	28.835,03	50.000,00	25.000,00	25.000,00				197.378,91 247.378,91
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	42.773,08							42.773,08 42.773,08
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	71.282,29	50.000,00	25.000,00	25.000,00				239.826,17 289.826,17
211101A243 Outdoor-Spielgeräte Jenny-Marx-Grundschule			15.000,00					15.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			15.000,00					15.000,00
Erläuterungen: 2024: vorhandene Spielgeräte stellen Gefahr dar - Ersatz dringend erforderlich								
211101D061 Software Grundschule			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		20.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		20.000,00
Erläuterungen: Jährlich geplante Kosten für die Ausstattung der Grundschulen mit Software (Sekretariat, School Fox etc.) 1.000 € je Schule pro Jahr								
Gesamtsumme Auszahlungen	**89.585,37**	**105.000,00**	**111.500,00**	**50.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**		**367.549,03** **579.049,03**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-64.267,76**							**-64.267,76** **-64.267,76**
Gesamtsumme	**25.317,61**	**105.000,00**	**111.500,00**	**50.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**		**303.281,27** **514.781,27**

Produktbeschreibung Produkt 211102 Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	21	Allgemein Bildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211102	Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Kurzbeschreibung	Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb der Grundstücke und Gebäude sowie technischer Anlagen und Betriebsvorrichtungen zum Betreiben von Grundschulen; Bereitstellung von Hausmeisterdiensten
Zielgruppe	Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	21110200 - Grundschulen Immobilienmanagement 21110201 - Perver Grundschule - Immobilienmanagement 21110202 - Jenny- Marx- Grundschule - Immobilienmanagement 21110203 - Lessing Grundschule - Immobilienmanagement 21110204 - Pretzier Grundschule - Immobilienmanagement 21110205 - Henningen Grundschule - Immobilienmanagement
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 211102 Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	21	Allgemein Bildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211102	Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.547,89					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	29.080,76	14.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	28.759,91	15.200,00	21.400,00	21.400,00	21.400,00	21.400,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-435.388,56**	**-29.700,00**	**-37.900,00**	**-37.900,00**	**-37.900,00**	**-37.900,00**
10	Personalaufwendungen	180.126,94	195.800,00	226.800,00	231.200,00	236.000,00	240.900,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.622.358,98	987.500,00	705.100,00	395.600,00	405.600,00	425.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.875,93	1.500,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	118.119,33	86.600,00	165.500,00	175.500,00	195.500,00	205.500,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.924.481,18**	**1.271.400,00**	**1.098.500,00**	**803.400,00**	**838.200,00**	**873.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.489.092,62**	**-1.241.700,00**	**-1.060.600,00**	**-765.500,00**	**-800.300,00**	**-835.200,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-1.489.092,62**	**-1.241.700,00**	**-1.060.600,00**	**-765.500,00**	**-800.300,00**	**-835.200,00**
25	= Ergebnis	-1.489.092,62	-1.241.700,00	-1.060.600,00	-765.500,00	-800.300,00	-835.200,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 02

2022: Anteil FöMi konsumtiv aus Schulinfrastruktur zur Sanierung der GS Lessing

zu Zeilennummer 12

Mittelübertragung § 19 (1) KomHVO für bauliche Unterhaltung Konto 5211 möglich (314.500 €)

zu Zeilennummer 12

2024 / 1. Fortschreibung: + 80.000 € GS Perver für Abdichtungserbeiten Gebäude nach Wassereintritt im Dezember 2023
2024 / 1. Fortschreibung: + 35.000 € GS Henningen Unterhaltung Heizhaus im ZUge der Sanierungsarbeiten

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 211102 Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	21	Allgemein Bildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211102	Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.048,04						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	29.080,74	14.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.128,78	14.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	
9	Personalauszahlungen	194.888,48	195.800,00	226.800,00	231.200,00	236.000,00	240.900,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	911.826,16	987.500,00	705.100,00	395.600,00	405.600,00	425.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	3.920,09	1.500,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.110.634,73	1.184.800,00	933.000,00	627.900,00	642.700,00	667.600,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-858.505,95	-1.170.300,00	-916.500,00	-611.400,00	-626.200,00	-651.100,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	479.876,46	61.000,00	78.300,00				
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**479.876,46**	**61.000,00**	**78.300,00**				
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und	166,60	878.000,00	120.000,00				
13	+ Baumaßnahmen	916.979,36	460.000,00	394.500,00	49.500,00			
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	917.145,96	1.338.000,00	514.500,00	49.500,00			
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-437.269,50	-1.277.000,00	-436.200,00	-49.500,00			

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 211102 Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	21	Allgemein Bildende Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	211102	Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
211102G005 Sanierung Schulhofareal Grundschule Lessing		300.000,00	120.000,00					300.000,00 420.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen			120.000,00					120.000,00
75 + Baumaßnahmen		300.000,00						300.000,00 300.000,00
Erläuterungen: 2024: GS Lessing Schulhofareal - vollständige Umsetzung des 2. BA (nördlicher Teil)								
211102H024 Energetische Sanierung Grundschule Lessing	-42.364,28							706.432,55 706.432,55
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	175.994,11							644.130,13 644.130,13
75 + Baumaßnahmen	133.629,83							1.350.562,68 1.350.562,68
211102H032 Brandschutzmaßnahmen Grundschule Lessing	14.205,03							74.040,74 74.040,74
75 + Baumaßnahmen	14.205,03							74.040,74 74.040,74
211102H040 Zweiter Fluchtweg Grundschule Jenny Marx	1.520,82		-78.300,00					6.611,34 -71.688,66
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			78.300,00					78.300,00
75 + Baumaßnahmen	1.520,82							6.611,34 6.611,34
Erläuterungen: 2024: + 78.300 € über 1. Fortschreibung / Auszahlung FöMi RL Schulinfrastruktur nach Abschluss des letzten Projektes								
211102H067 Elektroinstallation Lessing GS	375.284,55							708.219,22 708.219,22
75 + Baumaßnahmen	375.284,55							708.219,22 708.219,22
211102H078 Anbau Personenaufzug GS Lessing	56.836,03		25.000,00					59.871,36 84.871,36
75 + Baumaßnahmen	56.836,03		25.000,00					59.871,36 84.871,36
Erläuterungen: 2024: Abschlussarbeiten Fassade am Fahrstuhl GS Lessing								
211102H083 Sonnenschutz GS Lessing	3.706,11							106.559,91 106.559,91
75 + Baumaßnahmen	3.706,11							106.559,91 106.559,91
211102H096 Sanierung GS Henningen		753.000,00						753.000,00 753.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		753.000,00						753.000,00 753.000,00
211102H097 Sanierung GS Pretzier	204.127,73							204.127,73 204.127,73
75 + Baumaßnahmen	204.127,73							204.127,73 204.127,73
211102H098 Sonnenschutz GS Jenny Marx			49.500,00					49.500,00
75 + Baumaßnahmen			49.500,00					49.500,00
211102H110 Anbau Fachraum Perver GS		150.000,00	300.000,00					150.000,00 450.000,00

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 211102 Grundschulen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
75 + Baumaßnahmen		150.000,00	300.000,00					150.000,00 450.000,00
Erläuterungen: Beschluss Stadtrat 14.02.24: Baumaßnahme wird komplett in 2024 eingeplant (4. Änderung seit Entwurf zum HH 2024)								
211102H119 Zaunbau Grundschule Pretzier		10.000,00	20.000,00					10.000,00 30.000,00
75 + Baumaßnahmen		10.000,00	20.000,00					10.000,00 30.000,00
211102H128 Sonnenschutz GS Henningen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
211102H137 Sonnenschutz GS Perver				49.500,00				49.500,00
75 + Baumaßnahmen				49.500,00				49.500,00
211102X025 Verkabelung für IKT/DigitalPakt-Maßn. Grundschulen	-54.989,62	39.000,00						105.582,89 105.582,89
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	168.561,89	61.000,00						229.561,89 229.561,89
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	166,60	100.000,00						100.166,60 100.166,60
75 + Baumaßnahmen	113.405,67							234.978,18 234.978,18
Gesamtsumme Auszahlungen	**902.882,37**	**1.338.000,00**	**514.500,00**	**49.500,00**				**4.083.137,76** **4.647.137,76**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-344.556,00**	**-61.000,00**	**-78.300,00**					**-873.692,02** **-951.992,02**
Gesamtsumme	**558.326,37**	**1.277.000,00**	**436.200,00**	**49.500,00**				**3.209.445,74** **3.695.145,74**

Produktbeschreibung Produkt 252201 Archiv

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	252201	Archiv

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuß für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Herr Langusch
Erläuterungen	teilweise Pflichtaufgabe (für Archivgut der Verwaltung)
Kurzbeschreibung	Beachte Spiegelprodukt GLM unter 252202! Nichtwissenschaftliches Archiv Erhaltung, Erschließung, Nutzbarmachung und Sammlung von Archivgut Archivierung von Dokumenten der Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	25220100 - Archiv
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 252201 Archiv

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	252201	Archiv

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	393,20		800,00	800,00	800,00	800,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	1.080,05	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge			200,00	200,00	200,00	
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.473,25**	**-1.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-1.800,00**
10	Personalaufwendungen	79.952,86	129.200,00	141.700,00	144.500,00	147.400,00	150.400,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.387,83	2.500,00	4.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.501,59	2.600,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	661,11	500,00	400,00	400,00	400,00	
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**87.503,39**	**134.800,00**	**148.800,00**	**150.600,00**	**153.500,00**	**156.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-86.030,14**	**-133.800,00**	**-146.800,00**	**-148.600,00**	**-151.500,00**	**-154.300,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-86.030,14**	**-133.800,00**	**-146.800,00**	**-148.600,00**	**-151.500,00**	**-154.300,00**
25	= Ergebnis	-86.030,14	-133.800,00	-146.800,00	-148.600,00	-151.500,00	-154.300,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 252201 Archiv

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	252201	Archiv

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	393,20		800,00	800,00	800,00	800,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	1.080,95	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.474,15	1.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
9	Personalauszahlungen	84.952,86	129.200,00	141.700,00	144.500,00	147.400,00	150.400,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.369,09	2.500,00	4.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	3.460,11	2.600,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.782,06	134.300,00	148.400,00	150.200,00	153.100,00	156.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.307,91	-133.300,00	-146.600,00	-148.400,00	-151.300,00	-154.300,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	1.663,11	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.663,11	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.663,11	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 252201 Archiv

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	252201	Archiv

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
252201A142 Mobiliar für Stadtarchiv		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00 5.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00 5.000,00
252201A143 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 252201)	1.663,11	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.163,11 4.163,11
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.663,11	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.163,11 4.163,11
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.663,11**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**		**3.163,11** **9.163,11**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme	**1.663,11**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**		**3.163,11** **9.163,11**

Produktbeschreibung Produkt 252202 Archiv - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	252202	Archiv - GLM (ab 01.01.2020)

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Erläuterungen	teilweise Pflichtaufgabe (für Archivgut der Verwaltung)
Kurzbeschreibung	Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb der Grundstücke und Gebäude sowie technischer Anlagen und Betriebsvorrrichtungen zum Betreiben des Archiv`s
Zielgruppe	Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	25220200 - Archiv - GLM (ab 01.01.2020)
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 252202 Archiv - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	252202	Archiv - GLM (ab 01.01.2020)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
6	+ sonstige ordentliche Erträge	6,34					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-6,34**					
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.505,08	44.100,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**23.505,08**	**44.100,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-23.498,74**	**-44.100,00**	**-40.000,00**	**-40.000,00**	**-40.000,00**	**-40.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-23.498,74**	**-44.100,00**	**-40.000,00**	**-40.000,00**	**-40.000,00**	**-40.000,00**
25	= Ergebnis	-23.498,74	-44.100,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

Miete und NK Archiv in der Ackerstraße

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 252202 Archiv - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	252202	Archiv - GLM (ab 01.01.2020)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	6,34						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6,34						
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.505,08	44.100,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.505,08	44.100,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.498,74	-44.100,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 253101 Tierpark

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	253	Zoologische und Botanische Gärten
Produkt	253101	Tierpark

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Pflege der Anlage und der Tiere des Salzwedeler Tierparks
Zielgruppe	Einwohner, Gäste
Ziele	Erhaltung des Salzwedeler Tierparks
Zugeordnete Kostenstellen	25310100 - Tierpark
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 253101 Tierpark

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	253	Zoologische und Botanische Gärten
Produkt	253101	Tierpark

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.563,70					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	2.762,30	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	1.457,00	800,00	1.300,00	1.300,00	1.200,00	700,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-6.783,00**	**-2.300,00**	**-3.800,00**	**-3.800,00**	**-3.700,00**	**-3.200,00**
10	Personalaufwendungen	61.761,06	64.700,00	70.900,00	72.300,00	73.700,00	75.200,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.132,61	15.700,00	25.200,00	25.200,00	20.200,00	20.200,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	9.932,32	7.100,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.400,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	5.327,29	4.800,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**89.153,28**	**92.300,00**	**111.400,00**	**112.800,00**	**109.200,00**	**110.800,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-82.370,28**	**-90.000,00**	**-107.600,00**	**-109.000,00**	**-105.500,00**	**-107.600,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-82.370,28**	**-90.000,00**	**-107.600,00**	**-109.000,00**	**-105.500,00**	**-107.600,00**
25	= Ergebnis	-82.370,28	-90.000,00	-107.600,00	-109.000,00	-105.500,00	-107.600,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 253101 Tierpark

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	253	Zoologische und Botanische Gärten
Produkt	253101	Tierpark

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.563,70						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	2.762,27	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.325,97	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
9	Personalauszahlungen	61.761,06	64.700,00	70.900,00	72.300,00	73.700,00	75.200,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.246,78	15.700,00	25.200,00	25.200,00	20.200,00	20.200,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	9.284,60	7.100,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00	7.400,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.292,44	87.500,00	103.400,00	104.800,00	101.200,00	102.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.966,47	-86.000,00	-100.900,00	-102.300,00	-98.700,00	-100.300,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	2.730,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.730,00**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	3.454,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
13	+ Baumaßnahmen	10.737,50						
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.191,70	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.461,70	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 253101 Tierpark

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	253	Zoologische und Botanische Gärten
Produkt	253101	Tierpark

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
253101A035 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 253101)	724,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		1.224,20 3.224,20
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	2.730,00							2.730,00 2.730,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.454,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		3.954,20 5.954,20
253101H099 Neubau Unterkünfte/Stallanlagen Tierpark	10.737,50							11.680,50 11.680,50
75 + Baumaßnahmen	10.737,50							11.680,50 11.680,50
Gesamtsumme Auszahlungen	**14.191,70**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**		**15.634,70** **17.634,70**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-2.730,00**							**-2.730,00** **-2.730,00**
Gesamtsumme	**11.461,70**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**		**12.904,70** **14.904,70**

Produktbeschreibung Produkt 253301 Märchenpark und Duftgarten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	25	Wissenschaft und Ausstellungen
Produktgruppe	253	Zoologische und Botanische Gärten
Produkt	253301	Märchenpark und Duftgarten

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Erläuterungen	Bis 2016 erfolgte hier die Veranschlagung von Zuschüssen/Zuweisungen für geförderte Maßnahmen im Objekt Märchenpark. Entfällt durch Auflösung Jeetze-Landschaftssanierung zum 31.03.2017. Hinweis: Betrieb des Märchenparks, der Spielscheune und des Duftgartens/Irrgarten des Lebens erfolgt über die FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH ab 2017. Möglicher Zuschuss unter 573201, Kostenstelle 57320109.

Produktbeschreibung Produkt 272101 Bibliotheken/Büchereien

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Bibliotheken/Büchereien
Produkt	272101	Bibliotheken/Büchereien

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hochstein
Erläuterungen	Bis 31.12.2016 über Eigenbetrieb "KultourBetrieb Salzwedel" bearbeitet. Auszahlungen erfolgten mittelbar über den Defizitausgleich unter Produkt 573201. Einzig Erstattungen an den Altmarkkreis für den Bücherbus wurde bis 2016 über dieses Produkt abgewicklet. ACHTUNG: Zuordnungsveränderung ab 01.04.2019 zu Amt 10 - Hauptamt ACHTUNG: Objektbewirtschaftung ab 01.04.2019 über neues Spiegelprodukt 272102 (verantw. Amt 23)
Kurzbeschreibung	Beachte Spiegelprodukt GLM unter 272102! Bereitstellung von Medien und Informationen über Ausleihe Veranstaltung (z.B. Lesungen) Bücherbus
Zielgruppe	Einwohner/Bürger, insbesondere auch Kinder/Jugendliche
Zugeordnete Kostenstellen	27210100 - Bibliotheken/Bücherein allgemein 27210101 - Stadt- und Kreisbibliothek 27210102 - Bücherbus
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV TH-10-272101 Bibliothek geförderte Aufwendungen

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 272101 Bibliotheken/Büchereien

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Bibliotheken/Büchereien
Produkt	272101	Bibliotheken/Büchereien

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.079,56	156.800,00	156.800,00	156.800,00	156.800,00	156.800,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.447,60	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	200,06	2.200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	18.619,42		1.900,00	1.900,00	1.700,00	1.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-186.346,64**	**-179.000,00**	**-168.900,00**	**-168.900,00**	**-168.700,00**	**-168.000,00**
10	Personalaufwendungen	454.737,46	475.400,00	536.800,00	547.600,00	558.700,00	569.500,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.259,47	75.800,00	66.300,00	66.300,00	66.300,00	66.300,00
13	+ Transferaufwendungen			13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	23.412,44	16.800,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	2.900,24	1.800,00	3.500,00	3.400,00	1.700,00	700,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**558.309,61**	**569.800,00**	**630.800,00**	**641.500,00**	**650.900,00**	**660.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-371.962,97**	**-390.800,00**	**-461.900,00**	**-472.600,00**	**-482.200,00**	**-492.700,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-371.962,97**	**-390.800,00**	**-461.900,00**	**-472.600,00**	**-482.200,00**	**-492.700,00**
25	= Ergebnis	-371.962,97	-390.800,00	-461.900,00	-472.600,00	-482.200,00	-492.700,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 06

2022: inkl. Verkaufserlös alter Bücherbus

zu Zeilennummer 12

P001: Schule-Bibliothek, Ausgaben 2.300 €, Einnahmen 1.800 €
P002: Medienwettbewerb Bibliothek, Ausgaben 30.000 €, Einnahmen 15.000 €

SPERRVERMERK
gem. § 6 Satz 2 Hauptsatzung, entfällt jeweils bei Bewilligung der Zuwendung

zu Zeilennummer 13

einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff 13 Hauptsatzung (6.500 €)
Nutzung der Fahrbibliothek in den Ortsteilen entsprechend der Einwohnerzahlen

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 272101 Bibliotheken/Büchereien

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Bibliotheken/Büchereien
Produkt	272101	Bibliotheken/Büchereien

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.600,00	156.800,00	156.800,00	156.800,00	156.800,00	156.800,00	
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.447,60	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	332,06	2.200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	1.491,39		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.871,05	179.000,00	168.000,00	168.000,00	168.000,00	168.000,00	
9	Personalauszahlungen	454.737,46	475.400,00	536.800,00	547.600,00	558.700,00	569.500,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.419,29	75.800,00	66.300,00	66.300,00	66.300,00	66.300,00	
12	+ Transferauszahlungen			13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	21.748,06	16.800,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.904,81	568.000,00	627.300,00	638.100,00	649.200,00	660.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-367.033,76	-389.000,00	-459.300,00	-470.100,00	-481.200,00	-492.000,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	4.456,59						
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	16.600,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21.056,59**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	8.188,44	15.000,00	10.000,00	12.000,00	9.500,00	7.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.188,44	15.000,00	10.000,00	12.000,00	9.500,00	7.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.868,15	-15.000,00	-10.000,00	-12.000,00	-9.500,00	-7.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 272101 Bibliotheken/Büchereien

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Bibliotheken/Büchereien
Produkt	272101	Bibliotheken/Büchereien

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
272101A093 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 272101)	-356,41	3.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		11.213,88 20.213,88
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	4.456,59							4.456,59 4.456,59
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.838,51	3.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		15.408,80 24.408,80
272101A136 Austausch Mobiliar (Taschenschränke,Schließfächer)	4.349,93	12.000,00	7.000,00	10.000,00	7.500,00	5.000,00		16.349,93 45.849,93
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.349,93	12.000,00	7.000,00	10.000,00	7.500,00	5.000,00		16.349,93 45.849,93
Gesamtsumme Auszahlungen	**8.450,11**	**15.000,00**	**10.000,00**	**12.000,00**	**9.500,00**	**7.000,00**		**32.020,40** **70.520,40**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-4.456,59**							**-4.456,59** **-4.456,59**
Gesamtsumme	**3.993,52**	**15.000,00**	**10.000,00**	**12.000,00**	**9.500,00**	**7.000,00**		**27.563,81** **66.063,81**

Produktbeschreibung Produkt 272102 Bibliotheken/Büchereien - GLM (ab 01.04.2019)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Bibliotheken/Büchereien
Produkt	272102	Bibliotheken/Büchereien - GLM (ab 01.04.2019)

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Kurzbeschreibung	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Betrieb der Grundstücke, Gebäude und Außenanlagen sowie technischer Anlagen und Betriebsvorrichtungen; Hausmeisterdienste
Zielgruppe	Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	27210200 - Bibliotheken/Büchereien allgemein 27210201 - Stadt- und Kreisbibliothek
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 272102 Bibliotheken/Büchereien - GLM (ab 01.04.2019)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Bibliotheken/Büchereien
Produkt	272102	Bibliotheken/Büchereien - GLM (ab 01.04.2019)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	73,23					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-73,23**					
10	Personalaufwendungen	10.754,43	11.500,00	13.200,00	13.400,00	13.700,00	13.900,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.441,62	96.500,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	161,66					
16	+ bilanzielle Abschreibungen	7.539,64	7.100,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**60.897,35**	**115.100,00**	**84.800,00**	**85.000,00**	**85.300,00**	**85.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-60.824,12**	**-115.100,00**	**-84.800,00**	**-85.000,00**	**-85.300,00**	**-85.500,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-60.824,12**	**-115.100,00**	**-84.800,00**	**-85.000,00**	**-85.300,00**	**-85.500,00**
25	= Ergebnis	-60.824,12	-115.100,00	-84.800,00	-85.000,00	-85.300,00	-85.500,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 272102 Bibliotheken/Büchereien - GLM (ab 01.04.2019)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Bibliotheken/Büchereien
Produkt	272102	Bibliotheken/Büchereien - GLM (ab 01.04.2019)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	73,24						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73,24						
9	Personalauszahlungen	10.754,43	11.500,00	13.200,00	13.400,00	13.700,00	13.900,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.364,68	96.500,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	161,66						
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.280,77	108.000,00	77.200,00	77.400,00	77.700,00	77.900,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.207,53	-108.000,00	-77.200,00	-77.400,00	-77.700,00	-77.900,00	
13	+ Baumaßnahmen	2.058,63	10.000,00					
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.058,63	10.000,00					
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.058,63	-10.000,00					

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 272102 Bibliotheken/Büchereien - GLM (ab 01.04.2019)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Bibliotheken/Büchereien
Produkt	272102	Bibliotheken/Büchereien - GLM (ab 01.04.2019)

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
272102H094 Geräteschuppen für Hausmeister		10.000,00						10.000,00 10.000,00
75 + Baumaßnahmen		10.000,00						10.000,00 10.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**10.000,00**						**10.000,00** **10.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme		**10.000,00**						**10.000,00** **10.000,00**

Produktbeschreibung Produkt 281101 Städtische Veranstaltungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281101	Städtische Veranstaltungen

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Kulturamt
Verantwortlich Produkt	Frau Kusian
Zielgruppe	Städtische Initiativgruppen, Einwohner und Gäste
Ziele	Anbieten eines attraktiven Veranstaltungsangebotes eigene/eigens koordinierte bzw.Kooperations-Veranstaltungen, z.B.: Tag des offenen Denkmals, Salzwedel am 2. Advent, Weihnachtsmarkt u.ä.
Zugeordnete Kostenstellen	28110101 - Städtische Veranstaltungen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 281101 Städtische Veranstaltungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281101	Städtische Veranstaltungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.246,20					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.246,20**		**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.721,24	25.000,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00
13	+ Transferaufwendungen	3.700,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.421,24**	**33.500,00**	**39.000,00**	**39.000,00**	**39.000,00**	**39.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.175,04**	**-33.500,00**	**-38.000,00**	**-38.000,00**	**-38.000,00**	**-38.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-4.175,04**	**-33.500,00**	**-38.000,00**	**-38.000,00**	**-38.000,00**	**-38.000,00**
25	= Ergebnis	-4.175,04	-33.500,00	-38.000,00	-38.000,00	-38.000,00	-38.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 13

1. einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff. 13 Hauptsatzung (Local Heroes 3.000 €)
Empfehlung Marketingausschuss vom 01.11.2022

2. Zuschüsse allgemein i.S. § 6 Ziff. 13 (Entscheidung Hauptausschuss, wenn > 1.000 €) i.V.m. § 9 Abs. 1 Ziff. 6 Hauptsatzung (Entscheidung Bürgermeister, wenn < 1.000 €) = insgesamt 3.500 €

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 281101 Städtische Veranstaltungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281101	Städtische Veranstaltungen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.246,20						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.246,20		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.721,24	25.000,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	
12	+ Transferauszahlungen	3.700,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.421,24	33.500,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.175,04	-33.500,00	-38.000,00	-38.000,00	-38.000,00	-38.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 281201 Kulturförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281201	Kulturförderung

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Kulturamt
Verantwortlich Produkt	Herr Tunger
Kurzbeschreibung	Förderung kultureller Projekte Förderung des Hanseat e.V. im Rahmen eines Vertrages
Zielgruppe	Einwohner, Vereine
Zugeordnete Kostenstellen	28120100 - Kulturförderung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 281201 Kulturförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281201	Kulturförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
13	+ Transferaufwendungen	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**49.000,00**	**49.000,00**	**49.000,00**	**49.000,00**	**49.000,00**	**49.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-49.000,00**	**-49.000,00**	**-49.000,00**	**-49.000,00**	**-49.000,00**	**-49.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-49.000,00**	**-49.000,00**	**-49.000,00**	**-49.000,00**	**-49.000,00**	**-49.000,00**
25	= Ergebnis	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 13

1. einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff 13 Hauptsatzung (49.000 € Hanseat e.V.)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 281201 Kulturförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281201	Kulturförderung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
12	+ Transferauszahlungen	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 281202 Allgemeine Kulturverwaltung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281202	Allgemeine Kulturverwaltung

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Kulturamt
Verantwortlich Produkt	Herr Tunger
Kurzbeschreibung	Steuerung des Kulturamtes Entwicklung einer kultutellen Ausrichtung im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten
Zugeordnete Kostenstellen	28120200 - Allgemeine Kulturverwaltung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 281202 Allgemeine Kulturverwaltung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281202	Allgemeine Kulturverwaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	47.111,10	48.500,00				
9	**= Ordentliche Erträge**	**-47.111,10**	**-48.500,00**				
10	Personalaufwendungen	92.744,27	96.900,00	20.000,00	20.400,00	20.900,00	21.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.300,00	900,00	900,00	900,00	900,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.567,88	900,00	600,00	600,00	600,00	600,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**94.312,15**	**99.100,00**	**21.500,00**	**21.900,00**	**22.400,00**	**22.800,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-47.201,05**	**-50.600,00**	**-21.500,00**	**-21.900,00**	**-22.400,00**	**-22.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-47.201,05**	**-50.600,00**	**-21.500,00**	**-21.900,00**	**-22.400,00**	**-22.800,00**
25	= Ergebnis	-47.201,05	-50.600,00	-21.500,00	-21.900,00	-22.400,00	-22.800,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 05

bis 05.2023 anteilige Erstattung der Geschäftsführung FUS, danach unter 111401

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 281202 Allgemeine Kulturverwaltung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281202	Allgemeine Kulturverwaltung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	60.967,34	48.500,00					
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.967,34	48.500,00					
9	Personalauszahlungen	92.744,27	96.900,00	20.000,00	20.400,00	20.900,00	21.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.300,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.567,88	900,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.312,15	99.100,00	21.500,00	21.900,00	22.400,00	22.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.344,81	-50.600,00	-21.500,00	-21.900,00	-22.400,00	-22.800,00	

Produktbeschreibung Produkt 281301 Konzert- und Ausstellungshalle

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281301	Konzert- und Ausstellungshalle

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Kulturamt
Verantwortlich Produkt	Herr Tunger
Kurzbeschreibung	Betrieb und Bewirtschaftung der Mönchskirche als Ausstellungs- und Konzerthalle Durchführung von Konzerten, Empfängen und Ausstellungen Vermietung
Zielgruppe	Einwohner und Besucher
Zugeordnete Kostenstellen	28130100 - Konzert- und Ausstellungshalle
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 281301 Konzert- und Ausstellungshalle

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281301	Konzert- und Ausstellungshalle

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	11.730,65	11.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	199,00	200,00	100,00	200,00		
9	**= Ordentliche Erträge**	**-11.929,65**	**-11.700,00**	**-10.100,00**	**-10.200,00**	**-10.000,00**	**-10.000,00**
10	Personalaufwendungen	8.526,98	8.000,00	8.300,00	8.400,00	8.700,00	8.800,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.665,63	35.400,00	14.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	357,00	300,00	700,00	700,00	700,00	700,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	6.773,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.300,00	6.300,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**18.322,61**	**50.500,00**	**30.700,00**	**21.800,00**	**21.600,00**	**21.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.392,96**	**-38.800,00**	**-20.600,00**	**-11.600,00**	**-11.600,00**	**-11.700,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-6.392,96**	**-38.800,00**	**-20.600,00**	**-11.600,00**	**-11.600,00**	**-11.700,00**
25	= Ergebnis	-6.392,96	-38.800,00	-20.600,00	-11.600,00	-11.600,00	-11.700,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

2024: Malerarbeiten Haupt- und Seitenschiff, Konto 5211

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 281301 Konzert- und Ausstellungshalle

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281301	Konzert- und Ausstellungshalle

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	10.971,42	11.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	1.662,25						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.633,67	11.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
9	Personalauszahlungen	8.526,98	8.000,00	8.300,00	8.400,00	8.700,00	8.800,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.741,24	35.400,00	14.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	600,77	300,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.868,99	43.700,00	23.900,00	15.000,00	15.300,00	15.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.764,68	-32.200,00	-13.900,00	-5.000,00	-5.300,00	-5.400,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und		50.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-50.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 281301 Konzert- und Ausstellungshalle

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281301	Konzert- und Ausstellungshalle

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
281301A166 bewegliches Inventar 150 €-1.000 € (Sammelposten)			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		1.518,45 7.518,45
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								998,00 998,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		2.516,45 8.516,45
281301A194 Neubau Glockenstuhl/Schallladen Mönchskirche		30.000,00						30.000,00 30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
281301A211 Segel Vorplatz Mönchskirche		20.000,00						20.000,00 20.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		20.000,00						20.000,00 20.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**50.000,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**		**52.516,45** **58.516,45**
Gesamtsumme Einzahlungen								**-998,00** **-998,00**
Gesamtsumme		**50.000,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**		**51.518,45** **57.518,45**

Produktbeschreibung Produkt 281401 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281401	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ortschaftsräte / Ortsvorsteher
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Runge
Erläuterungen	Verfügungsrahmen der Ortschaften im Planjahr 2024 (Einwohnerzahl vom 24.08.2023) Ortschaftsbudget: 5,00 €/Einwohner, Mindestbetrag 1.500 € je Ortschaft sowie "Pool-Budget" 5.000 € für besondere Anlässe Ansätze nicht gegenseitig deckungsfähig, Mittelübertragung je Budget gem. § 19 (1) KomHVO möglich (Ausnahme Pool-Budget) 1.500 € - Benkendorf (Einwohnerz. 162) 4.300 € - Brietz (Einwohnerz. 852) 2.100 € - Chüden (Einwohnerz. 415) 1.500 € - Dambeck (Einwohnerz. 295) 1.500 € - Henningen (Einwohnerz. 194) 1.500 € - Klein Gartz (Einwohnerz. 143) 1.500 € - Langenapel (Einwohnerz. 228) 1.500 € - Liesten (Einwohnerz. 257) 1.700 € - Mahlsdorf (Einwohnerz. 327) 2.300 € - Osterwohle (Einwohnerz. 442) 5.700 € - Pretzier (Einwohnerz. 1.121) 1.500 € - Riebau (Einwohnerz. 295) 2.900 € - Seebenau (Einwohnerz. 561) 1.900 € - Stappenbeck (Einwohnerz. 365) 2.100 € - Steinitz (Einwohnerz. 419) 1.500 € - Tylsen (Einwohnerz. 112) 1.500 € - Wieblitz - Eversdorf (Einwohnerz. 220) 1.500 € - Andorf (Einwohnerz. 280) 1.500 € - Barnebeck (Einwohnerz. 114) 5.000 € - Poolbudget 44.500 € - gesamt
Kurzbeschreibung	Verfügungsrahmen Ortschaften im Rahmen der Heimat- und Kulturpflege
Zielgruppe	Einwohner, Ortschaftsräte, Ortsbürgermeister
Zugeordnete Kostenstellen	28140100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 281401 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281401	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-300,00**					
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.209,25	34.900,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**28.209,25**	**34.900,00**	**44.500,00**	**44.500,00**	**44.500,00**	**44.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-27.909,25**	**-34.900,00**	**-44.500,00**	**-44.500,00**	**-44.500,00**	**-44.500,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-27.909,25**	**-34.900,00**	**-44.500,00**	**-44.500,00**	**-44.500,00**	**-44.500,00**
25	= Ergebnis	-27.909,25	-34.900,00	-44.500,00	-44.500,00	-44.500,00	-44.500,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

Mittelübertragung § 19 (1) KomHVO für Brauchtumspflege der Ortschaften (außer Pool-Budget) Konto 5271 möglich (39.500 €) - einzelne Ortschaftsbudgets siehe Produktbeschreibung zu 281401

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 281401 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	28	Örtliche Kulturaufgaben
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	281401	Heimat- und sonstige Kulturpflege

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300,00						
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.526,87	34.900,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.526,87	34.900,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.226,87	-34.900,00	-44.500,00	-44.500,00	-44.500,00	-44.500,00	

Produktbeschreibung Produkt 291101 Förderung von Kirchengemeinden

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	29	Kirche und Religion
Produktgruppe	291	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
Produkt	291101	Förderung von Kirchengemeinden

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Kahrens
Kurzbeschreibung	Unterstützung von Sanierungsmaßnahmen von Kirchen im Rahmen der Beantragung und Abrechnung von Fördermitteln
Zielgruppe	Kirchen
Ziele	Gewährleistung eines reibungslosen Antragsverfahrens bei der Beantragung von Fördermitteln
Zugeordnete Kostenstellen	29110100 - Förderung von Kirchengemeinden
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Produktbeschreibung Produkt 315401 Obdachlosenunterkunft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315401	Obdachlosenunterkunft

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	SOG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Herr Petruschkat
Kurzbeschreibung	Beachte Spiegelprodukt GLM unter 315402! Zurverfügungstellung einer Unterkunft für Wohnungslose sowie deren Bewirtschaftung und Unterhaltung
Zugeordnete Kostenstellen	31540100 - Obdachlosenunterkunft
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 315401 Obdachlosenunterkunft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315401	Obdachlosenunterkunft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	259,00	6.000,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	147,58	200,00				
6	+ sonstige ordentliche Erträge	153,00	100,00	100,00	100,00		
9	**= Ordentliche Erträge**	**-559,58**	**-6.300,00**	**-500,00**	**-500,00**	**-400,00**	**-400,00**
10	Personalaufwendungen	41.098,68	26.400,00	8.300,00	8.400,00	8.700,00	8.800,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.412,72	13.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.777,10	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	153,00	200,00	200,00	200,00		
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**49.441,50**	**39.800,00**	**10.000,00**	**10.100,00**	**10.200,00**	**10.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-48.881,92**	**-33.500,00**	**-9.500,00**	**-9.600,00**	**-9.800,00**	**-9.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-48.881,92**	**-33.500,00**	**-9.500,00**	**-9.600,00**	**-9.800,00**	**-9.900,00**
25	= Ergebnis	-48.881,92	-33.500,00	-9.500,00	-9.600,00	-9.800,00	-9.900,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 10

ab 2024: geringfügige Beschäftigung

zu Zeilennummer 12

Miete, und Nebenkosten ab 2024 über GLM 315402

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 315401 Obdachlosenunterkunft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315401	Obdachlosenunterkunft

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.171,21	6.000,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	147,58	200,00					
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.318,79	6.200,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
9	Personalauszahlungen	41.098,68	26.400,00	8.300,00	8.400,00	8.700,00	8.800,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.320,58	13.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	937,10	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.356,36	39.600,00	9.800,00	9.900,00	10.200,00	10.300,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.037,57	-33.400,00	-9.400,00	-9.500,00	-9.800,00	-9.900,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 315401 Obdachlosenunterkunft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315401	Obdachlosenunterkunft

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
315401A056 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 315401)								
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								769,23 769,23
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								769,23 769,23
Gesamtsumme Auszahlungen								**769,23** **769,23**
Gesamtsumme Einzahlungen								**-769,23** **-769,23**
Gesamtsumme								

Produktbeschreibung Produkt 315402 Obdachlosenunterkunft - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315402	Obdachlosenunterkunft - GLM (ab 01.01.2020)

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Kurzbeschreibung	Bereitstellung, Unterhaltung und Betrieb der Grundstücke und Gebäude sowie technischer Anlagen und Betriebsvorrichtungen zum Betreiben der Obdachlosenunterkunft
Zielgruppe	Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	31540200 - Obdachlosenunterkunft - GLM (ab 01.01.2020)
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 315402 Obdachlosenunterkunft - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315402	Obdachlosenunterkunft - GLM (ab 01.01.2020)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	194,08					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-194,08**					
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.433,65	5.000,00	18.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	1.677,00	1.700,00	600,00	600,00	100,00	100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.110,65**	**6.700,00**	**18.600,00**	**8.600,00**	**8.100,00**	**8.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.916,57**	**-6.700,00**	**-18.600,00**	**-8.600,00**	**-8.100,00**	**-8.100,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-4.916,57**	**-6.700,00**	**-18.600,00**	**-8.600,00**	**-8.100,00**	**-8.100,00**
25	= Ergebnis	-4.916,57	-6.700,00	-18.600,00	-8.600,00	-8.100,00	-8.100,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

2024: Veräußerung Objekt Martinskamp noch nicht umgesetzt, demnach werden vorsorglich 5.000 € für Unterhaltung (Konto 5211) und 5.000 € für Nebenkosten (Konto 5241) eingestellt

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 315402 Obdachlosenunterkunft - GLM (ab 01.01.2020)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315402	Obdachlosenunterkunft - GLM (ab 01.01.2020)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	194,11						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194,11						
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.193,11	5.000,00	18.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.193,11	5.000,00	18.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.999,00	-5.000,00	-18.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 315601 Andere Soziale Einrichtungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315601	Andere Soziale Einrichtungen

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	GG, KVG LSA, Hauptsatzung
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Frau Tomschin
Kurzbeschreibung	Sozialförderung Bezuschussung des Frauen- und Kinderhauses und des Mehrgenerationenhauses
Zielgruppe	Einwohner, schutzsuchende Frauen und Kinder
Ziele	Förderung der Kinder, Jugendlichen, Frauen und Senioren
Zugeordnete Kostenstellen	31560100 - Andere Soziale Einrichtungen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 315601 Andere Soziale Einrichtungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315601	Andere Soziale Einrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
13	+ Transferaufwendungen	13.561,20	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**13.561,20**	**13.900,00**	**13.900,00**	**13.900,00**	**13.900,00**	**13.900,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-13.561,20**	**-13.900,00**	**-13.900,00**	**-13.900,00**	**-13.900,00**	**-13.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-13.561,20**	**-13.900,00**	**-13.900,00**	**-13.900,00**	**-13.900,00**	**-13.900,00**
25	= Ergebnis	-13.561,20	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 13

einzeln veranschlagte Zuschüsse i.S. § 6 Ziff 13 Hauptsatzung

1. Zuschuss Frauen- und Kinderhaus (5.000 €)
2. Zuschuss Frauen- und Kinderhaus (3.900 €)
   innere Verrechnung zu 111703
3. Zuschuss Bundesprojekt Mehrgenerationenhaus (5.000 €)
   StR v. 16.09.20, Kofinanzierung Bundesprogramm MGH, maximal bis 31.12.2028

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 315601 Andere Soziale Einrichtungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315601	Andere Soziale Einrichtungen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
12	+ Transferauszahlungen	9.661,20	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.661,20	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.661,20	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00	-13.900,00	

Produktbeschreibung Produkt 315602 Andere Soziale Einrichtungen - GLM

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315602	Andere Soziale Einrichtungen - GLM

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	GG, KVG LSA, Hauptsatzung
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend; Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Jesper
Erläuterungen	Förderantrag gem. Programm "Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur" 2020/2021 wurde nicht berücksichtigt Förderantrag gem. Projektaufruf "Investitionen in nationale Projekte des Städtebaus" in 2022 ebenfalls nicht berücksichtigt NEU 2024!!! Förderung aus Programm Wachstum und nachhaltige Erneuerung möglich, wenn Einordnung der Maßnahme unter Förderkennzeichen 2.5.2, dann 90% der gesamten Maßnahme
Kurzbeschreibung	Sozialförderung vorgesehen ist Umbau/Sanierung Mehrgenerationenhaus Salzwedel unter Inanspruchnahme von Förderung
Zielgruppe	Einwohner
Ziele	Förderung der Kinder, Jugendlichen, Frauen und Senioren
Zugeordnete Kostenstellen	31560200 - Andere Soziale Einrichtungen - GLM
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 315602 Andere Soziale Einrichtungen - GLM

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315602	Andere Soziale Einrichtungen - GLM

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen				90.000,00	720.000,00	720.000,00	
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**				**90.000,00**	**720.000,00**	**720.000,00**	
13	+ Baumaßnahmen				100.000,00	800.000,00	800.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				100.000,00	800.000,00	800.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit				-10.000,00	-80.000,00	-80.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 315602 Andere Soziale Einrichtungen - GLM

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	31	Sozialhilfe und soziale Leistungen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	315602	Andere Soziale Einrichtungen - GLM

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
315602H087 Umbau/Sanierung Mehrgenerationenhaus (MGH)				10.000,00	80.000,00	80.000,00		170.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				90.000,00	720.000,00	720.000,00		1.530.000,00
75 + Baumaßnahmen				100.000,00	800.000,00	800.000,00		1.700.000,00
Erläuterungen:								
SPERRVERMERK: § 6 Satz 2 Haushaltssatzung								
Sperrvermerk entfällt bei Bewilligung der Förderung								
Gesamtsumme Auszahlungen				**100.000,00**	**800.000,00**	**800.000,00**		**1.700.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen				**-90.000,00**	**-720.000,00**	**-720.000,00**		**-1.530.000,00**
Gesamtsumme				**10.000,00**	**80.000,00**	**80.000,00**		**170.000,00**

Produktbeschreibung Produkt 346101 Wohngeld

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	34	Weitere soziale Leistungen
Produktgruppe	346	Wohngeld
Produkt	346101	Wohngeld

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	SGB I, SGB II, SGB X, SGB XII, WoGG, WoGVO
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Frau Tomschin
Erläuterungen	ab 2023: Wohngeldreform verursacht stark steigende Anzahl von Anträgen; Personalmehrbedarf berücksichtigt
Kurzbeschreibung	Prüfung der Anspruchsvoraussetzungen für Wohngeld als Zuschuss zur Miete (Mietzuschuss) oder als Zuschuss zu den Aufwendungen für den eigengenutzten Wohnraum (Lastenzuschuss)
Zugeordnete Kostenstellen	34610100 - Wohngeld
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 346101 Wohngeld

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	34	Weitere soziale Leistungen
Produktgruppe	346	Wohngeld
Produkt	346101	Wohngeld

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114,00		100,00	100,00	100,00	100,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	1.117,80					
6	+ sonstige ordentliche Erträge	335,00	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.566,80**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**	**-500,00**
10	Personalaufwendungen	125.096,73	269.400,00	300.500,00	306.500,00	312.600,00	318.900,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.707,60	1.500,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.100,48	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**130.904,81**	**271.900,00**	**304.500,00**	**310.000,00**	**316.100,00**	**322.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-129.338,01**	**-271.400,00**	**-304.000,00**	**-309.500,00**	**-315.600,00**	**-321.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-129.338,01**	**-271.400,00**	**-304.000,00**	**-309.500,00**	**-315.600,00**	**-321.900,00**
25	= Ergebnis	-129.338,01	-271.400,00	-304.000,00	-309.500,00	-315.600,00	-321.900,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 346101 Wohngeld

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	34	Weitere soziale Leistungen
Produktgruppe	346	Wohngeld
Produkt	346101	Wohngeld

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114,00		100,00	100,00	100,00	100,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	1.117,80						
6	+ sonstige Einzahlungen	335,00	500,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.566,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
9	Personalauszahlungen	125.096,73	269.400,00	300.500,00	306.500,00	312.600,00	318.900,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.707,60	1.500,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	3.100,48	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.904,81	271.900,00	304.500,00	310.000,00	316.100,00	322.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.338,01	-271.400,00	-304.000,00	-309.500,00	-315.600,00	-321.900,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und		5.000,00					
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00					
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-5.000,00					

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 346101 Wohngeld

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	34	Weitere soziale Leistungen
Produktgruppe	346	Wohngeld
Produkt	346101	Wohngeld

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
346101A223 bewegl. Inventar 150 € bis 1.000 € netto (346101)		5.000,00						5.000,00 5.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		5.000,00						5.000,00 5.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**5.000,00**						**5.000,00** **5.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme		**5.000,00**						**5.000,00** **5.000,00**

Produktbeschreibung Produkt 365101 Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	365101	Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Rechtsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Neumann
Kurzbeschreibung	Übernahme des Gemeindeanteils für einen in Anspruch genommenen Platz in einer Kindertageseinrichtung oder Tagespflegestelle Defizitausgleich beim städtischen Eigenbetrieb Kindertagesstätten Salzwedel Erstattung des Gemeindeanteils für in Anspruch genommene Plätze bei freien Trägern und Tagespflegestellen Erstattung des Gemeindeanteils bei auswärtiger Betreuung an die aufnehmende Gemeinde und umgekehrt
Zielgruppe	Einwohner, EB Kita Salzwedel, anerkannte Träger der freien Jugendhilfe, Tagesmütter
Ziele	Finanzierung des Gemeindeanteils von Plätzen in Kindertageseinrichtungen und in der Kindertagespflege
Zugeordnete Kostenstellen	36510100 - Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-30; TH-30-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 365101 Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	365101	Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	646.501,26	1.742.708,00	1.013.000,00	701.000,00	695.000,00	688.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-646.501,26**	**-1.742.708,00**	**-1.013.000,00**	**-701.000,00**	**-695.000,00**	**-688.000,00**
10	Personalaufwendungen	127.830,57	134.300,00	121.900,00	124.600,00	127.500,00	130.200,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
13	+ Transferaufwendungen	4.086.949,40	5.593.700,00				
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	132.915,76	114.500,00	6.494.600,00	6.470.300,00	6.572.400,00	6.720.600,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.347.695,73**	**5.842.900,00**	**6.616.900,00**	**6.595.300,00**	**6.700.300,00**	**6.851.200,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.701.194,47**	**-4.100.192,00**	**-5.603.900,00**	**-5.894.300,00**	**-6.005.300,00**	**-6.163.200,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-3.701.194,47**	**-4.100.192,00**	**-5.603.900,00**	**-5.894.300,00**	**-6.005.300,00**	**-6.163.200,00**
25	= Ergebnis	-3.701.194,47	-4.100.192,00	-5.603.900,00	-5.894.300,00	-6.005.300,00	-6.163.200,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 05

Konto 4482 Erstattung Geschwisterstaffelung vom Land über Landkreis sowie Fremdkinderbetreuung von Gemeinden
Konto 4485 Erstattung Jahresergebnis Eigenbetrieb Kindertagesstätten nach Jahresergebnis
Konto 4488 Erstattung Kostenerstattung von übrigen Bereichen

zu Zeilennummer 13

2024: Änderung Kontenlogik für Betrieb der Kindertagesstätten von Konto 531 (Zuschüsse) -Zeile 13- zu Konto 545 (Kostenerstattungen) -Zeile 14-

zu Zeilennummer 14

1. Verlustausgleich Eigenbetrieb Kindertagesstätten entsprechend Wirtschaftsplan

2. Erstattung der Geschwisterkinderermäßigung an der Eigenbetrieb

3. Kostenerstattung an Fremdgemeinden für Kinderbetreuung städtischer Kinder

4. Gemeindeanteil für die freien Träger

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 365101 Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	365101	Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	606.122,49	1.644.000,00	1.013.000,00	701.000,00	695.000,00	688.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	606.122,49	1.644.000,00	1.013.000,00	701.000,00	695.000,00	688.000,00	
9	Personalauszahlungen	127.140,23	134.300,00	121.900,00	124.600,00	127.500,00	130.200,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
12	+ Transferauszahlungen	4.063.703,01	5.489.200,00					
13	+ sonstige Auszahlungen	135.255,76	114.500,00	6.494.600,00	6.470.300,00	6.572.400,00	6.720.600,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.326.099,00	5.738.400,00	6.616.900,00	6.595.300,00	6.700.300,00	6.851.200,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.719.976,51	-4.094.400,00	-5.603.900,00	-5.894.300,00	-6.005.300,00	-6.163.200,00	

Produktbeschreibung Produkt 366101 Kinderspiel- und Bolzplätze

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	366101	Kinderspiel- und Bolzplätze

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Kurzbeschreibung	Bau, Unterhaltung und Sicherheitsüberprüfungen der öffentlichen Spiel- und Bolzplätze
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche
Ziele	Angebot von vielfältigen und sicheren Spielmöglichkeiten
Zugeordnete Kostenstellen	36610100 - Kinderspiel- und Bolzplätze
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 366101 Kinderspiel- und Bolzplätze

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	366101	Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.743,36					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	268,64					
6	+ sonstige ordentliche Erträge	9.390,01	5.500,00	5.000,00	4.600,00	4.100,00	2.700,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-13.402,01**	**-5.500,00**	**-5.000,00**	**-4.600,00**	**-4.100,00**	**-2.700,00**
10	Personalaufwendungen	29.697,20	45.900,00	51.900,00	52.900,00	54.000,00	55.100,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.945,72	8.800,00	36.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.453,00	2.200,00	1.600,00	1.600,00	1.700,00	1.700,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	33.325,35	21.600,00	23.700,00	22.400,00	19.800,00	16.100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**79.421,27**	**78.500,00**	**114.000,00**	**93.700,00**	**92.300,00**	**89.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-66.019,26**	**-73.000,00**	**-109.000,00**	**-89.100,00**	**-88.200,00**	**-87.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-66.019,26**	**-73.000,00**	**-109.000,00**	**-89.100,00**	**-88.200,00**	**-87.000,00**
25	= Ergebnis	-66.019,26	-73.000,00	-109.000,00	-89.100,00	-88.200,00	-87.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

2024: Rep. Oberflächenbeschichtung Multisportanlage Spielplatz Ludwig-Frank
2024: Rep. Spielfeldfläche Besketballfeld Spielplatz Felixtower Straße

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 366101 Kinderspiel- und Bolzplätze

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	366101	Kinderspiel- und Bolzplätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.743,36						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	268,64						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.012,00						
9	Personalauszahlungen	29.697,20	45.900,00	51.900,00	52.900,00	54.000,00	55.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.874,03	8.800,00	36.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.453,00	2.200,00	1.600,00	1.600,00	1.700,00	1.700,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.024,23	56.900,00	90.300,00	71.300,00	72.500,00	73.600,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.012,23	-56.900,00	-90.300,00	-71.300,00	-72.500,00	-73.600,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	67.199,01		22.200,00				
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**67.199,01**		**22.200,00**				
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	60.366,07	100.000,00	183.400,00	60.000,00	25.000,00	25.000,00	
13	+ Baumaßnahmen	8.456,22						
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.822,29	100.000,00	183.400,00	60.000,00	25.000,00	25.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.623,28	-100.000,00	-161.200,00	-60.000,00	-25.000,00	-25.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 366101 Kinderspiel- und Bolzplätze

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	366101	Kinderspiel- und Bolzplätze

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
366101A037 Austausch alter Spielgeräte	23.967,33	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		115.477,61 215.477,61
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								1.200,00 1.200,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	15.511,11	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		102.882,49 202.882,49
75 + Baumaßnahmen	8.456,22							8.456,22 8.456,22
366101A114 Spielplatz SAW - Leißmühle	-26.087,41							29.460,80 29.460,80
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	67.199,01							67.199,01 67.199,01
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	44.854,96							100.403,17 100.403,17
366101A212 Spielplatz Wistedt		25.000,00						25.000,00 25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
366101A213 Spielplatz Bombeck		25.000,00						25.000,00 25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
366101A214 Spielplatz Liesten		25.000,00						25.000,00 25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
366101A224 Spielplatz Barnebeck			25.000,00					25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			25.000,00					25.000,00
Erläuterungen: 2024: Errichtung neuer Spielplatz								
366101A225 Spielplatz Riebau			6.200,00					6.200,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			22.200,00					22.200,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			28.400,00					28.400,00
Erläuterungen: 2024: Beginn der Spielplatzerrichtung erfolgte mit FöMi RELE bereits in 2023, nun sollen weitere Spielgeräte folgen, z.B. Schaukel, Wippe (7.600 € FöMi) 2024: weiterer Zuwendungsbescheid für Teil 2 liegt vor (14.600 € FöMi)								
366101A226 Spielplatz Langenapel			25.000,00					25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			25.000,00					25.000,00
Erläuterungen: 2024: Seilbahn								
366101A227 Spielplatz SAW - Park des Friedens			55.000,00	35.000,00				90.000,00

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 366101 Kinderspiel- und Bolzplätze

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			55.000,00	35.000,00				90.000,00
Erläuterungen: 2024: kreatives Spielgerät, Trainingsmöglichkeiten für Jung und Alt 2025: Wasserspielplatz								
366101A232 Spielplatz Kemnitz			20.000,00					20.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			20.000,00					20.000,00
Erläuterungen: 2024: Metalltore + Ballfangnetz Bolzplatz, Volleyballnetz								
366101A234 Spielplatz Brietz			5.000,00					5.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.000,00					5.000,00
Erläuterungen: 2024: Rutsche								
Gesamtsumme Auszahlungen	**68.822,29**	**100.000,00**	**183.400,00**	**60.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**		**292.080,78** **585.480,78**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-70.942,37**		**-22.200,00**					**-72.142,37** **-94.342,37**
Gesamtsumme	**-2.120,08**	**100.000,00**	**161.200,00**	**60.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**		**219.938,41** **491.138,41**

Produktbeschreibung Produkt 366102 Einrichtungen der Jugendarbeit

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	366102	Einrichtungen der Jugendarbeit

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	Vertrag mit dem Betreiber
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Bürgeramt
Verantwortlich Produkt	Frau Tomschin
Kurzbeschreibung	Unterstützung der Jugendarbeit mit Zuschüssen
Zielgruppe	Heranwachsende und Jugendliche, insbesondere im Alter von 14 bis 18 Jahren
Ziele	Ziel ist es insbesondere, den Jugendlichen die vielfältigen Angebote an kulturellen, sportlichen, musikalischen und sonstigen Projekten und Betätigungsmöglichkeiten aufzuzeigen.
Zugeordnete Kostenstellen	36610200 - Einrichtungen der Jugendarbeit
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-33; TH-33-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 366102 Einrichtungen der Jugendarbeit

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	366102	Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
13	+ Transferaufwendungen	70.000,00	70.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**70.000,00**	**70.000,00**	**86.000,00**	**86.000,00**	**86.000,00**	**86.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-70.000,00**	**-70.000,00**	**-86.000,00**	**-86.000,00**	**-86.000,00**	**-86.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-70.000,00**	**-70.000,00**	**-86.000,00**	**-86.000,00**	**-86.000,00**	**-86.000,00**
25	= Ergebnis	-70.000,00	-70.000,00	-86.000,00	-86.000,00	-86.000,00	-86.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 13

einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff 13 Hauptsatzung

1. Zuschuss Jugendtreff Sonnenstraße (60.000 €)
StR 16.09.20 zur Betriebsführung Jugendtreff MGH Sonnenstraße, max. bis 31.12.2028

2. Zuschuss Aktion Musik e.V. (6.000 €)

3. Zuschuss Vereine von "15 €/ Kind bzw. Jugendlicher" / StR v. 08.02.2023 (vorher Sportförderung = 20.000 €)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 366102 Einrichtungen der Jugendarbeit

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	366102	Einrichtungen der Jugendarbeit

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
12	+ Transferauszahlungen	66.000,00	70.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.000,00	70.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.000,00	-70.000,00	-86.000,00	-86.000,00	-86.000,00	-86.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 421101 Sportförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	421101	Sportförderung

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA, Förderrichtlinie der Hansestadt Salzwedel
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Dominik
Erläuterungen	ab 2024: Zuschüsse für Kinder und Jugendliche in Sportvereinen (20.000 €) erfolgen durch StR.Beschluss v. 08.02.23 nun über Produkt 366102 und richten sich an alle Vereine, die Kinder und Jugendliche betreuen
Kurzbeschreibung	Gewährung von Zuschüssen an verschiedene Vereine mit Kindern und Jugendlichen (15 € je Kind/Jugendlicher)
Zielgruppe	Sportvereine- und verbände
Ziele	Gewährleistung einer aktiven und sinnvollen Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche sowie Gesundheitsvorsorge
Zugeordnete Kostenstellen	42110100 - Sportförderung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-421101; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 421101 Sportförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	421101	Sportförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
13	+ Transferaufwendungen	16.770,00	20.000,00				
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**16.770,00**	**20.000,00**				
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-16.770,00**	**-20.000,00**				
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-16.770,00**	**-20.000,00**				
25	= Ergebnis	-16.770,00	-20.000,00				

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 421101 Sportförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	421101	Sportförderung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
12	+ Transferauszahlungen	16.770,00	20.000,00					
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.770,00	20.000,00					
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.770,00	-20.000,00					

Produktbeschreibung Produkt 424101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424101	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Dominik
Erläuterungen	pflichtig, soweit Bereitstellung für Schulsport (50%)
Kurzbeschreibung	Beachte Spiegelprodukt GLM unter 424102! Bereitstellung für Schulsport, Auskunft, Beratung, Öffentlichkeitsarbeit, Vermietung/Überlassung für sportliche Nutzung und sonstige Nutzung; Vergabe von Nutzungszeiten und ordnungsgemäß ausgestatteten und betriebssicheren Turn- und Sporthallen, Stadien, Sportaußenanlagen, Sondersportstätten; Bereitstellung und Unterhaltung des beweglichen Inventars
Zielgruppe	Schüler, Jugendliche, Sportvereinsmitglieder
Ziele	Sicherstellung des Schulsports, Bereitstellung der Sportanlagen zur Nutzung durch Vereine
Zugeordnete Kostenstellen	42420100 - Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen 42410101 - Turnhalle Südbockhorn 42410102 - Turnhalle Thälmannstraße 42410103 - Ringerhalle Thälmannstraße 42410104 - Turnhalle Pretzier 42410105 - Turnhalle Henningen 42410106 - Tennisplatz Dämmchenweg (kein wirtschaftliches Eigentum) 42410107 - Skateboardanlage Dämmchenweg 42410108 - Kleinsportanlage Ziegeleistraße 42410109 - Werner- Seelenbinder- Stadion Böddenstedter Weg 42410110 - Sportanlage Schillerstraße (Flora) 42410111 - unbesetzt 42410112 - Sportanlage Pretzier 42410113 - Sportanlage Langenapel 42410114 - Sportanlage Liesten 42410115 - Sportanlage Chüden 42410116 - Sportanlage Brietz 42410117 - Bowlingbahn Mahlsdorf 42410118 - Kleinsportanlage Thälmannstraße 42410119 - Multifunktionshalle Perver
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 424101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424101	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.195,25	10.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	2.394,00	10.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	7.261,00	3.700,00	3.700,00	3.100,00		
9	**= Ordentliche Erträge**	**-12.850,25**	**-24.400,00**	**-11.700,00**	**-11.100,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.026,99	85.900,00	87.800,00	87.800,00	87.800,00	87.800,00
13	+ Transferaufwendungen			6.300,00			
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.305,62	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	22.462,49	16.100,00	13.600,00	11.200,00	3.700,00	1.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**121.795,10**	**104.000,00**	**110.700,00**	**102.000,00**	**94.500,00**	**91.800,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-108.944,85**	**-79.600,00**	**-99.000,00**	**-90.900,00**	**-86.500,00**	**-83.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-108.944,85**	**-79.600,00**	**-99.000,00**	**-90.900,00**	**-86.500,00**	**-83.800,00**
25	= Ergebnis	-108.944,85	-79.600,00	-99.000,00	-90.900,00	-86.500,00	-83.800,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 13

einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff 13 Hauptsatzung

2024: einmaliger Förderzuschuss 6.272,30 € Rasenmäherroboter SG Pretzier,

(Altmarkkreis ebenfalls mit 6.272,30 € beteiligt, Sportverein trägt Eigenanteil mit 3.136,15 € selbst)

Schulausschuss v. 29.08.2023

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 424101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424101	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.330,75	10.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	1.364,37	10.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.695,12	20.700,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.825,08	85.900,00	87.800,00	87.800,00	87.800,00	87.800,00	
12	+ Transferauszahlungen			6.300,00				
13	+ sonstige Auszahlungen	2.320,62	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.145,70	87.900,00	97.100,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.450,58	-67.200,00	-89.100,00	-82.800,00	-82.800,00	-82.800,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	1.712,49	56.000,00	56.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.712,49	56.000,00	56.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.712,49	-56.000,00	-56.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 424101 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424101	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
424101A004 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 424101)	1.712,49	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		13.301,07 33.301,07
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.712,49	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		13.301,07 33.301,07
424101A079 Bewegl. Inventar Sportstätten über 1.000 €		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		8.959,10 32.959,10
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		8.959,10 32.959,10
424101A146 Technik Platzpflege Stadion (KR-Platz)		45.000,00	45.000,00					45.000,00 90.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		45.000,00	45.000,00					45.000,00 90.000,00
Erläuterungen: Verschiebung auf 2024, weil Kunstrasenplatz erst in 2024 fertiggestellt wird - ursächlich waren die verspäteten FöMi-Zusagen								
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.712,49**	**56.000,00**	**56.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**		**67.260,17** **156.260,17**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme	**1.712,49**	**56.000,00**	**56.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**		**67.260,17** **156.260,17**

Produktbeschreibung Produkt 424102 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424102	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM (ab 01.07.2017)

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Erläuterungen	pflichtig, soweit Bereitstellung für Schulsport (50%)
Kurzbeschreibung	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Betrieb der Grundstücke, Gebäude und Außenanlagen sowie technischer Anlagen und Betriebsvorrichtungen zum Betreiben von Sportanlagen; Hausmeisterdienste
Zielgruppe	Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	42410200 - Bereitstellung und Betrieb von Sportanalgen - Immobilienmanagement 42410201 - Turnhalle Südbockhorn - Immobilienmanagement 42410202 - Turnhalle Thälmannstraße - Immobilienmanagement 42410203 - Ringerhalle Thälmannstraße - Immobilienmanagement 42410204 - Turnhalle Pretzier - Immobilienmanagement 42410205 - Turnhalle Henningen - Immobilienmanagement 42410207 - Skateboardanlage Dämmchenweg - Immobilienmanagement 42410208 - Kleinsportanlage Ziegeleistraße - Immobilienmanagement 42410209 - Werner-Seelenbinder-Stadion - Immobilienmanagement 42410210 - Sportplatz Schillerstraße (Flora) - Immobilienmanagement 42410212 - Sportanlage Pretzier - Immobilienmanagement 42410213 - Sportanlage Langenapel - Immobilienmanagement 42410214 - Sportanlage Liesten - Immobilienmanagement 42410215 - Sportanlage Chüden - Immobilienmanagement 42410216 - Sportanlage Brietz - Immobilienmanagement 42410217 - Bowlingbahn Mahlsdorf - Immobilienmanagement 42410218 - Kleinsportanlage Thälmannstraße - Immobilienmanagement 42410219 - Multifunktionshalle St.- Georg- Straße - Immobilienmanagement
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 424102 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424102	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM (ab 01.07.2017)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	10.066,31	2.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	23.119,93	21.500,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00	21.900,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-33.186,24**	**-24.000,00**	**-28.900,00**	**-28.900,00**	**-28.900,00**	**-28.900,00**
10	Personalaufwendungen	87.887,38	89.900,00	99.600,00	101.600,00	103.600,00	105.700,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.129,97	158.000,00	140.000,00	130.000,00	140.000,00	130.000,00
13	+ Transferaufwendungen			14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	13.231,15	12.200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	97.169,29	90.800,00	95.600,00	95.400,00	125.200,00	131.300,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**341.417,79**	**350.900,00**	**350.300,00**	**342.100,00**	**383.900,00**	**382.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-308.231,55**	**-326.900,00**	**-321.400,00**	**-313.200,00**	**-355.000,00**	**-353.200,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-308.231,55**	**-326.900,00**	**-321.400,00**	**-313.200,00**	**-355.000,00**	**-353.200,00**
25	= Ergebnis	-308.231,55	-326.900,00	-321.400,00	-313.200,00	-355.000,00	-353.200,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO möglich, Konto 5211 (60.000 €)

zzgl. Tartanbahn Stadion alle 2 Jahre Reinigung/Wartung/Ausbesserung

zu Zeilennummer 13

einzeln veranschlagte Zuschüsse i.S. § 6 Ziff 13 Hauptsatzung

1. Zuschuss Sportplatz Liesten (Bewirtschaftung) (1.000 €)
2. Zuschuss Sportplatz Langenapel (Bewirtschaftung) (3.000 €)
3. Zuschuss Ringerhalle Salzwedel (Bewirtschaftung) (2.500 €)
4. Zuschuss Sortplatz Ritze (Bewirtshaftung) (2.800 €)
5. Zuschuss Sportplatz Brietz (Bewirtschaftung) (2.500 €)
6. Zuschuss Sportplatz Pretzier (3.000 €)

Zuschüsse werden nach Prüfung durch Statistisches Landesamt neu unter 5318, Pos. 13 (Zuschüsse) gebucht, alt 5455, Pos. 14 (Kostenerstattungen)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 424102 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424102	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM (ab 01.07.2017)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	5.377,84	2.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.377,84	2.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
9	Personalauszahlungen	87.887,38	89.900,00	99.600,00	101.600,00	103.600,00	105.700,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	134.755,45	158.000,00	140.000,00	130.000,00	140.000,00	130.000,00	
12	+ Transferauszahlungen			14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	15.725,25	12.200,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00	300,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.368,08	260.100,00	242.900,00	234.900,00	246.900,00	250.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.990,24	-257.600,00	-235.900,00	-227.900,00	-239.900,00	-243.800,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	50.400,00	419.300,00	733.200,00	398.700,00	797.400,00		
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**50.400,00**	**419.300,00**	**733.200,00**	**398.700,00**	**797.400,00**		
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	10.398,22						
13	+ Baumaßnahmen	150.022,24	1.463.700,00	1.569.900,00	780.000,00			780.000,00
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(780.000,00)			
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.420,46	1.463.700,00	1.569.900,00	780.000,00			780.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)				(780.000,00)			
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-110.020,46	-1.044.400,00	-836.700,00	-381.300,00	797.400,00		-780.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-780.000,00)			

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 424102 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424102	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen - GLM (ab 01.07.2017)

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
424102G007 Sanierung Bolzplatz Thälmannstraße	-10.753,96	-20.600,00						-31.353,96 -31.353,96
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	50.400,00	20.600,00						71.000,00 71.000,00
75 + Baumaßnahmen	39.146,24							39.146,24 39.146,24
424102H065 Sanierung Werner-Seelenbinder-Stadion	81.339,01	1.065.000,00	836.700,00	381.300,00	-797.400,00		780.000,00	1.152.786,43 1.573.386,43
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		398.700,00	733.200,00	398.700,00	797.400,00			398.700,00 2.328.000,00
75 + Baumaßnahmen	81.339,01	1.463.700,00	1.569.900,00	780.000,00			780.000,00	1.551.486,43 3.901.386,43
(Verpflichtungsermächtigungen)				(780.000,00)				
Erläuterungen: Mittelbereitstellung gem. Änderungsbescheid v. 07.12.23 neu in Ansatz gebracht: 2023 = 64.150,26 € / 5% = 99.675,00 € erst nach Vorlage Verwendungsnachweis								
424102X021 Flutlichtanlage Stadion								830,62 830,62
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								830,62 830,62
424102X043 Flutlichtbeleuchtung Sportplatz Flora	23.314,48							23.314,48 23.314,48
75 + Baumaßnahmen	23.314,48							23.314,48 23.314,48
Gesamtsumme Auszahlungen	**144.299,53**	**1.463.700,00**	**1.569.900,00**	**780.000,00**			**780.000,00**	**1.615.277,57** **3.965.177,57**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-50.400,00**	**-419.300,00**	**-733.200,00**	**-398.700,00**	**-797.400,00**			**-469.700,00** **-2.399.000,00**
Gesamtsumme	**93.899,53**	**1.044.400,00**	**836.700,00**	**381.300,00**	**-797.400,00**		**780.000,00**	**1.145.577,57** **1.566.177,57**

Produktbeschreibung Produkt 424201 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424201	Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA, Entgelttarif
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Schulen, Soziales und Jugend
Teilhaushalt	Hauptamt
Verantwortlich Produkt	Frau Dominik
Erläuterungen	pflichtig, soweit Bereitstellung für Schulsport (50%)
Kurzbeschreibung	Beachte Spiegelprodukt GLM unter 424202! Unterhaltung, Bewirtschaftung und Betrieb von Bädern und Zusatzeinrichtungen (z.B. Sauna, Solarium); Vermietung und Verkauf von bäderspezifischen Artikeln, Bereitstellung und Unterhaltung des beweglichen Inventars Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Auskunft
Zielgruppe	Einwohner, Gäste
Ziele	Sicherstellung des Schwimmunterrichts und das Vorhalten eines vielfältigen Freizeitangebotes
Zugeordnete Kostenstellen	42420100 - Bereitstellung und Betrieb von Bädern 42420101 - Hallenbad Salzwedel 42420102 - Freibad Salzwedel 42420103 - Waldbad Liesten
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-10; TH-10-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 424201 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424201	Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	123.406,86	184.600,00	166.000,00	166.000,00	166.000,00	166.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-123.406,86**	**-184.600,00**	**-166.000,00**	**-166.000,00**	**-166.000,00**	**-166.000,00**
10	Personalaufwendungen	352.800,52	388.700,00	380.900,00	388.600,00	396.400,00	404.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.322,64	46.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	15.694,93	12.700,00	10.900,00	11.000,00	11.200,00	11.300,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	20.681,33	13.600,00	21.600,00	18.800,00	15.700,00	13.400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**427.499,42**	**461.500,00**	**468.900,00**	**473.900,00**	**478.800,00**	**484.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-304.092,56**	**-276.900,00**	**-302.900,00**	**-307.900,00**	**-312.800,00**	**-318.500,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-304.092,56**	**-276.900,00**	**-302.900,00**	**-307.900,00**	**-312.800,00**	**-318.500,00**
25	= Ergebnis	-304.092,56	-276.900,00	-302.900,00	-307.900,00	-312.800,00	-318.500,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 05

Erhöhung der Erträge aus Entgelten aufgrund Tarifanpassungen (Stadtratsbeschluss 13.12.2023)

zu Zeilennummer 05

ab 2024: Eintritt für Wasserwacht frei (wird ab 2025 als Zuschuss eingeplant)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 424201 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424201	Bereitstellung und Betrieb von Bädern

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	121.663,28	184.600,00	166.000,00	166.000,00	166.000,00	166.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	7.779,81						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.443,09	184.600,00	166.000,00	166.000,00	166.000,00	166.000,00	
9	Personalauszahlungen	351.650,52	388.700,00	380.900,00	388.600,00	396.400,00	404.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.415,98	46.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	24.564,15	12.700,00	10.900,00	11.000,00	11.200,00	11.300,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	414.630,65	447.900,00	447.300,00	455.100,00	463.100,00	471.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-285.187,56	-263.300,00	-281.300,00	-289.100,00	-297.100,00	-305.100,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	8.860,33	25.700,00	18.700,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
13	+ Baumaßnahmen			50.000,00	130.000,00			130.000,00
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(130.000,00)			
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.860,33	25.700,00	68.700,00	143.000,00	13.000,00	13.000,00	130.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)				(130.000,00)			
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.860,33	-25.700,00	-68.700,00	-143.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-130.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-130.000,00)			

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 424201 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424201	Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
424201A025 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 424201)		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		6.315,92 26.315,92
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		6.160,69 26.160,69
424201A094 BGA über 1.000 € netto Bäder	4.212,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		40.269,74 72.269,74
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.212,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		36.896,82 68.896,82
424201A149 Kassensystem Bäder/Umrüstung			5.700,00					30.168,96 35.868,96
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.700,00					28.722,75 34.422,75
424201A178 WLAN-Einrichtung Freibad	4.647,48							4.647,48 4.647,48
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.647,48							4.647,48 4.647,48
424201A198 Beschaffung Wasserspiele Freibad		10.000,00						10.000,00 10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		10.000,00						10.000,00 10.000,00
424201A215 WLAN-Einrichtung Hallenbad		2.700,00						2.700,00 2.700,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		2.700,00						2.700,00 2.700,00
424201A235 Neubau Rutsche Freibad			50.000,00	130.000,00			130.000,00	180.000,00
75 + Baumaßnahmen			50.000,00	130.000,00			130.000,00	180.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(130.000,00)				

Erläuterungen:

Die vorhandene Rutsche ist alt und hat Schäden. Wiederholte Reparaturen führten nicht zu dauerhafter Instandhaltung.

2024: Abriß und Abschlagszahlung / 2025: Neubau

Gesamtsumme Auszahlungen	**8.860,33**	**25.700,00**	**68.700,00**	**143.000,00**	**13.000,00**	**13.000,00**	**130.000,00**	**94.102,10 331.802,10**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme	**8.860,33**	**25.700,00**	**68.700,00**	**143.000,00**	**13.000,00**	**13.000,00**	**130.000,00**	**94.102,10 331.802,10**

Produktbeschreibung Produkt 424202 Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424202	Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM (ab 01.07.2017)

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Erläuterungen	pflichtig, soweit Bereitstellung für Schulsport (50%)
Kurzbeschreibung	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Betrieb von Schwimmflächen mit Nebenanlagen, Liegeflächen, Spiel- und Sportanlagen sowie sonstiger Freiflächen, Hausmeisterdienste
Zielgruppe	Verwaltung
Ziele	kostendeckende Bewirtschaftung und Erhaltung
Zugeordnete Kostenstellen	42420200 - Bereitstellung und Betrieb von Bädern - Immobilienmanagement 42420201 - Hallenbad Salzwedel - Immobilienmanagement 42420202 - Freibad Salzwedel - Immobilienmanagement 42420203 - Waldbad Liesten - Immobilienmanagement
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 424202 Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424202	Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM (ab 01.07.2017)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	40.898,82	38.200,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	2.911,00	2.900,00	1.900,00			
9	**= Ordentliche Erträge**	**-43.809,82**	**-41.100,00**	**-30.900,00**	**-29.000,00**	**-29.000,00**	**-29.000,00**
10	Personalaufwendungen	49.223,05	49.800,00	55.700,00	56.800,00	57.900,00	59.100,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	672.421,58	643.500,00	698.000,00	584.500,00	559.500,00	559.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	728,10					
16	+ bilanzielle Abschreibungen	97.872,00	96.500,00	91.700,00	80.800,00	80.800,00	80.800,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**820.244,73**	**789.800,00**	**845.400,00**	**722.100,00**	**698.200,00**	**699.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-776.434,91**	**-748.700,00**	**-814.500,00**	**-693.100,00**	**-669.200,00**	**-670.400,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-776.434,91**	**-748.700,00**	**-814.500,00**	**-693.100,00**	**-669.200,00**	**-670.400,00**
25	= Ergebnis	-776.434,91	-748.700,00	-814.500,00	-693.100,00	-669.200,00	-670.400,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

1. Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO möglich, Konto 5211 (67.000 €)

2. zu Konto 5211:
allgemeine Unterhaltung jährlich 67.000 €
zzgl. 2024: Erneuerung Fensterfront Hallenbad
zzgl. 2024: Erneuerung Estrich, Fliesenarbeiten Schwimmerbecken
zzgl. 2025: Filtersanierung Hallenbad

3. zu Konto 5241:
Stromliefervertrag für 2024 am 02.11.23 geschlossen
Festpreisfixierung Fernwärme 2024/25

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 424202 Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424202	Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM (ab 01.07.2017)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	40.862,11	38.200,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	120,35						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.982,46	38.200,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	
9	Personalauszahlungen	48.723,05	49.800,00	55.700,00	56.800,00	57.900,00	59.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	565.063,55	643.500,00	698.000,00	584.500,00	559.500,00	559.500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	90.107,13						
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	703.893,73	693.300,00	753.700,00	641.300,00	617.400,00	618.600,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-662.911,27	-655.100,00	-724.700,00	-612.300,00	-588.400,00	-589.600,00	
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und		20.000,00					
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und		5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
13	+ Baumaßnahmen			20.000,00				
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.500,00	21.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-25.500,00	-21.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 424202 Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM (ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424202	Bereitstellung und Betrieb von Bädern - GLM (ab 01.07.2017)

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
424202A216 Sammelposten Bäder-GLM		5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.500,00 9.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.500,00 9.500,00
424202H132 Erneuerung Zaun Freibad		20.000,00	20.000,00					20.000,00 40.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		20.000,00						20.000,00 20.000,00
75 + Baumaßnahmen			20.000,00					20.000,00
Erläuterungen: 2023: Westseite / 2024: Südseite								
Gesamtsumme Auszahlungen		**25.500,00**	**21.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**		**25.500,00** **49.500,00**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme		**25.500,00**	**21.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**		**25.500,00** **49.500,00**

Produktbeschreibung Produkt 511101 Räumliche Planung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511101	Räumliche Planung

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BNatSchG, LPlG, NatSchG LSA, Satzungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Lahmann
Kurzbeschreibung	allgemeine Aufgaben der städtischen Planung Mitwirkung bei der Regionalplanung, Bauleitplanung, Sicherung der Bauleitplanung weitere städtebauliche Planungen Umwelt- und Verkehrsplanung Stadtgestaltung/Stadtpläne Kontoführung für ökologische Ausgleichmaßnahmen
Zielgruppe	Einwohner, Investoren
Ziele	Gewährleistung einer nachhaltigen Stadt- und Regionalentwicklung
Zugeordnete Kostenstellen	51110100 - Räumliche Planung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV TH-60-511101 Planungsleistungen für Dritte - erstattungsfähig

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 511101 Räumliche Planung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511101	Räumliche Planung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	30.652,02	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-30.652,02**	**-75.000,00**	**-75.000,00**	**-75.000,00**	**-75.000,00**	**-75.000,00**
10	Personalaufwendungen	22.876,32	150.000,00	208.100,00	211.800,00	215.500,00	219.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.788,70	100.700,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6.592,83	600,00	300,00	300,00	300,00	300,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**72.257,85**	**251.300,00**	**293.900,00**	**297.600,00**	**301.300,00**	**305.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-41.605,83**	**-176.300,00**	**-218.900,00**	**-222.600,00**	**-226.300,00**	**-230.100,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-41.605,83**	**-176.300,00**	**-218.900,00**	**-222.600,00**	**-226.300,00**	**-230.100,00**
25	= Ergebnis	-41.605,83	-176.300,00	-218.900,00	-222.600,00	-226.300,00	-230.100,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 05

Kostenerstattungen für Planungen nach Einzelbedarf (z.B. B-Plan-Änderung) - Erträge stehen in unmittelbarem Zusammenhang mit Aufwendungen in Pos. 12

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 511101 Räumliche Planung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511101	Räumliche Planung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	30.652,02	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.652,02	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	
9	Personalauszahlungen	12.826,32	150.000,00	208.100,00	211.800,00	215.500,00	219.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.104,95	100.700,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	6.538,53	600,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.469,80	251.300,00	293.900,00	297.600,00	301.300,00	305.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.817,78	-176.300,00	-218.900,00	-222.600,00	-226.300,00	-230.100,00	

Produktbeschreibung Produkt 511201 Räumliche Entwicklung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511201	Räumliche Entwicklung

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, KVG LSA, Ortsrecht
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Kahrens
Erläuterungen	Ab 2016 alle Transfererträge und -aufwendungen die im Zusammenhang mit den Städtebauprogrammen "Städtebaulicher Denkmalschutz" und "Stadtumbau Ost" stehen und nicht dem eigenen Anlagevermögen dienen. Dies betrifft Zuschüsse an Private, Wohnungsbauunternehmen usw. sowie die entsprechenden Fördermittel hierfür. Für die endgültige Bewilligung eines Zuschusses sind die Vorschriften der Hauptsatzung der Hansestadt Salzwedel bindend. ab 2019: Hier Veranschlagung der Ausgleichsbeiträge aus Stadtumbauprogrammen (div. Projekte, investiv)
Kurzbeschreibung	Abwicklung und Abrechnung von Fördermitteln im Rahmen der städtebaulichen Sanierung, des Förderprogramms Stadtumbau-Ost, des städtebaulichen Denkmalschutzes und der städtebaulichen Sonderprogramme, Dorferneuerung (ALFF) Formulierung von Sanierungszielen Erstellung Städtebauliches Konzept Aushandeln und Abschluss städtebaulicher Verträge
Zielgruppe	Einwohner, Investoren
Ziele	Sanierung und Entwicklung gewachsener räumlicher Strukturen
Zugeordnete Kostenstellen	51120100 - Räumliche Entwicklung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV TH-60-511201 Transferaufwendungen - räuml. Entwicklung / Stadtumbau TH-60-511201A Budget Zukunftswerkstatt

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 511201 Räumliche Entwicklung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511201	Räumliche Entwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	982.775,70	1.616.500,00	2.197.200,00	1.575.100,00	453.100,00	84.100,00
3	+ sonstige Transfererträge	399.232,63					
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00					
6	+ sonstige ordentliche Erträge	18.590,76					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.400.699,09**	**-1.616.500,00**	**-2.197.200,00**	**-1.575.100,00**	**-453.100,00**	**-84.100,00**
10	Personalaufwendungen	70.522,03	73.500,00	123.700,00	88.500,00	90.200,00	92.100,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500,00	213.800,00	192.300,00	133.300,00	90.300,00	40.300,00
13	+ Transferaufwendungen	1.356.024,50	1.449.300,00	2.051.200,00	1.476.400,00	393.100,00	64.100,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.474,35	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.278,18	5.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.436.799,06**	**1.741.900,00**	**2.376.000,00**	**1.707.000,00**	**582.400,00**	**205.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-36.099,97**	**-125.400,00**	**-178.800,00**	**-131.900,00**	**-129.300,00**	**-121.200,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-36.099,97**	**-125.400,00**	**-178.800,00**	**-131.900,00**	**-129.300,00**	**-121.200,00**
25	= Ergebnis	-36.099,97	-125.400,00	-178.800,00	-131.900,00	-129.300,00	-121.200,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 10

2024: zzgl. Einarbeitung Nachbesetzung Denkmalpflege

zu Zeilennummer 12

1. alle Maßnahmen der Städtebauförderung werden im Vorbericht, Seite 31, unter Produkt 511201 einzeln aufgelistet

2. **SPERRVERMERKE**
zu Maßnahmen der Städtebauförderung nach Punkt 1 entfallen gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung mit Bewilligung der Fördermittel
(Ausnahme zu SPERRVERMERKEN, da Durchführung zwingend erforderlich = Treuhandhonorar T010, Aktualisierung ISEK K004 und Fotodokumentation K005

3. Mittelübertragung aller Maßnahmen nach Punkt 1 gem. § 19 (1) KomHVO einmalig möglich, wenn Sperrvermerk aufgehoben wurde

zu Zeilennummer 13

1. einzeln veranschlagter Zuschuss gem. § 6 Ziff. 13 Hauptsatzung (Graffitibeseitigung und Wandgestaltung insgesamt 12.000 €), Stadtratsbeschluss vom 01.11.2023

2. alle Maßnahmen der Städtebauförderung werden im Vorbericht, Seite 31, unter Produkt 511201 einzeln aufgelistet

3. **SPERRVERMERKE**
zu Maßnahmen der Städtebauförderung nach Punkt 2 entfallen gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung mit Bewilligung der Fördermittel

4. Mittelübertragung aller Maßnahmen nach Punkt 2 gem. § 19 (1) KomHVO einmalig möglich, wenn Sperrvermerk durch Bewilligung aufgehoben wurde

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 511201 Räumliche Entwicklung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511201	Räumliche Entwicklung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	982.775,70	1.616.500,00	2.197.200,00	1.575.100,00	453.100,00	84.100,00	
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00						
6	+ sonstige Einzahlungen	1.533,88						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	984.409,58	1.616.500,00	2.197.200,00	1.575.100,00	453.100,00	84.100,00	
9	Personalauszahlungen	70.522,03	73.500,00	123.700,00	88.500,00	90.200,00	92.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500,00	213.800,00	192.300,00	133.300,00	90.300,00	40.300,00	
12	+ Transferauszahlungen	1.179.622,23	1.449.300,00	2.051.200,00	1.476.400,00	393.100,00	64.100,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.474,35	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen	5.549,93	5.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.259.668,54	1.741.900,00	2.376.000,00	1.707.000,00	582.400,00	205.300,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-275.258,96	-125.400,00	-178.800,00	-131.900,00	-129.300,00	-121.200,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	88.175,00	70.000,00	87.700,00	160.300,00	70.000,00	70.000,00	
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**88.175,00**	**70.000,00**	**87.700,00**	**160.300,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	
13	+ Baumaßnahmen			19.700,00	100.400,00			
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			19.700,00	100.400,00			
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	88.175,00	70.000,00	68.000,00	59.900,00	70.000,00	70.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 511201 Räumliche Entwicklung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511201	Räumliche Entwicklung

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
511201S100 Ausgleichsbeiträge div. Projekte	-88.175,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00		-318.379,00 -598.379,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	88.175,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00		318.379,00 598.379,00
Erläuterungen: Veranschlagung von Ausgleichsbeiträgen nach Abrechnungen der relevanten Maßnahmen, die über Sanierungsprogramme gefördert wurden								
511201S106 Maßnahmen Zukunftswerk-STADT			2.000,00	10.100,00				12.100,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			17.700,00	90.300,00				108.000,00
75 + Baumaßnahmen			19.700,00	100.400,00				120.100,00
Erläuterungen: SPERRVERMERK § 6 Satz 2 Haushaltssatzung / Sperrvermerk entfällt bei Bewilligung der Zuwendung								
Gesamtsumme Auszahlungen			**19.700,00**	**100.400,00**				**120.100,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-88.175,00**	**-70.000,00**	**-87.700,00**	**-160.300,00**	**-70.000,00**	**-70.000,00**		**-318.379,00** **-706.379,00**
Gesamtsumme	**-88.175,00**	**-70.000,00**	**-68.000,00**	**-59.900,00**	**-70.000,00**	**-70.000,00**		**-318.379,00** **-586.279,00**

Produktbeschreibung Produkt 511501 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511501	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, Satzungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Sperling
Kurzbeschreibung	Bodenordnungsverfahren, Enteignung grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen wie Straßenbenennung und Hausnummerierung
Zielgruppe	Einwohner
Zugeordnete Kostenstellen	51150100 - Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 511501 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511501	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.027,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.027,00**	**-800,00**	**-800,00**	**-800,00**	**-800,00**	**-800,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.027,00**	**800,00**	**800,00**	**800,00**	**800,00**	**800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**1.027,00**	**800,00**	**800,00**	**800,00**	**800,00**	**800,00**
25	= Ergebnis	1.027,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 511501 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511501	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.027,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.027,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.027,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	

Produktbeschreibung Produkt 521101 Maßnahmen der Bauaufsicht

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	521101	Maßnahmen der Bauaufsicht

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Weber
Kurzbeschreibung	Genehmigungsverfahren: Entscheidung über Einvernehmen nach § 36 BauGB; Stellungnahme der Gemeinde Kenntnisgabeverfahren: Erschließungsbescheinigungen Freistellungsverfahren: Genehmigungsfreistellung nach § 61 BauO LSA Vorkaufsrechtserklärungen allgemeine Anfragen von Sachverständigenbüros, etc. zu bauplanungsrechtlichen Problemen Sanierungsgenehmigungen Löschungsbewilligungen (Grundschulden) Bescheinigung für Einkommenssteuer Erschließungsbescheinigungen
Zielgruppe	Bürger, Investoren, Verwaltung
Zugeordnete Kostenstellen	52110100 - Maßnahmen der Bauaufsicht
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 521101 Maßnahmen der Bauaufsicht

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	521101	Maßnahmen der Bauaufsicht

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.313,50	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-21.313,50**	**-22.000,00**	**-22.000,00**	**-22.000,00**	**-22.000,00**	**-22.000,00**
10	Personalaufwendungen	76.079,14	69.200,00	75.700,00	77.300,00	78.800,00	80.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	594,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.636,90	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**78.310,04**	**70.400,00**	**76.900,00**	**78.500,00**	**80.000,00**	**81.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-56.996,54**	**-48.400,00**	**-54.900,00**	**-56.500,00**	**-58.000,00**	**-59.500,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-56.996,54**	**-48.400,00**	**-54.900,00**	**-56.500,00**	**-58.000,00**	**-59.500,00**
25	= Ergebnis	-56.996,54	-48.400,00	-54.900,00	-56.500,00	-58.000,00	-59.500,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 521101 Maßnahmen der Bauaufsicht

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	521101	Maßnahmen der Bauaufsicht

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.213,50	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.213,50	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
9	Personalauszahlungen	76.079,14	69.200,00	75.700,00	77.300,00	78.800,00	80.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	594,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.636,90	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.310,04	70.400,00	76.900,00	78.500,00	80.000,00	81.500,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.096,54	-48.400,00	-54.900,00	-56.500,00	-58.000,00	-59.500,00	

Produktbeschreibung Produkt 523101 Denkmalpflege

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	523101	Denkmalpflege

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	Ortsrecht
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Kahrens
Erläuterungen	teilweise freiwillig: 50%
Kurzbeschreibung	Stellungnahmen zur Beteiligung am Verfahren innerhalb der Verwaltung, z.B. für die Bauleitplanung Dokumentation von Baudenkmalen und Gedenkstätten Unterhaltung der historischen Bauten Beschilderung von Denkmälern
Zielgruppe	Einwohner, Denkmaleigentümer
Ziele	Schutz, Pflege und Überwachung der Zustände von eigenen Kulturdenkmälern; Abwendung von Gefährdungen
Zugeordnete Kostenstellen	52310100 - Denkmalpflege
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV DK 102 - gegenseitige Deckungsfähigkeit - Aufwendungen für Abschreibungen aller Teilhaushalte TH-60-523101 bauliche Unterhaltung 523101 - gefördert

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 523101 Denkmalpflege

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	523101	Denkmalpflege

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.926,00		136.000,00	80.000,00	80.000,00	
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	250,00					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-85.176,00**		**-136.000,00**	**-80.000,00**	**-80.000,00**	
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.774,48	63.600,00	234.100,00	164.100,00	164.100,00	64.000,00
13	+ Transferaufwendungen	59.000,00					
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	30,80	700,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	278,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**80.083,28**	**64.600,00**	**234.500,00**	**164.500,00**	**164.500,00**	**64.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**5.092,72**	**-64.600,00**	**-98.500,00**	**-84.500,00**	**-84.500,00**	**-64.400,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**5.092,72**	**-64.600,00**	**-98.500,00**	**-84.500,00**	**-84.500,00**	**-64.400,00**
25	= Ergebnis	5.092,72	-64.600,00	-98.500,00	-84.500,00	-84.500,00	-64.400,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 02

FöMi für Sanierung Stadtmauer stehen in direktem Zusammenhang zu Pos. 12

zu Zeilennummer 12

1. Mittelübertragung gem § 19 (1) KomHVO i.H.v. 60.000 € für lfd. Unterhaltung Grundstücke möglich (52110*)

2. **SPERRVERMERK** gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung, entfällt bei Bewilligung der Zuwendung für Sanierung Stadtmauer (523101H112 / in 2024 = 170.000 € vs. 136.000 € / in 2025 = 100.000 € vs. 80.000 € / in 2026 = 100.000 € vs. 80.000 €)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 523101 Denkmalpflege

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	523101	Denkmalpflege

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.926,00		136.000,00	80.000,00	80.000,00		
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	250,00						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.176,00		136.000,00	80.000,00	80.000,00		
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.707,96	63.600,00	234.100,00	164.100,00	164.100,00	64.000,00	
12	+ Transferauszahlungen	59.000,00						
13	+ sonstige Auszahlungen	30,80	700,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.738,76	64.300,00	234.200,00	164.200,00	164.200,00	64.100,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.562,76	-64.300,00	-98.200,00	-84.200,00	-84.200,00	-64.100,00	

Produktbeschreibung Produkt 531101 Konzessionen Elektrizitätsversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531101	Konzessionen Elektrizitätsversorgung

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KAV, Konzessionsvertrag
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Kämmereiamt
Verantwortlich Produkt	Frau S. Meyer
Erläuterungen	Achtung: ab 2021 neuer Konzessionsvertrag Kernstadt + vier Ortsteile
Kurzbeschreibung	Erhebung von Konzessionsabgabe für die Einräumung des Rechts zur Nutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet dienen.
Zielgruppe	Einwohner, EVU
Zugeordnete Kostenstellen	53110100 - Konzessionen Elektrizitätsversorgung

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 531101 Konzessionen Elektrizitätsversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531101	Konzessionen Elektrizitätsversorgung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
6	+ sonstige ordentliche Erträge	800.217,59	735.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-800.217,59**	**-735.000,00**	**-615.000,00**	**-615.000,00**	**-615.000,00**	**-615.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**800.217,59**	**735.000,00**	**615.000,00**	**615.000,00**	**615.000,00**	**615.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**800.217,59**	**735.000,00**	**615.000,00**	**615.000,00**	**615.000,00**	**615.000,00**
25	= Ergebnis	800.217,59	735.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 06

Ansatz entspricht den festgesetzten Abschlägen für 2024

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 531101 Konzessionen Elektrizitätsversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531101	Konzessionen Elektrizitätsversorgung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
6	+ sonstige Einzahlungen	643.337,59	735.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	643.337,59	735.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	643.337,59	735.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	615.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 532101 Konzessionen Gasversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	532101	Konzessionen Gasversorgung

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KAV, Konzessionsvertrag
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Kämmereiamt
Verantwortlich Produkt	Frau S. Meyer
Erläuterungen	Achtung: ab 2021 neuer Konzessionsvertrag Kernstadt + vier Ortsteile
Kurzbeschreibung	Erhebung von Konzessionsabgabe für die Einräumung des Rechts zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet dienen.
Zielgruppe	Einwohner, EVU
Zugeordnete Kostenstellen	53210100 - Konzession Gasversorgung

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 532101 Konzessionen Gasversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	532101	Konzessionen Gasversorgung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
6	+ sonstige ordentliche Erträge	229.231,11	95.000,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-229.231,11**	**-95.000,00**	**-93.300,00**	**-93.300,00**	**-93.300,00**	**-93.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**229.231,11**	**95.000,00**	**93.300,00**	**93.300,00**	**93.300,00**	**93.300,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**229.231,11**	**95.000,00**	**93.300,00**	**93.300,00**	**93.300,00**	**93.300,00**
25	= Ergebnis	229.231,11	95.000,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 06

Ansatz entspricht den festgesetzten Abschlägen für 2024

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 532101 Konzessionen Gasversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	532101	Konzessionen Gasversorgung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
6	+ sonstige Einzahlungen	193.781,11	95.000,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.781,11	95.000,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.781,11	95.000,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00	93.300,00	

Produktbeschreibung Produkt 534101 Konzessionen Fernwärmeversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
Produkt	534101	Konzessionen Fernwärmeversorgung

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	Wegenutzungsvertrag (Konzessionsvertrag)
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Kämmereiamt
Verantwortlich Produkt	Frau S. Meyer
Erläuterungen	Achtung: ab 2021 neuer Konzessionsvertrag
Kurzbeschreibung	Erhebung von Konzessionsabgabe für die Einräumung des Rechtes zur Nutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet dienen.
Zielgruppe	Einwohner, EVU
Zugeordnete Kostenstellen	53410100 - Konzessionen Fernwärmeversorgung

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 534101 Konzessionen Fernwärmeversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
Produkt	534101	Konzessionen Fernwärmeversorgung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
6	+ sonstige ordentliche Erträge	58.655,01	50.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-58.655,01**	**-50.000,00**	**-43.000,00**	**-43.000,00**	**-43.000,00**	**-43.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**58.655,01**	**50.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**58.655,01**	**50.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.000,00**
25	= Ergebnis	58.655,01	50.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 06

Ansatz enspricht dem Durchschnitt der letzten beiden Jahre: 2021 = 51.000 € / 2022 = 35.000 €
Vorjahresergebnis beinhaltet auch Nachzahlungen

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 534101 Konzessionen Fernwärmeversorgung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
Produkt	534101	Konzessionen Fernwärmeversorgung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
6	+ sonstige Einzahlungen	51.005,05	50.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.005,05	50.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.005,05	50.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	

Produktbeschreibung Produkt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Stabstelle Öffentlichkeitsarbeit und Wirtschaftsförderung
Verantwortlich Produkt	Herr Meining
Erläuterungen	Endet zum 31.12.2023 !!! Die Realisierung von zukunftsfähigen Breitbandanschlüssen in bislang unterversorgten Gebieten ist zum 31.12.2023 abgeschlossen. Das Land Sachsen-Anhalt gewährte für das Vorhaben Fördermittel von insgesamt 4.038.155 €.
Kurzbeschreibung	Neues Produkt ab 2019 Verbesserung der Breitbandversorgung durch Investitionen Dritter unter Nutzung von Fördermitteln (Förderung Wirtschaftlichkeitslücke) Voruntersuchungen/-planungen bis 2018 unter Produkt 571101 (Wirtschaftsförderung)
Zielgruppe	Einwohner, Institutionen/Schulen, Gewerbebetriebe
Ziele	Verbesserung der Breitbandversorgung
Zugeordnete Kostenstellen	53610100 - Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48-536101

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.165.896,50	1.165.800,00				
3	+ sonstige Transfererträge	531.076,00					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.696.972,50**	**-1.165.800,00**				
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.658.543,85					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.658.543,85**					
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-961.571,35**	**1.165.800,00**				
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-961.571,35**	**1.165.800,00**				
25	= Ergebnis	-961.571,35	1.165.800,00				

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

Die Zuwendungen der Vorjahre betrafen Förderungen des Landes Sachsen-Anhalt für die Realisierung von Breitbandanschlüssen in unterversorgten Gebieten. Damit einher gingen Eigenanteile für die Hansestadt Salzwedel. Dieses Projekt stellt einen Einmaleffekt dar und ist perspektivisch nicht wiederholbar.

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 536101 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
Produkt	536101	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.165.896,50	1.165.800,00					
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.165.896,50	1.165.800,00					
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.696.972,50						
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.696.972,50						
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-531.076,00	1.165.800,00					

Produktbeschreibung Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541101	Gemeindestraßen - Maßnahmen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, StrG LSA, VOB/VOL
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalplege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Kurzbeschreibung	Führung Straßenkataster Durchführung von Straßenneubaumaßnahmen inkl. Vorbereitung der Planung Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb kommunaler Straßen, Wege, Plätze und Brunnen (inkl. Straßenmarkierung und Straßenentwässerung), Buswartehallen und Lärmschutzwänden Durchführung von Brücken- und Tunnelneubaumaßnahmen inkl. Vorbereitung der Planung Unterhaltung, Instandsetzung, Neubau und Betrieb von Brücken und Tunneln Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb von Geh- und Radwegen Kostenbeteiligungen bei Gemeinschaftsvorhaben Erhebung von Erschließungs- und Ausbaubeiträgen sowie Rückabwicklung dieser
Zielgruppe	Straßenverkehrsteilnehmer, Straßenanlieger (Eigentümer)
Ziele	Bereitstellung von sicheren Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Tunneln sowie Geh- und Radwegen
Zugeordnete Kostenstellen	54110100 - Gemeindestraßen - Maßnahmen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-541101; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541101	Gemeindestraßen - Maßnahmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.703,68					
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00				
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	5.815,51	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	582.836,20	528.000,00	559.200,00	558.400,00	557.700,00	557.600,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-596.355,39**	**-530.200,00**	**-561.700,00**	**-560.900,00**	**-560.200,00**	**-560.100,00**
10	Personalaufwendungen	520.508,16	647.100,00	753.100,00	768.100,00	783.500,00	799.200,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	607.582,88	781.400,00	1.311.400,00	639.400,00	539.400,00	539.400,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	10.524,38	4.300,00	4.000,00	4.000,00	4.100,00	4.100,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.457,20					
16	+ bilanzielle Abschreibungen	2.123.387,53	2.100.000,00	2.151.900,00	2.155.000,00	2.149.000,00	2.145.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.269.460,15**	**3.532.800,00**	**4.220.400,00**	**3.566.500,00**	**3.476.000,00**	**3.487.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.673.104,76**	**-3.002.600,00**	**-3.658.700,00**	**-3.005.600,00**	**-2.915.800,00**	**-2.927.600,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-2.673.104,76**	**-3.002.600,00**	**-3.658.700,00**	**-3.005.600,00**	**-2.915.800,00**	**-2.927.600,00**
25	= Ergebnis	-2.673.104,76	-3.002.600,00	-3.658.700,00	-3.005.600,00	-2.915.800,00	-2.927.600,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

1. Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO für laufende Unterhaltung an Gemeindestraße i.H.v. jährlich 245.000 € möglich (5221)

2. jährlich laufend (5221):
Unterhaltung, Rep. Brücken, Gehwege allgemein

3. zzgl. 2024 (5221):
Oberflächenerneuerung:
Einmündung Nordbockhorn/Schäferstegel,
Radweg (Aral), Dorfverbindungsstrecken, Braunschweiger Straße, Brückenstraße, Osterwohle Teil 1

Reparatur Cheiner Ring, Fahrbahneinengung Schäferdamm

4. zzgl. 2025 (5221):
Oberflächenerneuerung Osterwohle Teil 2, Goethestraße

5. zzgl. 2024 (5211):
Reparatur laufend und Bushaltestelle OT Klein Gartz

6. zzgl. 2024 (5291):
jährliche Brückenprüfungen, Reinigung Regeneinläufe, Erstellen Entwässerungskonzept, Erstellen Radwegekonzept

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541101	Gemeindestraßen - Maßnahmen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00					
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	6.410,51	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	43.492,67	5.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.903,18	7.200,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	
9	Personalauszahlungen	515.658,16	647.100,00	753.100,00	768.100,00	783.500,00	799.200,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	557.366,01	781.400,00	1.311.400,00	639.400,00	539.400,00	539.400,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	10.601,37	4.300,00	4.000,00	4.000,00	4.100,00	4.100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.083.625,54	1.432.800,00	2.068.500,00	1.411.500,00	1.327.000,00	1.342.700,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.033.722,36	-1.425.600,00	-2.046.000,00	-1.389.000,00	-1.304.500,00	-1.320.200,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	273.013,63	303.900,00	1.065.400,00	1.540.300,00	832.300,00	268.900,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	3.500,00						
5	+ Baumaßnahmen	84.678,04						
6	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	15.346,16	105.000,00	134.600,00	390.000,00	690.000,00	400.000,00	
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**376.537,83**	**408.900,00**	**1.200.000,00**	**1.930.300,00**	**1.522.300,00**	**668.900,00**	
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und	4.529,57	115.000,00	1.100,00				
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	13.519,97	48.000,00	50.000,00	17.000,00	12.000,00	12.000,00	
13	+ Baumaßnahmen	756.114,71	1.042.000,00	971.000,00	3.109.000,00	1.462.000,00	188.000,00	2.710.000,00
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(1.510.000,00)	(1.200.000,00)		
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	774.164,25	1.205.000,00	1.022.100,00	3.126.000,00	1.474.000,00	200.000,00	2.710.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)				(1.510.000,00)	(1.200.000,00)		
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-397.626,42	-796.100,00	177.900,00	-1.195.700,00	48.300,00	468.900,00	-2.710.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.510.000,00)	(-1.200.000,00)		

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541101	Gemeindestraßen - Maßnahmen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
541101A116 Beschaffung/Erneuerung Stadtmobiliar	12.103,87	18.000,00	45.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		36.693,88 117.693,88
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	12.103,87	18.000,00	45.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		36.693,88 117.693,88
Erläuterungen: jährlich 12.000 € für Stadtmobiliar allgemein 2024: zzgl. Sitzmöglichkeiten Park des Friedens und OT Stappenbeck								
541101A117 Tourist. Wegweisung und Beschilderung	1.416,10	30.000,00						31.416,10 31.416,10
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.416,10	30.000,00						31.416,10 31.416,10
541101A236 Rasthütten Ortsteile			500,00	500,00				1.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			4.500,00	4.500,00				9.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.000,00	5.000,00				10.000,00
541101B005 Brücke Stadtpark (Nr. 72)				45.600,00				45.600,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				54.400,00				54.400,00
75 + Baumaßnahmen				100.000,00				100.000,00
541101B006 Brücke Stadtpark (Nr. 73)		23.000,00	23.000,00					23.000,00 46.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		92.000,00	92.000,00					92.000,00 184.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		115.000,00						115.000,00 115.000,00
75 + Baumaßnahmen			115.000,00					115.000,00
Erläuterungen: Maßnahme von 2023 auf 2024 verschoben								
541101B007 Jeetzebrücke Kolkweg	3.888,45							3.888,45 3.888,45
75 + Baumaßnahmen	3.888,45							3.888,45 3.888,45
541101B008 Brücke Tierpark				13.600,00				13.600,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				54.400,00				54.400,00
75 + Baumaßnahmen				68.000,00				68.000,00
541101B009 Erneuerung Fußgängerbrücke Tylsen					12.000,00	108.000,00		120.000,00
75 + Baumaßnahmen					12.000,00	108.000,00		120.000,00
Erläuterungen: 2026: Planung / 2027: Durchführung								
541101H060 Buswarteunterstand OT Seeben (an der KiTa)	12.533,22	10.000,00	-4.800,00					22.533,22 17.733,22

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	4.408,47		4.800,00					4.408,47 9.208,47
75 + Baumaßnahmen	16.941,69	10.000,00						26.941,69 26.941,69
Erläuterungen: Zuwendungsbescheid vom 19.12.2023, FöMi bisher nicht eingeplant, Umsetzung Maßnahme über HAR								
541101H081 Buswarteunterstand OT Maxdorf/Mahlsdorf	-2.405,11	32.000,00						29.594,89 29.594,89
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	4.318,63	16.000,00						20.318,63 20.318,63
75 + Baumaßnahmen	1.913,52	48.000,00						49.913,52 49.913,52
541101H082 Buswarteunterstand vor GS Lessing	20.260,94	12.000,00	-5.200,00					32.260,94 27.060,94
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	5.481,67		5.200,00					5.481,67 10.681,67
75 + Baumaßnahmen	25.742,61	12.000,00						37.742,61 37.742,61
Erläuterungen: Zuwendungsbescheid vom 19.12.2023, FöMi bisher nicht eingeplant, Umsetzung Maßnahme über HAR								
541101H104 Buswarteunterstand Barnebeck	1.309,00	17.000,00						18.309,00 18.309,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		8.000,00						8.000,00 8.000,00
75 + Baumaßnahmen	1.309,00	25.000,00						26.309,00 26.309,00
541101H134 Buswarteunterstand Stappenbeck			6.000,00					6.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			6.000,00					6.000,00
75 + Baumaßnahmen			12.000,00					12.000,00
541101H138 Buswarteunterstand OT Brewitz				7.500,00				7.500,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				7.500,00				7.500,00
75 + Baumaßnahmen				15.000,00				15.000,00
541101S010 Altperverstraße (Chüdenwall - Brückenstraße)	3.096,01		-238.900,00					861.457,86 622.557,86
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			240.000,00					416.821,58 656.821,58
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								48.883,92 48.883,92
65 + Baumaßnahmen								262.047,66 262.047,66
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen			1.100,00					1.100,00
75 + Baumaßnahmen	3.096,01							1.590.406,38 1.590.406,38
Erläuterungen: Erstattung Beitragsausfälle vom Land bereits in 2024 anstatt 2025 1.100 € Schlussrechnung Planung								
541101S015 Chüdenstraße		20.000,00						-60.000,00 -60.000,00

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								80.000,00 80.000,00
75 + Baumaßnahmen		20.000,00						20.000,00 20.000,00
Erläuterungen: Förderung aus Programm Städtebaulicher Denkmalschutz SPERRVERMERK entfallen § 6 Satz 2 Haushaltssatzung (Mittelbewilligung 03.12.2019)								
541101S019 Lönsstraße (Schillerstraße - Tuchmacherstraße)	34.644,54	-105.000,00	-105.000,00					-59.776,36 -164.776,36
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			105.000,00					105.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte		105.000,00						105.000,00 105.000,00
75 + Baumaßnahmen	34.644,54							45.223,64 45.223,64
Erläuterungen: Erschließungsbeiträge können erst nach Abschluss der Baumaßnahme berechnet und erhoben werden, Verschiebung in 2024 in 2023 keine Bildung von HAR, Mittelreservierungen/Aufträge bis zum Abschluss der Baumaßnahme vollständig erfasst								
541101S028 Braunschweiger Straße	-9.816,13							585,22 585,22
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte	9.816,13							19.369,18 19.369,18
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								19.954,40 19.954,40
541101S029 Südbockhorn			-420.000,00					808.676,30 388.676,30
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			420.000,00					711.884,91 1.131.884,91
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								185.164,06 185.164,06
65 + Baumaßnahmen								288.954,22 288.954,22
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								21.885,36 21.885,36
75 + Baumaßnahmen								1.972.794,13 1.972.794,13
Erläuterungen: Erstattung der Beitragsausfälle von 2025 auf 2024 verschoben								
541101S032 Erschließung Westring (südlich)		35.000,00	450.000,00		-300.000,00		300.000,00	35.000,00 185.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte				300.000,00	300.000,00			600.000,00
75 + Baumaßnahmen		35.000,00	450.000,00	300.000,00			300.000,00	35.000,00 785.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(300.000,00)				
Erläuterungen: Erschließungsbeiträge: 50% Vorausleistung gem. Empfehlung Bausausschuss vom 24.01.24								
541101S054 Burgstr. südl. Abschnitt (Gericht - Fußgängerzone)	73.656,93							-87.146,67 -87.146,67
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	42.560,00							508.000,00 508.000,00
75 + Baumaßnahmen	116.216,93							420.853,33 420.853,33

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
541101S059 Kleine Straße			100.000,00					-100.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								100.000,00 100.000,00
75 + Baumaßnahmen			100.000,00					100.000,00
Erläuterungen: Fortschreibung 2024: Erhöhung der Baukosten um 100.000 € auf insgesamt 190.500 €								
541101S067 Ackerstraße		40.000,00				80.000,00		40.000,00 120.000,00
75 + Baumaßnahmen		40.000,00				80.000,00		40.000,00 120.000,00
Erläuterungen: 1. Fortschreibung: Bauausschuss verschiebt Umsetzung auf 2027 ff								
541101S070 Ausbau L6 Ortslage Henningen - Gem.-projekt			-134.600,00					7.096,17 -127.503,83
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte			134.600,00					134.600,00
75 + Baumaßnahmen								7.096,17 7.096,17
541101S072 Mühlenweg Brietz - Erweiterung				55.000,00				55.000,00
75 + Baumaßnahmen				55.000,00				55.000,00
541101S082 Wiesenweg Brietz - Erschließung und Erweiterung		20.000,00		110.000,00	-90.000,00			20.000,00 40.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte				90.000,00	90.000,00			180.000,00
75 + Baumaßnahmen		20.000,00		200.000,00				20.000,00 220.000,00
Erläuterungen: Neuveranschlagung Baukosten in 2025 Erschließungsbeiträge: 50% Vorausleistung gem. Empfehlung Bausausschuss vom 24.01.24								
541101S083 Gehweg Uelzener Straße (Hoppestr.-Lüneburger Str.)		50.000,00						50.000,00 50.000,00
75 + Baumaßnahmen		50.000,00						50.000,00 50.000,00
541101S084 Durchgang Wollweberstr. - Goethestr.	-24.000,00	10.000,00						-14.000,00 -14.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	24.000,00							24.000,00 24.000,00
75 + Baumaßnahmen		10.000,00						10.000,00 10.000,00
541101S085 An der Katharinenkirche (2. BA/Stichstr.)		90.000,00						90.000,00 90.000,00
75 + Baumaßnahmen		90.000,00						90.000,00 90.000,00
541101S091 Gardelegener Straße			50.000,00					50.000,00
75 + Baumaßnahmen			50.000,00					50.000,00
541101S095 Regionales/Überregionales Radwegesystem		25.000,00	25.000,00					25.000,00 50.000,00
75 + Baumaßnahmen		25.000,00	25.000,00					25.000,00 50.000,00
Erläuterungen: **SPERRVERMERK** § 6 Satz 1 Haushaltssatzung, entfällt durch Beschluss des Hauptausschusses								

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
541101S097 Chüttlitz Fuß- und Radweg an B71 inkl. Auffahrt					160.000,00			160.000,00
75 + Baumaßnahmen					160.000,00			160.000,00
541101S099 Aufmündung Brückenstraße/Thälmannstraße		55.000,00						55.000,00 55.000,00
75 + Baumaßnahmen		55.000,00						55.000,00 55.000,00
541101S101 Mehrbelastungsausgleich KAG LSA	-187.967,70	-187.900,00	-187.900,00	-187.900,00	-187.900,00	-187.900,00		-375.867,70 -1.127.467,70
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	187.967,70	187.900,00	187.900,00	187.900,00	187.900,00	187.900,00		375.867,70 1.127.467,70
541101S105 Radweg Käthe-Kollwitz-Straße				84.000,00				84.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				336.000,00				336.000,00
75 + Baumaßnahmen				420.000,00				420.000,00
541101S107 Holzmarktstraße (Burgstr. - J.-Marx-Str.)		25.000,00		120.000,00	100.000,00		1.100.000,00	25.000,00 245.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				480.000,00	400.000,00			880.000,00
75 + Baumaßnahmen		25.000,00		600.000,00	500.000,00		1.100.000,00	25.000,00 1.125.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(600.000,00)	(500.000,00)			
541101S108 Kramstraße (Holzmarktstr. - Westermarktstr.)		12.000,00		50.000,00			250.000,00	12.000,00 62.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				200.000,00				200.000,00
75 + Baumaßnahmen		12.000,00		250.000,00			250.000,00	12.000,00 262.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(250.000,00)				
541101S115 Abwasserkanal - Am Wiesengrund (Chüttlitz)			40.000,00	250.000,00	200.000,00		450.000,00	490.000,00
75 + Baumaßnahmen			40.000,00	250.000,00	200.000,00		450.000,00	490.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(250.000,00)	(200.000,00)			
Erläuterungen: Abwasserkanal erneuern								
541101S116 Badehaus Umgehung - Ersatzneubau Fußgängerbrücke			45.000,00					45.000,00
75 + Baumaßnahmen			45.000,00					45.000,00
541101S117 Schäferdamm - Erschließung Gehweg (Brietz)			9.000,00	32.900,00	-36.900,00			5.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				8.100,00	36.900,00			45.000,00
75 + Baumaßnahmen			9.000,00	41.000,00				50.000,00
Erläuterungen: 2024: Beleuchtung / 2025: Gehweg Erschließungsbeiträge ohne Vorausleistungen **SPERRVERMERK** Mittel für Gehweg in 2025 gesperrt, Aufhebung gem. S 6 Satz 1 durch Beschluss des Hauptausschusses								
541101S118 Erschließung Achterstraße Nr. 16-20 (Brietz)			30.000,00	60.000,00	-50.000,00		110.000,00	40.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				50.000,00	50.000,00			100.000,00

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
75 + Baumaßnahmen			30.000,00	110.000,00			110.000,00	140.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(110.000,00)				
Erläuterungen: Erschließungsbeiträge: 50% Vorausleistung gem. Empfehlung Bausausschuss vom 24.01.24								
541101S119 An d. Chaussee - Ausbau u Erschließung			40.000,00	192.500,00	-157.500,00			75.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				157.500,00	157.500,00			315.000,00
75 + Baumaßnahmen			40.000,00	350.000,00				390.000,00
Erläuterungen: Erschließungsbeiträge: 50% Vorausleistung gem. Empfehlung Bausausschuss vom 24.01.24								
541101S124 Komplettierung Schmutzwasseranschlüsse			15.000,00					15.000,00
75 + Baumaßnahmen			15.000,00					15.000,00
541101S125 Am Marschfeld (Weg zu Schierz)					90.000,00	-81.000,00		9.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen						81.000,00		81.000,00
75 + Baumaßnahmen					90.000,00			90.000,00
541101S154 Burgstraße südl. Abschnitt (2. BA)	361.381,12							361.381,12 361.381,12
65 + Baumaßnahmen	84.678,04							84.678,04 84.678,04
75 + Baumaßnahmen	446.059,16							446.059,16 446.059,16
541101W001 WG Südliche Ludwig-Frank-Straße	3.487,02	5.000,00						-2.323,94 -2.323,94
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte								26.900,25 26.900,25
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	3.487,02							5.639,86 5.639,86
75 + Baumaßnahmen		5.000,00						5.000,00 5.000,00
76 + sonstige Investitionsauszahlungen								13.936,45 13.936,45
541101W002 WG Sienauer Weg	1.042,55							2.930,26 2.930,26
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	1.042,55							2.930,26 2.930,26
541101W004 WG Hoyersburger Str./Feldstraße - Erschließung		500.000,00	40.000,00		500.000,00	-400.000,00	500.000,00	500.000,00 640.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte						400.000,00		400.000,00
75 + Baumaßnahmen		500.000,00	40.000,00		500.000,00		500.000,00	500.000,00 1.040.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)					(500.000,00)			
Erläuterungen: Verschiebung Baumaßnahme auf 2026, Erschließungsbeiträge nach Abschluss der Maßnahme i.V.m. Grundstücksverkäufen auf 2027								
541101W005 WG Gardelegener Straße		60.000,00		350.000,00	-300.000,00			60.000,00 110.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte					300.000,00			300.000,00
75 + Baumaßnahmen		60.000,00		350.000,00				60.000,00 410.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**667.861,45**	**1.205.000,00**	**1.022.100,00**	**3.126.000,00**	**1.474.000,00**	**200.000,00**	**2.710.000,00**	**5.821.684,39** **11.643.784,39**

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 541101 Gemeindestraßen - Maßnahmen

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
Gesamtsumme Einzahlungen	**-363.230,64**	**-408.900,00**	**-1.200.000,00**	**-1.930.300,00**	**-1.522.300,00**	**-668.900,00**		**-3.368.975,65** **-8.690.475,65**
Gesamtsumme	**304.630,81**	**796.100,00**	**-177.900,00**	**1.195.700,00**	**-48.300,00**	**-468.900,00**	**2.710.000,00**	**2.452.708,74** **2.953.308,74**

Produktbeschreibung Produkt 541201 Gemeindestraßen - Verkehrsanlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541201	Gemeindestraßen - Verkehrsanlagen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, StrG LSA, VOB/VOL
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Herr Geratz
Kurzbeschreibung	Betrieb und Unterhaltung verkehrsleitender und -regelnder Anlagen (Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen) Neubau verkehrsleitender und -regelnder Anlagen
Zielgruppe	Straßenverkehrsteilnehmer
Ziele	Bereitstellung von sicheren Straßen und Wegen
Zugeordnete Kostenstellen	54120100 - Gemeindestraßen - Verkehrsanlagen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 541201 Gemeindestraßen - Verkehrsanlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541201	Gemeindestraßen - Verkehrsanlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	1.629,91					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.629,91**					
10	Personalaufwendungen	20.472,88	22.600,00	25.700,00	26.200,00	26.700,00	27.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.458,30	33.200,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	977,25	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	8.399,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	2.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**63.307,43**	**64.700,00**	**67.300,00**	**67.800,00**	**68.300,00**	**62.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-61.677,52**	**-64.700,00**	**-67.300,00**	**-67.800,00**	**-68.300,00**	**-62.500,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-61.677,52**	**-64.700,00**	**-67.300,00**	**-67.800,00**	**-68.300,00**	**-62.500,00**
25	= Ergebnis	-61.677,52	-64.700,00	-67.300,00	-67.800,00	-68.300,00	-62.500,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 541201 Gemeindestraßen - Verkehrsanlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	541201	Gemeindestraßen - Verkehrsanlagen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	1.629,91						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.629,91						
9	Personalauszahlungen	20.472,88	22.600,00	25.700,00	26.200,00	26.700,00	27.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.504,97	33.200,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	32.700,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	977,25	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.955,10	56.300,00	58.900,00	59.400,00	59.900,00	60.500,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.325,19	-56.300,00	-58.900,00	-59.400,00	-59.900,00	-60.500,00	

Produktbeschreibung Produkt 545101 Straßenreinigung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545101	Straßenreinigung

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	StrG LSA, Straßenreinigungssatzung, Straßenreinigungsgebührensatzung
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Erläuterungen	teilweise freiwillig: detaillierte Aufschlüsselung erforderlich Veranlagung der Straßenreinigungsgebühren durch Kämmereiamt, SG Steuern
Kurzbeschreibung	Durchführung der Straßenreinigung
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Eigentümer von Grundstücken
Ziele	Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Zugeordnete Kostenstellen	54510100 - Straßenreinigung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 545101 Straßenreinigung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545101	Straßenreinigung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.873,52	195.000,00	195.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	2.609,00					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-196.482,52**	**-195.000,00**	**-195.000,00**	**-210.000,00**	**-210.000,00**	**-210.000,00**
10	Personalaufwendungen	79.687,84	99.700,00	108.800,00	111.000,00	113.100,00	115.400,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.730,83	121.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.014,27	1.500,00	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.600,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	35.467,00	35.500,00	24.300,00	23.300,00	21.300,00	19.400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**248.899,94**	**257.700,00**	**256.500,00**	**257.800,00**	**257.900,00**	**258.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-52.417,42**	**-62.700,00**	**-61.500,00**	**-47.800,00**	**-47.900,00**	**-48.400,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-52.417,42**	**-62.700,00**	**-61.500,00**	**-47.800,00**	**-47.900,00**	**-48.400,00**
25	= Ergebnis	-52.417,42	-62.700,00	-61.500,00	-47.800,00	-47.900,00	-48.400,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 04

Aktuell werden die Straßenreinigungsgebühren neu kalkuliert - mit leichten Erhöhungen kann ab 2025 gerechnet werden

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 545101 Straßenreinigung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545101	Straßenreinigung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.465,41	195.000,00	195.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.465,41	195.000,00	195.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	
9	Personalauszahlungen	79.187,84	99.700,00	108.800,00	111.000,00	113.100,00	115.400,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.348,87	121.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	3.014,16	1.500,00	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.600,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.550,87	222.200,00	232.200,00	234.500,00	236.600,00	239.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.085,46	-27.200,00	-37.200,00	-24.500,00	-26.600,00	-29.000,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	2.610,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.610,00**						
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.610,00						

Produktbeschreibung Produkt 545102 Winterdienst

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545102	Winterdienst

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	StrG LSA, Straßenreinigungssatzung
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Herr Geratz
Erläuterungen	teilweise freiwillig: detaillierte Aufschlüsselung erforderlich
Kurzbeschreibung	Durchführung des Winterdienstes
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Nutzer öffentlicher Einrichtungen
Ziele	Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Zugeordnete Kostenstellen	54510200 - Winterdienst
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 545102 Winterdienst

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545102	Winterdienst

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	787,50	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	4.789,00					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-5.576,50**	**-2.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.631,06	181.100,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	1.436,00	1.500,00	1.400,00	800,00	600,00	
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**83.067,06**	**182.600,00**	**181.400,00**	**180.800,00**	**180.600,00**	**180.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-77.490,56**	**-180.600,00**	**-180.400,00**	**-179.800,00**	**-179.600,00**	**-179.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-77.490,56**	**-180.600,00**	**-180.400,00**	**-179.800,00**	**-179.600,00**	**-179.000,00**
25	= Ergebnis	-77.490,56	-180.600,00	-180.400,00	-179.800,00	-179.600,00	-179.000,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 545102 Winterdienst

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545102	Winterdienst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	1.312,50	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.312,50	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.300,00	181.100,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.300,00	181.100,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.987,50	-179.100,00	-179.000,00	-179.000,00	-179.000,00	-179.000,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	4.790,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.790,00**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und		25.000,00					
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000,00					
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.790,00	-25.000,00					

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 545102 Winterdienst

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545102	Winterdienst

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
545102A137 Anbaugeräte Winterdienst		25.000,00						25.000,00 25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
545102F075 Verkauf nicht neötigter Fz. u.ä. Winterdienst	-4.790,00							-4.790,00 -4.790,00
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.790,00							4.790,00 4.790,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**25.000,00**						**25.000,00** **25.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-4.790,00**							**-4.790,00** **-4.790,00**
Gesamtsumme	**-4.790,00**	**25.000,00**						**20.210,00** **20.210,00**

Produktbeschreibung Produkt 545103 Straßenbeleuchtung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545103	Straßenbeleuchtung

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, StrG LSA, VOB/VOL
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Herr Klinger / Frau Oblinger-Gromeyer
Erläuterungen	70% Pflichtaufgabe (Erfüllung Verkehrssicherungspflicht)
Kurzbeschreibung	Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung an Gemeinde-, Kreis-, Landes- und Bundesstraßen Innenstadtbeleuchtung zu besonderen Anlässen, z.B. Weihnachtsbeleuchtung
Zielgruppe	Einwohner, Verkehrsteilnehmer
Ziele	Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Kostenoptimierung der Straßenbeleuchtung Innenstadt-Illumination
Zugeordnete Kostenstellen	54310300 - Straßenreinigung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 545103 Straßenbeleuchtung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545103	Straßenbeleuchtung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71,00					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	49.785,11	3.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	37.083,34	33.000,00	32.600,00	32.200,00	31.600,00	30.700,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-86.939,45**	**-36.200,00**	**-34.300,00**	**-33.900,00**	**-33.300,00**	**-32.400,00**
10	Personalaufwendungen	48.858,22	57.700,00	64.100,00	65.300,00	66.700,00	68.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	472.440,59	551.600,00	621.700,00	531.700,00	521.700,00	511.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.747,61		100,00	100,00	100,00	100,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	213.652,67	185.600,00	179.100,00	157.300,00	141.300,00	129.800,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**736.699,09**	**794.900,00**	**865.000,00**	**754.400,00**	**729.800,00**	**709.600,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-649.759,64**	**-758.700,00**	**-830.700,00**	**-720.500,00**	**-696.500,00**	**-677.200,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-649.759,64**	**-758.700,00**	**-830.700,00**	**-720.500,00**	**-696.500,00**	**-677.200,00**
25	= Ergebnis	-649.759,64	-758.700,00	-830.700,00	-720.500,00	-696.500,00	-677.200,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

Erhöhung grundsätzlich wegen erhöhtem Reparaturaufwand und Umrüstung auf LED

2024:
Chüttlitz-Alter Stadtweg, Buchhorst
Salzwedel-Landwehrwall, Max-Adler-Str.
Groß Chüden und Ritze
sowie div. Ortsteile

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 545103 Straßenbeleuchtung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545103	Straßenbeleuchtung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71,00						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	49.191,73	3.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.262,73	3.200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
9	Personalauszahlungen	49.708,22	57.700,00	64.100,00	65.300,00	66.700,00	68.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	459.660,17	551.600,00	621.700,00	531.700,00	521.700,00	511.700,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.746,61		100,00	100,00	100,00	100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	511.115,00	609.300,00	685.900,00	597.100,00	588.500,00	579.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-461.852,27	-606.100,00	-684.200,00	-595.400,00	-586.800,00	-578.100,00	
6	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	718,55						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**718,55**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	7.757,94	15.500,00	500,00	15.500,00	500,00	500,00	
13	+ Baumaßnahmen	28.591,69	139.000,00	277.200,00				
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.349,63	154.500,00	277.700,00	15.500,00	500,00	500,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.631,08	-154.500,00	-277.700,00	-15.500,00	-500,00	-500,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 545103 Straßenbeleuchtung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreingigung, Winterdienst, Straßenbeleuchtung
Produkt	545103	Straßenbeleuchtung

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
545103A042 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 545103)	438,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.127,82 4.127,82
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	438,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.127,82 4.127,82
545103A043 Weihnachtsbeleuchtung		15.000,00		15.000,00				42.428,73 57.428,73
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		15.000,00		15.000,00				42.428,73 57.428,73
545103S109 Straßenbeleucht. Rad-/Fußweg Winckelmannstr. z BBS		51.000,00						51.000,00 51.000,00
75 + Baumaßnahmen		51.000,00						51.000,00 51.000,00
545103S111 Straßenbeleuchtung Haselhorster Weg, OT Hoyersburg		21.000,00						21.000,00 21.000,00
75 + Baumaßnahmen		21.000,00						21.000,00 21.000,00
545103S112 Straßenbeleuchtung An den Lehmkuhlen, OT Hoyersb.		42.000,00						42.000,00 42.000,00
75 + Baumaßnahmen		42.000,00						42.000,00 42.000,00
545103S113 Straßenbeleuchtung Hoyersburger Straße 30-46		25.000,00						25.000,00 25.000,00
75 + Baumaßnahmen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
545103S121 Straßenbeleuchtung - Erneuerung OT Kl Wieblitz			161.700,00					161.700,00
75 + Baumaßnahmen			161.700,00					161.700,00

Erläuterungen:

SPERRVERMERK

entfällt gem. § 6 Satz 1 Haushaltssatzung durch Aufhebung des Hauptausschusses

ein Teilbetrag von 15% = 24.255 € verbleibt für die Planung ohne Sperrvermerk

ein Teilbetrag von 85% = 137.445 € mit Sperrvermerk

545103S122 Straßenbeleuchtung - Erneuerung OT Kricheldorf			115.500,00					115.500,00
75 + Baumaßnahmen			115.500,00					115.500,00

Erläuterungen:

SPERRVERMERK

entfällt gem. § 6 Satz 1 Haushaltssatzung durch Aufhebung des Hauptausschusses

ein Teilbetrag von 15% = 17.325 € verbleibt für die Planung ohne Sperrvermerk

ein Teilbetrag von 85% = 98.175 € mit Sperrvermerk

Gesamtsumme Auszahlungen	**438,00**	**154.500,00**	**277.700,00**	**15.500,00**	**500,00**	**500,00**		**183.556,55** **477.756,55**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme	**438,00**	**154.500,00**	**277.700,00**	**15.500,00**	**500,00**	**500,00**		**183.556,55** **477.756,55**

Produktbeschreibung Produkt 546101 Parkeinrichtungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	546101	Parkeinrichtungen

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, StrG LSA, KAG LSA, VOB/VOL
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Herr M. Schulz
Erläuterungen	teilweise freiwillig: detaillierte Aufschlüsselung erforderlich
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung von Parkflächen
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer
Ziele	Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Parkflächen
Zugeordnete Kostenstellen	54610100 - Parkeinrichtungen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 546101 Parkeinrichtungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	546101	Parkeinrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
6	+ sonstige ordentliche Erträge	21.284,00	21.100,00	21.200,00	21.100,00	21.200,00	21.100,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-21.284,00**	**-21.100,00**	**-21.200,00**	**-21.100,00**	**-21.200,00**	**-21.100,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	62.808,00	61.300,00	60.100,00	59.600,00	58.700,00	57.800,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**62.808,00**	**61.400,00**	**60.300,00**	**59.800,00**	**58.900,00**	**58.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-41.524,00**	**-40.300,00**	**-39.100,00**	**-38.700,00**	**-37.700,00**	**-36.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-41.524,00**	**-40.300,00**	**-39.100,00**	**-38.700,00**	**-37.700,00**	**-36.900,00**
25	= Ergebnis	-41.524,00	-40.300,00	-39.100,00	-38.700,00	-37.700,00	-36.900,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 546101 Parkeinrichtungen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	546101	Parkeinrichtungen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		-100,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	

Produktbeschreibung Produkt 551101 Öffentliches Grün

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	551101	Öffentliches Grün

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Herr Geratz
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen an Straßen, Wegen und Plätzen sowie Freiflächen (inkl. Möblierung, z.B. Bänke) Rasenpflege dieser Anlagen Bepflanzung und Pflege von Sträuchern Maßnahmen zur Unterhaltung von Wanderwegen, Radwegen (soweit nicht dem Straßenkörper zurechenbar), Trimmpfaden u.ä.
Zielgruppe	Einwohner
Ziele	Steigerung der Erholungsfunktion
Zugeordnete Kostenstellen	55110100 - Öffentliches Grün 55110101 - Salzwedel 55110102 - Brietz 55110103 - Dambeck 55110104 - Mahlsdorf 55110105 - Stappenbeck 55110106 - Benkendorf 55110107 - Chüden 55110108 - Henningen 55110109 - Klein Gartz 55110110 - Langenapel 55110111 - Liesten 55110112 - Osterwohle 55110113 - Pretzier 55110114 - Riebau 55110115 - Seebenau 55110116 - Tylsen 55110117 - Wieblitz-Eversdorf 55110118 - Kemnitz 55110119 - Andorf 55110120 - Barnebeck
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 551101 Öffentliches Grün

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	551101	Öffentliches Grün

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.106,20					
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65,00					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	6.817,70	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	6.170,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-14.158,90**	**-6.400,00**	**-3.400,00**	**-3.400,00**	**-3.400,00**	**-3.400,00**
10	Personalaufwendungen	134.799,93	147.700,00	181.300,00	184.900,00	188.600,00	192.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.978,90	320.500,00	332.000,00	352.000,00	372.000,00	383.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	17.307,14	26.900,00	17.100,00	17.200,00	17.200,00	17.300,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	13.451,24	6.700,00	5.000,00	4.500,00	4.300,00	3.500,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**354.537,21**	**501.800,00**	**535.400,00**	**558.600,00**	**582.100,00**	**596.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-340.378,31**	**-495.400,00**	**-532.000,00**	**-555.200,00**	**-578.700,00**	**-592.700,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-340.378,31**	**-495.400,00**	**-532.000,00**	**-555.200,00**	**-578.700,00**	**-592.700,00**
25	= Ergebnis	-340.378,31	-495.400,00	-532.000,00	-555.200,00	-578.700,00	-592.700,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 06

2022: Verkaufserlöse alte Technik

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 551101 Öffentliches Grün

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	551101	Öffentliches Grün

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.106,20						
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65,00						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	4.194,05	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	2.641,00		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.006,25	5.000,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	
9	Personalauszahlungen	134.799,93	147.700,00	181.300,00	184.900,00	188.600,00	192.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	249.854,63	320.500,00	332.000,00	352.000,00	372.000,00	383.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	15.196,37	26.900,00	17.100,00	17.200,00	17.200,00	17.300,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.850,93	495.100,00	530.400,00	554.100,00	577.800,00	592.600,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-391.844,68	-490.100,00	-527.000,00	-550.700,00	-574.400,00	-589.200,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	8.540,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.540,00**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	9.827,46	4.200,00	22.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
13	+ Baumaßnahmen			35.000,00				
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.827,46	4.200,00	57.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.287,46	-4.200,00	-57.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 551101 Öffentliches Grün

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	551101	Öffentliches Grün

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
551101A034 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 551101)	3.428,46	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00		9.467,73 18.267,73
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.428,46	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00		9.467,73 18.267,73
551101A138 Technik/BGA über 1.000 €	6.399,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		10.369,84 18.369,84
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	6.399,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		10.369,84 18.369,84
551101F012 Mulcher, Rasenmäher, Aufsitzmäher			18.000,00					7.539,12 25.539,12
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			18.000,00					7.539,12 25.539,12
Erläuterungen: 2024: Beschaffung von 2 neuen Aufsitzmähern								
551101H135 Einzäunung Hundewiese			35.000,00					35.000,00
75 + Baumaßnahmen			35.000,00					35.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**9.827,46**	**4.200,00**	**57.200,00**	**4.200,00**	**4.200,00**	**4.200,00**		**27.376,69 97.176,69**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme	**9.827,46**	**4.200,00**	**57.200,00**	**4.200,00**	**4.200,00**	**4.200,00**		**27.376,69 97.176,69**

Produktbeschreibung Produkt 552101 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	552101	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, WG LSA, VOB/VOL
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Erläuterungen	Beitragserhebung und -veranlagung durch Kämmereiamt, SG Steuern
Kurzbeschreibung	Gewässerunterhaltung Mitwirkung bei der Planung des Hochwasserschutzes Umlage des Gewässerunterhaltungsbeitrages Bau, Unterhaltung und Sanierung von Regenrückhaltebecken, Regenwasserkanälen, Regenentwässerungsleitungen sowie von Gräben, die der Abwasserbeseitigung dienen Abwasserkontrolle Grundwassermessstellen
Zielgruppe	Einwohner
Ziele	Einleitung von effektiven Maßnahmen zur Abwendung von Schäden durch Wasser (Hochwasser) Vermeidung von Überflutungen durch das Ableiten von Regenwasser Sicherstellung der gefahrlosen Beseitigung von Niederschlagswasser
Zugeordnete Kostenstellen	55210100 - Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 552101 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	552101	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			24.000,00			
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.006,17	400.000,00	400.000,00	447.500,00	447.500,00	447.500,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	9.650,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-279.656,17**	**-409.600,00**	**-433.600,00**	**-457.100,00**	**-457.100,00**	**-457.100,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.696,65	41.500,00	60.300,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00
13	+ Transferaufwendungen	387.002,37	444.400,00	491.600,00	491.600,00	491.600,00	491.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	65,50					
16	+ bilanzielle Abschreibungen	13.869,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**451.633,52**	**499.800,00**	**565.800,00**	**539.100,00**	**539.100,00**	**539.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-171.977,35**	**-90.200,00**	**-132.200,00**	**-82.000,00**	**-82.000,00**	**-82.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-171.977,35**	**-90.200,00**	**-132.200,00**	**-82.000,00**	**-82.000,00**	**-82.000,00**
25	= Ergebnis	-171.977,35	-90.200,00	-132.200,00	-82.000,00	-82.000,00	-82.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 02

2024: FöMI für Entschlammung Teich Brewitz - in unmittelbarem Zusammenhang zu Pos. 12 (= 26.700 € Aufwendungen) - sowie in Verbindung mit Investition 5521G011 (14.000 € Ausgaben vs. 12.900 € Einnahmen)

zu Zeilennummer 04

2024: Mitteilung UHV "Jeetze" vom 13.12.23 über Erhöhung der Umlageaufwendungen / 1. Fortschreibung - in Folge dessen ergibt sich ab 2025 ein höherer Ertrag aus Flächenbeitrag

zu Zeilennummer 12

2024: Entschlammung Teich Brewitz - in unmittelbarem Zusammenhang zu FöMI Pos. 2 (= 24.000 € Erträge) - sowie in Verbindung mit Investition 5521G011 (14.000 € Ausgaben vs. 12.900 € Einnahmen)

zu Zeilennummer 13

2024: Mitteilung UHV "Jeetze" vom 13.12.23 über Erhöhung der Umlageaufwendungen / 1. Fortschreibung

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 552101 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	552101	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			24.000,00				
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.820,91	400.000,00	400.000,00	447.500,00	447.500,00	447.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.820,91	400.000,00	424.000,00	447.500,00	447.500,00	447.500,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.839,55	41.500,00	60.300,00	33.600,00	33.600,00	33.600,00	
12	+ Transferauszahlungen	387.196,42	444.400,00	491.600,00	491.600,00	491.600,00	491.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	65,00						
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	424.100,97	485.900,00	551.900,00	525.200,00	525.200,00	525.200,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.280,06	-85.900,00	-127.900,00	-77.700,00	-77.700,00	-77.700,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen		61.200,00	12.900,00				
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**61.200,00**	**12.900,00**				
13	+ Baumaßnahmen		89.200,00	14.000,00				
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		89.200,00	14.000,00				
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-28.000,00	-1.100,00				

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 552101 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	552101	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
552101G010 Sanierung Teich OT Pretzier/Begegnungsplatz		7.000,00						7.000,00 7.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		28.000,00						28.000,00 28.000,00
75 + Baumaßnahmen		35.000,00						35.000,00 35.000,00
552101G011 Gestaltung Umfeld/Teich OT Brewitz		8.000,00	1.100,00					8.000,00 9.100,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		33.200,00	12.900,00					33.200,00 46.100,00
75 + Baumaßnahmen		41.200,00	14.000,00					41.200,00 55.200,00
Erläuterungen: Verschiebung aus 2023 / Sanierung zzgl konsumtive Aufwendungen für Entschlammung = 26.700 € Aufw. / 24.000 € Ertrag								
552101H062 Zaunerneuerung Regenrückhaltebecken Ortsteile		13.000,00						20.878,28 20.878,28
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								7.878,28 7.878,28
75 + Baumaßnahmen		13.000,00						13.000,00 13.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**89.200,00**	**14.000,00**					**97.078,28** **111.078,28**
Gesamtsumme Einzahlungen		**-61.200,00**	**-12.900,00**					**-61.200,00** **-74.100,00**
Gesamtsumme		**28.000,00**	**1.100,00**					**35.878,28** **36.978,28**

Produktbeschreibung Produkt 553101 Bestattungswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553101	Bestattungswesen

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BestG LSA, KVG LSA, KAG LSA, Friedhofssatzung, Friedhofsgebührensatzung
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Senkbeil
Kurzbeschreibung	Verwaltung, Pflege und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe, des dazugehörigen öffentlichen Grüns und der Trauerhallen im gesamten Gemeindegebiet Vergabe der Nutzungsrechte für Grabstätten Erteilung von Grabmalgenehmigung und Überprüfung der Standfestigkeit
Zielgruppe	Hinterbliebene, Einwohner, Nutzungsberechtigte
Ziele	Durchführung eines würdigen und ordnungsgemäßen Bestattungswesens mit gebotener Achtung vor dem Verstorbenen
Zugeordnete Kostenstellen	55310100 - Bestattungswesen 55310101 - Perver Friedhof Salzwedel 55310102 - Friedhof Andorf 55310103 - Friedhof Barnebeck 55310104 - Friedhof Brewitz 55310105 - Friedhof Brietz 55310106 - Friedhof Buchwitz 55310107 - Friedhof Cheine 55310108 - Friedhof Chüttlitz 55310109 - Friedhof Darsekau 55310110 - Friedhof Hestedt 55310111 - Friedhof Kemnitz 55310112 - Friedhof Klein Grabenstedt 55310113 - Friedhof Langenapel 55310114 - Friedhof Maxdorf 55310115 - Friedhof Osterwohle 55310116 - Friedhof Sienau 55310117 - FRiedhof Stappenbeck 55310118 - Friedhof Tylsen 55310119 - Friedhof Wieblitz 55310120 - Friedhof Wistedt 55310121 - Friedhof Ziethnitz 55310122 - Trauerhalle Benkendorf 55310123 - Trauerhalle Dambeck 55310124 - Trauerhalle Eversdorf 55310125 - Trauerhalle Groß Chüden 55310126 - Trauerhalle Henningen 55310127 - Trauerhalle Klein Gartz 55310128 - Trauerhalle Königstedt 55310129 - Trauerhalle Liesten 55310130 - Trauerhalle Mahlsdorf 55310131 - Trauerhalle Pretzier 55310132 - Trauerhalle Riebau 55310133 - Trauerhalle Ritze

Produktbeschreibung Produkt 553101 Bestattungswesen

Hansestadt Salzwedel

	55310134 - Trauerhalle Seeben
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 553101 Bestattungswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553101	Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.256,61	91.500,00	50.600,00	50.600,00	50.600,00	50.600,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	7.610,65	7.800,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	479,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-73.346,26**	**-99.600,00**	**-58.300,00**	**-58.300,00**	**-58.300,00**	**-58.300,00**
10	Personalaufwendungen	122.616,10	126.400,00	138.500,00	141.300,00	144.000,00	147.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.110,15	122.100,00	111.400,00	81.400,00	74.400,00	74.400,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.395,23	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	32.695,91	29.500,00	36.000,00	34.200,00	33.500,00	32.900,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**231.817,39**	**278.700,00**	**286.700,00**	**257.700,00**	**252.700,00**	**255.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-158.471,13**	**-179.100,00**	**-228.400,00**	**-199.400,00**	**-194.400,00**	**-196.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-158.471,13**	**-179.100,00**	**-228.400,00**	**-199.400,00**	**-194.400,00**	**-196.800,00**
25	= Ergebnis	-158.471,13	-179.100,00	-228.400,00	-199.400,00	-194.400,00	-196.800,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 04

ab 2024: Änderung der Kontenlogik im HH-Plan für Konto 4321* (Grabnutzungsgebühren):
zahlungswirksame Erträge = 43210* / zahlungsunwirksame RAP = 43212*
Die Einzahlungen aus Grabnutzungsgebühren entsprechend nicht den Erträgen, weil diese über die Nutzungsdauer abzugrenzen sind.

zu Zeilennummer 12

1. HH 2024, Konto 5252: zzgl. Bestuhlung Trauerhalle Salzwedel

2. HH 2024, Konto 5211: zzgl. Nachpflanzungen FH Kemnitz

3. allg., Konto 5231: incl. jährliche Miete Trauerhalle Gr. Chüden

4. HH 2024, Konto 5291: zzgl. Friedhofsplanung und Gestaltungsplan für Digitalisierung

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 553101 Bestattungswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553101	Bestattungswesen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.009,10	91.500,00	100.600,00	100.600,00	100.600,00	100.600,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	7.607,13	7.800,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.616,23	99.300,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	
9	Personalauszahlungen	122.616,10	126.400,00	138.500,00	141.300,00	144.000,00	147.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83.149,85	122.100,00	111.400,00	81.400,00	74.400,00	74.400,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	2.378,14	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.144,09	249.200,00	250.700,00	223.500,00	219.200,00	222.200,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.527,86	-149.900,00	-142.700,00	-115.500,00	-111.200,00	-114.200,00	
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und		43.000,00					
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	33.241,50	58.000,00	77.700,00	4.500,00	5.000,00	2.000,00	
13	+ Baumaßnahmen	30.991,01	110.000,00		25.000,00			
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.232,51	211.000,00	77.700,00	29.500,00	5.000,00	2.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.232,51	-211.000,00	-77.700,00	-29.500,00	-5.000,00	-2.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 553101 Bestattungswesen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553101	Bestattungswesen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
553101A028 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 553101)	13.493,54	12.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		38.407,04 49.407,04
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	13.493,54	12.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		38.407,04 49.407,04
553101A089 Urnenstelen-Anlage Perver Friedhof	12.982,41	6.000,00	50.000,00					40.772,02 90.772,02
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	12.982,41	6.000,00	50.000,00					40.772,02 90.772,02
553101A090 Gedenksteine/Erinnerungstafeln Friedhöfe	508,13							11.914,99 11.914,99
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	508,13							11.914,99 11.914,99
553101A228 Bänke für Perver Friedhof Salzwedel			5.200,00					5.200,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.200,00					5.200,00
553101A229 Bestattungswesen - Notstromaggregat			2.500,00					2.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			2.500,00					2.500,00
553101A231 Bestattungswesen - Rüttelplatte					3.000,00			3.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					3.000,00			3.000,00
553101F087 Kleintraktor mit Anbaugeräten Perver Friedhof		40.000,00	5.000,00	2.500,00				40.000,00 47.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00	5.000,00	2.500,00				40.000,00 47.500,00
553101F088 Dreiseitenkipper Perver Friedhof			10.000,00					10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			10.000,00					10.000,00
553101H075 Zaunbau Perver Friedhof		40.000,00		25.000,00				42.262,00 67.262,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
75 + Baumaßnahmen				25.000,00				2.262,00 27.262,00
Erläuterungen: Verschiebung des Zaunbaus auf HH 2025								
553101H130 Zaunbau Friedhof Tylsen		3.000,00						3.000,00 3.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		3.000,00						3.000,00 3.000,00
553101S062 Wegebau Perver Friedhof	17.809,19	110.000,00						185.181,64 185.181,64
75 + Baumaßnahmen	17.809,19	110.000,00						185.181,64 185.181,64
Gesamtsumme Auszahlungen	**44.793,27**	**211.000,00**	**77.700,00**	**29.500,00**	**5.000,00**	**2.000,00**		**361.537,69** **475.737,69**
Gesamtsumme Einzahlungen								

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 553101 Bestattungswesen

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
Gesamtsumme	**44.793,27**	**211.000,00**	**77.700,00**	**29.500,00**	**5.000,00**	**2.000,00**		**361.537,69** **475.737,69**

Produktbeschreibung Produkt 553102 Kriegs- und Ehrengräber

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553102	Kriegs- und Ehrengräber

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	GräberG
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Senkbeil
Kurzbeschreibung	Verwaltung, Pflege und Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber
Zielgruppe	Bevölkerung
Ziele	ordnungsgemäße Pflege und Erhaltung der Kriegs-und Ehrengräber
Zugeordnete Kostenstellen	55310200 - Kriegs- und Ehrengräber
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 553102 Kriegs- und Ehrengräber

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553102	Kriegs- und Ehrengräber

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	14.429,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-14.429,00**	**-14.400,00**	**-14.400,00**	**-14.400,00**	**-14.400,00**	**-14.400,00**
10	Personalaufwendungen	6.236,26					
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.064,83	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.499,40					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**11.800,49**	**14.400,00**	**14.400,00**	**14.400,00**	**14.400,00**	**14.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**2.628,51**					
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**2.628,51**					
25	= Ergebnis	2.628,51					

Erläuterungen

zu Zeilennummer 05

Erstattung für Pflege der Kriegsgräber durch das Land

zu Zeilennummer 12

Mittelübertragung gem § 19 (1) KomHVO für Konto 5211*, Aufwendungen für Unterhaltung, i.H.v. 14.400 € möglich

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 553102 Kriegs- und Ehrengräber

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	553102	Kriegs- und Ehrengräber

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	14.429,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.429,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.261,43	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.499,40						
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.760,83	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.668,17						

Produktbeschreibung Produkt 554101 Natur- und Baumschutz

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	554101	Natur- und Baumschutz

Art der Aufgabe	Pflichtaufgabe
Rechtsgrundlage	BNatSchG, Baumschutzsatzung
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Kurzbeschreibung	regelmäßige Kontrolle, Begutachtung, Pflege und Neuanpflanzung sowie bei Bedarf das Entfernen von städtischen Bäumen an öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen sowie in Park- und Grünanlagen, Verkehrssicherungspflicht, Lichtraumprofile herstellen, Gefahrenabwehr Baumschutz bei Baumaßnahmen Ausgleichsmaßnahmen bei Fällungen und Rodungen Bearbeitung von Baumfällgenehmigungen Landschaftsplan und Grünordnungsplan Führen des Baumkatasters
Zielgruppe	Einwohner, Verkehrsteilnehmer
Ziele	Erhalt und Pflege des Baumbestandes durch sachgerechte Begutachtung und Abwehr von Gefahren
Zugeordnete Kostenstellen	55410100 - Natur- und Baumschutz
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 554101 Natur- und Baumschutz

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	554101	Natur- und Baumschutz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00					
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.040,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	5.614,69	1.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	8.562,00	600,00	700,00	700,00	700,00	700,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-16.516,69**	**-3.100,00**	**-7.200,00**	**-7.200,00**	**-7.200,00**	**-7.200,00**
10	Personalaufwendungen	91.537,33	95.900,00	115.700,00	118.000,00	120.400,00	122.800,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.789,14	282.700,00	313.600,00	313.600,00	313.600,00	313.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.974,59	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	737,45	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**238.038,51**	**379.200,00**	**429.900,00**	**432.200,00**	**434.600,00**	**437.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-221.521,82**	**-376.100,00**	**-422.700,00**	**-425.000,00**	**-427.400,00**	**-429.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-221.521,82**	**-376.100,00**	**-422.700,00**	**-425.000,00**	**-427.400,00**	**-429.800,00**
25	= Ergebnis	-221.521,82	-376.100,00	-422.700,00	-425.000,00	-427.400,00	-429.800,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 05

Holzverkäufe

zu Zeilennummer 06

2022: Verkaufserlöse alte Technik Bauhof

zu Zeilennummer 12

1. zu Konto 5221: jährliche Ersatzpflanzungen

2. zu Konto 5291: Pflegedienstleistungen, Pflege Ausgleichspflanzungen, Wegefreischnitte, Bekämpfung Eichenprozessionsspinner

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 554101 Natur- und Baumschutz

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	554101	Natur- und Baumschutz

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00						
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.920,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	5.431,19	1.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen		600,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.651,19	3.100,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	
9	Personalauszahlungen	91.537,33	95.900,00	115.700,00	118.000,00	120.400,00	122.800,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.874,29	282.700,00	313.600,00	313.600,00	313.600,00	313.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	2.974,59	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.386,21	378.900,00	429.600,00	431.900,00	434.300,00	436.700,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.735,02	-375.800,00	-422.400,00	-424.700,00	-427.100,00	-429.500,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	8.566,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.566,00**						
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	1.493,45	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.493,45	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.072,55	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 554101 Natur- und Baumschutz

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	554101	Natur- und Baumschutz

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
554101A033 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 554101)	1.493,45	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		3.993,45 13.993,45
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.493,45	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		3.993,45 13.993,45
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.493,45**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**		**3.993,45** **13.993,45**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme	**1.493,45**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**		**3.993,45** **13.993,45**

Produktbeschreibung Produkt 555101 Wald- und Forstwirtschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	555101	Wald- und Forstwirtschaft

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	Landeswaldgesetz
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Bauamt
Verantwortlich Produkt	Frau Hartwich
Erläuterungen	2019 und 2020: Plan-Ansätze für noch verbliebene Sach- und Betriebsaufwendungen über 111702 (Vertragswesen Grundstücksmanagement) ab 2021: Ansätze wieder in diesem Produkt
Kurzbeschreibung	Naturnahe Waldbewirtschaftung zum Erhalt und zur Förderung der Erholungsfunktion, der ökonomischen Nutznießung (Holzverkauf) sowie der ökologischen Funktionen
Zielgruppe	Einwohner
Ziele	ordnungsgemäße Pflege und Erhaltung des Waldes, Sicherung als Erholungsraum für die Bevölkerung, Steigerung der wirtschaftlichen Nutzung
Zugeordnete Kostenstellen	55510100 - Wald- und Forstwirtschaft
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-60; TH-60-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 555101 Wald- und Forstwirtschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	555101	Wald- und Forstwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	228,87	300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	1.320,00					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.548,87**	**-300,00**	**-2.300,00**	**-2.300,00**	**-2.300,00**	**-2.300,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	261,52	3.600,00	12.100,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	119,79	900,00	200,00	200,00	200,00	200,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	194,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**575,31**	**4.700,00**	**12.500,00**	**4.100,00**	**4.100,00**	**4.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**973,56**	**-4.400,00**	**-10.200,00**	**-1.800,00**	**-1.800,00**	**-1.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**973,56**	**-4.400,00**	**-10.200,00**	**-1.800,00**	**-1.800,00**	**-1.800,00**
25	= Ergebnis	973,56	-4.400,00	-10.200,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 05

Holzverkäufe

zu Zeilennummer 06

2022: Verkaufserlöse alte Technik Bauhof

zu Zeilennummer 12

2024: Konto 5221, zzgl. Pflege für Waldumwandlung Brietz

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 555101 Wald- und Forstwirtschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	555101	Wald- und Forstwirtschaft

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	228,87	300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228,87	300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	261,52	3.600,00	12.100,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	119,79	900,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	381,31	4.500,00	12.300,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152,44	-4.200,00	-10.000,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	1.320,00						
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.320,00**						
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und		11.000,00					
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		11.000,00					
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.320,00	-11.000,00					

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 555101 Wald- und Forstwirtschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	555101	Wald- und Forstwirtschaft

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
555101G011 Aufforstungsfläche Chüttlitz		11.000,00						11.000,00 11.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		11.000,00						11.000,00 11.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**11.000,00**						**11.000,00** **11.000,00**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme		**11.000,00**						**11.000,00** **11.000,00**

Produktbeschreibung Produkt 561401 Schutzmaßnahmen Klima

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	561401	Schutzmaßnahmen Klima

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Verkehr, Feuerschutz und Ökologie
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Jesper
Kurzbeschreibung	Förderung des Klima- und Umweltschutzes Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes für die Hansestadt Salzwedel, Vorbereitung Klimaschutzmaßnahmen Förderung nach Kommunalrichtlinie des Bundes beantragt
Ziele	Nachhaltiger Klimaschutz
Zugeordnete Kostenstellen	56140100 - Schutzmaßnahmen Klima
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 561401 Schutzmaßnahmen Klima

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	561401	Schutzmaßnahmen Klima

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		41.500,00	242.500,00	46.800,00		
6	+ sonstige ordentliche Erträge	902,72					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-902,72**	**-41.500,00**	**-242.500,00**	**-46.800,00**		
10	Personalaufwendungen		30.800,00	62.800,00	64.000,00	65.400,00	66.600,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.500,00	197.800,00	11.800,00	4.700,00	4.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen		200,00	300,00	200,00	1.000,00	1.000,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	1.288,34					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.288,34**	**41.500,00**	**260.900,00**	**76.000,00**	**71.100,00**	**72.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-385,62**		**-18.400,00**	**-29.200,00**	**-71.100,00**	**-72.300,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-385,62**		**-18.400,00**	**-29.200,00**	**-71.100,00**	**-72.300,00**
25	= Ergebnis	-385,62		-18.400,00	-29.200,00	-71.100,00	-72.300,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 02

1. Bewilligung Klimaschutzbeauftragter für 2 Jahre: Zuwendungen aus Mittel der nationalen Klimaschutzinitiative des BM Wirtschaft und Klimaschutz endet zum 31.05.25 - (u.a. für Personalaufwendungen, Sachkosten)
Stelle ist auch über den Zuwendungszeitraum hinaus notwendig und Haushaltsmittel werden bereitgestellt.

2. K007 - "Kommunale Wärmeplanung" = 156.500 € Fördermittel beantragt / die Aufwendungen über 175.000 € tragen einen Sperrvermerk gem. Zeile 12

zu Zeilennummer 12

SPERRVERMERK gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung;

entfällt bei Bewilligung der Fördermittel zu K007 - "Kommunale Wärmeplanung" - gesetzl. Verpflichtung (HH 2024 = 174.000 € Aufwendungen / 156.500 € Fördermittel)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 561401 Schutzmaßnahmen Klima

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	561401	Schutzmaßnahmen Klima

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		41.500,00	242.500,00	46.800,00			
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		41.500,00	242.500,00	46.800,00			
9	Personalauszahlungen		30.800,00	62.800,00	64.000,00	65.400,00	66.600,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		10.500,00	197.800,00	11.800,00	4.700,00	4.700,00	
13	+ sonstige Auszahlungen		200,00	300,00	200,00	1.000,00	1.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		41.500,00	260.900,00	76.000,00	71.100,00	72.300,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-18.400,00	-29.200,00	-71.100,00	-72.300,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen		1.100,00		44.000,00			
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.100,00**		**44.000,00**			
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und		1.100,00					
13	+ Baumaßnahmen			10.000,00	110.000,00			110.000,00
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(110.000,00)			
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.100,00	10.000,00	110.000,00			110.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)				(110.000,00)			
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-10.000,00	-66.000,00			-110.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-110.000,00)			

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 561401 Schutzmaßnahmen Klima

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	561401	Schutzmaßnahmen Klima

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
561401A192 bewegl. Invent. 150-1.000 € netto (Sammelp.561401)								
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		1.100,00						1.100,00 1.100,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.100,00						1.100,00 1.100,00
561401X078 PV-Anlage Bürgercenter				66.000,00			110.000,00	66.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				44.000,00				44.000,00
75 + Baumaßnahmen				110.000,00			110.000,00	110.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(110.000,00)				
Erläuterungen: Fördermöglichkeiten werden noch geprüft								
561401X079 Kleinsolaranlagen			10.000,00					10.000,00
75 + Baumaßnahmen			10.000,00					10.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**1.100,00**	**10.000,00**	**110.000,00**			**110.000,00**	**1.100,00** **121.100,00**
Gesamtsumme Einzahlungen		**-1.100,00**		**-44.000,00**				**-1.100,00** **-45.100,00**
Gesamtsumme			**10.000,00**	**66.000,00**			**110.000,00**	**76.000,00**

Produktbeschreibung Produkt 571101 Wirtschaftsförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571101	Wirtschaftsförderung

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Stabstelle Öffentlichkeitsarbeit und Wirtschaftsförderung
Verantwortlich Produkt	Frau Schwerin
Kurzbeschreibung	Produkt zum 31.12.2023 beendet - neues Produkt 571102 = Standortmarketing
Zielgruppe	Unternehmen
Ziele	Unterstützung von Investoren
Zugeordnete Kostenstellen	57110100 - Wirtschaftsförderung
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 571101 Wirtschaftsförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571101	Wirtschaftsförderung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
10	Personalaufwendungen	67.487,40	73.900,00				
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00				
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.577,89	4.100,00				
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**69.065,29**	**79.500,00**				
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-69.065,29**	**-79.500,00**				
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-69.065,29**	**-79.500,00**				
25	= Ergebnis	-69.065,29	-79.500,00				

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 571101 Wirtschaftsförderung

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571101	Wirtschaftsförderung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
9	Personalauszahlungen	72.387,40	73.900,00					
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500,00					
13	+ sonstige Auszahlungen	1.571,94	4.100,00					
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.959,34	79.500,00					
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.959,34	-79.500,00					

Produktbeschreibung Produkt 571102 Standortmarketing

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571102	Standortmarketing

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Teilhaushalt	Stadtmarketing und Bürgermeister
Verantwortlich Produkt	Frau Kusian / Frau Schwerin
Kurzbeschreibung	NEU ab 01.01.2024 !!! Anstelle des bisherigen Produktes „Wirtschaftsförderung“ wird ab 2024 ein neues Produkt mit der Bezeichnung „Standortmarketing“ in den Haushalt aufgenommen. Der Zuschussbedarf wird vorsorglich mit 30.000 € vorgesehen. Sofern zusätzliche Erträge generiert werden können (z.B. aus Kostenerstattungen oder –beteiligungen), stehen diese zusätzlich zur Verfügung. Über dieses Produkt werden neben den bisherigen Ansätzen für Wirtschaftsförderung weitergehende Mittel für Marketingaktivitäten geplant, z.B. Maßnahmen der Innenstadtbelebung, Konzepte und ggf. Unterstützungsleistungen (z.B. begrenzte Mietübernahme
Zielgruppe	Unternehmer, Bürger, Einwohner, Touristen, Gäste
Ziele	Innenstadtbelebung, Wirtschaftsförderung, Marketing
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH), DK-102 (Abschreibungen - alle THH), TH-48, TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 571102 Standortmarketing

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571102	Standortmarketing

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**			**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**
10	Personalaufwendungen			226.900,00	231.700,00	236.700,00	241.700,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen			8.900,00	9.000,00	9.100,00	9.200,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**			**263.800,00**	**268.700,00**	**273.800,00**	**278.900,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**			**-261.800,00**	**-266.700,00**	**-271.800,00**	**-276.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**			**-261.800,00**	**-266.700,00**	**-271.800,00**	**-276.900,00**
25	= Ergebnis			-261.800,00	-266.700,00	-271.800,00	-276.900,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 571102 Standortmarketing

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571102	Standortmarketing

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
9	Personalauszahlungen			226.900,00	231.700,00	236.700,00	241.700,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen			8.900,00	9.000,00	9.100,00	9.200,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			263.800,00	268.700,00	273.800,00	278.900,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-261.800,00	-266.700,00	-271.800,00	-276.900,00	

Produktbeschreibung Produkt 571103 Bürgerhaushalt

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571103	Bürgerhaushalt

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Vergaben
Teilhaushalt	Stadtmarketing und Bürgermeister
Verantwortlich Produkt	Herr Meining
Erläuterungen	Der Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 29.01.2024 empfohlen, einen Betrag von 50.000 € für die Durchführung eines Bürgerhaushaltsverfahrens bereitzustellen. Er folgte damit dem Vorschlag der Fraktion DIE LINKE, von diesem Beitrag drei Projekte zu finanzieren, davon ein Jugendprojekt. Ein ebenfalls zum Thema "Bürgerhaushalt" vorliegender Antrag der Fraktion SPD / Dorf bis Stadt wurde nicht zur Abstimmung gebracht, weil der Antrag der Fraktion DIE LINKE weiterreichender war.
Kurzbeschreibung	Ein Verfahren zum Bürgerhaushalt umfasst in der Regel mehrere Schritte. Zunächst werden Bürger eingeladen, Vorschläge für Projekte oder Maßnahmen einzureichen. Danach erfolgt eine Bewertung und Auswahl der Vorschläge. Der Prozess beinhaltet Beteiligungsveranstaltungen, Diskussionen und transparente Kommunikation, um die Mitwirkung der Bürger sicherzustellen.
Zielgruppe	Bürger der Hansestadt Salzwedel
Zugeordnete Kostenstellen	571103000 - Bürgerhaushalt allgemein 571103000 - Bürgerhaushalt Jugendprojekt 571103000 - Bürgerhaushalt Projekt 2 571103000 - Bürgerhaushalt Projekt 3
Deckungskreise	TH-48-571103 Budget Bürgerhaushalt einseitige Deckungsfähigkeit gem. § 18 (4) KomHVO zugunsten von Inestitionen

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 571103 Bürgerhaushalt

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571103	Bürgerhaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			50.000,00			
17	**= Ordentliche Aufwendungen**			**50.000,00**			
18	**= Ordentliches Ergebnis**			**-50.000,00**			
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**			**-50.000,00**			
25	= Ergebnis			-50.000,00			

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

SPERRVERMERK
§ 6 Satz 1 Haushaltssatzung, entfällt durch Beschluss des Hauptausschusses

Mittelübertragung gem. § 19 (1) KomHVO einmalig von 2024 nach 2025 möglich (max. 50.000 €)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 571103 Bürgerhaushalt

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	571103	Bürgerhaushalt

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			50.000,00				
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			50.000,00				
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			-50.000,00				

Produktbeschreibung Produkt 573101 Allgemeine Einrichtungen für Bürger

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573101	Allgemeine Einrichtungen für Bürger

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA, GewO, Ortsrecht
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Bau, Planung und Denkmalpflege
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Senkbeil
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Unterhaltung von Dorfgemeinschaftshäusern, Mehrzweckgebäuden privatrechtliche Vermietung/Verpachtung von Festplätzen und Marktplätzen sowie deren Unterhaltung Bereitstellung und Unterhaltung von Osterfeuerplätzen sowie Festplätzen in den Ortschaften
Zielgruppe	Einwohner
Ziele	Anbieten von attraktiven Veranstaltungsplätzen
Zugeordnete Kostenstellen	57310100 - Allgemeine Einrichtungen für Bürger 57310101 - DGH Chüttlitz 57310102 - DGH Dambeck 57310103 - DGH Mahlsdorf 57310104 - DGH Stappenbeck 57310105 - DGH Buchwitz 57310106 - DGH Benkendorf 57310107 - DGH Ritze 57310108 - DGH Henningen 57310109 - DGH Barnebeck 57310110 - Kulturhaus Rockenthin 57310111 - DGH Pretzier 57310112 - DGH Klein Gartz 57310113 - DGH Riebau 57310114 - DGH Osterwohle 57310115 - DGH Tylsen 57310116 - DGH Eversdorf 57310117 - DGH Klein Wieblitz 57310118 - DGH Liesten 57310119 - Marktplatz 57310120 - Festplatz Kämmereiteiche 57310121 - Kulturhaus Langenapel 57310122 - Osterfeuerplatz 57310123 - Festplätze Ortschaften 57310124 - Rathausturmplatz 57310125 - Festplatz Goethepark 57310126 - Clubraum Jeebel
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV TH-23-573101 bauliche Unterhaltung 573101 - gefördert

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 573101 Allgemeine Einrichtungen für Bürger

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573101	Allgemeine Einrichtungen für Bürger

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.744,58	18.500,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	1.034,09	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	17.412,00	17.300,00	17.100,00	14.800,00	13.600,00	13.600,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-31.190,67**	**-38.300,00**	**-32.600,00**	**-30.300,00**	**-29.100,00**	**-29.100,00**
10	Personalaufwendungen	29.088,02	30.400,00	33.300,00	33.900,00	34.600,00	35.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.542,79	116.500,00	137.500,00	112.500,00	93.500,00	95.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	426,99					
16	+ bilanzielle Abschreibungen	71.726,47	70.200,00	71.000,00	67.500,00	65.600,00	63.600,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**213.784,27**	**217.100,00**	**241.800,00**	**213.900,00**	**193.700,00**	**194.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-182.593,60**	**-178.800,00**	**-209.200,00**	**-183.600,00**	**-164.600,00**	**-165.300,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-182.593,60**	**-178.800,00**	**-209.200,00**	**-183.600,00**	**-164.600,00**	**-165.300,00**
25	= Ergebnis	-182.593,60	-178.800,00	-209.200,00	-183.600,00	-164.600,00	-165.300,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

allgemeine Unterhaltungs- und Wartungskosten pro Jahr 20.000 €

zzgl. 2024: Unterhaltung DGH Klein Gartz, Klein Wieblitz, Stappenbeck
zzgl. 2024: Rep. def. Heizungsanlagen
zzgl. 2025: Unterhaltung DGH Barnebeck
zzgl. 2026: Uunterhaltung DGH Ritze
zzgl. 2027: Unterhaltung DGH Chüttlitz

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 573101 Allgemeine Einrichtungen für Bürger

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573101	Allgemeine Einrichtungen für Bürger

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.308,37						
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.668,58	18.500,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	1.405,05	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.382,00	21.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	
9	Personalauszahlungen	29.088,02	30.400,00	33.300,00	33.900,00	34.600,00	35.300,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.794,76	116.500,00	137.500,00	112.500,00	93.500,00	95.500,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	390,09						
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.272,87	146.900,00	170.800,00	146.400,00	128.100,00	130.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.890,87	-125.900,00	-155.300,00	-130.900,00	-112.600,00	-115.300,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen		11.500,00	10.000,00				
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**11.500,00**	**10.000,00**				
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	11.271,47	4.500,00	14.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
13	+ Baumaßnahmen		17.800,00					
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.271,47	22.300,00	14.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.271,47	-10.800,00	-4.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 573101 Allgemeine Einrichtungen für Bürger

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573101	Allgemeine Einrichtungen für Bürger

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
573101A008 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 573101)	1.717,27	1.500,00	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		3.497,27 13.997,27
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.717,27	1.500,00	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		3.497,27 13.997,27
Erläuterungen: 2024: zzgl. Gardinen Kulturhaus Rockenthin								
573101A217 Einbauküche DGH Dambeck		3.000,00						3.000,00 3.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		3.000,00						3.000,00 3.000,00
573101A244 Trinkbrunnen			10.000,00					10.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			10.000,00					10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			10.000,00					10.000,00
Erläuterungen: **SPERRVERMERK** entfällt gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung bei Bewilligung der Fördermittel 2024: Anlässlich der Fußball-EM 2024 werden insgesamt 51 Trinkbrunnen in Deutschland verlost. Bei Zuschlag Installation am Rathausturmplatz.								
573101H122 Umbaumaßnahmen DGH Klein Gartz		6.300,00						6.300,00 6.300,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		11.500,00						11.500,00 11.500,00
75 + Baumaßnahmen		17.800,00						17.800,00 17.800,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.717,27**	**22.300,00**	**14.500,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**		**24.297,27 44.797,27**
Gesamtsumme Einzahlungen		**-11.500,00**						**-11.500,00 -11.500,00**
Gesamtsumme	**1.717,27**	**10.800,00**	**14.500,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**		**12.797,27 33.297,27**

Produktbeschreibung Produkt 573103 Gaststätten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573103	Gaststätten

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BGB
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Kurzbeschreibung	Vermietung/Verpachtung von Objekten für gastronomische Nutzung u.ä., Unterhaltung der Anlagen dazu gehören: Kiosk Freibad Salzwedel, Schützenhaus Kemnitz, Gaststätte Kulturhaus
Zielgruppe	Einwohner
Ziele	Deckung der Gesamtkosten für die Unterhaltung der Gaststätten
Zugeordnete Kostenstellen	57310300 - Gaststätten allgemein 57310301 - unbesetzt 57310302 - Schützenhaus Kemnitz 57310303 - Kiosk Waldbad Liesten 57310304 - Gaststätte Freibad Salzwedel 57310305 - Kiosk Freibad Salzwedel 57310306 - Gaststätte Kulturhaus Salzwedel
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 573103 Gaststätten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573103	Gaststätten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	78.634,49	79.700,00	89.100,00	89.100,00	89.100,00	89.100,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-78.634,49**	**-79.700,00**	**-89.100,00**	**-89.100,00**	**-89.100,00**	**-89.100,00**
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.228,26	23.000,00	123.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	25.774,00	25.800,00	24.900,00	19.700,00	15.000,00	13.800,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**34.002,26**	**48.800,00**	**147.900,00**	**42.700,00**	**38.000,00**	**36.800,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**44.632,23**	**30.900,00**	**-58.800,00**	**46.400,00**	**51.100,00**	**52.300,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**44.632,23**	**30.900,00**	**-58.800,00**	**46.400,00**	**51.100,00**	**52.300,00**
25	= Ergebnis	44.632,23	30.900,00	-58.800,00	46.400,00	51.100,00	52.300,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 12

2024: zzgl. 100.000 € für Umbaumaßnahmen Gaststätte Kulturhaus aufgrund der Erneuerung der Küche

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 573103 Gaststätten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573103	Gaststätten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	56.739,44	79.700,00	89.100,00	89.100,00	89.100,00	89.100,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	9.786,42						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.525,86	79.700,00	89.100,00	89.100,00	89.100,00	89.100,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.240,05	23.000,00	123.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	398,12						
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.638,17	23.000,00	123.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.887,69	56.700,00	-33.900,00	66.100,00	66.100,00	66.100,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und		259.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		259.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-259.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 573103 Gaststätten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573103	Gaststätten

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
573103A171 BGA über 1.000 € netto Gaststätten		7.000,00						10.290,00 10.290,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		7.000,00						10.290,00 10.290,00
573103A188 Bewegl. Inventar 150€-1.000 € netto Gaststätten		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00 10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00 10.000,00
573103A220 Ausstattungen Gaststätte/Küche Kulturhaus Rest.		250.000,00						250.000,00 250.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		250.000,00						250.000,00 250.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen		**259.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**		**262.290,00** **270.290,00**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme		**259.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**		**262.290,00** **270.290,00**

Produktbeschreibung Produkt 573104 Kulturhaus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573104	Kulturhaus

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BGB, Miettarif Kulturhaus
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Stadtmarketing und Bürgermeister
Verantwortlich Produkt	Herr Tunger
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung und Betrieb des Kulturhauses Salzwedel mit theatergerechter Spielstätte Entwicklung von Veranstaltungsangeboten und Veranstaltungsdurchführung Objektvermietung
Zielgruppe	Einwohner, Gäste der Hansestadt
Zugeordnete Kostenstellen	57310406 - Gaststätte-Kulturhaus Salzwedel 57310400 - Kulturhaus
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 573104 Kulturhaus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573104	Kulturhaus

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.150,50					
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	92.369,52	290.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	30.676,00	30.600,00	30.600,00	28.100,00	27.800,00	27.800,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-128.196,02**	**-320.600,00**	**-190.600,00**	**-188.100,00**	**-187.800,00**	**-187.800,00**
10	Personalaufwendungen	319.181,61	385.000,00	415.500,00	423.800,00	432.400,00	440.900,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.001,68	354.400,00	266.600,00	261.600,00	261.600,00	261.600,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	19.680,72	26.000,00	18.200,00	18.300,00	18.300,00	18.400,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	106.295,42	105.400,00	105.600,00	101.700,00	100.900,00	98.100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**681.159,43**	**870.800,00**	**805.900,00**	**805.400,00**	**813.200,00**	**819.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-552.963,41**	**-550.200,00**	**-615.300,00**	**-617.300,00**	**-625.400,00**	**-631.200,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-552.963,41**	**-550.200,00**	**-615.300,00**	**-617.300,00**	**-625.400,00**	**-631.200,00**
25	= Ergebnis	-552.963,41	-550.200,00	-615.300,00	-617.300,00	-625.400,00	-631.200,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 573104 Kulturhaus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573104	Kulturhaus

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.150,50						
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	115.161,50	290.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	11.868,28						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.180,28	290.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	
9	Personalauszahlungen	327.631,61	385.000,00	415.500,00	423.800,00	432.400,00	440.900,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	243.442,48	354.400,00	266.600,00	261.600,00	261.600,00	261.600,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	43.154,98	26.000,00	18.200,00	18.300,00	18.300,00	18.400,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	614.229,07	765.400,00	700.300,00	703.700,00	712.300,00	720.900,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-482.048,79	-475.400,00	-540.300,00	-543.700,00	-552.300,00	-560.900,00	
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und		20.000,00					
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	10.147,81	54.500,00	75.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
13	+ Baumaßnahmen		8.500,00					
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.147,81	83.000,00	75.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.147,81	-83.000,00	-75.000,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 573104 Kulturhaus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573104	Kulturhaus

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
573104A074 Technikausstattung Kulturhaus über 1.000 €	1.969,84		30.000,00					18.914,60 48.914,60
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								8.386,20 8.386,20
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.969,84		30.000,00					27.300,80 57.300,80
Erläuterungen: 2024: Viedeobeamer Festinstallation großer Saal								
573104A075 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 573104)	932,68	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		10.051,49 20.051,49
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								10.561,95 10.561,95
67 + sonstige Investitionseinzahlungen								549,78 549,78
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	932,68	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		19.961,94 29.961,94
573104A076 Licht- und Tonanlage Kulturhaus - Erweiterung		5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		10.155,25 35.155,25
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		10.155,25 35.155,25
Erläuterungen: 2024 ff: Austausch herkömmliche Bühnenbeleuchtung gegen LED								
573104A190 Winterbeleuchtung Kulturhaus	3.191,24							3.191,24 3.191,24
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.191,24							3.191,24 3.191,24
573104A218 Alu-Rampe für Bühne		3.000,00						3.000,00 3.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		3.000,00						3.000,00 3.000,00
573104A219 Multifunktionales Rednerpult		7.500,00						7.500,00 7.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		7.500,00						7.500,00 7.500,00
573104A230 Bewässerungsanlage Vorplatz Kulturhaus			7.500,00					7.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			7.500,00					7.500,00
573104A237 Sologarderobe Künstlertrakt			7.000,00					7.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			7.000,00					7.000,00
573104A238 Erweiterung Foyer-Bestuhlung			8.000,00					8.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			8.000,00					8.000,00
573104A239 Fahrrad-Anlehnbügel Vorplatz Kulturhaus			10.000,00					10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			10.000,00					10.000,00

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 573104 Kulturhaus

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
573104D059 Digital-Signage für Werbestelen		7.500,00						7.500,00 7.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		7.500,00						7.500,00 7.500,00
573104H108 Brandschutzmaßnahmen Kulturhaus	3.373,08	8.500,00						18.016,14 18.016,14
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.373,08							9.516,14 9.516,14
75 + Baumaßnahmen		8.500,00						8.500,00 8.500,00
573104H131 Zaunanlage Wirtschaftshof Kulturhaus		20.000,00						20.000,00 20.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		20.000,00						20.000,00 20.000,00
573104X074 Prospektzug Bühne		20.000,00						20.000,00 20.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		20.000,00						20.000,00 20.000,00
573104X075 Stromeinspeisung für Aggregat		10.000,00						10.000,00 10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		10.000,00						10.000,00 10.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**9.466,84**	**83.000,00**	**75.000,00**	**7.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**		**147.826,65** **245.326,65**
Gesamtsumme Einzahlungen								**-19.497,93** **-19.497,93**
Gesamtsumme	**9.466,84**	**83.000,00**	**75.000,00**	**7.500,00**	**7.500,00**	**7.500,00**		**128.328,72** **225.828,72**

Produktbeschreibung Produkt 573105 Öffentliche Toiletten (GLM ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573105	Öffentliche Toiletten (GLM ab 01.07.2017)

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	BauGB, BauO LSA, BauNVO, BewG, BGB, EntschG, VerG, VOB/VOL, weitere Spezialgesetze, Richtlinien, Verordnungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Liegenschaftsamt
Verantwortlich Produkt	Frau Eck
Kurzbeschreibung	Bereitstellung öffentlicher Toiletten Unterstützung Dritter bei der Bereitstellung öffentlicher Toiletten
Zielgruppe	Touristen, Einwohner
Zugeordnete Kostenstellen	57310500 - öffentliche Toiletten allgemein 57310501 - Toilette Burggarten 57310502 - Toilette Bahnhof
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-23; TH-23-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 573105 Öffentliche Toiletten (GLM ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573105	Öffentliche Toiletten (GLM ab 01.07.2017)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.762,90	1.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	68,23					
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.831,13**	**-1.500,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**
10	Personalaufwendungen			8.500,00	8.600,00	8.900,00	9.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.204,91	31.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
13	+ Transferaufwendungen			14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	13.744,56	14.100,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.400,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	318,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**34.267,47**	**45.700,00**	**30.200,00**	**30.300,00**	**30.600,00**	**30.800,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-32.436,34**	**-44.200,00**	**-28.500,00**	**-28.600,00**	**-28.900,00**	**-29.100,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-32.436,34**	**-44.200,00**	**-28.500,00**	**-28.600,00**	**-28.900,00**	**-29.100,00**
25	= Ergebnis	-32.436,34	-44.200,00	-28.500,00	-28.600,00	-28.900,00	-29.100,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 10

2024 ff: geringfügige Beschäftigung mangels Fremddienstleister

zu Zeilennummer 13

1. einzeln veranschlagter Zuschuss i.S. § 6 Ziff 13 Hauptsatzung (14.000 € für Toilette Bahnhof)
gem. Vereinbarung nach Stadtratbeschluss

2. ab 2024 ff: Änderung Kontenlogik für Zuschuss von 5458*, Pos. 12 (Kostenerstattungen) zu 5318*, Pos. 13 (Zuschuss)

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 573105 Öffentliche Toiletten (GLM ab 01.07.2017)

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573105	Öffentliche Toiletten (GLM ab 01.07.2017)

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.762,90	1.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	68,25						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.831,15	1.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
9	Personalauszahlungen			8.500,00	8.600,00	8.900,00	9.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.013,36	31.200,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
12	+ Transferauszahlungen			14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	13.744,56	14.100,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.400,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.757,92	45.300,00	29.800,00	29.900,00	30.200,00	30.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.926,77	-43.800,00	-28.100,00	-28.200,00	-28.500,00	-28.700,00	

Produktbeschreibung Produkt 573201 Anteile an Unternehmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573201	Anteile an Unternehmen

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Kämmereiamt
Verantwortlich Produkt	Frau S. Meyer
Kurzbeschreibung	Zahlungen aus dem Bilanzgewinn wirtschaftlicher oder finanzieller Tätigkeit Bereitstellung Verlustausgleich, Verbandsumlage, Genossenschaftsanteil, Mitgliedsbeitrag dgl. Eigenbetriebe: Kindertagesstätten (Bewirtschaftung Verlustausgleich über Produkt 365101) Gesellschaften: Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH, Seniorenzentrum Vita gemeinnützige GmbH Salzwedel, FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH Liquidation der Jeetze Landschaftssanierung GmbH Salzwedel Zweckverbände: Verband kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung mit Unterbeteiligung VKWA Klär- und Abwasseranlagen GmbH, Zweckverband Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband Sonstige Beteiligungen: KOWISA, KiTU eG,
Zugeordnete Kostenstellen	57320100 - Anteile an Unternehmen allgemein 57320101 - Eigenbetrieb "Kindertagesstätten Salzwedel" 57320102 - unbesetzt 57320103 - Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH 57320104 - Seniorenzentrum Vita gGmbH Salzwedel 57320105 - unbesetzt 57320106 - VKWA Salzwedel 57320107 - KOWISA 57320108 - unbesetzt 57320109 - FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH 57320110 - KiTU eG 57320111 - Zweckverband ART
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-20

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 573201 Anteile an Unternehmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573201	Anteile an Unternehmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
7	+ Finanzerträge	420.643,20	420.600,00	426.100,00	426.100,00	426.100,00	426.100,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-420.643,20**	**-420.600,00**	**-426.100,00**	**-426.100,00**	**-426.100,00**	**-426.100,00**
13	+ Transferaufwendungen	196.685,40	162.800,00	195.200,00	189.400,00	210.400,00	231.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	3.700,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**197.885,40**	**166.500,00**	**224.300,00**	**218.500,00**	**239.500,00**	**260.800,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**222.757,80**	**254.100,00**	**201.800,00**	**207.600,00**	**186.600,00**	**165.300,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**222.757,80**	**254.100,00**	**201.800,00**	**207.600,00**	**186.600,00**	**165.300,00**
25	= Ergebnis	222.757,80	254.100,00	201.800,00	207.600,00	186.600,00	165.300,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 07

Konto 4651* - Gewinnbeteiligungen Woba, KOWISA, KITU

zu Zeilennummer 13

Konto 5315* - Verlustausgleich FUS (Märchenpark) nach Vorlage des Wirtschaftsplanes
Konto 5313* - Umlage ART je Einwohner

zu Zeilennummer 14

Konto 5457* - Mitgliedsbeitrag KITU

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 573201 Anteile an Unternehmen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und wirtschaftliche Unternehmen
Produkt	573201	Anteile an Unternehmen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
7	+ Zinsen und ähnlich Einzahlungen	420.643,20	420.600,00	426.100,00	426.100,00	426.100,00	426.100,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.643,20	420.600,00	426.100,00	426.100,00	426.100,00	426.100,00	
12	+ Transferauszahlungen	196.685,40	162.800,00	195.200,00	189.400,00	210.400,00	231.700,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	1.200,00	3.700,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.885,40	166.500,00	224.300,00	218.500,00	239.500,00	260.800,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.757,80	254.100,00	201.800,00	207.600,00	186.600,00	165.300,00	

Produktbeschreibung Produkt 575101 Tourismus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	575101	Tourismus

Art der Aufgabe	freiwillige Aufgabe
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Stadtmarketing, Tourismus und Kultur
Teilhaushalt	Stabstelle Öffentlichkeitsarbeit und Wirtschaftsförderung
Verantwortlich Produkt	Frau Reinecke
Kurzbeschreibung	Touristische Öffentlichkeitsarbeit, Betreuung der Besucher Betrieb der Tourist- Information als Auskunftsstelle für die Besucher der Hansestadt Entwicklung touristischer Angebote Kooperationsprojekte
Zielgruppe	Einwohner, Unternehmer, Touristen
Zugeordnete Kostenstellen	57510100 - Tourismus allgemein
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-48; TH-48-INV

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 575101 Tourismus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	575101	Tourismus

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	9.513,80	35.500,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-9.513,80**	**-35.500,00**	**-13.100,00**	**-13.100,00**	**-13.100,00**	**-13.100,00**
10	Personalaufwendungen	196.251,23	222.100,00	186.500,00	190.200,00	194.000,00	198.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.536,95	32.800,00	27.800,00	32.300,00	27.800,00	27.800,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	8.022,39	9.900,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	740,00	100,00	100,00			
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**224.550,57**	**264.900,00**	**220.600,00**	**228.700,00**	**228.000,00**	**232.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-215.036,77**	**-229.400,00**	**-207.500,00**	**-215.600,00**	**-214.900,00**	**-218.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-215.036,77**	**-229.400,00**	**-207.500,00**	**-215.600,00**	**-214.900,00**	**-218.900,00**
25	= Ergebnis	-215.036,77	-229.400,00	-207.500,00	-215.600,00	-214.900,00	-218.900,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 575101 Tourismus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	575101	Tourismus

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenersattungen	10.193,64	35.500,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	1.853,91						
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.047,55	35.500,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	
9	Personalauszahlungen	191.251,23	222.100,00	186.500,00	190.200,00	194.000,00	198.000,00	
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.008,86	32.800,00	27.800,00	32.300,00	27.800,00	27.800,00	
13	+ sonstige Auszahlungen	11.712,24	9.900,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.972,33	264.800,00	220.500,00	228.700,00	228.000,00	232.000,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-209.924,78	-229.300,00	-207.400,00	-215.600,00	-214.900,00	-218.900,00	
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 575101 Tourismus

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	575101	Tourismus

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
575101A077 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 575101)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.106,29 8.106,29
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		3.630,43 7.630,43
Gesamtsumme Auszahlungen		**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**		**4.106,29** **8.106,29**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme		**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**		**4.106,29** **8.106,29**

Produktbeschreibung Produkt 611101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, Schlüsselzuweisungen, Besondere Ergänzungszuweisungen, allg. Umlagen
Produkt	611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	FAG, KVG LSA, GewStG, GrStG, GemFinRefG, Satzungen
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Kämmereiamt
Verantwortlich Produkt	Frau Rückborn
Erläuterungen	Hebesätze gem. § 5 Haushaltssatzung: Hebesatz Grundsteuer A: 290 v.H. Hebesatz Grundsteuer B: 370 v.H. Hebesatz Gewerbesteuer: 370 v.H. weitere Erläuterungen siehe Vorbericht
Kurzbeschreibung	Gemeindesteuern (Real- und Aufwandsteuern), Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Erträge sowie damit im Zusammenhang stehenden Aufwendungen und Erträge Haushaltsmittel nach dem FAG: allgemeine Zuweisungen, Auftragskostenerstattung, Bedarfszuweisungen, Investitionspauschale allgemeine Umlagen, z.B. Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage
Zielgruppe	Stadt- und Ortschaftsräte, Bürgermeisterin, Einwohner
Ziele	Haushaltsausgleich durch Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten
Zugeordnete Kostenstellen	61110100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-20

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 611101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, Schlüsselzuweisungen, Besondere Ergänzungszuweisungen, allg. Umlagen
Produkt	611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	28.112.863,92	24.735.800,00	25.839.100,00	26.584.800,00	27.127.500,00	27.627.200,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.127.323,00	8.232.500,00	7.913.200,00	7.730.500,00	8.402.800,00	8.013.200,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	1.234.625,11	1.167.900,00	1.149.300,00	973.700,00	852.000,00	724.300,00
7	+ Finanzerträge	33.321,35	105.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-36.508.133,38**	**-34.241.200,00**	**-34.936.600,00**	**-35.324.000,00**	**-36.417.300,00**	**-36.399.700,00**
13	+ Transferaufwendungen	12.556.498,00	11.361.900,00	13.275.400,00	11.452.700,00	12.974.400,00	13.804.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	15.937,88					
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.598,35	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**12.582.034,23**	**11.396.900,00**	**13.310.400,00**	**11.487.700,00**	**13.009.400,00**	**13.839.700,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**23.926.099,15**	**22.844.300,00**	**21.626.200,00**	**23.836.300,00**	**23.407.900,00**	**22.560.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**23.926.099,15**	**22.844.300,00**	**21.626.200,00**	**23.836.300,00**	**23.407.900,00**	**22.560.000,00**
25	= Ergebnis	23.926.099,15	22.844.300,00	21.626.200,00	23.836.300,00	23.407.900,00	22.560.000,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 01

1. Ergenisse des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom 24.-26. Oktober 2023 sowie örtliche Gegebenheiten wurden berücksichtigt.

zu Zeilennummer 01

2024 ff: Absenkung der Verteilerschlüssel für Gemeindeanteile aus ESt und USt gem. Ergänzung zum Erlass MI vom 15.12.2023 / 1. Fortschreibung

zu Zeilennummer 02

1. Gesetzesbeschluss zum neuen FAG erfolgte durch den Landtag am 13.12.2023 und gilt ab 01.01.2024.
Festsetzung der Schlüsselzuweisungen, Auftragskostenpauschale und Investitionspauschale für das Haushaltsjahr 2024 vom 15.12.2023 des Statistischen Landesamtes eingearbeitet.

2. Vertikales (Höhe) FAG 2024 - 2026: Berücksichtigung Tarifverträge Personalausgaben, Einführung freier Spitze von 2% der gemeindlichen Steuereinnahmen, Mehrausgaben Gebäudeenergiegesetz, Rücknahme ERhöhung der Investitionspauschale 2023 bei zeitgleicher Überführung der 50 Mio. in die Schlüsselzuweisungen

3. Horizontales (Verteilung) FAG 2024 - 2026: Auftragskostenpauschale, Schlüsselzuweisungen, Investionspauschale

- Festsetzung Neutralbereich der Steuerkraftmesszahl auf 110%,
- Abschöpfungsquote über Neutralbereich 25%
- bessere Vorhersehbarkeit/Planbarkeit
- Einführung Mindestausstattung auf 85% der durchschnittlichen Finanzkraft
- Auffüllquote Steuerkraftlücke 90%
- Erhöhung Ausgleichsgrad 80 v.H.
- fixe Hebesätze bestätigt (Grundsteuer A = 320, Grundsteuer B = 380, Gewerbesteuer = 350)

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 611101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Hansestadt Salzwedel

zu Zeilennummer 13

2024: zahlungsneutrale Auflösung Rückstellung aus FAG (Kreisumlagenerhöhung 2024 wegen höherer Gewerbesteuereinnahmen 2022 / Anpassung erfolgte bereits durch Nachtragssatzung, deswegen niedrigere Rückstellungsauflösung als im ersten Plan angenommen) = 888.204 €

2025: zahlungsneutrale Auflösung Rückstellung aus FAG (Kreisumlagenerhöhung 2025 wegen höherer Gewerbesteuereinnahmen 2023) = 2.295.700 €

zu Zeilennummer 13

2024 ff: durch Absenkung der Verteilerschlüssel für Gemeindeanteile aus ESt und USt gem. Ergänzung zum Erlass MI vom 15.12.2023 ergíbt sich eine rechnerische Minderung der Kreisumlage / 1. Fortschreibung

zu Zeilennummer 13

2024: inkl. 100.000 € Nachzahlung über die Schlussrechnung der Gewerbesteuerumlage aus dem Vorjahr 2023

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 611101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, Schlüsselzuweisungen, Besondere Ergänzungszuweisungen, allg. Umlagen
Produkt	611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.165.812,08	24.735.800,00	25.839.100,00	26.584.800,00	27.127.500,00	27.627.200,00	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.127.323,00	8.232.500,00	7.913.200,00	7.730.500,00	8.402.800,00	8.013.200,00	
6	+ sonstige Einzahlungen	5.319,66	15.000,00					
7	+ Zinsen und ähnlich Einzahlungen	30.609,35	105.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.329.064,09	33.088.300,00	33.787.300,00	34.350.300,00	35.565.300,00	35.675.400,00	
12	+ Transferauszahlungen	11.668.294,00	11.361.900,00	14.163.600,00	13.748.400,00	12.974.400,00	13.804.700,00	
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen	9.587,35	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.677.881,35	11.396.900,00	14.198.600,00	13.783.400,00	13.009.400,00	13.839.700,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.651.182,74	21.691.400,00	19.588.700,00	20.566.900,00	22.555.900,00	21.835.700,00	
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	1.562.608,00	1.196.400,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.562.608,00**	**1.196.400,00**	**1.212.000,00**	**1.212.000,00**	**1.212.000,00**	**1.212.000,00**	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.562.608,00	1.196.400,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	

Teilfinanzplan B - Planung einzelner Investitionen und Investitionsfördermaßn. Produkt 611101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, Schlüsselzuweisungen, Besondere Ergänzungszuweisungen, allg. Umlagen
Produkt	611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
611101Z001 Investitionspauschale nach FAG	-1.562.608,00	-1.196.400,00	-1.212.000,00	-1.212.000,00	-1.212.000,00	-1.212.000,00		-7.218.120,00 -12.066.120,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	1.562.608,00	1.196.400,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00		7.218.120,00 12.066.120,00
Gesamtsumme Auszahlungen								
Gesamtsumme Einzahlungen	**-1.562.608,00**	**-1.196.400,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**		**-7.218.120,00** **-12.066.120,00**
Gesamtsumme	**-1.562.608,00**	**-1.196.400,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**		**-7.218.120,00** **-12.066.120,00**

Produktbeschreibung Produkt 612101 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612101	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Art der Aufgabe	Funktionsaufgabe
Rechtsgrundlage	KVG LSA, KomHVO LSA
Zuständiger Ausschuss	Ausschuss für Finanzen, Vergaben und Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt	Kämmereiamt
Verantwortlich Produkt	Frau Rückborn
Kurzbeschreibung	Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst von Dritten gewährte Schuldendiensthilfe, Liquiditätshilfen Zinserträge und -aufwendungen Fehlbetragsvorträge allgemeine Rücklagen
Zielgruppe	Stadt- und Ortschaftsräte, Bürgermeisterin
Ziele	Minderung des Schuldenstandes und Erhöhung der Rücklagen
Zugeordnete Kostenstellen	61210100 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Deckungskreise	DK-101 (Personal - alle THH); DK-102 (Abschreibungen - alle THH); TH-20; TH-20-TIL

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 612101 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612101	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
7	+ Finanzerträge	5.570,00	10.000,00	35.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-5.570,00**	**-10.000,00**	**-35.500,00**	**-15.500,00**	**-15.500,00**	**-15.500,00**
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	159.261,12	159.700,00	225.400,00	488.000,00	735.400,00	739.400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**159.261,12**	**159.700,00**	**225.400,00**	**488.000,00**	**735.400,00**	**739.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-153.691,12**	**-149.700,00**	**-189.900,00**	**-472.500,00**	**-719.900,00**	**-723.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-153.691,12**	**-149.700,00**	**-189.900,00**	**-472.500,00**	**-719.900,00**	**-723.900,00**
25	= Ergebnis	-153.691,12	-149.700,00	-189.900,00	-472.500,00	-719.900,00	-723.900,00

Erläuterungen

zu Zeilennummer 07

1. Zinserträge aus Tagegeldkonten, Konto 4617*
2. Schadenquotenabhängige Gewinnbeteiligung, Konto 4691*

zu Zeilennummer 15

Zinsen berücksichtigen folgende Tatsachen:

1. Kreditbestand per 12/2023
2. Umschuldungen zwei Kreditakte (je in 2024/2026)
3. Neuaufnahme Kredit aus HH-Satzung 2022 in 02/24
4. Neuaufnahme Kredite aus Planung 2024 und 2025 (max.) Saldo der Investitionstätigkeit des Planjahres

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 612101 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612101	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
7	+ Zinsen und ähnlich Einzahlungen	5.570,00	10.000,00	35.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.570,00	10.000,00	35.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen	131.882,44	159.700,00	225.400,00	488.000,00	735.400,00	739.400,00	
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.882,44	159.700,00	225.400,00	488.000,00	735.400,00	739.400,00	
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.312,44	-149.700,00	-189.900,00	-472.500,00	-719.900,00	-723.900,00	

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Produkt 619999 VV-Konten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	619	VV-Konten
Produkt	619999	VV-Konten

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
		Euro					
			1	2	3	4	5
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	30,00					
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**30,00**					
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-30,00**					
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-30,00**					
25	= Ergebnis	-30,00					

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Zahlungsübersicht Produkt 619999 VV-Konten

Hansestadt Salzwedel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	619	VV-Konten
Produkt	619999	VV-Konten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
		Euro						
			1	2	3	4	5	6
13	+ sonstige Auszahlungen	30,00						
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30,00						
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30,00						

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Teil-HH Amt 10 Hauptamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 10 Hauptamt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.537,39	156.800,00	157.100,00	157.100,00	157.100,00	157.100,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.246,05	30.500,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	549.082,97	293.900,00	441.200,00	332.800,00	325.800,00	298.800,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	60.040,55	40.700,00	44.200,00	41.200,00	14.100,00	11.600,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-782.906,96**	**-521.900,00**	**-656.300,00**	**-544.900,00**	**-510.800,00**	**-481.300,00**
10	Personalaufwendungen	2.638.070,97	2.945.800,00	3.289.700,00	3.259.800,00	3.307.700,00	3.370.400,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	911.239,52	947.900,00	1.044.000,00	1.026.100,00	1.007.600,00	993.400,00
13	+ Transferaufwendungen	16.770,00	20.000,00	19.300,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	684.229,97	609.100,00	718.100,00	717.000,00	720.000,00	665.500,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	253.773,33	197.800,00	206.400,00	166.700,00	82.400,00	57.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.504.083,79**	**4.720.600,00**	**5.277.500,00**	**5.182.600,00**	**5.130.700,00**	**5.099.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.721.176,83**	**-4.198.700,00**	**-4.621.200,00**	**-4.637.700,00**	**-4.619.900,00**	**-4.618.000,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-3.721.176,83**	**-4.198.700,00**	**-4.621.200,00**	**-4.637.700,00**	**-4.619.900,00**	**-4.618.000,00**
25	= Ergebnis	-3.721.176,83	-4.198.700,00	-4.621.200,00	-4.637.700,00	-4.619.900,00	-4.618.000,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Teil-HH Zahlungsübersicht Amt 10 Hauptamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 10 Hauptamt

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.057,83	156.800,00	157.100,00	157.100,00	157.100,00	157.100,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.381,55	30.500,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	0,00
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	592.794,07	293.900,00	441.200,00	332.800,00	325.800,00	298.800,00	0,00
6	+ sonstige Einzahlungen	18.121,23	7.300,00	1.500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785.354,68	488.500,00	613.600,00	505.200,00	497.700,00	470.700,00	0,00
9	Personalauszahlungen	2.632.243,98	2.945.800,00	3.289.700,00	3.259.800,00	3.307.700,00	3.370.400,00	0,00
10	+ Versorgungsauszahlungen	11.787,55	14.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	886.052,84	947.900,00	1.044.000,00	1.026.100,00	1.007.600,00	993.400,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	16.770,00	20.000,00	19.300,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	680.974,84	609.100,00	718.100,00	717.000,00	720.000,00	665.500,00	0,00
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.227.829,21	4.536.800,00	5.084.100,00	5.028.900,00	5.061.300,00	5.055.300,00	0,00
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.442.474,53	-4.048.300,00	-4.470.500,00	-4.523.700,00	-4.563.600,00	-4.584.600,00	0,00
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	68.724,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**88.724,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	236.732,59	425.100,00	453.400,00	130.500,00	136.000,00	132.600,00	0,00
13	+ Baumaßnahmen	0,00	0,00	50.000,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(130.000,00)			
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236.732,59	425.100,00	503.400,00	260.500,00	136.000,00	132.600,00	130.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)				(130.000,00)			
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-148.008,24	-425.100,00	-503.400,00	-260.500,00	-136.000,00	-132.600,00	-130.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-130.000,00)			

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 10 Hauptamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 10 Hauptamt

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111301A031 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 111301)	5.356,94	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		42.529,42 87.529,42
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	5.356,94	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		42.529,42 87.529,42
Erläuterungen: 2024: Mobiliar in den Verwaltungsgebäuden								
111301A054 Büromobiliar über 1.000 €	8.216,50	10.000,00	30.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		26.555,86 71.555,86
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	8.216,50	10.000,00	30.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		26.555,86 71.555,86
Erläuterungen: 2024: u.a. Defibrillatoren								
111301A061 Zeiterfassungssystem Verwaltung		4.100,00	4.400,00					30.660,78 35.060,78
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		4.100,00	4.400,00					30.660,78 35.060,78
111301F048 Dienstfahrzeuge u.ä. Zentrale Dienste						30.000,00		30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen						30.000,00		30.000,00
111301F076 Dienstfahrzeug (E-Auto)		35.000,00			40.000,00			35.000,00 75.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		35.000,00			40.000,00			35.000,00 75.000,00
Erläuterungen: 1. Fortschreibung 2024: Verschiebung nach 2026 - vorhandener Dienstwagen noch bis 2026 im Einsatz								
111301X069 Elektroladestation/Wall-Box für E-Auto		1.500,00			2.000,00			1.500,00 3.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.500,00			2.000,00			1.500,00 3.500,00
Erläuterungen: 1. Fortschreibung 2024: Beschaffung E-Auto erst für 2026 geplant - dementsprechend Verschiebung Ladesäule								
111601A019 Firewall								305,41 305,41
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								305,41 305,41
111601A022 Laufende Aktualisierung Hardware	6.338,85	6.000,00	12.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		110.707,66 141.607,66
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	6.338,85	6.000,00	12.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		110.707,66 141.607,66
Erläuterungen: 2024: 35 Stck. Windows 11 PC`s mit Monitor 27" 2024: lfd. Aktualisierung Hardware 2024: Ausstattung Home Office 25 Stck. Monitore 27"								
111601A023 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 111601)	2.698,58	12.000,00	73.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		41.917,52 150.917,52
67 + sonstige Investitionseinzahlungen								853,99 853,99

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 10 Hauptamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.698,58	12.000,00	73.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		42.771,51 151.771,51
Erläuterungen: 2024: lfd. Aktualisierung Hardware = 12.000 € 2024: Ausstattung sachkundige Einwohner und Ortsbürgermeister mit 30 Stck. iPads, Stift, Tasche 2024: Ausstattung Home Office 25 Stück Notebook 17" 2024: Erweiterung WLAN Hallenbad, Standesamt, Kämmerei 2024: Ablösung Access Point und Remote 2024: Notooks 10 Stck. Azubi-Projekt "Digiscouts"								
111601A078 Erneuerung Switch-Technik								27.774,31 27.774,31
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								27.774,31 27.774,31
111601A082 Datenspeicher / Storage-System								12.761,67 12.761,67
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								12.761,67 12.761,67
111601A174 EDV-Ausstattung Bauhof	3.590,46							3.590,46 3.590,46
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.590,46							3.590,46 3.590,46
111601A175 Notebooks für mobiles Arbeiten		9.000,00						9.000,00 9.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		9.000,00						9.000,00 9.000,00
111601A221 WLAN-Erweiterung Bibliothek und Kulturhaus		2.400,00						2.400,00 2.400,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		2.400,00						2.400,00 2.400,00
111601D003 Lizenzen F-Secure				9.000,00				2.825,02 11.825,02
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				9.000,00				2.825,02 11.825,02
111601D007 Software für die gesamte Finanzverwaltung	25.552,43							81.397,14 81.397,14
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	23.816,22							79.660,93 79.660,93
111601D011 SQL-Datenbanken								1.796,90 1.796,90
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								1.796,90 1.796,90
111601D014 Lizenzen für Firewall								3.944,27 3.944,27
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								3.944,27 3.944,27
111601D016 Software für Datensicherung								5.350,20 5.350,20
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								5.350,20 5.350,20
111601D017 Software Ordnungswidrigkeiten OWIGWARE		4.300,00						8.109,90 8.109,90
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		4.300,00						8.109,90 8.109,90
111601D042 Software ELO als DMS	11.273,47	47.500,00						58.773,47 58.773,47

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 10 Hauptamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	7.190,80	47.500,00						54.690,80 54.690,80
111601D044 Software Upgrade Meldewesen und Gewerbewesen		60.100,00						60.100,00 60.100,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		60.100,00						60.100,00 60.100,00
111601D046 Software/Schnittstellen für Hardwareaufrüstung OZG		15.000,00	12.000,00					19.000,00 31.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		15.000,00	12.000,00					19.000,00 31.000,00
111601D047 Lizenzen Sophos UTM Firewall			12.100,00			12.100,00		3.771,53 27.971,53
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			12.100,00			12.100,00		3.771,53 27.971,53
Erläuterungen: Lizenzpaket Sophos Fullguard 3 Jahre für Bürgercenter, Bibliothek, Feuerwehr, Kulturhaus								
111601D055 Ausschreibungssoftware Bauamt	6.129,33							6.129,33 6.129,33
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	6.129,33							6.129,33 6.129,33
111601D057 Software VOCUS (Lohn und Gehalt)	13.667,15		3.000,00					13.667,15 16.667,15
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	13.667,15		3.000,00					13.667,15 16.667,15
111601D060 Erweiterung Programm Spartacus (Lizenzen)			19.300,00					19.300,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			19.300,00					19.300,00
111601D062 Software ORCA-AVA Rechtsamt			1.500,00					1.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			1.500,00					1.500,00
111601D063 Software Einführung E-Akte			35.000,00					35.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			35.000,00					35.000,00
111601D064 Software Erweiterung Interflex (Schließsystem)			25.000,00					25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			25.000,00					25.000,00
111601D065 Speicherweiterung Datenbankserver			9.000,00					9.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			9.000,00					9.000,00
121201A159 Sammelposten, Ausstattungen für Wahlen			3.500,00	1.000,00	1.000,00			5.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			3.500,00	1.000,00	1.000,00			5.500,00
211101A030 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 211101)	-8.262,39	35.000,00	46.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		60.159,40 136.659,40
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	21.494,68							21.494,68 21.494,68
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	13.232,29	35.000,00	46.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		81.654,08 158.154,08
211101A092 BGA über 1.000 € Grundschulen	4.744,97	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		45.742,96 95.742,96

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 10 Hauptamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.744,97	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		45.742,96 95.742,96
211101A112 IKT-Ausstattungen Grundschulen	28.835,03	50.000,00	25.000,00	25.000,00				197.378,91 247.378,91
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	42.773,08							42.773,08 42.773,08
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	71.282,29	50.000,00	25.000,00	25.000,00				239.826,17 289.826,17
211101A243 Outdoor-Spielgeräte Jenny-Marx-Grundschule			15.000,00					15.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			15.000,00					15.000,00
Erläuterungen: 2024: vorhandene Spielgeräte stellen Gefahr dar - Ersatz dringend erforderlich								
211101D061 Software Grundschule			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		20.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		20.000,00
Erläuterungen: Jährlich geplante Kosten für die Ausstattung der Grundschulen mit Software (Sekretariat, School Fox etc.) 1.000 € je Schule pro Jahr								
252201A142 Mobiliar für Stadtarchiv		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00 5.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00 5.000,00
252201A143 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 252201)	1.663,11	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.163,11 4.163,11
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.663,11	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.163,11 4.163,11
272101A093 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 272101)	-356,41	3.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		11.213,88 20.213,88
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	4.456,59							4.456,59 4.456,59
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.838,51	3.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		15.408,80 24.408,80
272101A136 Austausch Mobiliar (Taschenschränke,Schließfächer)	4.349,93	12.000,00	7.000,00	10.000,00	7.500,00	5.000,00		16.349,93 45.849,93
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.349,93	12.000,00	7.000,00	10.000,00	7.500,00	5.000,00		16.349,93 45.849,93
424101A004 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 424101)	1.712,49	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		13.301,07 33.301,07
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.712,49	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		13.301,07 33.301,07
424101A079 Bewegl. Inventar Sportstätten über 1.000 €		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		8.959,10 32.959,10
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		8.959,10 32.959,10
424101A146 Technik Platzpflege Stadion (KR-Platz)		45.000,00	45.000,00					45.000,00 90.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		45.000,00	45.000,00					45.000,00 90.000,00
Erläuterungen: Verschiebung auf 2024, weil Kunstrasenplatz erst in 2024 fertiggestellt wird - ursächlich waren die verspäteten FöMi-Zusagen								

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 10 Hauptamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
424201A025 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 424201)		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		6.315,92 26.315,92
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		6.160,69 26.160,69
424201A094 BGA über 1.000 € netto Bäder	4.212,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		40.269,74 72.269,74
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.212,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00		36.896,82 68.896,82
424201A149 Kassensystem Bäder/Umrüstung			5.700,00					30.168,96 35.868,96
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.700,00					28.722,75 34.422,75
424201A178 WLAN-Einrichtung Freibad	4.647,48							4.647,48 4.647,48
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.647,48							4.647,48 4.647,48
424201A198 Beschaffung Wasserspiele Freibad		10.000,00						10.000,00 10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		10.000,00						10.000,00 10.000,00
424201A215 WLAN-Einrichtung Hallenbad		2.700,00						2.700,00 2.700,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		2.700,00						2.700,00 2.700,00
424201A235 Neubau Rutsche Freibad			50.000,00	130.000,00			130.000,00	180.000,00
75 + Baumaßnahmen			50.000,00	130.000,00			130.000,00	180.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(130.000,00)				

Erläuterungen:

Die vorhandene Rutsche ist alt und hat Schäden. Wiederholte Reparaturen führten nicht zu dauerhafter Instandhaltung.

2024: Abriß und Abschlagszahlung / 2025: Neubau

Gesamtsumme Auszahlungen	**193.095,12**	**425.100,00**	**503.400,00**	**260.500,00**	**136.000,00**	**132.600,00**	**130.000,00**	**1.174.516,80 2.207.016,80**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-68.724,35**							**-69.578,34 -69.578,34**
Gesamtsumme	**124.370,77**	**425.100,00**	**503.400,00**	**260.500,00**	**136.000,00**	**132.600,00**	**130.000,00**	**1.104.938,46 2.137.438,46**

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Teil-HH Amt 14 Rechnungsprüfungsamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 14 Rechnungsprüfungsamt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	1.885,00	11.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-2.515,00**	**-13.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**	**-3.000,00**
10	Personalaufwendungen	152.389,62	160.800,00	158.600,00	161.300,00	164.200,00	167.100,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.225,00	12.000,00	8.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.982,26	500,00	500,00	500,00	500,00	300,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**157.596,88**	**173.300,00**	**167.100,00**	**162.800,00**	**165.700,00**	**168.400,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-155.081,88**	**-160.300,00**	**-164.100,00**	**-159.800,00**	**-162.700,00**	**-165.400,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-155.081,88**	**-160.300,00**	**-164.100,00**	**-159.800,00**	**-162.700,00**	**-165.400,00**
25	= Ergebnis	-155.081,88	-160.300,00	-164.100,00	-159.800,00	-162.700,00	-165.400,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Teil-HH Zahlungsübersicht Amt 14 Rechnungsprüfungsamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 14 Rechnungsprüfungsamt

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	3.045,00	11.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.675,00	13.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
9	Personalauszahlungen	152.389,62	160.800,00	158.600,00	161.300,00	164.200,00	167.100,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.225,00	12.000,00	8.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	1.982,26	500,00	500,00	500,00	500,00	300,00	0,00
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.596,88	173.300,00	167.100,00	162.800,00	165.700,00	168.400,00	0,00
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.921,88	-160.300,00	-164.100,00	-159.800,00	-162.700,00	-165.400,00	0,00

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Teil-HH Amt 20 Kämmereiamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 20 Kämmereiamt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
1	Steuern und ähnliche Abgaben	28.112.863,92	24.735.800,00	25.839.100,00	26.584.800,00	27.127.500,00	27.627.200,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.127.323,00	8.232.500,00	7.913.200,00	7.730.500,00	8.402.800,00	8.013.200,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	2.391.182,00	2.138.400,00	1.986.100,00	1.810.500,00	1.688.800,00	1.561.100,00
7	+ Finanzerträge	459.534,55	535.600,00	496.600,00	476.600,00	476.600,00	476.600,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-38.090.905,47**	**-35.642.400,00**	**-36.235.000,00**	**-36.602.400,00**	**-37.695.700,00**	**-37.678.100,00**
10	Personalaufwendungen	838.135,39	908.000,00	846.700,00	863.700,00	880.900,00	898.500,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.164,49	23.000,00	22.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
13	+ Transferaufwendungen	12.753.183,40	11.524.700,00	13.470.600,00	11.642.100,00	13.184.800,00	14.036.400,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	35.865,32	8.800,00	38.700,00	38.700,00	38.700,00	38.700,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	168.859,47	197.200,00	261.400,00	524.000,00	771.400,00	775.400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**13.802.208,07**	**12.661.700,00**	**14.639.400,00**	**13.074.500,00**	**14.881.800,00**	**15.755.000,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**24.288.697,40**	**22.980.700,00**	**21.595.600,00**	**23.527.900,00**	**22.813.900,00**	**21.923.100,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**24.288.697,40**	**22.980.700,00**	**21.595.600,00**	**23.527.900,00**	**22.813.900,00**	**21.923.100,00**
25	= Ergebnis	24.288.697,40	22.980.700,00	21.595.600,00	23.527.900,00	22.813.900,00	21.923.100,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Teil-HH Zahlungsübersicht Amt 20 Kämmereiamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 20 Kämmereiamt

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.165.812,08	24.735.800,00	25.839.100,00	26.584.800,00	27.127.500,00	27.627.200,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.127.323,00	8.232.500,00	7.913.200,00	7.730.500,00	8.402.800,00	8.013.200,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ sonstige Einzahlungen	1.056.426,50	985.500,00	836.800,00	836.800,00	836.800,00	836.800,00	0,00
7	+ Zinsen und ähnlich Einzahlungen	456.822,55	535.600,00	496.600,00	476.600,00	476.600,00	476.600,00	0,00
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.806.386,13	34.489.500,00	35.085.700,00	35.628.700,00	36.843.700,00	36.953.800,00	0,00
9	Personalauszahlungen	844.276,11	908.000,00	846.700,00	863.700,00	880.900,00	898.500,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.974,71	23.000,00	22.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	11.864.979,40	11.524.700,00	14.358.800,00	13.937.800,00	13.184.800,00	14.036.400,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	18.441,68	8.800,00	38.700,00	38.700,00	38.700,00	38.700,00	0,00
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen	141.472,29	197.200,00	261.400,00	524.000,00	771.400,00	775.400,00	0,00
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.874.144,19	12.661.700,00	15.527.600,00	15.370.200,00	14.881.800,00	15.755.000,00	0,00
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.932.241,94	21.827.800,00	19.558.100,00	20.258.500,00	21.961.900,00	21.198.800,00	0,00
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	1.562.608,00	1.196.400,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.562.608,00**	**1.196.400,00**	**1.212.000,00**	**1.212.000,00**	**1.212.000,00**	**1.212.000,00**	**0,00**
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.562.608,00	1.196.400,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	0,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 20 Kämmereiamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 20 Kämmereiamt

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
611101Z001 Investitionspauschale nach FAG	-1.562.608,00	-1.196.400,00	-1.212.000,00	-1.212.000,00	-1.212.000,00	-1.212.000,00		-7.218.120,00 -12.066.120,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	1.562.608,00	1.196.400,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00	1.212.000,00		7.218.120,00 12.066.120,00
Gesamtsumme Auszahlungen								
Gesamtsumme Einzahlungen	**-1.562.608,00**	**-1.196.400,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**		**-7.218.120,00** **-12.066.120,00**
Gesamtsumme	**-1.562.608,00**	**-1.196.400,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**	**-1.212.000,00**		**-7.218.120,00** **-12.066.120,00**

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Teil-HH Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 23 Liegenschaftsamt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.547,89	153.500,00	242.500,00	46.800,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.080,84	112.500,00	67.200,00	67.200,00	67.200,00	67.200,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	437.885,20	416.300,00	509.300,00	534.300,00	534.300,00	534.300,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	283.676,94	125.400,00	130.600,00	126.400,00	125.100,00	125.100,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-1.181.190,87**	**-807.700,00**	**-949.600,00**	**-774.700,00**	**-726.600,00**	**-726.600,00**
10	Personalaufwendungen	1.056.768,29	1.139.600,00	1.349.300,00	1.376.100,00	1.404.000,00	1.432.300,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.681.922,40	3.594.400,00	3.408.200,00	2.262.200,00	2.205.100,00	2.222.100,00
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	90.071,07	37.600,00	19.000,00	18.900,00	14.800,00	14.800,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	161,65	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	688.682,74	636.700,00	717.800,00	695.000,00	740.100,00	782.400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**5.517.606,15**	**5.408.800,00**	**5.523.600,00**	**4.381.500,00**	**4.393.300,00**	**4.480.900,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.336.415,28**	**-4.601.100,00**	**-4.574.000,00**	**-3.606.800,00**	**-3.666.700,00**	**-3.754.300,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-4.336.415,28**	**-4.601.100,00**	**-4.574.000,00**	**-3.606.800,00**	**-3.666.700,00**	**-3.754.300,00**
25	= Ergebnis	-4.336.415,28	-4.601.100,00	-4.574.000,00	-3.606.800,00	-3.666.700,00	-3.754.300,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Teil-HH Zahlungsübersicht Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 23 Liegenschaftsamt

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.356,41	153.500,00	242.500,00	46.800,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.423,58	112.500,00	117.200,00	117.200,00	117.200,00	117.200,00	0,00
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	381.477,95	416.300,00	509.300,00	534.300,00	534.300,00	534.300,00	0,00
6	+ sonstige Einzahlungen	11.745,85	-23.000,00	-23.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7	+ Zinsen und ähnlich Einzahlungen	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	771.008,29	659.300,00	846.000,00	700.300,00	653.500,00	653.500,00	0,00
9	Personalauszahlungen	1.066.763,89	1.139.600,00	1.349.300,00	1.376.100,00	1.404.000,00	1.432.300,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.751.271,57	3.594.400,00	3.408.200,00	2.262.200,00	2.205.100,00	2.222.100,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	28.800,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	138.035,35	32.600,00	7.200,00	7.100,00	3.000,00	14.800,00	0,00
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.956.070,81	4.767.100,00	4.794.000,00	3.674.700,00	3.641.400,00	3.698.500,00	0,00
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.185.062,52	-4.107.800,00	-3.948.000,00	-2.974.400,00	-2.987.900,00	-3.045.000,00	0,00
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	630.276,46	1.006.400,00	1.071.500,00	532.700,00	1.517.400,00	720.000,00	0,00
2	+ Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und	373.690,01	85.000,00	150.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.005.466,47**	**1.091.400,00**	**1.221.500,00**	**542.700,00**	**1.527.400,00**	**730.000,00**	**0,00**
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und	67.059,33	1.136.000,00	316.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	59.615,28	359.100,00	102.200,00	10.500,00	11.000,00	8.000,00	0,00
13	+ Baumaßnahmen	1.156.598,52	3.326.500,00	2.804.400,00	1.064.500,00	820.000,00	800.000,00	890.000,00
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(890.000,00)			
14	+ sonstige Investitionsauszahlungen	5.582,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.288.855,62	4.821.600,00	3.223.100,00	1.115.000,00	871.000,00	848.000,00	890.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)				(890.000,00)			
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-283.389,15	-3.730.200,00	-2.001.600,00	-572.300,00	656.400,00	-118.000,00	-890.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-890.000,00)			

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 23 Liegenschaftsamt

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111702A205 Fahrradboxen Bahnhof		1.500,00						1.500,00 1.500,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		13.500,00						13.500,00 13.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		15.000,00						15.000,00 15.000,00
111702V001 Ankauf Grünflächen	674,00							784,60 784,60
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	-374,00							-439,60 -439,60
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	300,00							345,00 345,00
111702V002 Verkauf Grünflächen	-22.784,40							-68.292,11 -68.292,11
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	22.802,30							68.310,01 68.310,01
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	17,90							17,90 17,90
111702V003 Ankauf landwirtschaftliche Flächen	184,92							34.554,92 34.554,92
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	184,92							34.554,92 34.554,92
111702V004 Verkauf landwirtschaftliche Flächen	-697,20							-1.569,22 -1.569,22
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	697,20							1.569,22 1.569,22
111702V007 Ankauf Sonderflächen								265,19 265,19
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								265,19 265,19
111702V011 Ankauf Grund und Boden bebauter Grundstücke	69.622,81							69.864,81 69.864,81
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	65.122,81							65.364,81 65.364,81
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.500,00							4.500,00 4.500,00
111702V012 Verkauf Grund und Boden bebauter Grundstücke	-66.994,70	-85.000,00	-50.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00		-177.681,19 -257.681,19
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	66.994,70	85.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		177.711,19 257.711,19
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								30,00 30,00
111702V013 Ankauf Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.267,10	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		31.197,62 111.197,62
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	1.267,10	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		31.197,62 111.197,62
111702V014 Verkauf Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-3.243,84							-10.793,14 -10.793,14
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	3.243,84							10.793,14 10.793,14
111702V015 Ankauf Grundstücke in Entwicklung		125.000,00	176.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		288.421,84 524.921,84
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		125.000,00	176.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00		288.421,84 524.921,84

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
Erläuterungen: zzgl. 2024: für Baugebiet Feldstraße Erwerb Flächen zzgl. 2024: FW HEN Erweiterungsfläche								
111702V016 Verkauf Grundstücke in Entwicklung	-20.497,00		-100.000,00					-242.809,36 -342.809,36
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	20.497,00		100.000,00					242.809,36 342.809,36
111702V017 Verkauf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	-55.989,00							-76.221,00 -76.221,00
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	55.989,00							76.221,00 76.221,00
111703A085 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 111703)	204,09	1.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		9.529,03 19.529,03
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	204,09	1.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		9.529,03 19.529,03
Erläuterungen: 2024: neue Abfallbehälter								
111703H052 Brandschutzmaßnahmen Verwaltungsgebäude	1.133,00	50.000,00						51.133,00 51.133,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		50.000,00						50.000,00 50.000,00
75 + Baumaßnahmen	1.133,00							1.133,00 1.133,00
111703H084 Zaunbau Objekt Neutorstraße 28	5.582,49							1.872,70 1.872,70
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								22.436,82 22.436,82
75 + Baumaßnahmen								18.727,03 18.727,03
76 + sonstige Investitionsauszahlungen	5.582,49							5.582,49 5.582,49
111703H118 Umbau ehem. Archivräume Rathaus	-100.000,00							-100.000,00 -100.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	100.000,00							100.000,00 100.000,00
111703H126 Fahrradunterstand Rathaus		15.000,00						15.000,00 15.000,00
75 + Baumaßnahmen		15.000,00						15.000,00 15.000,00
111703X053 Videoüberwachungsanlage Bedarfsposition		15.000,00						15.000,00 15.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		15.000,00						15.000,00 15.000,00
126102G009 Pflasterung Standort Fw. Tylsen	2.809,02							2.809,02 2.809,02
75 + Baumaßnahmen	2.809,02							2.809,02 2.809,02
126102H069 Neubau FW-Gerätehaus Stützpunktbereich F		700.000,00	500.000,00					715.093,54 1.215.093,54
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		500.000,00	250.000,00					500.000,00 750.000,00
75 + Baumaßnahmen		1.200.000,00	750.000,00					1.215.093,54 1.965.093,54
126102H071 Neubau Doppelgarage FW Tylsen	38.746,82							84.811,29 84.811,29

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
75 + Baumaßnahmen	38.746,82							84.811,29 84.811,29
126102H074 Ertüchtigung Fw.-Standort Langenapel	5.014,66		60.000,00					5.014,66 65.014,66
75 + Baumaßnahmen	5.014,66		60.000,00					5.014,66 65.014,66
Erläuterungen: 2024: Erhöhung bisherige Gesamtausgaben von 268.000 € um 60.000 € nach Vorhabenbesprechung vor Ort mit Feuerwehr und Fachämtern								
126102H127 Kaltlager Außenbereich Fw Salzwedel		50.000,00						50.000,00 50.000,00
75 + Baumaßnahmen		50.000,00						50.000,00 50.000,00
126102H136 Ertüchtigung FW-Standort Henningen					20.000,00			20.000,00
75 + Baumaßnahmen					20.000,00			20.000,00
Erläuterungen: 2026: Planung zur Ermittlung des Bauumfangs - vorgesehene Einzelmaßnahme nach Brandschutzbedarfsplan								
211102G005 Sanierung Schulhofareal Grundschule Lessing		300.000,00	120.000,00					300.000,00 420.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen			120.000,00					120.000,00
75 + Baumaßnahmen		300.000,00						300.000,00 300.000,00
Erläuterungen: 2024: GS Lessing Schulhofareal - vollständige Umsetzung des 2. BA (nördlicher Teil)								
211102H024 Energetische Sanierung Grundschule Lessing	-42.364,28							706.432,55 706.432,55
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	175.994,11							644.130,13 644.130,13
75 + Baumaßnahmen	133.629,83							1.350.562,68 1.350.562,68
211102H032 Brandschutzmaßnahmen Grundschule Lessing	14.205,03							74.040,74 74.040,74
75 + Baumaßnahmen	14.205,03							74.040,74 74.040,74
211102H040 Zweiter Fluchtweg Grundschule Jenny Marx	1.520,82		-78.300,00					6.611,34 -71.688,66
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			78.300,00					78.300,00
75 + Baumaßnahmen	1.520,82							6.611,34 6.611,34
Erläuterungen: 2024: + 78.300 € über 1. Fortschreibung / Auszahlung FöMi RL Schulinfrastruktur nach Abschluss des letzten Projektes								
211102H067 Elektroinstallation Lessing GS	375.284,55							708.219,22 708.219,22
75 + Baumaßnahmen	375.284,55							708.219,22 708.219,22
211102H078 Anbau Personenaufzug GS Lessing	56.836,03		25.000,00					59.871,36 84.871,36
75 + Baumaßnahmen	56.836,03		25.000,00					59.871,36 84.871,36
Erläuterungen: 2024: Abschlussarbeiten Fassade am Fahrstuhl GS Lessing								
211102H083 Sonnenschutz GS Lessing	3.706,11							106.559,91 106.559,91

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
75 + Baumaßnahmen	3.706,11							106.559,91 106.559,91
211102H096 Sanierung GS Henningen		753.000,00						753.000,00 753.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		753.000,00						753.000,00 753.000,00
211102H097 Sanierung GS Pretzier	204.127,73							204.127,73 204.127,73
75 + Baumaßnahmen	204.127,73							204.127,73 204.127,73
211102H098 Sonnenschutz GS Jenny Marx			49.500,00					49.500,00
75 + Baumaßnahmen			49.500,00					49.500,00
211102H110 Anbau Fachraum Perver GS		150.000,00	300.000,00					150.000,00 450.000,00
75 + Baumaßnahmen		150.000,00	300.000,00					150.000,00 450.000,00
Erläuterungen: Beschluss Stadtrat 14.02.24: Baumaßnahme wird komplett in 2024 eingeplant (4. Änderung seit Entwurf zum HH 2024)								
211102H119 Zaunbau Grundschule Pretzier		10.000,00	20.000,00					10.000,00 30.000,00
75 + Baumaßnahmen		10.000,00	20.000,00					10.000,00 30.000,00
211102H128 Sonnenschutz GS Henningen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
211102H137 Sonnenschutz GS Perver				49.500,00				49.500,00
75 + Baumaßnahmen				49.500,00				49.500,00
211102X025 Verkabelung für IKT/DigitalPakt-Maßn. Grundschulen	-54.989,62	39.000,00						105.582,89 105.582,89
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	168.561,89	61.000,00						229.561,89 229.561,89
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	166,60	100.000,00						100.166,60 100.166,60
75 + Baumaßnahmen	113.405,67							234.978,18 234.978,18
272102H094 Geräteschuppen für Hausmeister		10.000,00						10.000,00 10.000,00
75 + Baumaßnahmen		10.000,00						10.000,00 10.000,00
315602H087 Umbau/Sanierung Mehrgenerationenhaus (MGH)				10.000,00	80.000,00	80.000,00		170.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				90.000,00	720.000,00	720.000,00		1.530.000,00
75 + Baumaßnahmen				100.000,00	800.000,00	800.000,00		1.700.000,00
Erläuterungen: **SPERRVERMERK: § 6 Satz 2 Haushaltssatzung** Sperrvermerk entfällt bei Bewilligung der Förderung								
424102G007 Sanierung Bolzplatz Thälmannstraße	-10.753,96	-20.600,00						-31.353,96 -31.353,96
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	50.400,00	20.600,00						71.000,00 71.000,00
75 + Baumaßnahmen	39.146,24							39.146,24 39.146,24

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
424102H065 Sanierung Werner-Seelenbinder-Stadion	81.339,01	1.065.000,00	836.700,00	381.300,00	-797.400,00		780.000,00	1.152.786,43 1.573.386,43
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		398.700,00	733.200,00	398.700,00	797.400,00			398.700,00 2.328.000,00
75 + Baumaßnahmen	81.339,01	1.463.700,00	1.569.900,00	780.000,00			780.000,00	1.551.486,43 3.901.386,43
(Verpflichtungsermächtigungen)				(780.000,00)				
Erläuterungen: Mittelbereitstellung gem. Änderungsbescheid v. 07.12.23 neu in Ansatz gebracht: 2023 = 64.150,26 € / 5% = 99.675,00 € erst nach Vorlage Verwendungsnachweis								
424102X021 Flutlichtanlage Stadion								830,62 830,62
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								830,62 830,62
424102X043 Flutlichtbeleuchtung Sportplatz Flora	23.314,48							23.314,48 23.314,48
75 + Baumaßnahmen	23.314,48							23.314,48 23.314,48
424202A216 Sammelposten Bäder-GLM		5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.500,00 9.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		5.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.500,00 9.500,00
424202H132 Erneuerung Zaun Freibad		20.000,00	20.000,00					20.000,00 40.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		20.000,00						20.000,00 20.000,00
75 + Baumaßnahmen			20.000,00					20.000,00
Erläuterungen: 2023: Westseite / 2024: Südseite								
553101A028 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 553101)	13.493,54	12.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		38.407,04 49.407,04
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	13.493,54	12.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		38.407,04 49.407,04
553101A089 Urnenstelen-Anlage Perver Friedhof	12.982,41	6.000,00	50.000,00					40.772,02 90.772,02
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	12.982,41	6.000,00	50.000,00					40.772,02 90.772,02
553101A090 Gedenksteine/Erinnerungstafeln Friedhöfe	508,13							11.914,99 11.914,99
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	508,13							11.914,99 11.914,99
553101A228 Bänke für Perver Friedhof Salzwedel			5.200,00					5.200,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.200,00					5.200,00
553101A229 Bestattungswesen - Notstromaggregat			2.500,00					2.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			2.500,00					2.500,00
553101A231 Bestattungswesen - Rüttelplatte					3.000,00			3.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					3.000,00			3.000,00
553101F087 Kleintraktor mit Anbaugeräten Perver Friedhof		40.000,00	5.000,00	2.500,00				40.000,00 47.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00	5.000,00	2.500,00				40.000,00 47.500,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
553101F088 Dreiseitenkipper Perver Friedhof			10.000,00					10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			10.000,00					10.000,00
553101H075 Zaunbau Perver Friedhof		40.000,00		25.000,00				42.262,00 67.262,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
75 + Baumaßnahmen				25.000,00				2.262,00 27.262,00
Erläuterungen: Verschiebung des Zaunbaus auf HH 2025								
553101H130 Zaunbau Friedhof Tylsen		3.000,00						3.000,00 3.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		3.000,00						3.000,00 3.000,00
553101S062 Wegebau Perver Friedhof	17.809,19	110.000,00						185.181,64 185.181,64
75 + Baumaßnahmen	17.809,19	110.000,00						185.181,64 185.181,64
561401A192 bewegl. Invent. 150-1.000 € netto (Sammelp.561401)								
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		1.100,00						1.100,00 1.100,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.100,00						1.100,00 1.100,00
561401X078 PV-Anlage Bürgercenter				66.000,00			110.000,00	66.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				44.000,00				44.000,00
75 + Baumaßnahmen				110.000,00			110.000,00	110.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(110.000,00)				
Erläuterungen: Fördermöglichkeiten werden noch geprüft								
561401X079 Kleinsolaranlagen			10.000,00					10.000,00
75 + Baumaßnahmen			10.000,00					10.000,00
573101A008 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 573101)	1.717,27	1.500,00	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		3.497,27 13.997,27
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.717,27	1.500,00	4.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		3.497,27 13.997,27
Erläuterungen: 2024: zzgl. Gardinen Kulturhaus Rockenthin								
573101A217 Einbauküche DGH Dambeck		3.000,00						3.000,00 3.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		3.000,00						3.000,00 3.000,00
573101A244 Trinkbrunnen			10.000,00					10.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			10.000,00					10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			10.000,00					10.000,00
Erläuterungen:								

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 23 Liegenschaftsamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
SPERRVERMERK entfällt gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung bei Bewilligung der Fördermittel 2024: Anlässlich der Fußball-EM 2024 werden insgesamt 51 Trinkbrunnen in Deutschland verlost. Bei Zuschlag Installation am Rathausturmplatz.								
573101H122 Umbaumaßnahmen DGH Klein Gartz		6.300,00						6.300,00 6.300,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		11.500,00						11.500,00 11.500,00
75 + Baumaßnahmen		17.800,00						17.800,00 17.800,00
573103A171 BGA über 1.000 € netto Gaststätten		7.000,00						10.290,00 10.290,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		7.000,00						10.290,00 10.290,00
573103A188 Bewegl. Inventar 150€-1.000 € netto Gaststätten		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00 10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00 10.000,00
573103A220 Ausstattungen Gaststätte/Küche Kulturhaus Rest.		250.000,00						250.000,00 250.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		250.000,00						250.000,00 250.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.218.575,25**	**4.821.600,00**	**3.223.100,00**	**1.115.000,00**	**871.000,00**	**848.000,00**	**890.000,00**	**8.295.537,63** **14.352.637,63**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-664.806,04**	**-1.091.400,00**	**-1.211.500,00**	**-542.700,00**	**-1.527.400,00**	**-730.000,00**		**-2.568.903,16** **-6.580.503,16**
Gesamtsumme	**553.769,21**	**3.730.200,00**	**2.011.600,00**	**572.300,00**	**-656.400,00**	**118.000,00**	**890.000,00**	**5.726.634,47** **7.772.134,47**

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Teil-HH Amt 30 Rechtsamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 30 Rechtsamt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	654.514,42	1.756.500,00	1.021.000,00	709.000,00	703.000,00	696.000,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	2.125,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-656.639,42**	**-1.756.700,00**	**-1.021.200,00**	**-709.200,00**	**-703.200,00**	**-696.200,00**
10	Personalaufwendungen	514.899,46	528.900,00	574.300,00	585.000,00	596.000,00	607.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.409,98	6.100,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
13	+ Transferaufwendungen	4.170.510,60	5.677.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	222.164,70	225.500,00	6.606.000,00	6.581.700,00	6.683.800,00	6.831.700,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.909.984,74**	**6.438.100,00**	**7.186.700,00**	**7.173.100,00**	**7.286.200,00**	**7.445.100,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-4.253.345,32**	**-4.681.400,00**	**-6.165.500,00**	**-6.463.900,00**	**-6.583.000,00**	**-6.748.900,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-4.253.345,32**	**-4.681.400,00**	**-6.165.500,00**	**-6.463.900,00**	**-6.583.000,00**	**-6.748.900,00**
25	= Ergebnis	-4.253.345,32	-4.681.400,00	-6.165.500,00	-6.463.900,00	-6.583.000,00	-6.748.900,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Teil-HH Zahlungsübersicht Amt 30 Rechtsamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 30 Rechtsamt

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	614.135,65	1.652.000,00	1.021.000,00	709.000,00	703.000,00	696.000,00	0,00
6	+ sonstige Einzahlungen	2.100,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.235,65	1.652.200,00	1.021.200,00	709.200,00	703.200,00	696.200,00	0,00
9	Personalauszahlungen	512.843,58	528.900,00	574.300,00	585.000,00	596.000,00	607.000,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.409,98	6.100,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	4.139.364,21	5.573.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	224.715,34	225.500,00	6.606.000,00	6.581.700,00	6.683.800,00	6.831.700,00	0,00
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.879.333,11	6.333.600,00	7.186.700,00	7.173.100,00	7.286.200,00	7.445.100,00	0,00
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.263.097,46	-4.681.400,00	-6.165.500,00	-6.463.900,00	-6.583.000,00	-6.748.900,00	0,00

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Teil-HH Amt 33 Bürgeramt

Hansestadt Salzwedel

Amt 33 Bürgeramt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.577,41	27.200,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	405.088,20	434.500,00	418.700,00	418.700,00	418.700,00	418.700,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	23.449,82	10.900,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	344.023,43	402.500,00	359.000,00	436.300,00	436.200,00	436.000,00
8	+ aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	189,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-810.328,26**	**-875.100,00**	**-818.500,00**	**-895.800,00**	**-895.700,00**	**-895.500,00**
10	Personalaufwendungen	1.696.657,53	1.979.700,00	2.096.600,00	2.138.700,00	2.181.500,00	2.225.000,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.760,39	400.900,00	326.500,00	322.700,00	322.300,00	325.300,00
13	+ Transferaufwendungen	2.500,00	0,00	99.900,00	99.900,00	99.900,00	99.900,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	422.731,59	454.400,00	459.100,00	459.200,00	459.500,00	459.800,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	236.034,26	157.400,00	300.400,00	406.900,00	494.700,00	515.300,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.600.683,77**	**2.992.400,00**	**3.282.500,00**	**3.427.400,00**	**3.557.900,00**	**3.625.300,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.790.355,51**	**-2.117.300,00**	**-2.464.000,00**	**-2.531.600,00**	**-2.662.200,00**	**-2.729.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-1.790.355,51**	**-2.117.300,00**	**-2.464.000,00**	**-2.531.600,00**	**-2.662.200,00**	**-2.729.800,00**
23	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Ergebnis	-1.790.355,51	-2.115.800,00	-2.464.000,00	-2.531.600,00	-2.662.200,00	-2.729.800,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Teil-HH Zahlungsübersicht Amt 33 Bürgeramt

Hansestadt Salzwedel

Amt 33 Bürgeramt

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.577,41	27.200,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	401.691,19	434.500,00	418.700,00	418.700,00	418.700,00	418.700,00	0,00
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	21.364,22	10.900,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00
6	+ sonstige Einzahlungen	244.421,19	363.000,00	341.400,00	341.400,00	341.400,00	341.400,00	0,00
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	705.054,01	835.600,00	800.900,00	800.900,00	800.900,00	800.900,00	0,00
9	Personalauszahlungen	1.679.718,89	1.979.700,00	2.096.600,00	2.138.700,00	2.181.500,00	2.225.000,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	242.557,31	400.900,00	326.500,00	322.700,00	322.300,00	325.300,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	500,00	0,00	99.900,00	99.900,00	99.900,00	99.900,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	428.792,27	454.400,00	459.100,00	459.200,00	459.500,00	459.800,00	0,00
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.351.568,47	2.835.000,00	2.982.100,00	3.020.500,00	3.063.200,00	3.110.000,00	0,00
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.646.514,46	-1.999.400,00	-2.181.200,00	-2.219.600,00	-2.262.300,00	-2.309.100,00	0,00
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	270.581,39	60.000,00	210.000,00	265.000,00	0,00	175.000,00	0,00
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	41.753,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**312.335,28**	**60.000,00**	**210.000,00**	**265.000,00**	**0,00**	**175.000,00**	**0,00**
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und	1.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	1.072.495,52	1.326.700,00	2.046.400,00	261.000,00	1.361.000,00	761.000,00	1.480.000,00
11	(Verpflichtungsermächtigungen)					(800.000,00)	(680.000,00)	
13	+ Baumaßnahmen	16.989,44	0,00	35.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.091.274,96	1.326.700,00	2.081.400,00	261.000,00	1.361.000,00	806.000,00	1.480.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)					(800.000,00)	(680.000,00)	
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-778.939,68	-1.266.700,00	-1.871.400,00	4.000,00	-1.361.000,00	-631.000,00	-1.480.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-800.000,00)	(-680.000,00)	

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 33 Bürgeramt

Hansestadt Salzwedel

Amt 33 Bürgeramt

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
122101A024 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 122101)			2.000,00					2.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			2.000,00					2.000,00
Erläuterungen: 2024: 3x Diensthandy und Hundetransportbox								
122501A044 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 122501)			6.200,00					6.200,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			6.200,00					6.200,00
Erläuterungen: 2024: 6x Diensthandy, 6x Drucker VKÜ, E-Scooter								
122501A057 Parkscheinautomaten	52.000,59							52.178,81 52.178,81
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	52.000,59							52.178,81 52.178,81
122702A091 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 122702)			2.000,00					209,09 2.209,09
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			2.000,00					209,09 2.209,09
Erläuterungen: 2024: Ausstattung und Dekoration des renovierten Trauzimmers								
126101A029 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 126101)	11.247,41	52.600,00	64.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00		134.396,98 270.396,98
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								901,87 901,87
67 + sonstige Investitionseinzahlungen								1.049,68 1.049,68
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	11.247,41	52.600,00	64.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00		136.348,53 272.348,53
Erläuterungen: 2024: div. Spinde und Spezialausrüstung sowie Tablet SAW, Laptop MA, Beamer TYL, Funkgeräte PRE, Küchenzeile RIE								
126101A096 BGA über 1.000 € Brandschutz/Gefahrenabwehr			5.700,00					-2.660,62 3.039,38
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								3.716,00 3.716,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.700,00					1.055,38 6.755,38
126101A130 Abgassauganlagen Ortsfeuerwehren	15.893,15	60.500,00	14.000,00					76.393,15 90.393,15
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	15.893,15	60.500,00	14.000,00					76.393,15 90.393,15
126101A131 Drucklufterhaltungssysteme für div. Fw-Fahrzeuge								7.849,66 7.849,66
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								7.849,66 7.849,66
126101A195 Dienst-/Schutzbekleidung Feuerwehr 150€-1.000€	8.810,39		56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00		8.810,39 232.810,39
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	8.810,39		56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00		8.810,39 232.810,39

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 33 Bürgeramt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
Erläuterungen: u.a. Kleiderkammer								
126101A197 Wasserbrücke Stadtwehr		14.000,00						14.000,00 14.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		14.000,00						14.000,00 14.000,00
126101A199 Notheizsystem auf Ölbasis	17.902,36							17.902,36 17.902,36
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	17.902,36							17.902,36 17.902,36
126101A200 Mobile Tankstelle	2.450,00							2.450,00 2.450,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	2.450,00							2.450,00 2.450,00
126101A206 Kleiderkammer PSA alle Feuerwehren		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101A207 Vegetationsbrandbekämpfungskorb Fw Benkendorf		1.300,00						1.300,00 1.300,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.300,00						1.300,00 1.300,00
126101A209 Schutzgitter Blaulicht und Sirene Fw Pretzier		1.600,00						1.600,00 1.600,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		1.600,00						1.600,00 1.600,00
126101F006 HLF 10 (Feuerwehr Pretzier)								203.764,39 203.764,39
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								134.520,31 134.520,31
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								323.557,89 323.557,89
126101F047 Veräußerung nicht mehr benötigter Fw.-Fahrzeuge	-41.753,89							-45.953,89 -45.953,89
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	41.753,89							45.953,89 45.953,89
126101F052 Ersatzbeschaffung Drehleiter Feuerwehr Salzwedel	381.512,81							381.512,81 381.512,81
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	265.176,39							265.176,39 265.176,39
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	639.181,96							639.181,96 639.181,96
126101F058 TLF 4000 FW Ritze		150.000,00						150.000,00 150.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		150.000,00						150.000,00 150.000,00
126101F059 RW 2 FW Salzwedel			500.000,00	-150.000,00				350.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			150.000,00	150.000,00				300.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			650.000,00					650.000,00
126101F068 Löschgruppenfahrzeug LF 10 Stützpunktbereich F			430.000,00	-75.000,00				355.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			50.000,00	75.000,00				125.000,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 33 Bürgeramt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			480.000,00					480.000,00
126101F078 TSF-W Stützpunktbereich B		240.000,00						240.000,00 240.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		240.000,00						240.000,00 240.000,00
126101F079 TSF-W Stützpunktbereich D		240.000,00						240.000,00 240.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		240.000,00						240.000,00 240.000,00
126101F080 TSF-W Stützpunktbereich E		240.000,00						240.000,00 240.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		240.000,00						240.000,00 240.000,00
126101F081 MTW Stützpunktbereich C			75.000,00					75.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			75.000,00					75.000,00
126101F082 MTW Stützpunktbereich D			75.000,00					75.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			75.000,00					75.000,00
126101F083 LF Stützpunktbereich A			470.000,00					470.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			10.000,00					10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			480.000,00					480.000,00
126101F084 TSF/KLF Stützpunktbereich F					150.000,00		150.000,00	150.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					150.000,00		150.000,00	150.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)					(150.000,00)			
126101F085 Logistikfahrzeug Stadtwehr					300.000,00			300.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					300.000,00			300.000,00
126101F089 TSF-W Stützpunktbereich A						250.000,00	250.000,00	250.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen						250.000,00	250.000,00	250.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)						(250.000,00)		
Erläuterungen: 2024: Änderung der Förderbedingungen des MI vom 02.02.2024 berücksichtigt								
126101F090 TLF-Wasser Allrad Stützpunktbereich F						255.000,00	430.000,00	255.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen						175.000,00		175.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen						430.000,00	430.000,00	430.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)						(430.000,00)		
Erläuterungen: 2024: Änderung der Förderbedingungen des MI vom 02.02.2024 berücksichtigt								
126101F091 TLF FFW SAW					650.000,00		650.000,00	650.000,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 33 Bürgeramt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					650.000,00		650.000,00	650.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)					(650.000,00)			
126101X032 Löschbrunnen OT Mahlsdorf		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X034 Löschbrunnen OT Niephagen	30,00							685,93 685,93
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	30,00							685,93 685,93
126101X035 Löschbrunnen OT Cheine	30,00							685,93 685,93
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	30,00							685,93 685,93
126101X036 Löschbrunnen OT Königstedt					45.000,00			45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					45.000,00			45.000,00
126101X039 Löschbrunnen OT Hestedt				45.000,00				45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				45.000,00				45.000,00
126101X042 Sirene Groß Wieblitz	21.218,74							21.218,74 21.218,74
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	21.218,74							21.218,74 21.218,74
126101X054 Löschbrunnen WG Uelzener Straße	16.929,44							16.929,44 16.929,44
75 + Baumaßnahmen	16.929,44							16.929,44 16.929,44
126101X055 Löschbrunnen GG Gerstedter Weg	30,00							30,00 30,00
75 + Baumaßnahmen	30,00							30,00 30,00
126101X056 Löschbrunnen OT Darsekau		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X057 Löschbrunnen OT Hoyersburg		10.000,00						10.000,00 10.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X058 Löschbrunnen OT Klein Gerstedt		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X059 Löschbrunnen Waldgebiet Stützpunktbereich A		10.000,00						10.000,00 10.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00
126101X060 Löschbrunnen OT Ziethnitz		40.000,00						40.000,00 40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		40.000,00						40.000,00 40.000,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 33 Bürgeramt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
126101X061 Löschbrunnen OT Barnebeck			45.000,00					45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			45.000,00					45.000,00
126101X062 Löschbrunnen OT Buchwitz			45.000,00					45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			45.000,00					45.000,00
126101X063 Löschbrunnen OT Böddenstedt			45.000,00					45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			45.000,00					45.000,00
126101X064 Löschbrunnen OT Klein Grabenstedt				45.000,00				45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				45.000,00				45.000,00
126101X065 Löschbrunnen OT Ritze				5.000,00				5.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				40.000,00				40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				45.000,00				45.000,00
Erläuterungen: **SPERRVERMERK** gem. § 6 Satz 2 Haushaltssatzung, entfällt bei Bewilligung der Zuwendung								
126101X066 Löschbrunnen OT Pretzier Ost				45.000,00				45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen				45.000,00				45.000,00
126101X068 Löschbrunnen OT Groß Wieblitz	30,00							30,00 30,00
75 + Baumaßnahmen	30,00							30,00 30,00
126101X070 Sirene Tylsen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		30.000,00						30.000,00 30.000,00
126101X071 Löschbrunnen OT Rockenthin					45.000,00			45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					45.000,00			45.000,00
126101X072 Löschbrunnen OT Jeebel					45.000,00			45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					45.000,00			45.000,00
126101X073 Löschbrunnen OT Chüttlitz					45.000,00			45.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					45.000,00			45.000,00
126101X076 Digitale Sirene Stadt Salzwedel			35.000,00					35.000,00
75 + Baumaßnahmen			35.000,00					35.000,00
126101X077 Brunnenneubau Riebau						45.000,00		45.000,00
75 + Baumaßnahmen						45.000,00		45.000,00
126201A027 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 126201)	49,00	3.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		3.983,43 8.483,43

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 33 Bürgeramt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	830,00							1.694,45 1.694,45
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	879,00	3.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		5.677,88 10.177,88
315401A056 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 315401)								
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								769,23 769,23
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								769,23 769,23
346101A223 bewegl. Inventar 150 € bis 1.000 € netto (346101)		5.000,00						5.000,00 5.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		5.000,00						5.000,00 5.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**798.963,89**	**1.318.000,00**	**2.081.400,00**	**261.000,00**	**1.361.000,00**	**806.000,00**	**1.480.000,00**	**2.551.401,72** **7.060.801,72**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-312.583,89**	**-60.000,00**	**-210.000,00**	**-265.000,00**		**-175.000,00**		**-529.085,12** **-1.179.085,12**
Gesamtsumme	**486.380,00**	**1.258.000,00**	**1.871.400,00**	**-4.000,00**	**1.361.000,00**	**631.000,00**	**1.480.000,00**	**2.022.316,60** **5.881.716,60**

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Teil-HH Amt 48 Stadtmarketing und Bürgermeister

Hansestadt Salzwedel

Amt 48 Stadtmarketing und Bürgermeister

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	0,00	0,00	184.700,00	184.700,00	184.700,00	184.700,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	30.700,00	28.300,00	27.800,00	27.800,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**-225.400,00**	**-223.000,00**	**-222.500,00**	**-222.500,00**
10	Personalaufwendungen	0,00	0,00	929.700,00	948.400,00	968.100,00	987.600,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	496.000,00	441.500,00	437.000,00	437.000,00
13	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	42.200,00	42.400,00	42.500,00	42.700,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	112.500,00	108.500,00	107.200,00	104.400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0,00**	**1.635.900,00**	**1.596.300,00**	**1.610.300,00**	**1.627.200,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**-1.410.500,00**	**-1.373.300,00**	**-1.387.800,00**	**-1.404.700,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**0,00**	**0,00**	**-1.410.500,00**	**-1.373.300,00**	**-1.387.800,00**	**-1.404.700,00**
25	= Ergebnis	0,00	0,00	-1.410.500,00	-1.373.300,00	-1.387.800,00	-1.404.700,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Teil-HH Zahlungsübersicht Amt 48 Stadtmarketing und Bürgermeister

Hansestadt Salzwedel

Amt 48 Stadtmarketing und Bürgermeister

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	0,00	0,00	184.700,00	184.700,00	184.700,00	184.700,00	0,00
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	194.700,00	194.700,00	194.700,00	194.700,00	0,00
9	Personalauszahlungen	0,00	0,00	929.700,00	948.400,00	968.100,00	987.600,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	496.000,00	441.500,00	437.000,00	437.000,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	42.200,00	42.400,00	42.500,00	42.700,00	0,00
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.523.400,00	1.487.800,00	1.503.100,00	1.522.800,00	0,00
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-1.328.700,00	-1.293.100,00	-1.308.400,00	-1.328.100,00	0,00
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	0,00	0,00	77.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	77.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-77.500,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 48 Stadtmarketing und Bürgermeister

Hansestadt Salzwedel

Amt 48 Stadtmarketing und Bürgermeister

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
281301A166 bewegliches Inventar 150 €-1.000 € (Sammelposten)			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		6.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00		6.000,00
573104A074 Technikausstattung Kulturhaus über 1.000 €			30.000,00					30.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			30.000,00					30.000,00
Erläuterungen: 2024: Viedeobeamer Festinstallation großer Saal								
573104A075 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 573104)			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		10.000,00
573104A076 Licht- und Tonanlage Kulturhaus - Erweiterung			10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		25.000,00
Erläuterungen: 2024 ff: Austausch herkömmliche Bühnenbeleuchtung gegen LED								
573104A230 Bewässerungsanlage Vorplatz Kulturhaus			7.500,00					7.500,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			7.500,00					7.500,00
573104A237 Sologarderobe Künstlertrakt			7.000,00					7.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			7.000,00					7.000,00
573104A238 Erweiterung Foyer-Bestuhlung			8.000,00					8.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			8.000,00					8.000,00
573104A239 Fahrrad-Anlehnbügel Vorplatz Kulturhaus			10.000,00					10.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			10.000,00					10.000,00
575101A077 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 575101)			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		4.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen			**77.500,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**		**107.500,00**
Gesamtsumme Einzahlungen								
Gesamtsumme			**77.500,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**		**107.500,00**

Muster 5
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 3 KomHVO)

Teilergebnisplan Teil-HH Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 60 Bauamt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des lfd. Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.083.118,64	1.616.500,00	2.357.200,00	1.655.100,00	533.100,00	84.100,00
3	+ sonstige Transfererträge	399.232,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	488.496,19	619.500,00	619.300,00	681.800,00	681.800,00	681.800,00
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte, Kosten-	109.807,01	91.800,00	93.800,00	93.800,00	93.800,00	93.800,00
6	+ sonstige ordentliche Erträge	757.065,31	600.000,00	633.500,00	631.800,00	630.000,00	627.000,00
9	**= Ordentliche Erträge**	**-2.837.719,78**	**-2.927.800,00**	**-3.703.800,00**	**-3.062.500,00**	**-1.938.700,00**	**-1.486.700,00**
10	Personalaufwendungen	1.848.950,26	2.240.900,00	2.620.000,00	2.634.200,00	2.686.200,00	2.739.500,00
12	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.126.203,08	2.949.800,00	3.813.400,00	2.822.300,00	2.684.300,00	2.535.200,00
13	+ Transferaufwendungen	1.802.026,87	1.893.700,00	2.542.800,00	1.968.000,00	884.700,00	555.700,00
14	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	115.572,50	53.000,00	74.600,00	75.400,00	76.200,00	77.200,00
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.735,38	5.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
16	+ bilanzielle Abschreibungen	2.642.322,51	2.533.500,00	2.609.700,00	2.583.800,00	2.535.600,00	2.499.400,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.548.810,60**	**9.675.900,00**	**11.669.000,00**	**10.092.200,00**	**8.875.500,00**	**8.415.500,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.711.090,82**	**-6.748.100,00**	**-7.965.200,00**	**-7.029.700,00**	**-6.936.800,00**	**-6.928.800,00**
22	**= Ergebnis vor Berücksichtigung interner**	**-5.711.090,82**	**-6.748.100,00**	**-7.965.200,00**	**-7.029.700,00**	**-6.936.800,00**	**-6.928.800,00**
25	= Ergebnis	-5.711.090,82	-6.748.100,00	-7.965.200,00	-7.029.700,00	-6.936.800,00	-6.928.800,00

Muster 6
(zu § 1 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Teilfinanzplan A - Teil-HH Zahlungsübersicht Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 60 Bauamt

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vor-vorjahres (2022)	Ansatz des laufenden Haushalts-jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres (2027)	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.075.414,96	1.616.500,00	2.357.200,00	1.655.100,00	533.100,00	84.100,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464.682,82	619.500,00	619.300,00	681.800,00	681.800,00	681.800,00	0,00
5	+ privatr. Leistungsentgelte,Kostenerstattungen	107.244,85	91.800,00	93.800,00	93.800,00	93.800,00	93.800,00	0,00
6	+ sonstige Einzahlungen	53.630,55	5.600,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	0,00
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.700.973,18	2.333.400,00	3.094.900,00	2.455.300,00	1.333.300,00	884.300,00	0,00
9	Personalauszahlungen	1.861.136,52	2.240.900,00	2.620.000,00	2.634.200,00	2.686.200,00	2.739.500,00	0,00
11	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.158.348,71	2.949.800,00	3.813.400,00	2.822.300,00	2.684.300,00	2.535.200,00	0,00
12	+ Transferauszahlungen	1.625.818,65	1.893.700,00	2.542.800,00	1.968.000,00	884.700,00	555.700,00	0,00
13	+ sonstige Auszahlungen	111.213,71	53.000,00	74.600,00	75.400,00	76.200,00	77.200,00	0,00
14	+ Zinsen und ähnlichen Auszahlungen	5.549,93	5.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	0,00
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.762.067,52	7.142.400,00	9.059.300,00	7.508.400,00	6.339.900,00	5.916.100,00	0,00
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.061.094,34	-4.809.000,00	-5.964.400,00	-5.053.100,00	-5.006.600,00	-5.031.800,00	0,00
1	Zuwendungen f. Investitionsfördermaßnahmen	431.117,64	435.100,00	1.188.200,00	1.700.600,00	902.300,00	338.900,00	0,00
3	+ Veräußerung von beweglichen Anlagevermögen und	69.025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Baumaßnahmen	84.678,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Beiträge und ähnliche Entgelte	16.064,71	105.000,00	134.600,00	390.000,00	690.000,00	400.000,00	0,00
8	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**600.885,39**	**540.100,00**	**1.322.800,00**	**2.090.600,00**	**1.592.300,00**	**738.900,00**	**0,00**
10	+ Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und	4.529,57	126.000,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Erwerb von beweglichen Anlagevermögen und	120.868,70	426.700,00	542.100,00	302.700,00	262.700,00	247.700,00	0,00
13	+ Baumaßnahmen	1.050.325,41	1.270.200,00	1.426.900,00	3.209.400,00	1.462.000,00	188.000,00	2.710.000,00
13	(Verpflichtungsermächtigungen)				(1.510.000,00)	(1.200.000,00)		
15	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.175.723,68	1.822.900,00	1.970.100,00	3.512.100,00	1.724.700,00	435.700,00	2.710.000,00
15	(Verpflichtungsermächtigungen)				(1.510.000,00)	(1.200.000,00)		
16	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-574.838,29	-1.282.800,00	-647.300,00	-1.421.500,00	-132.400,00	303.200,00	-2.710.000,00
16	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-1.510.000,00)	(-1.200.000,00)		

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Amt 60 Bauamt

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
111302A036 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 111302)	1.159,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		18.286,72 30.286,72
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.159,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00		18.286,72 30.286,72
111302A080 Betriebsvorrichtungen Bauhof-Gelände								4.269,70 4.269,70
75 + Baumaßnahmen								4.269,70 4.269,70
111302A173 BGA über 1.000 € netto Kommunale Dienste	23.269,82	3.000,00						26.269,82 26.269,82
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	23.269,82	3.000,00						26.269,82 26.269,82
111302A180 Hydraulische Hebebühne Bauhof			40.000,00					40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			40.000,00					40.000,00
111302A240 Holzhäcksler			40.000,00					40.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			40.000,00					40.000,00
111302F008 Kommunalfahrzeug Bauhof (Bedarfsplanung)	19,99	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00		530.852,71 1.330.852,71
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	19,99	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00		530.852,71 1.330.852,71
111302F065 Verkauf nicht benötigter Fahrzeuge KD	-41.019,00							-51.179,00 -51.179,00
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	41.019,00							51.179,00 51.179,00
111302F077 Anbaugeräteträger für Geräteträger-Fahrzeug		75.000,00						75.000,00 75.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		75.000,00						75.000,00 75.000,00
111302H047 Baumaßnahmen Bauhofgelände	228.403,28		110.000,00					504.709,62 614.709,62
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								14.964,25 14.964,25
75 + Baumaßnahmen	228.403,28		110.000,00					489.745,37 599.745,37
111302H048 Umbau Sozialtrakt Bauhof	18.022,01							66.926,27 66.926,27
75 + Baumaßnahmen	18.022,01							66.926,27 66.926,27
111302X046 E-Ladesäule Bauhof					15.000,00			15.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen					15.000,00			15.000,00
253101A035 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 253101)	724,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		1.224,20 3.224,20
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	2.730,00							2.730,00 2.730,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.454,20	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		3.954,20 5.954,20
253101H099 Neubau Unterkünfte/Stallanlagen Tierpark	10.737,50							11.680,50 11.680,50
75 + Baumaßnahmen	10.737,50							11.680,50 11.680,50

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
366101A037 Austausch alter Spielgeräte	23.967,33	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		115.477,61 215.477,61
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								1.200,00 1.200,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	15.511,11	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		102.882,49 202.882,49
75 + Baumaßnahmen	8.456,22							8.456,22 8.456,22
366101A114 Spielplatz SAW - Leißmühle	-26.087,41							29.460,80 29.460,80
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	67.199,01							67.199,01 67.199,01
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	44.854,96							100.403,17 100.403,17
366101A212 Spielplatz Wistedt		25.000,00						25.000,00 25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
366101A213 Spielplatz Bombeck		25.000,00						25.000,00 25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
366101A214 Spielplatz Liesten		25.000,00						25.000,00 25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
366101A224 Spielplatz Barnebeck			25.000,00					25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			25.000,00					25.000,00
Erläuterungen: 2024: Errichtung neuer Spielplatz								
366101A225 Spielplatz Riebau			6.200,00					6.200,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			22.200,00					22.200,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			28.400,00					28.400,00
Erläuterungen: 2024: Beginn der Spielplatzerrichtung erfolgte mit FöMi RELE bereits in 2023, nun sollen weitere Spielgeräte folgen, z.B. Schaukel, Wippe (7.600 € FöMi) 2024: weiterer Zuwendungsbescheid für Teil 2 liegt vor (14.600 € FöMi)								
366101A226 Spielplatz Langenapel			25.000,00					25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			25.000,00					25.000,00
Erläuterungen: 2024: Seilbahn								
366101A227 Spielplatz SAW - Park des Friedens			55.000,00	35.000,00				90.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			55.000,00	35.000,00				90.000,00
Erläuterungen: 2024: kreatives Spielgerät, Trainingsmöglichkeiten für Jung und Alt 2025: Wasserspielplatz								

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
366101A232 Spielplatz Kemnitz			20.000,00					20.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			20.000,00					20.000,00
Erläuterungen: 2024: Metalltore + Ballfangnetz Bolzplatz, Volleyballnetz								
366101A234 Spielplatz Brietz			5.000,00					5.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.000,00					5.000,00
Erläuterungen: 2024: Rutsche								
511201S100 Ausgleichsbeiträge div. Projekte	-88.175,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00		-318.379,00 -598.379,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	88.175,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00		318.379,00 598.379,00
Erläuterungen: Veranschlagung von Ausgleichsbeiträgen nach Abrechnungen der relevanten Maßnahmen, die über Sanierungsprogramme gefördert wurden								
511201S106 Maßnahmen Zukunftswerk-STADT			2.000,00	10.100,00				12.100,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			17.700,00	90.300,00				108.000,00
75 + Baumaßnahmen			19.700,00	100.400,00				120.100,00
Erläuterungen: **SPERRVERMERK** § 6 Satz 2 Haushaltssatzung / Sperrvermerk entfällt bei Bewilligung der Zuwendung								
541101A116 Beschaffung/Erneuerung Stadtmobiliar	12.103,87	18.000,00	45.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		36.693,88 117.693,88
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	12.103,87	18.000,00	45.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		36.693,88 117.693,88
Erläuterungen: jährlich 12.000 € für Stadtmobiliar allgemein 2024: zzgl. Sitzmöglichkeiten Park des Friedens und OT Stappenbeck								
541101A117 Tourist. Wegweisung und Beschilderung	1.416,10	30.000,00						31.416,10 31.416,10
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.416,10	30.000,00						31.416,10 31.416,10
541101A236 Rasthütten Ortsteile			500,00	500,00				1.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			4.500,00	4.500,00				9.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			5.000,00	5.000,00				10.000,00
541101B005 Brücke Stadtpark (Nr. 72)				45.600,00				45.600,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				54.400,00				54.400,00
75 + Baumaßnahmen				100.000,00				100.000,00
541101B006 Brücke Stadtpark (Nr. 73)		23.000,00	23.000,00					23.000,00 46.000,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		92.000,00	92.000,00					92.000,00 184.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		115.000,00						115.000,00 115.000,00
75 + Baumaßnahmen			115.000,00					115.000,00
Erläuterungen: Maßnahme von 2023 auf 2024 verschoben								
541101B007 Jeetzebrücke Kolkweg	3.888,45							3.888,45 3.888,45
75 + Baumaßnahmen	3.888,45							3.888,45 3.888,45
541101B008 Brücke Tierpark				13.600,00				13.600,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				54.400,00				54.400,00
75 + Baumaßnahmen				68.000,00				68.000,00
541101B009 Erneuerung Fußgängerbrücke Tylsen					12.000,00	108.000,00		120.000,00
75 + Baumaßnahmen					12.000,00	108.000,00		120.000,00
Erläuterungen: 2026: Planung / 2027: Durchführung								
541101H060 Buswarteunterstand OT Seeben (an der KiTa)	12.533,22	10.000,00	-4.800,00					22.533,22 17.733,22
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	4.408,47		4.800,00					4.408,47 9.208,47
75 + Baumaßnahmen	16.941,69	10.000,00						26.941,69 26.941,69
Erläuterungen: Zuwendungsbescheid vom 19.12.2023, FöMi bisher nicht eingeplant, Umsetzung Maßnahme über HAR								
541101H081 Buswarteunterstand OT Maxdorf/Mahlsdorf	-2.405,11	32.000,00						29.594,89 29.594,89
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	4.318,63	16.000,00						20.318,63 20.318,63
75 + Baumaßnahmen	1.913,52	48.000,00						49.913,52 49.913,52
541101H082 Buswarteunterstand vor GS Lessing	20.260,94	12.000,00	-5.200,00					32.260,94 27.060,94
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	5.481,67		5.200,00					5.481,67 10.681,67
75 + Baumaßnahmen	25.742,61	12.000,00						37.742,61 37.742,61
Erläuterungen: Zuwendungsbescheid vom 19.12.2023, FöMi bisher nicht eingeplant, Umsetzung Maßnahme über HAR								
541101H104 Buswarteunterstand Barnebeck	1.309,00	17.000,00						18.309,00 18.309,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		8.000,00						8.000,00 8.000,00
75 + Baumaßnahmen	1.309,00	25.000,00						26.309,00 26.309,00
541101H134 Buswarteunterstand Stappenbeck			6.000,00					6.000,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			6.000,00					6.000,00
75 + Baumaßnahmen			12.000,00					12.000,00
541101H138 Buswarteunterstand OT Brewitz				7.500,00				7.500,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				7.500,00				7.500,00
75 + Baumaßnahmen				15.000,00				15.000,00
541101S010 Altperverstraße (Chüdenwall - Brückenstraße)	3.096,01		-238.900,00					828.704,34 589.804,34
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			240.000,00					426.304,64 666.304,64
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								48.883,92 48.883,92
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								2.946,49 2.946,49
65 + Baumaßnahmen								282.371,63 282.371,63
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen			1.100,00					1.100,00
75 + Baumaßnahmen	3.096,01							1.590.406,38 1.590.406,38
Erläuterungen: Erstattung Beitragsausfälle vom Land bereits in 2024 anstatt 2025 1.100 € Schlussrechnung Planung								
541101S015 Chüdenstraße		20.000,00						-60.000,00 -60.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								80.000,00 80.000,00
75 + Baumaßnahmen		20.000,00						20.000,00 20.000,00
Erläuterungen: Förderung aus Programm Städtebaulicher Denkmalschutz SPERRVERMERK entfallen § 6 Satz 2 Haushaltssatzung (Mittelbewilligung 03.12.2019)								
541101S019 Lönsstraße (Schillerstraße - Tuchmacherstraße)	34.644,54	-105.000,00	-105.000,00					-59.776,36 -164.776,36
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			105.000,00					105.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte		105.000,00						105.000,00 105.000,00
75 + Baumaßnahmen	34.644,54							45.223,64 45.223,64
Erläuterungen: Erschließungsbeiträge können erst nach Abschluss der Baumaßnahme berechnet und erhoben werden, Verschiebung in 2024 in 2023 keine Bildung von HAR, Mittelreservierungen/Aufträge bis zum Abschluss der Baumaßnahme vollständig erfasst								
541101S028 Braunschweiger Straße	-10.534,68							-133,33 -133,33
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte	10.534,68							20.087,73 20.087,73
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								19.954,40 19.954,40
541101S029 Südbockhorn			-420.000,00					753.931,35 333.931,35

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen			420.000,00					744.300,00 1.164.300,00
62 + Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								185.164,06 185.164,06
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								9.040,86 9.040,86
65 + Baumaßnahmen								303.302,15 303.302,15
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								21.885,36 21.885,36
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen								1.058,93 1.058,93
75 + Baumaßnahmen								1.972.794,13 1.972.794,13
Erläuterungen: Erstattung der Beitragsausfälle von 2025 auf 2024 verschoben								
541101S032 Erschließung Westring (südlich)		35.000,00	450.000,00		-300.000,00		300.000,00	35.000,00 185.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte				300.000,00	300.000,00			600.000,00
75 + Baumaßnahmen		35.000,00	450.000,00	300.000,00			300.000,00	35.000,00 785.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(300.000,00)				
Erläuterungen: Erschließungsbeiträge: 50% Vorausleistung gem. Empfehlung Bausausschuss vom 24.01.24								
541101S054 Burgstr. südl. Abschnitt (Gericht - Fußgängerzone)	73.656,93							-87.146,67 -87.146,67
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	42.560,00							508.000,00 508.000,00
75 + Baumaßnahmen	116.216,93							420.853,33 420.853,33
541101S059 Kleine Straße			100.000,00					-100.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen								100.000,00 100.000,00
75 + Baumaßnahmen			100.000,00					100.000,00
Erläuterungen: Fortschreibung 2024: Erhöhung der Baukosten um 100.000 € auf insgesamt 190.500 €								
541101S067 Ackerstraße		40.000,00				80.000,00		40.000,00 120.000,00
75 + Baumaßnahmen		40.000,00				80.000,00		40.000,00 120.000,00
Erläuterungen: 1. Fortschreibung: Bauausschuss verschiebt Umsetzung auf 2027 ff								
541101S070 Ausbau L6 Ortslage Henningen - Gem.-projekt			-134.600,00					7.096,17 -127.503,83
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte			134.600,00					134.600,00
75 + Baumaßnahmen								7.096,17 7.096,17
541101S072 Mühlenweg Brietz - Erweiterung				55.000,00				55.000,00
75 + Baumaßnahmen				55.000,00				55.000,00
541101S082 Wiesenweg Brietz - Erschließung und Erweiterung		20.000,00		110.000,00	-90.000,00			20.000,00 40.000,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte				90.000,00	90.000,00			180.000,00
75 + Baumaßnahmen		20.000,00		200.000,00				20.000,00 220.000,00
Erläuterungen: Neuveranschlagung Baukosten in 2025 Erschließungsbeiträge: 50% Vorausleistung gem. Empfehlung Bausausschuss vom 24.01.24								
541101S083 Gehweg Uelzener Straße (Hoppestr.-Lüneburger Str.)		50.000,00						50.000,00 50.000,00
75 + Baumaßnahmen		50.000,00						50.000,00 50.000,00
541101S084 Durchgang Wollweberstr. - Goethestr.	-24.000,00	10.000,00						-14.000,00 -14.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	24.000,00							24.000,00 24.000,00
75 + Baumaßnahmen		10.000,00						10.000,00 10.000,00
541101S085 An der Katharinenkirche (2. BA/Stichstr.)		90.000,00						90.000,00 90.000,00
75 + Baumaßnahmen		90.000,00						90.000,00 90.000,00
541101S091 Gardelegener Straße			50.000,00					50.000,00
75 + Baumaßnahmen			50.000,00					50.000,00
541101S095 Regionales/Überregionales Radwegesystem		25.000,00	25.000,00					25.000,00 50.000,00
75 + Baumaßnahmen		25.000,00	25.000,00					25.000,00 50.000,00
Erläuterungen: **SPERRVERMERK** § 6 Satz 1 Haushaltssatzung, entfällt durch Beschluss des Hauptausschusses								
541101S097 Chüttlitz Fuß- und Radweg an B71 inkl. Auffahrt					160.000,00			160.000,00
75 + Baumaßnahmen					160.000,00			160.000,00
541101S099 Aufmündung Brückenstraße/Thälmannstraße		55.000,00						55.000,00 55.000,00
75 + Baumaßnahmen		55.000,00						55.000,00 55.000,00
541101S101 Mehrbelastungsausgleich KAG LSA	-187.967,70	-187.900,00	-187.900,00	-187.900,00	-187.900,00	-187.900,00		-375.867,70 -1.127.467,70
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen	187.967,70	187.900,00	187.900,00	187.900,00	187.900,00	187.900,00		375.867,70 1.127.467,70
541101S105 Radweg Käthe-Kollwitz-Straße				84.000,00				84.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				336.000,00				336.000,00
75 + Baumaßnahmen				420.000,00				420.000,00
541101S107 Holzmarktstraße (Burgstr. - J.-Marx-Str.)		25.000,00		120.000,00	100.000,00		1.100.000,00	25.000,00 245.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				480.000,00	400.000,00			880.000,00
75 + Baumaßnahmen		25.000,00		600.000,00	500.000,00		1.100.000,00	25.000,00 1.125.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(600.000,00)	(500.000,00)			
541101S108 Kramstraße (Holzmarktstr. - Westermarktstr.)		12.000,00		50.000,00			250.000,00	12.000,00 62.000,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				200.000,00				200.000,00
75 + Baumaßnahmen		12.000,00		250.000,00			250.000,00	12.000,00 262.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(250.000,00)				
541101S115 Abwasserkanal - Am Wiesengrund (Chüttlitz)			40.000,00	250.000,00	200.000,00		450.000,00	490.000,00
75 + Baumaßnahmen			40.000,00	250.000,00	200.000,00		450.000,00	490.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(250.000,00)	(200.000,00)			
Erläuterungen: Abwasserkanal erneuern								
541101S116 Badehaus Umgehung - Ersatzneubau Fußgängerbrücke			45.000,00					45.000,00
75 + Baumaßnahmen			45.000,00					45.000,00
541101S117 Schäferdamm - Erschließung Gehweg (Brietz)			9.000,00	32.900,00	-36.900,00			5.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				8.100,00	36.900,00			45.000,00
75 + Baumaßnahmen			9.000,00	41.000,00				50.000,00
Erläuterungen: 2024: Beleuchtung / 2025: Gehweg Erschließungsbeiträge ohne Vorausleistungen **SPERRVERMERK** Mittel für Gehweg in 2025 gesperrt, Aufhebung gem. S 6 Satz 1 durch Beschluss des Hauptausschusses								
541101S118 Erschließung Achterstraße Nr. 16-20 (Brietz)			30.000,00	60.000,00	-50.000,00		110.000,00	40.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				50.000,00	50.000,00			100.000,00
75 + Baumaßnahmen			30.000,00	110.000,00			110.000,00	140.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)				(110.000,00)				
Erläuterungen: Erschließungsbeiträge: 50% Vorausleistung gem. Empfehlung Bausausschuss vom 24.01.24								
541101S119 An d. Chaussee - Ausbau u Erschließung			40.000,00	192.500,00	-157.500,00			75.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen				157.500,00	157.500,00			315.000,00
75 + Baumaßnahmen			40.000,00	350.000,00				390.000,00
Erläuterungen: Erschließungsbeiträge: 50% Vorausleistung gem. Empfehlung Bausausschuss vom 24.01.24								
541101S124 Komplettierung Schmutzwasseranschlüsse			15.000,00					15.000,00
75 + Baumaßnahmen			15.000,00					15.000,00
541101S125 Am Marschfeld (Weg zu Schierz)					90.000,00	-81.000,00		9.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen						81.000,00		81.000,00
75 + Baumaßnahmen					90.000,00			90.000,00
541101S154 Burgstraße südl. Abschnitt (2. BA)	361.381,12							361.381,12 361.381,12

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
65 + Baumaßnahmen	84.678,04							84.678,04 84.678,04
75 + Baumaßnahmen	446.059,16							446.059,16 446.059,16
541101W001 WG Südliche Ludwig-Frank-Straße	3.487,02	5.000,00						-3.179,17 -3.179,17
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte								28.674,88 28.674,88
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	3.487,02							5.639,86 5.639,86
75 + Baumaßnahmen		5.000,00						5.000,00 5.000,00
76 + sonstige Investitionsauszahlungen								14.855,85 14.855,85
541101W002 WG Sienauer Weg	1.042,55							2.930,26 2.930,26
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen	1.042,55							2.930,26 2.930,26
541101W004 WG Hoyersburger Str./Feldstraße - Erschließung		500.000,00	40.000,00		500.000,00	-400.000,00	500.000,00	500.000,00 640.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte						400.000,00		400.000,00
75 + Baumaßnahmen		500.000,00	40.000,00		500.000,00		500.000,00	500.000,00 1.040.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)					(500.000,00)			
Erläuterungen: Verschiebung Baumaßnahme auf 2026, Erschließungsbeiträge nach Abschluss der Maßnahme i.V.m. Grundstücksverkäufen auf 2027								
541101W005 WG Gardelegener Straße		60.000,00		350.000,00	-300.000,00			60.000,00 110.000,00
66 + Beiträgen und ähnliche Entgelte					300.000,00			300.000,00
75 + Baumaßnahmen		60.000,00		350.000,00				60.000,00 410.000,00
545102A137 Anbaugeräte Winterdienst		25.000,00						25.000,00 25.000,00
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
545102F075 Verkauf nicht neötigter Fz. u.ä. Winterdienst	-4.790,00							-4.790,00 -4.790,00
63 + Veräußerung von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	4.790,00							4.790,00 4.790,00
545103A042 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 545103)	438,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.127,82 4.127,82
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	438,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00		2.127,82 4.127,82
545103A043 Weihnachtsbeleuchtung		15.000,00		15.000,00				42.428,73 57.428,73
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen		15.000,00		15.000,00				42.428,73 57.428,73
545103S109 Straßenbeleucht. Rad-/Fußweg Winckelmannstr. z BBS		51.000,00						51.000,00 51.000,00
75 + Baumaßnahmen		51.000,00						51.000,00 51.000,00
545103S111 Straßenbeleuchtung Haselhorster Weg, OT Hoyersburg		21.000,00						21.000,00 21.000,00
75 + Baumaßnahmen		21.000,00						21.000,00 21.000,00
545103S112 Straßenbeleuchtung An den Lehmkuhlen, OT Hoyersb.		42.000,00						42.000,00 42.000,00

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
75 + Baumaßnahmen		42.000,00						42.000,00 42.000,00
545103S113 Straßenbeleuchtung Hoyersburger Straße 30-46		25.000,00						25.000,00 25.000,00
75 + Baumaßnahmen		25.000,00						25.000,00 25.000,00
545103S121 Straßenbeleuchtung - Erneuerung OT Kl Wieblitz			161.700,00					161.700,00
75 + Baumaßnahmen			161.700,00					161.700,00
Erläuterungen: **SPERRVERMERK** entfällt gem. § 6 Satz 1 Haushaltssatzung durch Aufhebung des Hauptausschusses ein Teilbetrag von 15% = 24.255 € verbleibt für die Planung ohne Sperrvermerk ein Teilbetrag von 85% = 137.445 € mit Sperrvermerk								
545103S122 Straßenbeleuchtung - Erneuerung OT Kricheldorf			115.500,00					115.500,00
75 + Baumaßnahmen			115.500,00					115.500,00
Erläuterungen: **SPERRVERMERK** entfällt gem. § 6 Satz 1 Haushaltssatzung durch Aufhebung des Hauptausschusses ein Teilbetrag von 15% = 17.325 € verbleibt für die Planung ohne Sperrvermerk ein Teilbetrag von 85% = 98.175 € mit Sperrvermerk								
551101A034 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 551101)	3.428,46	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00		9.467,73 18.267,73
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	3.428,46	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00		9.467,73 18.267,73
551101A138 Technik/BGA über 1.000 €	6.399,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		10.369,84 18.369,84
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	6.399,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		10.369,84 18.369,84
551101F012 Mulcher, Rasenmäher, Aufsitzmäher			18.000,00					7.539,12 25.539,12
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen			18.000,00					7.539,12 25.539,12
Erläuterungen: 2024: Beschaffung von 2 neuen Aufsitzmähern								
551101H135 Einzäunung Hundewiese			35.000,00					35.000,00
75 + Baumaßnahmen			35.000,00					35.000,00
552101G010 Sanierung Teich OT Pretzier/Begegnungsplatz		7.000,00						7.000,00 7.000,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		28.000,00						28.000,00 28.000,00
75 + Baumaßnahmen		35.000,00						35.000,00 35.000,00
552101G011 Gestaltung Umfeld/Teich OT Brewitz		8.000,00	1.100,00					8.000,00 9.100,00
61 Zuwendungen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsförderungsmaßnahmen		33.200,00	12.900,00					33.200,00 46.100,00
75 + Baumaßnahmen		41.200,00	14.000,00					41.200,00 55.200,00
Erläuterungen:								

Teilfinanzplan B - Teil-HH Planung einz. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen Amt 60 Bauamt

Hansestadt Salzwedel

Investitionen und zu bilanzierende Investitions-fördermaßnahmen	Ergebnis des Vorvor-jahres (2022)	Ansatz des laufenden HH-Jahres (Vorjahr) (2023)	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr) (2024)	Ansatz des ersten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2025)	Ansatz des zweiten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2026)	Ansatz des dritten dem Haushaltsjahr folg. Jahres (2027)	Verpflich-tungs-ermäch-tigungen	Bisher bereitgestellt Gesamt-einzahlungen -auszahlungen
Verschiebung aus 2023 / Sanierung zzgl konsumtive Aufwendungen für Entschlammung = 26.700 € Aufw. / 24.000 € Ertrag								
552101H062 Zaunerneuerung Regenrückhaltebecken Ortsteile		13.000,00						20.878,28 20.878,28
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen								7.878,28 7.878,28
75 + Baumaßnahmen		13.000,00						13.000,00 13.000,00
554101A033 Bewegl. Inventar 150 €-1.000 € (SP 554101)	1.493,45	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		3.993,45 13.993,45
73 + Erwerb von beweglichen oder immateriellen Vermögensgegenständen	1.493,45	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		3.993,45 13.993,45
555101G011 Aufforstungsfläche Chüttlitz		11.000,00						11.000,00 11.000,00
72 + Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und Infrastrukturvermögen		11.000,00						11.000,00 11.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**1.033.509,25**	**1.822.900,00**	**1.970.100,00**	**3.512.100,00**	**1.724.700,00**	**435.700,00**	**2.710.000,00**	**7.705.698,01** **15.348.298,01**
Gesamtsumme Einzahlungen	**-571.605,56**	**-540.100,00**	**-1.322.800,00**	**-2.090.600,00**	**-1.592.300,00**	**-738.900,00**		**-3.970.446,60** **-9.715.046,60**
Gesamtsumme	**461.903,69**	**1.282.800,00**	**647.300,00**	**1.421.500,00**	**132.400,00**	**-303.200,00**	**2.710.000,00**	**3.735.251,41** **5.633.251,41**

Muster 9
(zu § 1 Abs. 2 Nr. 2, § 10 i. V. m. § 4 Abs. 4 KomHVO)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraus. fällig werd. Ausz.

Hansestadt Salzwedel

		vorauss. fällige Auszahlungen Haushaltsjahr (Planjahr) Euro 1	vorauss. fällige Auszahlungen im ersten dem HHJ folgenden Jahr Euro 2	vorauss. fällige Auszahlungen im zweiten dem HHJ folgenden Jahr Euro 3	vorauss. fällige Auszahlungen im dritten dem HHJ folgenden Jahr Euro 4
		Euro			
		1	2	3	4
TH 10 - Hauptamt	Neubau Rutsche Freibad	0,00	130.000,00	0,00	0,00
	Zwischensumme	**0,00**	**130.000,00**	**0,00**	**0,00**
TH 23 - Liegenschaftsamt	Sanierung Werner-Seelenbinder-Stadion	0,00	780.000,00	0,00	0,00
TH 23 - Liegenschaftsamt	PV-Anlage Bürgercenter	0,00	110.000,00	0,00	0,00
	Zwischensumme	**0,00**	**890.000,00**	**0,00**	**0,00**
TH 33 - Bürgeramt	TSF/KLF - Stützpunktbereich F	0,00	0,00	150.000,00	0,00
TH 33 - Bürgeramt	TSF/Wasser - Stützpunktbereich A	0,00	0,00	0,00	250.000,00
TH 33 - Bürgeramt	TSF/Wasser - Allrad Stützpunktbereich F	0,00	0,00	0,00	430.000,00
TH 33 - Bürgeramt	TLF FFw Salzwedel	0,00	0,00	650.000,00	0,00
	Zwischensumme	**0,00**	**0,00**	**800.000,00**	**680.000,00**
TH 60 - Bauamt	Westring	0,00	300.000,00	0,00	0,00
TH 60 - Bauamt	Holzmarktstraße (Burgstraße bis Jenny-Marx-Str.)	0,00	600.000,00	500.000,00	0,00
TH 60 - Bauamt	Kramstraße	0,00	250.000,00	0,00	0,00
TH 60 - Bauamt	Abwasserkanal Am Wiesengrund (Chüttlitz)	0,00	250.000,00	200.000,00	0,00
TH 60 - Bauamt	Erschließung Achterstraße Nr. 16-20 (Brietz)	0,00	110.000,00	0,00	0,00
TH 60 - Bauamt	Erschließung WG Hoyersburgerstr./Feldstr.	0,00	0,00	500.000,00	0,00
	Zwischensumme	**0,00**	**1.510.000,00**	**1.200.000,00**	**0,00**
	Gesamtsumme	**0,00**	**2.530.000,00**	**2.000.000,00**	**680.000,00**
	Nachrichtlich:				
	In künftigen Haushaltsjahren 2025		1.048.300,00		
	In künftigen Haushaltsjahren 2026				
	In künftigen Haushaltsjahren 2027				
	vorgesehene Kreditaufnahmen				

Muster 10
(zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. den §§ 22 und 53 Abs. 1 KomHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Hansestadt Salzwedel

	Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planjahr)
		Euro	
		1	2
1.	**Rücklagen**	**128.137.992,12**	**130.416.111,69**
1.1	Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz	104.206.796,80	104.206.796,80
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (bis JE 2022)	10.510.839,15	12.783.373,72
1.3	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (bis JE 2022)	5.086.082,16	5.086.082,16
2.	**Sonderrücklagen**	**903.693,04**	**903.693,04**
2.1	Kapitalzuschüsse nach § 34 Abs. 5 KomHVO	0,00	0,00
	für Separationen gem. § 22 S. 3 KomHVO i.V.m. Erlass MI v. 25.10.22	0,00	0,00
2.2	für andere Zwecke (Stiftungen und Treuhandvermögen)	903.693,04	903.693,04

Muster 11
(zu § 1 Abs. 2 Nr. 3 KomHVO)

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Hansestadt Salzwedel

	Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (Planjahr)
		Euro	
		1	2
4.1	**Anleihen**		
4.2	**Verbindl. aus Kreditaufnahmen für Investitionen**	**12.795.306,57**	**12.852.535,91**
4.2.1	**Kredite von verbundenen Unternehmen**		
4.2.2	**Kredite von Sondervermögen**		
4.2.3	**Kredite vom Öffentlichen Bereich**		
4.2.3.2	**vom Land**		
4.2.3.3	**von Gemeinden/Gemeindeverbänden**		
4.2.3.4	**von Zweckverbänden**		
4.2.4	**Kredite vom sonstigen öffentlichen Bereich**		
4.2.5	**Kredite vom privaten Kreditmarkt**	**12.795.306,57**	**12.852.535,91**
4.2.5.2	mit Restlaufzeit von 1-5 Jahre		841.400,00
4.2.5.3	mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren	12.795.306,57	12.011.135,91
4.2.6	**Kredite von übrigen Kreditgebern**		
4.3	**Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten**		
4.4	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen**		
4.5	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**1.948.495,45**	**1.306.010,03**
4.6	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**1.742.270,26**	**1.540.709,34**
4.7	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**644.626,52**	**147.702,30**
	Summe aller Verbindlichkeiten	**17.130.698,80**	**15.846.957,58**
1.	Haftungsverhältnisse		
1.1	Bürgschaften		
1.2	Gewährverträge		
1.3	ähnliche Verträge		
2.	Sonstige Vorbelastungen / Haushaltsreste aus Vorjahr	8.425.539,00	
3.	Schulden des Sondervermögens / Eigenbetrieb Kindertagesstätten für KEZ		320.400,00

Zuwendungen an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Erläut.
		Euro			
1	2	3	4	5	6
Summe		0	0	0	

Neben den Aufwandsentschädigungen wurden keine Geldleistungen an die Fraktionen im Stadtrat gewährt.

Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion				
Zweckbestimmung	Geldwert			
	Ergebnis des Vor-vorjahres	Ansatz des laufenden Haushaltsjahres (Vorjahr)	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Erläut.
	Euro			
	1	2	3	
1.Personelle Ausstattung				
2.Anmietung von Räumen (einschl. Nebenkosten)				
3.Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für die laufende Fraktions-geschäftsführung (z.B. Büromöbel, Maschinen und deren Wartung, Fachliteratur, Büromaterial, Porto, Telefon, Kopien)				
4. Fraktions-sitzungen, Informationsreisen				
5. Aufgaben-orientierte Fortbildungen				
6.Sonstiges				

Es wurden keine geldwerten Leistungen an die Fraktionen gewährt.

Stellenplan



für das Haushaltsjahr 2024

1. Stellenplan Teil A: Beamte 464

2. Stellenplan Teil B: Arbeitnehmer

Salzwedel, 15.02.2024

Vorbericht zum Stellenplan der Hansestadt Salzwedel für das Haushaltsjahr 2024

Um einen Überblick über den Personalbestand der Hansestadt Salzwedel und eine Vergleichbarkeit zu erreichen ist es sinnhaft eine Unterteilung in allgemeines Verwaltungspersonal, Personal im freiwilligen Bereich Bäderwesen, Bibliothek und Kultur und sonstiges technisches Personal vorzunehmen. Zum sonstigen technischen Personal gehören Hausmeister, Reinigungskräfte, die Mitarbeiter von Bauhof, Techniker, Friedhof, Tierpark, Feuerwehr, Verkehrsüberwachung im Außendienst und Sportstätten.

Der Personalbestand (in VK) hat sich insgesamt wie folgt entwickelt.

	2024	**2023**	**2022**	**2021**	**2020**
Allg. Verwaltungspersonal (Beamte)	15,0	16,0	15,0	17,0	17,0
Allg. Verwaltungspersonal (Arbeitnehmer)	82,53	77,82	77,49	77,975	79,25
Bäderpersonal	7,84	7,84	7,84	7,65	7,65
Bibliothek	8,55	8,55	8,55	8,5	8,5
Kultur	6,99	7,99	7,99	7,875	8,0
Sonstiges technisches Personal	47,86	47,72	47,59	40,065	39,49
gesamt	168,77	165,92	164,46	159,065	159,89

Im Stellenplan des Jahres 2024 findet sich die neue Stelle des Klimaschutzmanagers wieder. Diese Stelle wird derzeit noch mit 100 % der Personalkosten gefördert. Weiterhin die politisch gewollte Energiewende Auswirkungen auf den Stellenbedarf in der Bauleitplanung. Hier musste auf die Mehrarbeit im bauleitplanerischen Bereich mit einer zusätzlichen Stelle reagiert werden. Um im Bereich der Denkmalpflege Kontinuität herzustellen, musste befristet für das Jahr 2024 eine Doppelung der Stellen vorgenommen werden. Hier wird im Jahr 2025 eine Stelle gestrichen. Die Anzahl der Beamten hat sich um eine Stelle verringert.

Holz

Stellenplan

Teil A Beamte

Teil A Beamte

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besol-dungs-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Beamte auf Zeit					
Bürgermeister	B 3	1	1	1	Dienstaufwandsentschädigung gemäß § 6 II KomBesVO
Laufbahngruppe 2					
Stadtverwaltungsdirektor	A 15	1	1	-	1,0 z.Zt. A 14
Stadtverwaltungsoberrat	A 14	-	1	1	
Stadtverwaltungsrat/rätin	A 13	3	2	2	1,0 z.Zt. A 12
Stadtamtsrat/rätin	A 12	3	3	3	
Stadtamtmann/frau	A 11	3	3	3	1,0 z.Zt. A 10
Stadtoberinspektor/in	A 10	1	2	2	1,0 z.Zt. A 9
Laufbahngruppe 1					
Stadtamtsinspektor/in	A 9	3	3	3	
gesamt		**15**	**16**	**15**	

Teil B Arbeitnehmer

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Amtsleiterin Bauamt	13	1,0	1,0	1,0	
Amtsleiterin Rechtsamt	13	1,0	1,0	1,0	
Amtsleiterin Kämmerei	13	1,0	-	-	
Gesamt	**13**	**3,0**	**2,0**	**2,0**	
SGL EDV	12	1,0	1,0	1,0	
Amtsleiterin Kulturamt	12	-	1,0	-	
Geschäftsführerin FUS	12	1,0	-	1,0	Kw bei Ausscheiden
gesamt	**12**	**2,0**	**2,0**	**2,0**	
Dipl.- Ing. Denkmalpflege	11	0,83	0,83	0,83	Ku bei Ausscheiden
SGL Kämmerei	11	-	1,0	-	
Stadtplanerin	11	1,875	0,975	0,975	
Betriebsleiter Bauhof	11	-	1,0	-	Stelle neu bei EG 9b
SGL Brandschutz	11	-	1,0	-	
gesamt	**11**	**2,705**	**4,805**	**1,805**	
Technische Prüferin	10	0,77	0,77	0,77	
Leiter Veranstaltungen	10	1,0	1,0	1,0	
Leiterin Bibliothek	10	0,9	0,9	0,9	
SGL Bauverwaltung	10	1,0	1,0	1,0	
SB Tiefbau	10	2,0	1,0	-	
SB Hochbau	10	2,0	2,0	2,0	
SB Hoch- und Tiefbau	10	-	1,0	1,0	
SB Denkmalpflege	10	1,0	-	-	Stelle Ersatz für Ku EG 11
SB Sicherung der Bauleitplanung	10	1,0	-	-	Stellenneubewertung
gesamt	**10**	**9,67**	**7,67**	**6,67**	
Leiterin Tourismus	9c	-	1,0	-	Stelle neu bei EG 8
SB Sicherung der Bauleitplanung	9c	-	0,9	0,9	Stelle neu bei EG 10
gesamt	**9c**	**-**	**1,9**	**0,9**	
Leiterin zentrale Vergabe	9b	0,9	0,9	0,9	
SGL Liegenschaften	9b	0,9	0,9	0,9	
Dipl. Archivar	9b	1,0	1,0	1,0	
Dipl. Bibliothekarin	9b	0,9	0,9	0,9	
SGL Kommunale Dienste	9b	-	1,0	1,0	Stelle entfällt
SB Wirtschaftsförderung	9b	1,0	1,0	1,0	
SB Kämmerei	9b	-	0,85	0,85	

SGL Kämmerei	9b	0,85	-	-	Stellenneubewertung
SB Beteiligungen/Steuerschuldner	9b	1,0	-	-	Stellenneubewertung
SB Klimaschutzmanager	9b	1,0	-	-	Neue Stelle
Leiter Stadtkasse	9b	1,0	-	-	Stellenneubewertung
Betriebsleiter Bauhof	9b	1,0	-	-	Stellenneubewertung
gesamt	**9b**	**9,55**	**6,55**	**6,55**	
SB Öffentlichkeitsarbeit	9a	1,0	-	-	Stellenneubewertung
Bauhof Teamleiter Grün	9a	1,0	-	-	Neue Stelle
Leiter Stadtkasse	9a	-	1,0	1,0	Stellenneubewertung EG 9b
SGL Steuern	9a	1,0	1,0	1,0	
SGL Gebäude- und Liegenschaften.	9a	1,0	1,0	1,0	
SB EDV	9a	1,9	1,9	1,9	
Bezügerechner	9a	2,0	2,0	2,0	
SB Ausbildung/Personal	9a	1,0	1,0	1,0	
SB Anlagenbuchhaltung	9a	1,0	1,0	1,0	
Gleichstellungsbeauftragte	9a	0,5	0,5	0,5	
SB Bäder/Allg. Verwaltung	9a	0,5	0,5	0,5	
Bibliothekarin	9a	1,4	1,4	1,4	
SB Beteiligungen/Steuerschuldner	9a	-	1,0	1,0	Stellenneubewertung EG 9b
SB Fördermittel/Energiemanagement.	9a	0,9	0,9	0,9	
SB Finanzen Bauamt	9a	-	1,0	1,0	
SB Fördermittel Bauverwaltung	9a	1,0	-	-	
SB Zentrale Vergabe	9a	0,77	0,77	0,77	
SB Wohngeld	9a	3,9	4,0	3,0	
gesamt	**9a**	**18,87**	**18,97**	**17,97**	
SB Bürgerbüro	8	0,9	0,9	0,9	
Teamleiter Bauhof Straßen/Reinigung	8	1,0	-	-	Neue Stelle
SB Gewerbeerlaubnisse	8	-	1,0	1,0	
Betriebsleiter Bäder	8	1,0	1,0	1,0	
SB Brand- und Zivilschutz	8	1,0	1,0	1,0	
SB Beiträge	8	1,9	0,9	0,9	0,9 kw bei Ausscheiden
SB Kämmerei	8	-	1,0	1,0	Stelleneubewertung EG 6
Elektromeister	8	1,0	1,0	1,0	
SB Recht/Soziales	8	0,9	0,9	0,9	
Teamleiter Bauhof	8	-	1,0	1,0	
SB Sport, Beschaffung, Wahlen	8	-	0,9	0,9	
SB Schulen, Beschaffung	8	0,9	-	-	
SB Gremiendienst/Wahlen	8	1,0	-	-	
SB Allg. Ordnungsrecht	8	2,0	1,0	1,0	1,0 Stellenneubewertung
Bautechniker	8	1,0	-	1,0	
Leiterin Tourismus	8	1,0	-	-	
gesamt	**8**	**13,6**	**10,6**	**11,6**	
Techniker Kulturhaus	7	1,9	1,9	1,9	

Busfahrer Fahrbibliothek	7	-	1,0	1,0	Stelle neu bei EG 5
SB Öffentlichkeitsarbeit	7	-	1,0	1,0	Stellenneubewertung EG 9a
Veranstaltungskauffrau	7	1,0	1,0	1,0	
SB Ratsdienst	7	-	1,0	1,0	Stelle neu bei EG 8
Feuerwehrgerätewart	7	1,0	1,0	1,0	
gesamt	**7**	**3,9**	**6,9**	**6,9**	
SB spezialges. Angelegenheiten	6	1,0	1,0	1,0	
SB Verkehrsüberwachung ID	6	1,0	1,9	1,0	
Sekretärin Bürgermeisterin	6	1,0	1,0	1,0	
SB Vollstreckung	6	2,0	2,9	2,0	
SB Bauverwaltung	6	1,0	1,0	1,0	
SB Tourismus	6	1,91	0,98	0,98	
SB Steuern	6	1,0	1,0	1,0	
SB zentr. Geschäftsbuchführung	6	1,0	1,0	1,0	
SB Verwaltungsarchiv	6	1,0	1,0	1,0	
SB Bürgerbüro	6	5,55	5,55	5,55	
Tierpfleger	6	1,0	1,0	1,0	
SB Allg. Ordnungsrecht	6	-	0,9	-	Stelle neu bei EG 8
SB Friedhofsverwaltung	6	1,0	1,0	1,0	
SB Gebäudeverwaltung	6	1,0	0,9	0,9	
SB Grundvermögen	6	1,0	1,0	1,0	
SB Grünflächenverwaltung	6	1,0	-	-	Neue Stelle
SB Baumkontrolleur	6	1,9	1,9	1,9	
SB Bibliothek	6	1,0	1,0	1,0	
SB Veranstaltungen u. Öffentlichk.	6	0,9	0,9	0,9	
SB Kasse	6	1,0	1,0	1,0	
SB Kämmerei	6	1,0	-	-	Stellenneubewertung
SB Marketing	6	0,65	-	-	Neue Stelle
gesamt	**6**	**27,91**	**26,93**	**24,23**	
Schreibkraft Bauamt	5	0,52	0,52	0,52	
SB Verkehrsüberwachung ID	5	0,9	-	0,9	
SB Standesamt	5	0,52	0,52	0,52	
Schulsekretärinnen	5	1,975	1,975	1,975	
Hausmeister Schulen	5	1,93	1,93	1,93	
Feuerwehrgerätewarte	5	1,0	1,0	1,0	
Gemeindearbeiter	5	4,0	4,0	4,0	
Sportstättenwart	5	1,0	1,0	1,0	
Schwimmmeistergehilfen	5	2,94	2,94	2,94	
SB Allgemeine Gefahrenabwehr	5	-	1,0	1,0	
Sekretärin/ Schreibkraft Bgm.	5	0,65	0,65	0,65	
SB Verkehrsüberw. fließender Verkehr	5	1,0	1,0	1,0	
SB Grundstücks- und Gebäudeverw.	5	0,9	0,9	0,9	
Kehrmaschinenfahrer	5	1,0	2,0	1,0	

Friedhofswart	5	1,0	1,0	1,0	
Bibliotheksfachangestellte	5	2,57	2,57	2,57	
Sachbearbeiterin Tourismus	5	-	0,93	0,93	
Hausmeister Kulturhaus	5	0,77	0,77	0,77	
SB Feuerwehrverwaltung	5	1,0	0,9	1,0	
SB Flächenbeitrag	5	0,52	0,52	0,52	
SB Gremiendienst	5	0,83	-	0,83	
Fahrer Fahrbibliothek	5	1,0	-	-	Wegfall bei Aufgabe Fahrbibl.
gesamt	**5**	**26,025**	**26,125**	**26,955**	
Hausmeister Bäder	4	1,0	1,0	1,0	
Hausmeister Bauhof	4	0,9	-	0,9	
Gemeindearbeiter	4	3,8	3,8	3,8	
Hausmeister Schulen	4	1,91	1,91	1,91	
Politessen	4	3,08	3,08	3,08	
Feuerwehrgerätewart/Hausmeister	4	0,77	0,77	0,77	
Tierpfleger	4	0,2	0,2	0,2	
Kehrmaschinenfahrer	4	1,0	-	1,0	
gesamt	**4**	**12,66**	**10,76**	**12,66**	
SB Post/Fuhrpark	3	1,54	1,54	1,54	
SB Allg. Verwaltung/Ratsdienst	3	-	0,83	-	
Hausmeister Rathaus	3	0,9	0,9	0,9	
Kassierer/Bäder	3	2,9	2,9	2,9	
Gemeindearbeiter	3	8,0	8,0	8,0	
Hausmeister Kultur	3	0,65	0,65	0,65	
SB Kasse	3	0,65	0,65	0,65	
Sportstättenmitarbeiter	3	0,57	0,57	0,57	
Hausmeister Bibliothek	3	0,26	0,26	0,26	
Friedhofsmitarbeiter	3	1,0	1,0	1,0	
gesamt	**3**	**16,47**	**17,3**	**16,47**	
Reinigungskräfte Amt 10	2	1,53	1,53	1,53	
Reinigungskräfte Schulen	2	4,25	4,25	4,25	
Reinigungskraft Feuerwehr	2	0,21	0,21	0,21	
Reinigungskraft Kultur	2	0,77	0,77	0,77	
Reinigungskraft Bibliothek	2	0,65	0,65	0,65	
Gesamt	**2**	**7,41**	**7,41**	**7,41**	
Gesamt		**153,77**	**149,92**	**144,12**	

Nachrichtlich Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Entgelt	2024	beschäftigt am 1.10.2023	Erläuterungen
Student/in Duales Studium zum Bachelor of Arts mit dem Schwerpunkt öffentliche Verwaltung	Anwärterbezüge	1,0	-	
Student/in Duales Studium Bachelor of Science in der Fachrichtung Verwaltungs-digitalisierung und –informatik	analog Ausbildungsver-gütung nach Tarifvertrag für Auszubildende des öffentlichen Dienstes	1,0	-	
Studentin Duales Studium Bauingenieur	analog Ausbildungsver-gütung nach Tarifvertrag für Auszubildende des öffentlichen Dienstes	1,0	-	
Auszubildende Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsver-gütung nach Tarifvertrag für Auszubildende des öffentlichen Dienstes	5,0	5,0	
Auszubildende Fachangestellter für Bäder	Ausbildungsver-gütung nach Tarifvertrag für Auszubildende des öffentlichen Dienstes	-	-	

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	**Besol-dungs-gruppe**	**Anzahl der Stellen im HHJ 2024**	**Anzahl der Stellen im HHJ 2023**	**Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023**	**Erläuterungen**
Beamte auf Zeit					
Bürgermeister	B 3	1,0	1,0	1,0	Dienstaufwandsentschädigung gemäß § 6 II KomBesVO
Laufbahngruppe 2					
Stadtverwaltungsdirektor	A 15	1,0	-	-	1,0 z.Zt. A 14
Stadtverwaltungsoberrat	A 14	-	1,0	1,0	
Stadtverwaltungsrätin	A 13	-	-	-	1,0 z.Zt. A 12
Stadtamtsrätin	A 12	1,0	1,0	1,0	
Stadtoberinspektorin	A 10		1,0	1,0	1,0 z.Zt. A 9
gesamt		**4,0**	**4,0**	**4,0**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
SGL EDV	12	1,0	1,0	1,0	
Leiterin Bibliothek	10	0,9	0,9	0,9	
Dipl. Archivar	9b	1,0	1,0	1,0	
Dipl. Bibliothekarin	9b	0,9	0,9	0,9	
SB EDV	9a	1,9	1,9	1,9	
Bezügerechner	9a	2,0	2,0	2,0	
SB Ausbildung/Personal	9a	1,0	1,0	1,0	
SB Bäder/Allg. Verwaltung	9a	0,5	0,5	0,5	
Gleichstellungsbeauftragte	9a	0,5	0,5	0,5	
Bibliothekar/in	9a	1,4	1,4	1,4	
Betriebsleiter Bäder	8	1,0	1,0	1,0	
SB Wahlen, Sport, Beschaffung	8	-	0,9	0,9	
SB Schulen, Beschaffung	8	0,9	-	-	
SB Gremiendienst/ Wahlen	8	1,0	-	-	
Busfahrer Fahrbibliothek	7	-	1,0	1,0	Stelle neu bei EG 5
SB Ratsdienst	7	-	1,0	1,0	Stelle neu bei EG 8
Sekretärin Bürgermeisterin	6	1,0	1,0	1,0	
SB Verwaltungsarchiv	6	1,0	1,0	1,0	
SB Bibliothek	6	1,0	1,0	1,0	
Fahrer Fahrbibliothek	5	1,0	-	-	Wegfall bei Aufgabe Fahrbibliothek
Schulsekretärinnen	5	1,975	1,975	1,975	
Schwimmmeistergehilfen	5	2,94	2,94	2,94	
Sekretärin/Schreibkraft Bürgermeisterin	5	0,65	0,65	0,65	
Bibliotheksfachangestellte	5	2,57	2,57	2,57	
SB Gremiendienst	5	0,83	-	0,83	
SB Post/Fuhrpark	3	1,54	1,54	1,54	
SB Allg. Verwaltung/Ratsdienst	3	-	0,83	-	
Kassierer/Bäder	3	2,9	2,9	2,9	
Reinigungskräfte Amt 10	2	1,53	1,53	1,53	
Reinigungskräfte Schulen	2	4,25	4,25	4,25	
Reinigungskraft Bibliothek	2	0,65	0,65	0,65	
gesamt		**37,835**	**37,835**	**37,835**	

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besol-dungs-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2					
Stadtamtsrat/rätin	A12	1,0	1,0	1,0	
gesamt		**1,0**	**1,0**	**1,0**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Technische Prüferin	10	0,77	0,77	0,77	
gesamt		**0,77**	**0,77**	**0,77**	

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besol-dungs-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2					
Stadtverwaltungsdirektor	A15	-	1,0	-	
gesamt		**-**	**1,0**	**-**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Amtsleiterin Kämmerei	13	1,0	-	-	
Geschäftsführerin FUS	12	1,0	-	1,0	Kw bei Ausscheiden
SGL Kämmerei	11	-	1,0	-	
SGL Kämmerei	9b	0,85	-	-	Stellenneubewertung
SB Kämmerei	9b	-	0,85	0,85	
SB Beteiligungen/Steuerschuldner	9b	1,0	-	-	Stellenneubewertung
Leiter der Stadtkasse	9b	1,0	-	-	Stellenneubewertung
SB Beteiligungen/Steuerschuldner	9a	-	1,0	1,0	Stellenneubewertung EG 9b
Leiter Stadtkasse	9a	-	1,0	1,0	Stellenneubewertung EG 9b
SGL Steuern	9a	1,0	1,0	1,0	
SB Anlagenbuchhaltung	9a	1,0	1,0	1,0	
SB Kämmerei	8	-	1,0	1,0	Stellenneubewertung EG 6
SB Kasse	6	1,0	1,0	1,0	
SB Vollstreckung	6	2,0	2,9	2,0	
SB zentrale Geschäftsbuchführung	6	1,0	1,0	1,0	
SB Steuern	6	1,0	1,0	1,0	
SB Kämmerei	6	1,0	-	-	Stellenneubewertung
SB Flächenbeitrag	5	0,52	0,52	0,52	
SB Kasse	3	0,65	0,65	0,65	
gesamt		**14,02**	**13,92**	**13,02**	

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besol-dungs-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2					
Stadtverwaltungsrätin	A13	1,0	1,0	1,0	
gesamt		**1,0**	**1,0**	**1,0**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
SB Hochbau	10	2,0	2,0	2,0	
SB Klimaschutzmanager	9b	1,0	-	-	Neue Stelle
SGL Liegenschaften	9b	0,9	0,9	0,9	
SGL Gebäude- und Liegenschaften	9a	1,0	1,0	1,0	
SB Fördermittel/Energiemanagement	9a	0,9	0,9	0,9	
SB Friedhofsverwaltung	6	1,0	1,0	1,0	
SB Gebäudeverwaltung	6	1,0	0,9	0,9	
SB Grundvermögen	6	1,0	1,0	1,0	
SB Grundstücks- u.Gebäudeverwaltung	5	0,9	0,9	0,9	
Hausmeister Schulen	5	1,93	1,93	1,93	
Sportstättenwart	5	1,0	1,0	1,0	
Friedhofswart	5	1,0	1,0	1,0	
Hausmeister Bäder	4	1,0	1,0	1,0	
Hausmeister Schulen	4	1,91	1,91	1,91	
Hausmeister Rathaus	3	0,9	0,9	0,9	
Sportstättenmitarbeiter	3	0,57	0,57	0,57	
Hausmeister Bibliothek	3	0,26	0,26	0,26	
Friedhofsmitarbeiter	3	1,0	1,0	1,0	
gesamt		**19,27**	**18,17**	**18,17**	

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besol-dungs-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2					
Stadtamtsrätin	A 12	1,0	1,0	1,0	
Stadtamtmann	A11	1,0	1,0	1,0	1,0 z.Zt. A10
Stadtoberinspektor/in	A10	-	1,0	1,0	
gesamt		**2,0**	**3,0**	**3,0**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Leiterin Rechtsamt	13	1,0	1,0	1,0	
Leiterin Zentrale Vergabe	9b	0,9	0,9	0,9	
SB Zentrale Vergabe	9a	0,77	0,77	0,77	
SB Recht/Soziales	8	0,9	0,9	0,9	
gesamt		**3,57**	**3,57**	**3,57**	

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besol-dungs-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2					
Stadtverwaltungsrat	A 13	1,0	1,0	1,0	
Stadtamtmann	A11	2,0	2,0	2,0	
Stadtamtsinspektorin	A9	3,0	3,0	3,0	
gesamt		**6**	**6**	**6**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
SGL Brandschutz	11	-	1,0	-	
SB Wohngeld	9a	3,9	4,0	3,0	
SB Bürgerbüro	8	0,9	0,9	0,9	
SB Gewerbeerlaubnisse	8	-	1,0	1,0	
SB Brand- und Zivilschutz	8	1,0	1,0	1,0	
SB Allg. Ordnungsrecht	8	2,0	1,0	1,0	1,0 Stellenneubewertung
Feuerwehrgerätewart	7	1,0	1,0	1,0	
SB spezialgesetzliche Angelegenheiten	6	1,0	1,0	1,0	
SB Verkehrsüberwachung Innendienst	6	1,0	1,9	1,0	
SB Bürgerbüro	6	5,55	5,55	5,55	
SB Allg. Ordnungsrecht	6	-	0,9	-	Stelle neu bei EG 8
SB Verkehrsüberwachung Innendienst	5	0,9	-	0,9	
SB Standesamt	5	0,52	0,52	0,52	
Feuerwehrgerätewart	5	1,0	1,0	1,0	
SB Allgemeine Gefahrenabwehr	5	-	1,0	1,0	
SB Verkehrsüberw. fließender Verkehr	5	1,0	1,0	1,0	
SB Feuerwehrverwaltung	5	1,0	0,9	1,0	
Politessen	4	3,08	3,08	3,08	
Feuerwehrgerätewart/Hausmeister	4	0,77	0,77	0,77	
Reinigungskraft Feuerwehr	2	0,21	0,21	0,21	
gesamt		**24,83**	**27,73**	**24,93**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Amtsleiter Kulturamt	12	-	1,0	-	
Leiter Veranstaltungen	10	-	1,0	1,0	
Techniker Kulturhaus	7	-	1,9	1,9	
Veranstaltungskauffrau	7	-	1,0	1,0	
SB Veranstaltungen und Öffentlichkeit	6	-	0,9	0,9	
Hausmeister Kulturhaus	5	-	0,77	0,77	
Hausmeister Kultur	3	-	0,65	0,65	
Reinigungskraft Kultur	2	-	0,77	0,77	
gesamt		**-**	**7,99**	**6,99**	

Wahlbeamte/ Laufbahngruppe/ Amtsbezeichnung	Besol-dungs-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Laufbahngruppe 2					
Stadtamtsrätin	A12	1,0	-	-	
gesamt		**1,0**	**-**	**-**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Leiter Veranstaltungen	10	1,0	-	-	
SB Wirtschaftsförderung	9b	1,0	-	-	
SB Öffentlichkeitsarbeit	9a	1,0	-	-	Stellenneubewertung
Leiterin Tourismus	8	1,0	-	-	
Techniker Kulturhaus	7	1,9	-	-	
Veranstaltungskauffrau	7	1,0	-	-	
SB Veranstaltungen und Öffentlichkeit	6	0,9	-	-	
SB Tourismus	6	1,91	-	-	
SB Marketing	6	0,65	-	-	Neue Stelle
Hausmeister Kulturhaus	5	0,77	-	-	
Hausmeister Kultur	3	0,65	-	-	
Reinigungskraft Kultur	2	0,77	-	-	
gesamt		**12,55**	**-**	**-**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Amtsleiterin Bauamt	13	1,0	1,0	1,0	
Stadtplanerin	11	1,875	0,975	0,975	
Dipl. Ing. Denkmalpflege	11	0,83	0,83	0,83	Ku bei Ausscheiden
Betriebsleiter Bauhof	11	-	1,0	-	Stelle neu bei EG 9b
SB Sicherung der Bauleitplanung	10	1,0	-	-	Stellenneubewertung
SB Hoch- und Tiefbau	10	-	1,0	1,0	
SGL Bauverwaltung	10	1,0	1,0	1,0	
SB Tiefbau	10	2,0	1,0	-	
SB Denkmalpflege	10	1,0	-	-	Stelle Ersatz für Ku EG 11
SB Sicherung der Bauleitplanung	9c	-	0,9	0,9	Stelle neu bei EG 10
SGL Kommunale Dienste	9b	-	1,0	1,0	Stelle entfällt
Betriebsleiter Bauhof	9b	1,0	-	-	Stellenneubewertung
SB Finanzen Bauamt	9a	-	1,0	1,0	
SB Fördermittel Bauverwaltung	9a	1,0	-	-	
Bauhof Teamleiter Grün	9a	1,0	-	-	Neue Stelle
SB Beiträge	8	1,9	0,9	0,9	0,9 kw bei Ausscheiden
Elektromeister	8	1,0	1,0	1,0	
Teamleiter Bauhof Straßen/Reinigung	8	1,0	-	-	Neue Stelle
Teamleiter Bauhof	8	-	1,0	1,0	
Bautechniker	8	1,0	-	1,0	
SB Bauverwaltung	6	1,0	1,0	1,0	
SB Grünflächenverwaltung	6	1,0	-	-	Neue Stelle
Tierpfleger	6	1,0	1,0	1,0	
Baumkontrolleur	6	1,9	1,9	1,9	
Schreibkraft Bauamt	5	0,52	0,52	0,52	
Gemeindearbeiter	5	4,0	4,0	4,0	
Kehrmaschinenfahrer	5	1,0	2,0	1,0	
Kehrmaschinenfahrer	4	1,0	-	1,0	
Gemeindearbeiter	4	3,8	3,8	3,8	
Tierpfleger	4	0,2	0,2	0,2	
Hausmeister Bauhof	4	0,9	-	0,9	
Gemeindearbeiter	3	8,0	8,0	8,0	
gesamt		**40,925**	**35,025**	**34,925**	

Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Anzahl der Stellen im HHJ 2024	Anzahl der Stellen im HHJ 2023	Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Leiterin Tourismus	9c	-	1,0	-	Stelle neu EG 8 Teilplan 48
SB Wirtschaftsförderung	9b	-	1,0	1,0	
SB Öffentlichkeitsarbeit	7	-	1,0	1,0	Stellenneubewertung EG 9a
SB Tourismus	6	-	0,98	0,98	
SB Tourismus	5	-	0,93	0,93	
gesamt		**-**	**4,91**	**3,91**	

Beteiligungsbericht 2024

der Hansestadt Salzwedel

HANSESTADT SALZWEDEL
Die Baumkuchenstadt.

Inhalt

Vorwort

Teil 1. Übersichten, Daten und Kennzahlen der Beteiligungsberichte

1. Zielsetzung und Aufbau des Beteiligungsberichtes
2. Wirtschaftliche Betätigung der Kommunen
3. Beteiligungsverwaltung
4. Graphische Übersicht der Beteiligungen
5. Übersicht der Beteiligungen

Teil 2. Bericht über die Beteiligungsgesellschaften

2.0 Eigenbetrieb Kindertagesstätten Salzwedel

2.1 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH

2.2 FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

2.3 Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH Salzwedel

2.4 Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel

2.5 VKWA Klär- und Abwasseranlagen GmbH Salzwedel

2.6 Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband

2.7 KOWISA Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt GmbH

2.8 KITU eG – Kommunale IT- Union eG

Teil 3. Ausgewählte Kennzahlen aus Bilanz und GuV

HINWEIS:
Die Unterlagen zu den Jahresabschlüssen der Wohnungsbaugesellschaft mbH, der VITA gGmbH und VKWA Klär- und Abwasseranlagen GmbH enthalten aus Wettbewerbsgründen nicht den Lagebericht des jeweiligen Geschäftsführers. Die Lageberichte können jederzeit von den Stadträten/innen im Kämmereiamt eingesehen werden.

Vorwort

Gemäß § 130 Abs. 2 KVG LSA hat jede Gemeinde jährlich einen Beteiligungsbericht zu erstellen.

Die Hansestadt Salzwedel bedient sich im Rahmen der kommunalen Selbstverwaltung zur Erledigung und Wahrnehmung öffentlicher Aufgaben kommunaler Unternehmen des privaten und öffentlichen Rechts.

Die Beteiligungen der Hansestadt Salzwedel erbringen wichtige Leistungen für die Bürgerinnen und Bürger, um eine lebens- und liebenswerte Stadt mit ihren Ortsteilen und selbst darüber hinaus zu erhalten.
Durch die städtischen Beteiligungen werden Leistungen in den Bereichen Wohnungswesen, Pflege, Freizeit und Tourismus, Bildung, Ver- und Entsorgung sowie in sonstigen Dienstleistungen erbracht.

Angesichts knapper finanzieller Ressourcen in unserer Stadt, erlangt die strategische und finanzielle Steuerung der städtischen Beteiligungen immer mehr an Bedeutung.
Der Bericht soll einen wichtigen Beitrag zur Transparenz leisten.
Zielsetzung der Verwaltung ist es, ein wirksames Informations- und Arbeitsinstrument zu erstellen.

Seit dem Jahr 2018 wird ein Mehrjahresvergleich der Unternehmen dargestellt, um eine bessere Unternehmensentwicklungen aufzuzeigen.

Anregungen und Vorschläge zu Verbesserungen werden wir gern berücksichtigen.

Ich danke den zuständigen Gremien der städtischen Beteiligungen, den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie den Geschäfts- und Betriebsleitungen für ihre geleistete Arbeit.

Olaf Meining
Bürgermeister

Teil 1. Übersichten, Daten und Kennzahlen der Beteiligungsberichte

1.1. Zielsetzung und Aufbau des Beteiligungsberichtes

Der Beteiligungsbericht gibt einen Überblick über die Unternehmensziele (Wirtschaftspläne 2024) und der wirtschaftlichen Situation der einzelnen Beteiligung. Dabei wird in einem Mehrjahresvergleich die Entwicklung der Unternehmen aufgezeigt.
Grundlage für diesen Beteiligungsbericht bilden die durch Wirtschaftsprüfungsgesellschaften geprüften Jahresabschlüsse 2022 und Lageberichte 2022, sofern diese vorliegen.
Der Beteiligungsbericht ist ein Instrument zur besseren Information über die Beteiligungen der Gemeinde. Er sorgt demnach für eine größere Transparenz bei der Vertretung und den Einwohnern über das kommunale Engagement in diesem Bereich. Der Gesetzgeber hat eben aus diesen Gründen die Verpflichtung zur Erstellung und Vorlage des Beteiligungsberichtes in die Kommunalverfassung aufgenommen (§130 Abs. 2 KVG LSA).

Durch die Vertretung ist der Beteiligungsbericht zu erörtern, mithin ergibt sich jedoch keine Verpflichtung, den Bericht auch zu beschließen. Die Einwohner sind auf geeignete Weise zu informieren. Da hier kein formales Bekanntmachungserfordernis gemäß § 8 KVG LSA vorgeschrieben ist, erfolgt die Einwohnerinformation bei der Hansestadt Salzwedel über einen entsprechenden Aushang im Schaukasten am Bürgercenter mit dem Hinweis, dass der Beteiligungsbericht nach erfolgter Erörterung im Stadtrat bei der Beteiligungsverwaltung ausliegt und eingesehen werden kann.
Neben den Grundinformationen (gesetzliche Grundlagen, allgemeine Erläuterungen zur Beteiligungsverwaltung, Übersicht über den Beteiligungsbestand usw.) enthält der Beteiligungsbericht gem. § 130 Abs. 2 KVG LSA insbesondere Angaben über:

- den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
- den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen,
- die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die wichtigsten Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Gemeinde und die Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft für das jeweilige letzte Geschäftsjahr, sowie im Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Geschäftsjahres, die durchschnittliche Zahl der Beschäftigten,
- die Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a des HGB (Aufwandsentschädigungen, Vergütungen usw.), die den Mitgliedern der Organe des Unternehmens zugeflossen sind; § 286 (4) HGB findet sinngemäß Anwendung.

Im Sinne des § 135 Abs. 3 KVG LSA ist der gemäß § 130 aufzustellende Beteiligungsbericht gemeinsam mit der von der Vertretung beschlossenen Haushaltssatzung der Kommunalaufsichtsbehörde vorzulegen.

1.2. Wirtschaftliche Betätigung der Kommunen

Die gesetzlichen Grundlagen für eine wirtschaftliche Betätigung der Kommunen im Land Sachsen-Anhalt sind im Abschnitt 3 des Kommunalverfassungsgesetzes für das Land Sachsen-Anhalt (§§ 128 – 135 KVG LSA) zu finden. Danach ist eine wirtschaftliche Betätigung einer Gemeinde in den Rechtsformen des Eigenbetriebes, der Anstalt des öffentlichen Rechts oder in einer Rechtsform des privaten Rechts nur zulässig, wenn die wirtschaftliche Betätigung

- durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt ist und
- nach Art und Umfang im angemessenen Verhältnis zum Bedarf sowie zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde steht
- der Zweck nicht besser und wirtschaftlicher durch einen anderen erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

Ein solcher Nachweis ist durch eine Auswirkungsanalyse gem. § 135 KVG LSA zu belegen.
Im Rahmen des § 135 KVG LSA sind die

- organisatorischen,
- personalwirtschaftlichen,
- mitbestimmungsrechtlichen sowie die
- wirtschaftlichen,
- finanziellen,
- haftungsrechtlichen und
- steuerlichen

Unterschiede bzw. Vor- und Nachteile der öffentlichen und der privatrechtlichen Organisationsform darzustellen und der Vertretung und der Kommunalaufsichtsbehörde vor der Beschlussfassung über die Entscheidung einer kommunalen Beteiligung bzw. Erweiterung vorzulegen.
Für bis 2016 bestehende Beteiligungen ist ein solcher Nachweis auf Grund einer Bestandsschutzregelung nicht erforderlich.
Für die FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH, die am 27.03.2017 rückwirkend zum 01.01.2017 gegründet wurde, ist vorab eine entsprechende Auswirkungsanalyse erstellt worden.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass der Landesgesetzgeber beabsichtigt hat, ein kommunales Engagement am gesamten Wirtschaftsleben, in Form der Beteiligungen, weitestgehend zugunsten der Privatwirtschaft zurückzudrängen bzw. zu beschränken. In bereits bestehende Beteiligungsverhältnisse soll jedoch nicht eingegriffen werden.

1.3. Beteiligungsverwaltung

Nach § 130 Abs. 4 KVG LSA hat im Falle einer gemeindlichen Beteiligung von mindestens 5 % an einem Unternehmen, eine fachlich geeignete Stelle das Beteiligungsmanagement (Beteiligungscontrolling- bzw. verwaltung) zu gewährleisten. Die Beteiligungsverwaltung der Hansestadt Salzwedel gehört zum Kämmereiamt. Die Aufgaben werden seit dem 01.04.2022 durch Susan Meyer wahrgenommen. Das Beteiligungscontrolling ist als Instrument zur Unterstützung der Verwaltungsführung, bei der Steuerung ihrer Beteiligungen zu verstehen. Eine Führungs- bzw. Entscheidungsfunktion wird durch das Beteiligungscontrolling nicht übernommen. Vielmehr werden Informationen aus den Beteiligungen bereitgestellt und dadurch entsprechende Beschlüsse der Vertretung und ihrer Gremien vorbereitet bzw. begleitet.

Der Beteiligungsverwaltung obliegt vorrangig die laufende Kontrolle der Rechtfertigung des öffentlichen (Betätigungs-)Zwecks. Sie hat geeignete Maßnahmen vorzuschlagen, wenn etwa die Tendenz einer nicht zulässigen Gewinnerzielung zu erkennen ist. Gleichermaßen sollen ständige Soll-Ist-Vergleiche erfolgen, damit die gesteckten Rahmenbedingungen (z.B. der Wirtschaftsplan) eingehalten werden. Insbesondere ist dies der Fall, wenn die Stadt finanziell direkt, beispielsweise über einen zu tragenden Verlustausgleich, betroffen ist.
Unabdingbar ist hier eine vertrauensvolle Zusammenarbeit mit der jeweiligen Unternehmensführung, welche im Falle der Stadt und ihrer Beteiligungen vorhanden ist. Dabei orientiert sich die Intensität der Zusammenarbeit am – zumeist finanziellen – Verflechtungsgrad zwischen der Stadt und der Beteiligung. Dazu zählt auch die Teilnahme an Sitzungen des Betriebsausschusses des Eigenbetriebes Kindertagesstätten. Für die FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH erfolgt eine Teilnahme an den Aufsichtsratssitzungen.

Ein weiteres Aufgabenfeld der Beteiligungsverwaltung ist die Mitwirkung bei der Aufstellung / Änderung der Betriebssatzungen bzw. Gesellschaftsverträgen. Ebenfalls obliegt ihr die Aufstellung des Beteiligungsberichtes.

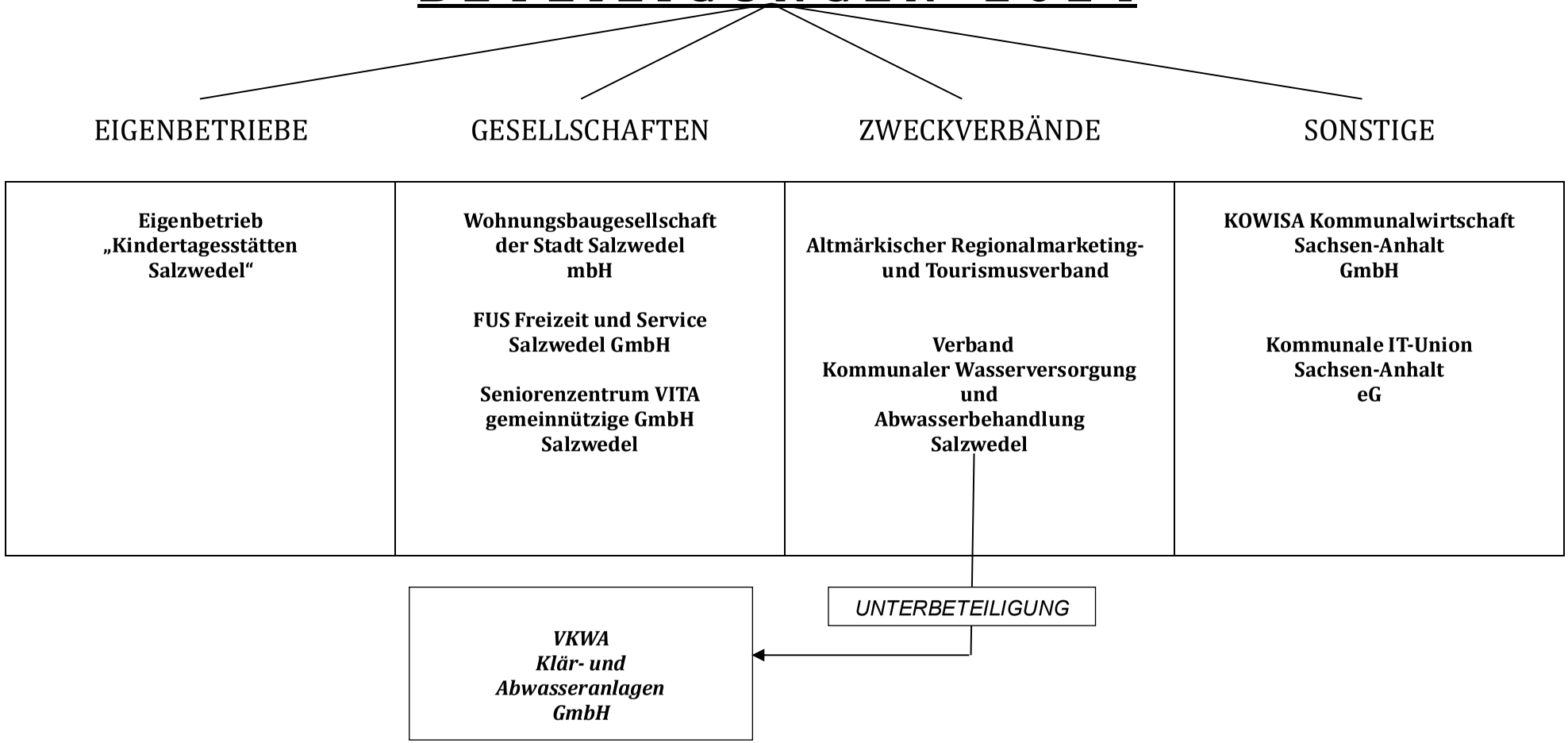
Weitere Informationen zu Beteiligungen sind dem *„Handbuch über die wirtschaftliche Betätigung der Gemeinden in Sachsen-Anhalt“* -auf der Internetseite https://www2.sachsen-anhalt.de/fileadmin/Bibliothek/Politik_und_Verwaltung/MI/MI/4._Service/Publikationen/3._Abteilung_3/Internetversion.pdf
sowie den vom Ministerium des Innern des Landes Sachsen-Anhalt im Januar 2005 herausgegebenen *Leitfäden* zu folgenden Themen zu entnehmen:

1. Zulässigkeit, Steuerung und Kontrolle kommunaler Unternehmen in Privatrechtsform
2. Qualifikation, Rechte und Pflichten der Aufsichtsratsmitglieder in kommunalen Unternehmen
3. Beteiligungsmanagement, Inhalt eines Beteiligungsberichtes

Diese Leitfäden können bei Bedarf in der Beteiligungsverwaltung eingesehen bzw. von dieser bereitgestellt werden.

HANSESTADT SALZWEDEL

B E T E I L I G U N G E N 2 0 2 4



Teil 2. Bericht über die Beteiligungsgesellschaften

2.0 Eigenbetrieb Kindertagesstätten Salzwedel

Eigenbetrieb der Hansestadt Salzwedel
An der Mönchskirche 7, 29410 Salzwedel
Tel.: 03901 / 30738-0

Allgemeines

Gründung:	1998
Trägerkörperschaft:	Hansestadt Salzwedel zu 100%
Rechtsform:	Eigenbetrieb gem. EigBG LSA, KVG LSA
Steuer-Nr.:	106/145/00021 (Finanzamt Salzwedel)
Stammkapital:	3.657.503,20 EUR

Öffentlicher Zweck / Gegenstand der Beteiligung
Gemäß § 1 der Betriebssatzung ist Gegenstand des Eigenbetriebes der Betrieb von Kindertageseinrichtungen mit allen den Betriebszweck fördernden Geschäften und das Vorhalten einer ausreichenden Anzahl von Kinderbetreuungsplätzen.

Organe

Betriebsleitung:	Frau Doris Gensch
Betriebsausschuss:	Bürgermeister Olaf Meining als Vorsitzender 8 Ausschussmitglieder 2 Beschäftigtenvertreterinnen

Stadtrat

Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a HGB

Betriebsleiterin:	Angestelltenvergütung gemäß Stellenplan
Betriebsausschuss:	keine gesonderte Vergütung für Bürgermeister/stellv. Bürgermeister und Ratsmitglieder neben der regulären Aufwandsentschädigung, Sitzungsgeld i.H.v. 15,00 EUR je Teilnahme an den Sitzungen für die Beschäftigtenvertreterinnen

Übersicht über die Verflechtung mit dem städtischen Haushalt

Geschäftsjahr	Verlustausgleich
2020	1.709.997,08 EUR
2021	1.786.488,72 EUR
2022	2.281.275,29 EUR

Der Verlustausgleich für das Jahr 2022 beträgt 2.281.275,29 EUR. Ausgleichszahlungen wurden bisher i. H. v. 2.530.000,00 EUR vorgenommen. Der den Verlust übersteigende Betrag i. H. v. 248.724,71 EUR wird im Jahr 2024 an die Stadt Salzwedel zurückgezahlt.

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten
168 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Lage / Ausblick
Es wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Fazit der Beteiligungsverwaltung
Die Kindertagesstätten sind wie in den Vorjahren, mit 1.070,5 Kindern pro Monat sehr gut ausgelastet. Für die qualitative und quantitative Betreuung ist eine ausreichende finanzielle Ausstattung unabdingbar. Der Eigenbetrieb wirtschaftet umsichtig und wirkt Fehlentwicklungen zeitnah entgegen. Der Informationsfluss zwischen Stadt und Eigenbetrieb funktioniert ohne Einschränkungen.

2.0 Eigenbetrieb "Kindertagesstätten Salzwedel"

Bilanz (Euro)	IST 2022	IST 2021	IST 2020
A. Anlagevermögen	**3.467.764,62**	**3.004.271,04**	**3.253.685,36**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2,00	2,00	2,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen	2,00	2,00	2,00
II. Sachanlagen	3.467.762,62	3.004.269,04	3.253.683,36
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	2.773.570,14	2.843.801,14	3.147.259,68
2. andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	119.018,58	112.192,08	104.414,68
3. geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	575.173,90	48.275,82	2.009,00
B. Umlaufvermögen	**1.582.519,10**	**1.721.739,53**	**1.447.061,11**
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	165.878,53	129.514,73	134.460,32
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	66.214,20	25.834,00	32.185,47
2. sonstige Vermögensgegenstände	2.805,93	7.354,19	1.472,82
3. Forderungen gegen Aufgabenträger	96.858,40	96.326,54	100.802,03
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.416.640,57	1.592.224,80	1.312.600,79
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**67.186,55**	**70.478,25**	**69.868,00**
∑ Aktiva	**5.117.470,27**	**4.796.488,82**	**4.770.614,47**

A. Eigenkapital	**3.657.503,20**	**3.657.503,20**	**3.886.051,60**
I. Kapital	3.657.503,20	3.657.503,20	3.886.051,60
II. Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
B. Rückstellungen	**76.695,37**	**51.947,47**	**125.305,26**
sonstige Rückstellungen	76.695,37	51.947,47	125.305,26
C. Verbindlichkeiten	**1.375.736,54**	**1.086.039,95**	**758.635,61**
1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	25.589,83	16.506,43	26.865,65
2. Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	1.291.892,29	1.048.674,40	707.549,02
3. sonstige Verbindlichkeiten	58.254,42	19.916,99	24.220,94
4. Verbindlichkeiten gg.über Kreditinstituten	0,00	942,13	0,00
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**7.535,16**	**998,20**	**622,00**
∑ Passiva	**5.117.470,27**	**4.796.488,82**	**4.770.614,47**

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	IST 2022	IST 2021	IST 2020
1. Umsatzerlöse	5.407.098,79	5.574.597,52	5.958.337,11
2. Sonstige betriebliche Erträge	21.940,34	26.363,73	42.864,35
3. Ertragszuschuss Hansestadt Salzwedel	2.281.275,29	1.786.488,72	0,00
4. Materialaufwand	85.344,02	71.766,74	63.782,52
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren	85.344,02	71.766,74	63.782,52
4. Personalaufwand	6.815.332,34	6.615.875,09	6.981.825,81
Löhne und Gehälter	5.401.385,71	5.230.078,22	5.508.462,90
Soziale Abgaben und Aufwendungen	1.413.946,63	1.385.796,87	1.473.362,91
5. Abschreibungen	103.545,70	99.223,73	99.493,59
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	103.545,70	99.223,73	99.493,59
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	712.565,77	608.994,88	569.190,68
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.558,41	8.541,68	3.236,28
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	19,21	30,22
9. Ergebnis nach Steuern	**112,00**	**112,00**	**-1.709.885,08**
10. Sonstige Steuern	112,00	112,00	112,00
11. Jahresfehlbetrag	**0,00**	**0,00**	**-1.709.997,08**
12. Entnahme aus Rücklagen	**0,00**	**0,00**	**1.709.997,08**
13. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**0,00**	**0,00**	**0,00**

2. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem beigefügten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 (Anlagen 1 bis 3) und zum Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022 (Anlage 4) haben wir folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Eigenbetrieb „Kindertagesstätten Salzwedel", Hansestadt Salzwedel

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des **Eigenbetriebes „Kindertagesstätten Salzwedel", Hansestadt Salzwedel,** – bestehend aus Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Eigenbetriebes „Kindertagesstätten Salzwedel", Hansestadt Salzwedel, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt i. V. m. den einschlägigen deutschen, handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebes zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt i. V. m. den ergänzenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 142 Abs. 1 KVG LSA und § 19 Abs. 3 EigBG LSA i. V. m. § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der Betriebsleiterin für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die Betriebsleiterin ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt i. V. m. den ergänzenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt. Ferner ist die Betriebsleiterin verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die Betriebsleiterin dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist die Betriebsleiterin verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt i. V. m. den ergänzenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist die Betriebsleiterin verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt i. V. m. den ergänzenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt und der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt i. V. m. den einschlägigen deutschen handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 142 Abs. 1 KVG LSA und § 19 Abs. 3 EigBG LSA i. V. m. § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebes abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von der Betriebsleiterin angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Betriebsleiterin dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Betriebsleiterin angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebes.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von der Betriebsleiterin dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Betriebsleiterin zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit dem für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

8. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts des Eigenbetriebes „Kindertagesstätten Salzwedel", Hansestadt Salzwedel, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 HGrG erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften. Der Abfassung des Prüfungsberichts liegen die „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" (IDW PS 450 n. F. (10.2021)) zu Grunde.

Leipzig, 12. Juni 2023

EBNER STOLZ GmbH & Co. KG · WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT · WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT · SIEGEL · STUTTGART · ZWEIGNIEDERLASSUNG LEIPZIG

Ebner Stolz GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Florian Leyser
Wirtschaftsprüfer

Hartmut Pfleiderer
Wirtschaftsprüfer

Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022 für den Eigenbetrieb "Kindertagesstätten Salzwedel", Hansestadt Salzwedel

I. Grundlagen des Betriebes

Der Eigenbetrieb "Kindertagesstätten Salzwedel" hat die Hauptaufgabe die Sicherung des Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz im Stadtgebiet der Hansestadt Salzwedel neben den freien Trägern gemäß KiFöG LSA zu gewährleisten. Der Eigenbetrieb bietet hierbei Kinderbetreuung an verschiedenen Standorten in der Hansestadt Salzwedel an. Der pädagogischen Konzeption liegt das Kinderförderungsgesetz von Sachsen-Anhalt und das Bildungsprogramm für Kindertageseinrichtungen in Sachsen-Anhalt „Bildung: elementar– Bildung von Anfang an" zugrunde.

II. Darstellung des Geschäftsverlaufs einschließlich des Geschäftsergebnisses

Die Umsatzerlöse verringerten sich gegenüber dem Vorjahr um 3 % auf EUR 5.407.098,79. Die sonstigen betrieblichen Erträge verringern sich auf EUR 21.940,34 (Vorjahr: EUR 26.363,73).

Der Eigenbetrieb „Kindertagesstätten Salzwedel" erfüllte auch im Jahr 2022 seine satzungsgemäße Aufgabe. Die Betreuungsangebote wurden erweitert. Seit Januar 2022 können Eltern zwischen dem Betreuungsangebot von 25 h / Woche, 30 h / Woche, 40 h / Woche, 45 h / Woche und 50 h / Woche für Krippen – und Kindergartenkinder wählen. Für Kinder im Hort können Eltern jetzt eine Auswahl der Betreuungszeit differenziert nach Ferien – und Schultagen zwischen 20 h / Woche an Schulwochen bis hin zu 50 h / Woche an Ferienwochen in Anspruch nehmen. Das erweiterte Angebot bezüglich der Öffnungszeiten, in zwei Tageseinrichtungen, wurde in unregelmäßigen Abständen genutzt. Der Eigenbetrieb „Kindertagesstätten Salzwedel" wird das Angebot der erweiterten Öffnungszeiten trotzdem beibehalten, um entsprechende Bedarfe in der Hansestadt abzudecken. Nutzer der Tageseinrichtungen sollen weiterhin die Möglichkeit haben, bedarfsorientiert und nach inhaltlichen Schwerpunkten die Auswahl, im Rahmen der freien Kapazitäten, zu treffen.

Die Tageseinrichtungen des Eigenbetriebes „Kindertagesstätten Salzwedel" waren 2022 wieder sehr gut ausgelastet. Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden im Durchschnitt 1.070,5 Kinder / Monat in unseren Einrichtungen (Vorjahr: 1.109,5) betreut. Durchschnittlich wurden 658 Betreuungsstunden pro Tag erbracht (Vorjahr: 702 h). Davon 252 Stunden für Krippenkinder (Vorjahr: 260 h); 268 Stunden für Kindergartenkinder (Vorjahr: 295 h) und 138 Stunden für Hortkinder (Vorjahr: 147 h). Auch in diesem Jahr lag die Bedarfsspitze bzw. die höchste Kapazitätsauslastung wieder auf dem Segment Hort. Die Kapazitätserweiterung für diesen Bereich wurde auch im Jahr 2022 durch die erneute Anmietung von Räumlichkeiten im Mehrgenerationenhaus, Sonnenstraße 2, und durch erteilte Ausnahmegenehmigungen vom Jugendhilfeträger für die Bestandseinrichtungen erreicht. Durch vorgenommene Änderungen in den Betriebserlaubnissen wurden die Gesamtkapazitäten auf den Bedarf angepasst.

6 % der angemeldeten Kinder im Alter von 0 – 6 Jahren nutzten das Teilzeitangebot von 25 h / Woche oder 30 h / Woche (Vorjahr: 5,0 %). Das sind im Jahresdurchschnitt 35 Kinder (Vorjahr: 30,25 Kinder).
Bei 20,3 % dieser Altersgruppe lag ein erhöhter Vollzeitbedarf an Betreuung vor, das heißt 45 h / Woche oder 50 h / Woche (Vorjahr: 20,5 %). Der erhöhte Vollzeitbedarf an Betreuung ist damit gegenüber dem Vorjahr stabil geblieben.

Der Personalaufwand lag bei EUR 6.815.332,34. Davon entfielen auf Entgelte EUR 5.401.385,71 und EUR 1.413.946,63 auf Sozialabgaben und Aufwendungen für die Altersvorsorge. Damit lag der Personalaufwand 3 % über dem des Vorjahres. 88 % der Personalkosten wurden aufgewendet für die Fachpersonalkosten (Vorjahr: 88,8 %). Das entspricht einem Erfüllungsstand von 100,5 % des gesetzlichen Mindestpersonalschlüssels.

Durchschnittlich waren monatlich 168 Mitarbeiter im KITA – Eigenbetrieb beschäftigt (Vorjahr: 170). Im Wirtschaftsjahr 2022 konnte der Eigenbetrieb vier neue Mitarbeiter gewinnen, ist aber immer offen für Initiativbewerbungen. Acht Mitarbeiter haben den Eigenbetrieb verlassen. Sie sind in den Ruhestand getreten, verzogen oder haben den Arbeitgeber gewechselt. Von den durchschnittlich 168 Beschäftigten standen auf Grund von Kurz- und Langzeiterkrankungen und Beschäftigungsverbot nach MuSchG täglich acht Mitarbeiter effektiv nicht zur Verfügung. Zusätzlich befanden sich drei Mitarbeiterinnen in Elternzeit.

Das Wirtschaftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresergebnis von EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 0,00). Die Hansestadt Salzwedel hat im Wirtschaftsjahr 2022 einen Ertragszuschuss zur Mitfinanzierung der Aufgabenerfüllung in Höhe von EUR 2.281.275,29 (Vorjahr: EUR 1.786.488,72) geleistet.

Die Finanz- und Leistungsbeziehungen des Eigenbetriebes zur Hansestadt Salzwedel stellten sich 2022 wie folgt dar: Der Eigenbetrieb erbrachte für die Hansestadt Salzwedel Dienstleistungen für Hausmeistertätigkeiten im Wert von EUR 35.117,55 und erhält EUR 3.522,00 für Gebrauchsüberlassung (Grundstückspacht). Die Hansestadt Salzwedel erbrachte für den Eigenbetrieb Leistungen im Umfang von EUR 63.483,22. Davon entfielen EUR 16.405,95 auf die Entgeltabrechnung, EUR 36.610,08 auf Mieten, EUR 7.871,27 auf Hausmeistertätigkeiten und EUR 2.595,92 auf diverse Leistungen, wie Mitgliedsbeiträge Arbeitgeberverband, KSA.

III. Darstellung der Lage des Eigenbetriebs

Das Bilanzbild des Eigenbetriebes ist geordnet. Die Bilanzsumme beläuft sich zum 31.12.2022 auf EUR 5.117.470,27 (Vorjahr 31.12.2021: EUR 4.796.488,82).

Die Finanzlage des Betriebes ist solide. Verbindlichkeiten werden, wie auch in den Vorjahren, zeitnah beglichen, ausstehende Forderungen vereinnahmt bzw. Maßnahmen eingeleitet, um das Zahlungsziel zu erreichen.

Die Kapitalstruktur ist ausgewogen.

Engpässe bei der Liquidität gab es im Wirtschaftsjahr 2022 nicht.

Die Ertragslage ist gekennzeichnet durch den Rechtsanspruch auf Vollzeitbetreuung für Krippen- und Kindergartenkinder und durch die im KiFöG LSA festgelegte Form der Finanzierung.

Die geplante Maßnahme aus dem Vermögensplan, Eigentumsschrank in der KITA „Dorffüchse" wurde 2022 beauftragt. In der KITA „Am Kronsberg" wurden Außenspielgeräte für den Krippenbereich angeschafft. Im Juli 2021 erhielt der Eigenbetrieb endlich die Baugenehmigung für die Sanierung des KEZ „Siebeneichen". Die Sanierungsmaßnahme im KEZ „Siebeneichen" ist im Fluss. Die Finanzierung erfolgt über Fördermittel und Eigenmittel von einem Gesamtvolumen nach Kostenschätzung von ca. EUR 1,3 Mio. Allerdings sind auf Grund der Rahmenbedingungen, wie Ukrainekrieg und Kostenexplosion und Lieferengpässe bei Materialien die geplante Summe der Aufwendungen von ca. EUR 1,3 Mio. auf ca. 2,2 Mio. EUR gestiegen.
Die Tageseinrichtungen arbeiteten auch im Wirtschaftsjahr 2022 unter den Prämissen der jeweils geltenden Corona-Eindämmungs-Verordnung des Landes Sachsen-Anhalt eingeschränkten Regelbetrieb und Regelbetrieb mit besonderen Hygienekonzepten.

IV. Risiken der künftigen Entwicklung (Risikobericht)

Auf Grund der abermals rückläufigen Geburtenzahlen muss der Eigenbetrieb seine vorhandene Organisationsstruktur stabilisieren. Auswirkungen schlagen sich erneut im Kalenderjahr 2023 nieder. Kinder im Alter von 0 – 3 Jahren werden wiederum vorrangig in den beiden reinen Kinderkrippen aufgenommen. Damit schafft der Eigenbetrieb die notwendigen Kapazitäten in anderen Tageseinrichtungen für den Bereich Kindergarten. Parallel dazu werden die Raumkonzepte der Einrichtungen überarbeitet, um bessere Betreuungsbedingungen für Kinder zu schaffen und Angebote für integrative Betreuung von Kindern zu unterbreiten.

Die weltweiten Risiken hinsichtlich der Wirtschaftsentwicklung sind im Vergleich zu den Vorjahren noch gestiegen. Es bestehen Unsicherheiten z.B. aufgrund des Krieges in der Ukraine und die Entwicklung auf dem Energiemarkt. Inwieweit sich die unterschiedlichen Krisen auf das Wachstum in den einzelnen Regionen auswirken, ist fraglich und kann derzeit nicht abgeschätzt werden.

Russland als auch die Ukraine sind große Exporteure von Nahrungsmitteln und Rohstoffen. Hinzu kommt die Abhängigkeit der EU von russischem Gas. Dies wird die Preise noch weiter in die Höhe treiben und das Angebot am Markt weiter verknappen.
Durch die Ukraine-Krise ergeben sich auch weitere Unsicherheiten in der Planung. Der Eigenbetrieb „Kita Salzwedel" sieht im Hinblick auf den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 derzeit kein Anpassungsbedarf.

V. Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes

Der Eigenbetrieb „Kindertagesstätten Salzwedel" wird auch zukünftig die Betreuung der ihr anvertrauten Kinder qualitativ und quantitativ umsetzen. Für 2023 wird von einer durchschnittlichen Belegung von 1.100 Kindern ausgegangen. Ca. 700 Fachpersonalstunden stehen dafür pro Tag zur Verfügung. Die etwa 170 Mitarbeiter des Betriebes werden tarifgerecht, nach TVöD, bezahlt.

Auch im Jahr 2023 werden Mehrkindfamilien finanziell entlastet. Bei der Ermäßigung der Kostenbeiträge werden für dieses Jahr auch Hortkinder noch berücksichtigt. Die verminderten Einnahmen werden über das Land Sachsen-Anhalt kompensiert, wobei die Kommune in Vorleistung für den KITA – Träger geht.

Zielsetzung für das Wirtschaftsjahr 2023 ist es, die Versorgung mit KITA-Plätzen, im Rahmen der vorhandenen Möglichkeiten, zu gewährleisten. In den Tageseinrichtungen des KITA-Eigenbetriebes soll auch weiterhin die Entwicklung jedes Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit gefördert werden. Der eigenständige alters – und entwicklungsspezifischen Betreuungs- und Erziehungsauftrag ist auch zukünftig umzusetzen, wobei die Inklusion von Kindern zu fördern ist. Die Betreuungs- und Förderungsangebote sollen sich pädagogisch und organisatorisch an den Bedürfnissen der Kinder und ihrer Familien orientieren.

Von besonderer Bedeutung für den Eigenbetrieb „Kindertagesstätten Salzwedel" ist die Sanierung des KEZ „Siebeneichen". In diesem Wirtschaftsjahr wird die Grundsanierung der Einrichtung abgeschlossen. Mit der Sanierung schafft der Eigenbetrieb dringend benötigte Plätze für die integrative Betreuung von Kindern im Elementarbereich. Für die verbleibende Zeit bis zur Fertigstellung werden die Kinder aus dem KEZ in andere Einrichtungen des Trägers betreut.

Die Gesamtkosten der Sanierungsmaßnahme übersteigen die geplanten Kosten um ca. 60 v. H. Sie liegen derzeit bei ca. EUR 2,2 Mio. Der Eigenbetrieb verfügt nicht über ausreichende Eigenmittel zur Finanzierung. Die Kofinanzierung erfolgt durch eine Kreditaufnahme und einen einmaligen Investitionszuschuss der Hansestadt Salzwedel, beides im Wirtschaftsplan 2023 enthalten.

Für 2023 wird nach dem Wirtschaftsplan ein Jahresfehlbetrag vor Zuschuss der Stadt Salzwedel von TEUR 3.290 erwartet, welcher durch den Zuschuss der Hansestadt Salzwedel zur Finanzierung der Aufgabenerfüllung ausgeglichen werden soll.

Ich versichere, dass der Lagebericht nach bestem Wissen den Geschäftsverlauf, das Geschäftsergebnis und die Lage des Eigenbetriebes „Kindertagesstätten Salzwedel" so darstellt, dass es den tatsächlichen Verhältnissen entspricht.

Hansestadt Salzwedel, 12. Juni 2023

.....
Betriebsleiterin

2.0 Eigenbetrieb "Kindertagesstätten Salzwedel"

Wirtschaftsplan/Erfolgsplan Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2023	Wirtschaftsplan 2022	IST 2022
Umsatzerlöse	**5.097.800,00**	**5.234.000,00**	**5.365.600,00**	**5.407.098,79**
davon aus:				
a) Elternbeitrag	1.073.900,00	1.223.600,00	1.244.500,00	1.376.167,15
b) Essensgeld	168.200,00	185.400,00	139.900,00	225.656,26
c) Zuweisungen gem§12(2)KiFöG	2.729.000,00	2.700.000,00	2.771.000,00	2.828.350,91
d) Zuweisungen gem§12(3)KiFöG	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Zuweisungen gem§12aKiFöG	940.700,00	939.000,00	967.200,00	976.924,47
f) Zuweisungen gem§13(4)KiFöG	150.000,00	150.000,00	180.000,00	0,00
g) sonstige	36.000,00	36.000,00	63.000,00	0,00
sonstige Erlöse	**42.000,00**	**6.100,00**	**6.900,00**	**21.940,34**
davon aus:				
a) sonstige	8.000,00	6.100,00	6.900,00	15.779,06
b) Auflösung Rückstell. ATZ	0,00	0,00	0,00	6.161,28
c) Auflösung Sonderposten	34.000,00	0,00	0,00	0,00
Ertragszuschuss Hansestadt Salzwedel	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.281.275,29**
Erlöse gesamt	**5.139.800,00**	**5.240.100,00**	**5.372.500,00**	**7.710.314,42**
Materialaufwand	**75.600,00**	**83.500,00**	**63.000,00**	**85.344,02**
Abschreibungen	**166.600,00**	**99.000,00**	**99.000,00**	**103.545,70**
Personalaufwand	**7.443.000,00**	**7.528.500,00**	**7.421.800,00**	**6.815.332,34**
Löhne und Gehälter	5.396.200,00	5.571.100,00	5.491.800,00	5.401.385,71
Soziale Abgaben und Aufwendungen	2.046.800,00	1.957.400,00	1.930.000,00	1.413.946,63
Zuführung Rückstellungen ATZ	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**977.000,00**	**796.900,00**	**826.500,00**	**712.565,77**
Heizung, Strom, Wasser, Abwasser	377.000,00	250.400,00	145.000,00	251.662,41
Mieten, Pachten	60.000,00	60.000,00	42.000,00	45.928,08
Buchführung, Steuerberatung	40.000,00	36.500,00	39.500,00	36.405,95
sonstige Aufwendungen	500.000,00	450.000,00	600.000,00	378.569,33
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.585,41**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**11.600,00**	**22.000,00**	**0,00**	**112,00**
Kosten gesamt	**8.673.800,00**	**8.529.900,00**	**8.410.300,00**	**7.710.314,42**
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**-3.534.000,00**	**-3.289.800,00**	**-3.037.800,00**	**0,00**
Ausgleichsbetrag Stadt Salzwedel	**3.534.000,00**	**3.289.800,00**	**3.037.800,00**	**0,00**
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Übersicht der Auswirkungen der Einnahmen- und Ausgabenplanung auf den kommunalen Haushalt				
	2024	**2025**	**2026**	**2027**
Einnahmen				
Erstattung von Gemeinden	36.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Entgelte Dienstleistungen für die Stadt	34.800,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
Einnahmen	**70.800,00**	**62.500,00**	**62.500,00**	**62.500,00**
Ausgaben				
Mieten	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Entgelte für Dienstleistungen der Stadt	40.000,00	39.100,00	39.100,00	39.100,00
Ausgaben	**94.000,00**	**93.100,00**	**93.100,00**	**93.100,00**
Saldo	**-23.200**	**-30.600**	**-30.600**	**-30.600**
nachrichtlicher Defizitausgleich	**3.534.000,00**	**3.801.700,00**	**3.933.200,00**	**4.065.700,00**

2.0 Eigenbetrieb "Kindertagesstätten Salzwedel"

Vermögensplanung (Euro)		2024	2025	2026	2027	2028
	Finanzierungsmittel					
1.	Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	-	-
2.	Kredite	-	-	-	-	-
3.	Abschreibungen und Anlageabgänge	166.600,00	166.600,00	166.600,00	166.600,00	166.000,00
4.	erübrigte Mittel aus Vorjahr	-	88.300,00	174.400,00	258.300,00	339.800,00
	Finanzierungsmittel insgesamt:	**166.600,00**	**254.900,00**	**341.000,00**	**424.900,00**	**505.800,00**
	Mittelverwendung					
5.	Sachanlagen und immaterielle Anlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
6.	Tilgung von Krediten	58.300,00	60.500,00	62.700,00	65.100,00	67.700,00
7.	sonstige Ausgaben	88.300,00	174.400,00	258.300,00	339.800,00	418.100,00
	Finanzierungsbedarf insgesamt:	**166.600,00**	**254.900,00**	**341.000,00**	**424.900,00**	**505.800,00**

Personalplanung					
	Tätigkeitsbezeichnung	Stellenwert nach TvöD	Plan 2024	Plan 2023	ist 30.06.2023
1.	Betriebsleiterin	E 15	1,00	1,00	1,00
2.	SB - Verwaltung	E 8	1,77	1,77	1,77
3.	SB - Verwaltung	E 5	2,41	2,54	2,54
	Verwaltung gesamt		**5,18**	**5,31**	**5,31**
4.	Kita-Leiterin	S 18	1,00	1,00	1,00
5.	stellv. Kita-Leiterin	S 17	0,83	0,83	0,96
6.	Kita-Leiterin	S 16	0,90	0,90	0,90
7.	stellv. Kita-Leiterin	S15	0,13	0,13	0,06
8.	Kita-Leiterin	S 15	1,67	2,44	2,44
9.	Kita-Leiterin	S 13	1,57	0,83	0,83
10.	Kita-Leiterin	S 9	0,51	0,51	0,51
11.	leitende Betreuerin	S 16	0,77	0,77	1,09
12.	leitende Betreuerin	S 15	0,32	0,32	0,38
13.	leitende Betreuerin	S 13	0,39	0,38	0,00
14.	leitende Betreuerin	S 9	0,45	0,32	0,32
15.	Erzieher mit bes. schwieriger Tätigkeit	S8b	2,00	2,00	0,72
16.	Erzieherinnen	S 8a	73,08	81,81	80,18
17.	Kdpfl. / Sozialassistenten	S 3	6,15	7,69	6,96
	Kinderbetreuung		**89,77**	**99,93**	**96,35**
18.	Hausmeister / Köche	E 5	1,49	1,58	1,58
19.	Hausmeister / Köche	E 4	8,81	9,38	9,42
20.	Wirtschaftspersonal	E 2	3,59	3,60	3,59
21.	Wirtschaftspersonal	E 1	6,35	7,35	6,31
	Wirtschaftspersonal gesamt		**20,24**	**21,91**	**20,90**
	Personal gesamt		**115,18**	**127,15**	**122,55**

2.1 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH

Holzmarktstraße 32a, 29410 Salzwedel
Tel.: 03901 / 85430

Allgemeines

Gründung:	1990
Gesellschafter:	Hansestadt Salzwedel zu 100%
Rechtsform:	GmbH gem. HGB und GmbH-Gesetz
Handelsregister:	HRB 351 (Handelsregister Stendal)
Steuer-Nr.:	106/105/00728 (Finanzamt Salzwedel)
Stammkapital:	2.556.500,00 EUR

Öffentlicher Zweck / Unternehmensgegenstand
Gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages obliegt der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Zweck der Gesellschaft ist vorrangig, eine gesicherte und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung von breiten Schichten der Bevölkerung.

Organe

Geschäftsführung:	Herr Dipl.-Kaufmann (FH) Christian Märtens
Aufsichtsrat:	Karl-Heinz Schliekau als Vorsitzender
	Bürgermeister Olaf Meining als Aufsichtsratsmitglied
	7 weitere Mitglieder

Gesellschafterversammlung

Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a HGB
Die Vergütungen für den Aufsichtsrat betrugen im Jahr 2022 6.060,00 EUR.
Auf die Angabe der Bezüge des Geschäftsführers wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Verflechtung mit dem städtischen Haushalt
Das Unternehmen schließt mit dem Jahresabschluss 2022 mit einem Jahresüberschuss von 140.877,77 EUR ab. Unmittelbare finanzielle Verflechtungen mit dem Haushalt der Hansestadt Salzwedel sind nicht vorhanden. Seit dem Jahr 2012 leistet das Unternehmen einen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung der Hansestadt Salzwedel in Form einer jährlichen Ausschüttung von mindestens 250.000,00 EUR. Für das Geschäftsjahr 2022 wurde eine Gewinnausschüttung i.H.v. 250.000,00 EUR beschlossen, die im städtischen Haushalt 2023 wirksam wurde.

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten
Neben der Geschäftsführung waren für das Unternehmen durchschnittlich 20 Mitarbeiter/innen sowie 2 Auszubildende tätig.

Lage / Ausblick
Es wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Fazit der Beteiligungsverwaltung
Das wirtschaftliche Umfeld des Unternehmens ist von kontinuierlichem Bevölkerungsrückgang geprägt. Ursächlich dafür, sind der Rückgang der Bevölkerungszahl und das Geburtendefizit, sowie ein negativer Wanderungssaldo. Das Unternehmen hat sich jedoch unter anderem mit der Umsetzung des integrierten Stadtentwicklungskonzeptes, auf diese Entwicklung eingestellt.

Durch ein umfangreiches Risikomanagement werden u.a. Leerstands-, Bevölkerungs- und Arbeitsmarktentwicklung ständig beobachtet. Dies ist Voraussetzung dafür, wesentliche oder bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig zu erkennen und ihnen entgegenwirken zu können.
Die Zusammenarbeit mit der Stadt wird als gut eingeschätzt.

2.1 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH

Bilanz (Euro)	2022	2021	2020
A. Anlagevermögen	**61.846.347,27**	**62.371.937,21**	**62.102.593,19**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	98,68	2.694,01	5.299,33
II. Sachanlagen	61.046.088,59	61.569.083,20	62.097.133,86
1. Grundstücke mit Wohnbauten	59.306.775,23	60.490.279,10	60.958.828,29
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	608.432,62	664.274,94	720.119,26
3. Grundstücke ohne Bauten	312.251,76	312.251,76	312.251,76
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	160.479,59	74.977,15	81.720,39
5. Anlagen im Bau	431.700,12	0,00	0,00
6. Bauvorbereitungskosten	64.121,97	27.300,25	24.214,16
7. Geleistete Anzahlungen	162.327,30	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	800.160,00	800.160,00	160,00
B. Umlaufvermögen	**11.861.916,48**	**11.444.545,04**	**11.156.184,29**
I. zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte	4.134.678,48	4.219.138,30	3.901.582,59
1. unfertige Leistungen	4.132.698,48	4.217.158,30	3.899.587,59
2. andere Vorräte	1.980,00	1.980,00	1.995,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	423.587,09	239.808,42	575.644,56
1. Forderungen aus Vermietung	71.887,70	57.899,81	65.156,08
2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	891,45	80,59	0,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	350.807,94	181.828,02	510.488,48
III.Wertpapiere	652.947,81	219.509,82	0,00
IV. Flüssige Mittel	6.650.703,10	6.766.088,50	6.678.957,14
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	6.650.703,10	6.766.088,50	6.678.957,14
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**21.773,98**	**8.104,93**	**9.012,10**
1. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	21.773,98	8.104,93	9.012,10
∑ Aktiva	**73.730.037,73**	**73.824.587,18**	**73.267.789,58**

A. Eigenkapital	**66.826.559,07**	**66.935.681,30**	**66.491.141,17**
I. Gezeichnetes Kapital	2.556.500,00	2.556.500,00	2.556.500,00
II. Kapitalrücklage	10.481.764,69	10.481.764,69	10.481.764,69
III. Sonderrücklage gem. § 27 Abs.2 DMBilG	50.314.209,28	50.314.209,28	50.314.209,28
IV. Bilanzgewinn	3.474.085,10	3.583.207,33	3.138.667,20
B. Rückstellungen	**85.717,04**	**44.908,34**	**248.171,60**
1. Rückstellungen für Pensionen	0,00	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	85.717,04	44.908,34	248.171,60
C. Verbindlichkeiten	**6.629.310,26**	**6.676.923,08**	**6.375.593,92**
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	108.891,70
2. erhaltene Anzahlungen	4.505.537,10	4.741.048,12	5.038.879,89
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	641.490,73	552.045,68	435.347,73
4. Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeiten	27.546,47	39.132,13	47.577,21
5. Verbindlichkeiten aus anderen Lieferungen und Leistungen	1.429.652,16	1.319.007,68	717.455,46
6. Sonstige Verbindlichkeiten	25.083,80	25.689,47	27.441,93
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**188.451,36**	**167.074,46**	**152.882,89**
1. andere Rechnungsabgrenzungsposten	188.451,36	167.074,46	152.882,89
∑ Passiva	**73.730.037,73**	**73.824.587,18**	**73.267.789,58**

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	2022	2021	2020
Umsatzerlöse	10.650.265,20	10.237.569,84	10.245.263,43
a) aus der Hausbewirtschaftung	10.649.256,08	10.232.498,64	10.238.395,87
b) aus Betreuungstätigkeit	260,00	5.003,48	6.581,10
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	749,12	67,72	286,46
Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-84.459,82	317.570,71	-206.595,43
Andere aktivierte Eigenleistungen	58.998,52	24.101,85	33.198,76
Sonstige betriebliche Erträge	392.639,52	1.953.145,94	337.898,77
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.304.383,76	6.508.804,55	5.708.081,71
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	6.304.383,76	6.508.804,55	5.708.081,71
Personalaufwand	1.211.568,44	1.124.660,64	1.110.224,02
a) Löhne und Gehälter	1.005.744,06	932.038,59	926.486,96
b) soziale Abgaben	205.824,38	192.622,05	183.737,06
Abschreibungen auf Sachanlagen	2.360.592,94	3.449.814,66	1.845.609,37
Abschreibungen auf Gegenständes des Umlaufvermögen	71.795,74	2.097,71	0,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	795.524,78	606.097,94	414.582,61
Erträge aus Beteiligungen	4.019,80	2.017,45	4,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	35.070,73	25.950,84	17.021,12
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	305,92	13.414,39
Ergebnis nach Steuern	**312.668,29**	**868.575,21**	**1.334.878,55**
Sonstige Steuern	171.790,52	174.035,08	175.215,51
Jahresüberschuss	**140.877,77**	**694.540,13**	**1.159.663,04**
Gewinnvortrag	**3.333.207,33**	**2.888.667,20**	**1.979.004,16**
Bilanzgewinn	**3.474.085,10**	**3.583.207,33**	**3.138.667,20**

F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

83 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 7. Juli 2023 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH, Salzwedel

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung des gesetzlichen Vertreters und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der gesetzliche Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist er dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher - beabsichtigter oder unbeabsichtigter - falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen.

Hannover, den 7. Juli 2023

DOMUS AG

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Zweigniederlassung Hannover

gez. Brandt
Wirtschaftsprüfer

gez. Kalbow
Wirtschaftsprüferin

2.1 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH

Wirtschaftsplanung/Unternehmensplanung

Erfolgsplan (Euro)	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2023	Wirtschaftsplan 2022
Umsatzerlöse	11.234.500,00	11.214.900,00	10.693.300,00
Nettomieteinnahmen	7.165.000,00	7.142.000,00	6.962.000,00
Nettoerlöse aus abgerechneten Betriebskosten	3.455.000,00	3.596.400,00	3.358.000,00
verwaltungsmäßige Betreuung	300,00	100,00	300,00
Bestandsveränderung noch nicht abgerechnete BK	414.200,00	94.000,00	50.000,00
sonstige betriebliche Erträge	200.000,00	220.000,00	220.000,00
Erträge Fördermittel Stadtumbau Ost	0,00	162.400,00	103.000,00
Erträge aus Auflösung Wertberichtigung Mieten	0,00	0,00	0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	30.000,00	50.000,00	60.000,00
Aufwendungen aus der Hausbewirtschaftung	6.852.100,00	6.606.000,00	6.246.000,00
davon: Aufwand Betriebskosten	4.514.100,00	4.100.000,00	3.679.000,00
davon: Instandhaltung	700.000,00	700.000,00	800.000,00
davon: Instandsetzung	1.588.000,00	1.761.000,00	1.707.000,00
sonstige Aufwendungen Hausbewirtschaftung	50.000,00	45.000,00	60.000,00
Personalaufwand	1.503.500,00	1.427.000,00	1.289.000,00
Abschreibungen	2.098.800,00	1.914.000,00	1.900.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	507.000,00	805.000,00	662.000,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7.800,00	5.000,00	6.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Steuern	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**306.700,00**	**513.900,00**	**658.300,00**
Jahresergebnis	**306.700,00**	**513.900,00**	**658.300,00**

Finanzplan

Jahresergebnis		**306.700,00**
+	Abschreibungen	2.098.800,00
-	planmäßige Tilgung	1.915.000,00
+	Buchwert Verkauf aus AV	
-	aktivierte Bauleistungen	
+	FM Stadtumbau (Abriss)	95.700,00
-	Ausschüttung	250.000,00
Liquidität des Geschäftsjahres		**336.200,00**

2.1 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH

Wirtschaftsplanung/Unternehmensplanung

1. Investitionen Zusammenstellung

Wirtschaftseinheiten		WE/GE	WFL/GFL	Instandsetzung/ Modernisierung	Aktivierung	Abriss-/ Marketingaufwand	Gesamt	eingeplante Fördermittel
1.	**Komplexer Wohnungsbau**							
1.1	WG Uelzener Straße	14	1.154	24.000,00			24.000,00	
1.2	WG Ernst-Thälmann-Straße	100	5.988	20.000,00			20.000,00	
1.3	WG Friedensring							
1.4	WG Arendseer Straße	96	4.031		350.000,00		350.000,00	
1.5	WG Am Kronsberg							
	Summe Wohngebiete	**210**	**11.173**	**44.000,00**	**350.000,00**	**0,00**	**394.000,00**	**0,00**
2.	**Einzelobjekte**							
2.1	Altbau	181	11.036	444.000,00	465.000,00		909.000,00	
2.2	Neubau				1.100.000,00		1.100.000,00	
2.3	Instandsetzung & Aufwertung von Wohnungen			1.100.000,00			1.100.000,00	
2.4	Allgemeine Investitionen + übriges AV						0,00	
	Summe Einzelobjekte	**181**	**11.036**	**1.544.000,00**	**1.565.000,00**	**0,00**	**3.109.000,00**	**0,00**
	Gesamtsumme	**391**	**22.209**	**1.588.000,00**	**1.915.000,00**	**0,00**	**3.503.000,00**	**0,00**
	Instandhaltung (nachrichtlich)			**700.000,00**	**0**		**700.000,00**	
	Investitionsvolumen 2024			**2.288.000,00**	**1.915.000,00**		**4.203.000,00**	**0,00**

2.1 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH

Personalplanung		2024		2023		2023	
		Soll	VbE	Ist	VbE	Soll	VbE
Leitung							
1.	Geschäftsführung	1	1,00	1	1,00	1	1,00
2.	Sekretariat	1	0,86	1	0,86	1	0,86
Leitung gesamt		**2**	**1,86**	**2**	**1,86**	**2**	**1,86**
Kaufmännische Mitarbeiter							
davon für Bewirtschaftung							
3.	Abteilungsleiter	1	1,00	1	1,00	1	1,00
4.	Wohnungsverwaltung	4	3,92	4	3,92	4	3,92
5.	Instandhaltung	2	2,00	2	2,00	2	2,00
	Bewirtschaftung gesamt	**7**	**6,92**	**7**	**6,92**	**7**	**6,92**
davon für Buchhaltung							
6.	Abteilungsleiter	1	1,00	1	1,00	1	1,00
7.	Kreditorenbuchh./Mahn-/Klagewesen	2	1,78	2	1,78	2	1,78
8.	Mietbuchhaltung/Lohnbuchhaltung	1	1,00	1	1,00	1	1,00
9.	Betriebskostenabrechnung/Kasse	2	2,00	2	2,00	2	2,00
	Buchhaltung gesamt	**6**	**5,78**	**6**	**5,78**	**6**	**5,78**
Kaufmännische Mitarbeiter gesamt		**13**	**12,7**	**13**	**12,7**	**13**	**12,70**
Technische Mitarbeiter							
10.	Bauleitung/Projektleiter	3	3,00	3	3,00	3	3,00
	Bauleitung gesamt	**3**	**3,00**	**3**	**3,00**	**3**	**3,00**
Gewerbliche Mitarbeiter							
11.	Handwerker/Hausmeister	4	4,00	4	4,00	5	5,00
	Gewerbliche Mitarbeiter gesamt	**4**	**4,00**	**4**	**4,00**	**5**	**5,00**
Beschäftigte Zwischensumme		**22**	**21,56**	**22**	**21,56**	**23**	**22,56**
Auszubildende							
12.	1. Lehrjahr	1	1,00	1	1,00	1	1,00
	2. Lehrjahr	1	1,00			0	0,00
	3. Lehrjahr			1	1,00	1	1,00
	Auszubildende gesamt	**2**	**2,00**	**2**	**2,00**	**2**	**2,00**
Beschäftigte gesamt		**24**	**23,56**	**24**	**23,56**	**25**	**24,56**

2.2 FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH
An der Warthe 5, 29410 Salzwedel
Tel.: 03901 / 3939814

Allgemeines

Gründung:	27.03.2017 rückwirkend zum 01.01.2017
Gesellschafter:	Hansestadt Salzwedel zu 100%,
Rechtsform:	GmbH gem. HGB und GmbH-Gesetz
Handelsregister:	HRB 24257 (Handelsregister Stendal)
Steuernummer:	106/106/03713 (Finanzamt Salzwedel)
Stammkapital:	25.000 EUR

Gegenstand des Unternehmens ist

- der Betrieb des Märchenparks einschließlich Spielscheune und Duftgarten in Salzwedel und der dortigen gastronomischen Einrichtungen, Verkauf von Waren und Betrieb eines Shops
- die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Freizeit, Tourismus und Kultur,
- die Durchführung von Veranstaltungen im kulturellen Bereich,
- die Veranstaltung von Märkten und Festen

Organe

Geschäftsführung:	Frau Cornelia Wiechmann (ab 01.04.2017)
Aufsichtsrat:	Lothar Heiser als Vorsitzender
	Bürgermeister Olaf Meining als Aufsichtsratsmitglied
	3 weitere Mitglieder

Gesellschafterversammlung

Gesamtbezüge nach § 285 Satz 1 Nr. 9 Buchstabe b HGB
Der Aufsichtsrat hat im Jahr 2022 Gesamtbezüge in Höhe von 290,00 EUR bezogen.
Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführerin wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Verflechtung mit dem städtischen Haushalt
Der Verlustausgleich für das Jahr 2022 beträgt gemäß dem vorliegenden Jahresabschluss 133.720,39 EUR. Ausgleichszahlungen wurden i.H.v. 151.900,19 EUR vorgenommen. Der den Verlust übersteigende Betrag i.H.v. 18.179,80 EUR wird im Jahr 2023 von der FUS an die Hansestadt Salzwedel zurückgezahlt.

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten
24 Personen, davon 13 saisonal befristet und 12 Angestellte.

Lage / Ausblick
Es wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Fazit der Beteiligungsverwaltung
Der Märchenpark hat für die Bevölkerung der Hansestadt Salzwedel und der umliegenden Gemeinden eine besondere Bedeutung als kulturelle Attraktion und besonders publikumswirksame Einrichtung der Naherholung, hier speziell für Kinder, Familien und Senioren. Es handelt sich nachweislich um einen kulturellen und touristischen Anziehungspunkt von überregionaler Bedeutung. Der Märchenpark stellt mit seinen liebevoll nachgebildeten Schlössern, Gebäuden, Burgen und sonstigen Artefakten eine Anlage von ideell unschätzbarem Wert dar.

Der Informationsfluss zwischen der Stadt und der FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH ist gegeben.

2.2 FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

Bilanz (Euro)	IST 2022	IST 2021	IST 2020
Anlagevermögen	708.409,71	777.932,71	848.573,71
Umlaufvermögen:	283.847,84	240.854,94	281.837,41
Vorräte	8.518,57	10.059,66	9.373,95
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.030,87	41.721,40	86.173,18
Kassenbestand und Bankguthaben	266.298,40	189.073,88	186.290,28
Rechnungsabgrenzungsposten	4.330,00	880,00	0,00
∑ Aktiva	**996.587,55**	**1.019.667,65**	**1.130.411,12**

Eigenkapital	251.634,14	251.634,14	251.634,14
Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Kapitalrücklagen	226.634,14	226.634,14	226.634,14
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Sonderposten für Investitionszuschüsse	622.744,71	692.517,71	777.084,71
Rückstellungen	48.435,00	23.514,00	20.060,00
Verbindlichkeiten	73.773,70	52.001,80	81.632,27
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
∑ Passiva	**996.587,55**	**1.019.667,65**	**1.130.411,12**

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	IST 2022	IST 2021	IST 2020
Umsatzerlöse	673.635,54	492.719,09	403.226,56
Sonstiger betrieblicher Ertrag	72.167,16	95.244,12	159.982,19
Materialaufwand	81.709,60	60.385,81	45.997,70
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	81.709,60	60.385,81	45.997,70
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	531.302,34	429.747,76	378.938,27
Löhne und Gehälter	437.902,58	348.447,87	317.601,09
Soziale Abgaben und Aufwendungen	93.399,76	81.299,89	61.337,18
Abschreibungen	90.972,86	109.978,65	108.574,57
Sonstige betriebliche Aufwendungen	174.963,74	158.659,08	121.058,98
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-133.145,84**	**-170.808,09**	**-91.360,77**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	92,45	501,03	893,63
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	46,10	14,00	85,90
Sonstige Steuern	436,00	305,00	534,00
Erträge aus Verlustübernahme Hansestadt Salzwedel	133.720,39	171.628,12	92.874,30
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**0,00**	**0,00**	**0,00**

6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir am 24. März 2023 dem als Anlagen 1 bis 3 beigefügten Jahresabschluss der FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH, Hansestadt Salzwedel, zum 31. Dezember 2022 und dem als Anlage 4 beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt, der von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB

unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrates für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Wir bestimmen von den Sachverhalten, die wir mit den für die Überwachung Verantwortlichen erörtert haben, diejenigen Sachverhalte, die in der Prüfung des Jahresabschlusses für den aktuellen Berichtszeitraum am bedeutsamsten waren und daher die besonders wichtigen Prüfungssachverhalte sind. Wir beschreiben diese Sachverhalte im Bestätigungsvermerk, es sei denn, Gesetze oder andere Rechtsvorschriften schließen die öffentliche Angabe des Sachverhalts aus."

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Flensburg, den 24. März 2023

Starke Revision und Treuhand GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

STARKE REVISION UND TREUHAND GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
FLENSBURG

Dipl. Kfm. Ulrich Starke
Wirtschaftsprüfer

Lagebericht

für das Geschäftsjahr 2022

der

FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

1. Grundlagen und Rahmenbedingungen

Die FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH setzt sich im Wesentlichen aus zwei Geschäftsfeldern zusammen. Aus dem Betreiben des Märchenpark und Duftgartens und dem Bewirtschaften der Cafés. Beide Betätigungsfelder sind eng miteinander verbunden. Den beiden Geschäftsfeldern schließen sich

der Gegenstand des Unternehmens an:

- der Betrieb des Märchenparks einschließlich Spielscheune und Duftgarten in Salzwedel und der dortigen gastronomischen Einrichtungen, Verkauf von Waren, Betrieb eines Shops
- die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Freizeit, Tourismus und Kultur,
- die Durchführung von Veranstaltungen im kulturellen Bereich, die Veranstaltung von Märkten und Festen

Die FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH arbeitet nach den gesetzlichen Bestimmungen, dem Gesellschaftsvertrag, den Vorschriften für den Aufsichtsrat und der Geschäftsführerin.

Die FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH arbeitet nicht kostendeckend. Die Hansestadt Salzwedel trägt seit 2017 den Verlustausgleich des Jahres, höchstens bis zur Höhe des vom Stadtrat genehmigten Wirtschaftsplanes.

2. Geschäftsverlauf und Lage der Gesellschaft

Die FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH wurde am 27.03.2017 aufgrund des Beschlusses des Stadtrates der Hansestadt Salzwedel vom 08.03.2017 rückwirkend zum 01.01.2017 gegründet.

Durch den Spaltungsplan (Abspaltung zur Neugründung) der beteiligten Gesellschaften Jeetze Landschaftssanierung GmbH, HRB 725 und die durch Spaltung entstandene FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH wurde durch Vermögensübertragung der Teilbetrieb des Märchenparks als Gesamtheit gemäß § 123 Abs.2 Nr. 2 des Umwandlungsgesetzes übertragen. Dies erfasst auch sämtliche unmittelbar oder mittelbar dem Teilbetrieb Märchenpark rechtlich oder wirtschaftlich zuzuordnenden Verträge.

Für das Geschäftsjahr 2022 wurde der Wirtschaftsplan, mit einer Verlustplanung von 151.900,19 € erstellt und in der Gesellschafterversammlung am 01.12.2021 beschlossen. Durch die Bundes- und Landesverordnung zur Eindämmung der Corona Pandemie und der allgemeinen pandemischen Lage wurden in Abstimmung mit der Gesellschafterin die Öffnungszeiten bestimmt. Der Märchenpark und Duftgarten war erfreulicher Weise das ganze Jahr über geöffnet und auch das Weihnachtsfest konnte nach zwei Jahren wieder erfolgreich stattfinden. Die Spielscheune war bis zum 22.03.2022 geschlossen.
Im Jahr 2022 konnten trotz der Schließung der Spielscheune bis zum 22.03.2022, erfreulicher Weise 77.903 Gäste empfangen werden. Im Vorjahr waren es nur 65.118 Gäste. Das Geschäftsjahr 2022 schließt mit einem Verlust von 133.720,39 € ab. Der Verlust liegt damit um 18.179,80 € niedriger als der Wirtschaftsplan 2022 mit 151.900,19 €. Coronahilfen des Bundes gab es in 2022 nicht.

Im Geschäftsjahr 2022 wurden Investitionen getätigt, eine gebrauchte Minigolfanlage wurde gekauft. Es wurde eine Klimaanlage für das Büro unter dem Dach der Spielscheune installiert. Eine Stromleitung für die Beleuchtung und das vorhandene Kassensystem wurde gelegt und im Bastelhaus eine Heizung installiert.

Der Märchenpark & Duftgarten mit Spielscheune ist ein beliebtes Ausflugsziel für Kinder, Familien und Senioren der Hansestadt Salzwedel, dem Altmarkkreis und dem Wendland. Er ist auch mittlerweile zu einem touristisch überregionalen Anziehungspunkt geworden. Die Gäste bestätigen dem Märchenpark & Duftgarten eine Einmaligkeit im ganzen Bundesgebiet. Die individuelle phantasievolle Herstellung der Figuren und ihrer Darbietung in den Häusern, Schloss, Burg und auf dem Gelände fasziniert alle Altersgruppen. Die Spielscheune ist seit ihrer Eröffnung November 2011 eine großartige Ergänzung zum Märchenpark und hat die Einnahmesituation seitdem positiv gestaltet.

Die Flächen des Märchenpark & Duftgartens betragen 61.566 m² und setzen sich zusammen aus:

Elfengarten	Flur 3	22/8	3.505 m²
Märchenpark	Flur 3	22/7	47.698 m²
Irrgarten &Spielscheune	Flur 3	20/1	8.803 m²
Wege & Parkplatzflächen	Flur 3	28/3	1.560 m²

Die Gesellschaft verfolgt das Ziel für alle Altersgruppen im Märchenpark & Duftgarten mit Spielscheune ein attraktives Angebot anzubieten. Jeder Gast vom Kleinkind bis hin zum Ruheständler soll sich wohlfühlen und somit immer wieder den Märchenpark besuchen und neue Gäste mitbringen. Aus diesem Grund wird mit dem Slogan geworben, der alle Altersgruppen ansprechen soll: „Wer Gartenträume und Märchen mag, der kommt in unseren Märchenpark".

So werden für Kinder nicht nur die Märchen-, Elfen- und Tierdarstellungen angeboten, sondern auch die Möglichkeit auf dem Spielplatz und der kleinen Wasserwelt ausgiebig zu toben und Kindergeburtstage, insbesondere in der Spielscheune zu feiern.

Die wunderschöne Parkanlage lockt besonders die erwachsenen Gäste an. Geboten werden vom Duftgartenweg über den Apfelspalier, dem Rosenbogengang bis hin zu den Themenbereichen wie Steinreich, Heidebeete, kleines Rosarium, einem Teich und ein kleiner Japangarten.

Der Irrgarten, unter dem Slogan „Eine Reise durch das Leben" ist auf ganz eigene Weise eine Reise durch das Leben, die Gäste auch zu eigenen Gedanken anregen soll.

Ab 2018 ist der Märchenpark & Duftgarten eine Nebenstelle des Standesamtes der Hansestadt Salzwedel. Es besteht seit 2019 die freie Auswahl eines Termins. 14 Paare haben dies in 2022 in Anspruch genommen und vier Paare haben die Möglichkeit genutzt, im Waldhaus zu feiern.

Die Öffnungszeiten sind ganzjährig und richten sich einerseits nach den Bedürfnissen der Gäste und andererseits nach wirtschaftlichen Maßstäben. Die Eintrittspreise waren seit 2015 unverändert, sind durch den Beschluss der zuständigen Gremien zum 01.01.2022 um 1 € erhöht worden, bis auf die Jahres- und Fünferkarten.

Eine besondere Herausforderung ist es, auf die Besucherströme zu reagieren. Insbesondere in den Cafés ist es oft schwer einzuschätzen, mit wie vielen Gästen zu rechnen ist. Die Speisen und der Kuchen werden selbst hergestellt. Der selbstgebackene Kuchen ist mittlerweile schon eine Marke des Märchenparks geworden.

3. Prognose, Chancen- und Risikobericht

Prognose und Chancen

Die Besucherzahlen betrugen in den Jahren 2017 bis 2019 zwischen 81.228 bis 87.774 Gäste und stellten ein sehr gutes Ergebnis dar. Durch die Corona-Pandemie beträgt die Zahl der Besucher im Jahr 2020 nur 53.644 und konnte in 2021, durch den starken Besucherstrom im Juli und August, auf 65.118 gesteigert werden, im Jahr 2022 waren es bereits wieder 77.903 Gäste. Im Jahr 2023 ist nun wieder regulärer Betrieb und wir hoffen die geplanten Besucher von 78.000 zu erreichen.

Risikobericht

Das Wichtigste zur Erzielung einer positiven Umsatzentwicklung sind die Besucher, die Einnahmen in den Cafés stehen dazu in Abhängigkeit.

Wie hoch die Einnahmeverluste und die Auswirkung auf den Wirtschaftsplan 2023 sind, kann zu diesem Zeitpunkt nicht verlässlich beantwortet werden. Durch die Defizitausgleichsvereinbarung mit der Stadt Salzwedel ist eine Bestandsgefährdung der Gesellschaft nicht gegeben.

Salzwedel, den 20.03.2023

FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

gez. Cornelia Wiechmann

Geschäftsführerin

2.2 FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

Wirtschaftsplan/Erfolgsplan 2024

Besucherzahlen:	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Märchenpark & Duftgarten	55.000	53.000	61.502	55.000	55.000	55.000
Spielscheune	25.000	25.000	16.401	25.000	25.000	25.000
Gäste Gesamt	**80.000**	**78.000**	**77.903**	**80.000**	**80.000**	**80.000**
Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	**774.800,00**	**712.500,00**	**673.635,54**	**790.400,00**	**790.400,00**	**790.400,00**
davon: Eintritt Märchenpark	326.700,00	309.000,00	295.925,88	326.700,00	326.700,00	326.700,00
Eintritt Spielscheune	145.000,00	138.000,00	84.295,48	145.000,00	145.000,00	145.000,00
Erträge Go-Kart/Bollerwagen	13.400,00	13.400,00	16.006,52	13.400,00	13.400,00	13.400,00
Erträge Verkauf/Shop	15.400,00	15.400,00	17.020,80	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Erträge Elfen- und Wichtelcafè	256.000,00	218.400,00	233.823,20	272.000,00	272.000,00	272.000,00
Vermietung/Reinigung/Führungen etc.	5.800,00	5.800,00	12.757,85	5.800,00	5.800,00	5.800,00
Einspeisvergütung Photovoltaik	12.500,00	12.500,00	13.805,81	12.500,00	12.500,00	12.500,00
Sonstiger betrieblicher Ertrag	**85.416,00**	**86.144,00**	**72.167,16**	**84.764,00**	**84.764,00**	**84.399,00**
davon: sonstige betriebliche Erträge	16.000,00	16.000,00	671,73	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Erträge aus Spenden	1.000,00	1.000,00	1.722,43	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Lohn- und Sachkostenzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Auflösung SOPO	68.416,00	69.144,00	69.773,00	67.630,00	67.764,00	67.399,00
Materialaufwand	**83.160,00**	**83.160,00**	**81.709,60**	**86.100,00**	**89.300,00**	**89.300,00**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	83.160,00	83.160,00	81.709,60	86.100,00	89.300,00	89.300,00
davon: Einkauf Deko/Bücher für Verkauf Shop	10.450,00	10.450,00	12.609,96	11.000,00	11.500,00	11.500,00
Aufwand Kuchen eigene Herstellung	6.050,00	6.050,00	7.948,24	6.200,00	6.500,00	6.500,00
Aufwand Verkauf Café/Shop Lebensmittel	47.960,00	47.960,00	50.858,36	50.000,00	52.000,00	52.000,00
Aufwand Speisen eigene Herstellung	15.400,00	15.400,00	10.293,04	15.400,00	15.800,00	15.800,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.300,00	3.300,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Personalaufwand	**668.932,00**	**576.000,00**	**531.513,13**	**677.772,00**	**698.105,16**	**719.048,31**
davon: Löhne und Gehälter	547.932,00	466.700,00	431.271,37	543.735,00	560.047,05	576.848,46
Soziale Abgaben und Aufwendungen	121.000,00	109.300,00	100.241,76	134.037,00	138.058,11	142.199,85
Abschreibungen	**85.626,00**	**84.575,00**	**90.972,86**	**82.238,00**	**76.948,00**	**75.530,00**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**200.750,00**	**200.750,00**	**174.462,95**	**200.700,00**	**202.100,00**	**203.700,00**
davon: Arbeitsschutz		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gas, Strom, Wasser, Abwasser	55.000,00	55.000,00	36.096,19	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Reinigung	4.950,00	4.950,00	3.643,80	5.000,00	6.000,00	6.500,00
Versicherungen	7.700,00	7.700,00	5.892,85	7.700,00	7.700,00	7.700,00
sonstige Abgaben und Gebühren	1.100,00	1.100,00	1.695,38	1.000,00	1.100,00	2.000,00
Werbekosten	5.500,00	5.500,00	3.491,02	5.500,00	5.500,00	5.500,00
sonstige Aufwendungen	20.000,00	20.000,00	20.314,54	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Instandhaltung inkl. Reparatur/Material/Dek	60.000,00	60.000,00	72.321,30	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Miete	2.500,00	2.500,00	1.380,58	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Büromaterial/Porto	3.500,00	3.500,00	3.456,26	3.500,00	3.800,00	4.000,00
Rechts- und Beratungskosten	13.000,00	13.000,00	10.581,47	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Buchführung, EDV	24.000,00	24.000,00	10.026,29	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	3.500,00	3.500,00	3.033,27	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Aufwend für bezogene Leistungen			2.530,00			
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-178.252,00**	**-145.841,00**	**-132.855,84**	**-171.646,00**	**-191.289,16**	**-212.779,31**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.500,00	1.500,00	382,45	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	200,00	200,00	46,10	120,00	120,00	120,00
Sonstige Steuern	800,00	800,00	436,00	800,00	800,00	800,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**-180.752,00**	**-148.341,00**	**-133.720,39**	**-174.066,00**	**-193.709,16**	**-215.199,31**
geplanter Defizitausgleich Hansestadt Salzwedel						
Bilanzgewinn/Bilanzverlust						

2.2 FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

Vermögensplanung/Investitionsplanung 2024

		Plan 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
		€	€	€	€	€
	Mittelherkunft					
	Finanzierung aus:					
1.	Abschreibungen	85.636,00	82.238,00	76.948,00	75.530,00	73.523,00
	Abschreibungen ab 01.01.2018 (inkl. Plan 2024)	17.220,00	14.474,00	9.318,00	8.131,00	6.180,00
2.	Verkauf von Anlagevermögen					
3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-180.752,00	-174.066,00	-193.843,00	-215.199,00	-232.799,00
3.1.	Verlustausgleich Gesellschafter	180.752,00	174.066,00	193.843,00	215.199,00	232.799,00
4.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Kreditaufnahme					
6.	öffentliche Mittel					
7.	Liquide Mittel	22.780,00	5.526,00	7.582,00	3.869,00	5.876,00
	Summe Finanzierungsmittel/Mittelherkunft:	108.416,00	87.764,00	84.530,00	79.399,00	79.399,00
	Entnahme					
1.	Zuführung aus Rücklagen					
2.	aus Sonderposten mit Rücklageanteil	68.416,00	67.764,00	67.630,00	67.399,00	67.399,00
	Mittelverwendung					
	Mittelverwendung für Investitionen in					
	der Planungsperiode					
3.	Immaterielle Vermögensgegenstände					
4.	Grundstücke und Gebäude					
5.	Technische Anlagen und Maschinen	13.000,00	2.000,00	6.500,00	2.000,00	2.000,00
6.	Firmenfahrzeuge					
7.	Einrichtungen/Büro-Kassenausstattung	4.000,00	2.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00
8.	Spielgeräte, Figuren, Märchen etc.	23.000,00	16.000,00	6.400,00	8.000,00	8.000,00
9.	Einstellung in die Rücklagen					
10.	Kredittilgung					
11.	Jahresfehlbetrag					
	Summe Mittelverwendung	40.000,00	20.000,00	16.900,00	12.000,00	12.000,00
	Summe Finanzierungsmittel	108.416,00	87.764,00	84.530,00	79.399,00	79.399,00

2.2 FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

Stellenplan 2024

	Entwurf PLAN			IST					
Funktionsbezeichnung	**2024**	**2024** Planjahr Anzahl der Stellen Soll	VbE	**2023** Entgeltgruppe €/h	**2023** Planjahr Anzahl der Stellen Soll	VbE	**2023** IST laufendes Jahr 09 Anzahl der Stellen IST	VbE
Arbeitnehmer								
Geschäftsführerin, Gestellung durch die Hansestadt Salzwedel								
Leiterin/Mitarbeiterin Shop/Verwaltung	16,50	1	0,88	14,89	1	0,88	1	0,88
Mitarbeiterin Elfen/Wichtelcafè/ Shop	12,47	1	0,72	12,47	1	0,75	1	0,75
Mitarbeiterin Elfen/Wichtelcafè/ Shop	12,47	1	0,72	12,47	1	0,75	1	0,75
Mitarbeiterin Elfen/Wichtelcafè/ Shop	12,47	1	0,72	12,47	1	0,75	1	0,75
Mitarbeiterin Elfen/Wichtelcafè	13,01	1	0,75	13,01	1	0,75	1	0,75
Leiter Bau /Grün/Unterhaltung	17,37	1	1,00	17,37	1	1,00	1	1,00
Grüner Bereich, Reinigung Spielsch./Toiletten	12,47	1	0,88	12,47	1	0,88	1	0,88
Mitarbeiterin kreativer Bereich & Reinigung Märchenhäuser	12,47	1	1,00	12,47	1	1,00	1	1,00
Mitarbeiter Kreativer Bereich (Schlosserei), Grüner Bereich & Reinigung	12,47	1	1,00	12,47	1	1,00	1	1,00
Gärtner/in	13,24	2	1,50	13,24	2	1,50	2	1,50
Mitarbeiter Grüner Bereich/ Handwerk	13,24	2	2,00	13,24	2	2,00	2	2,00
Summe Arbeitnehmer		**13**	**11,16**		**13**	**11,26**	**13**	**11,26**

Saisonarbeitnehmer	**2024**	**2024** Planjahr Anzahl der Stellen Soll	VbE	**2023** Entgeltgruppe €/h	**2023** Planjahr Anzahl der Stellen Soll	VbE	**2023** IST laufendes Jahr 09 Anzahl der Stellen IST	VbE
Mitarbeiter Kasse/Shop Mitarbeiter Elfencafe/Wichtelcafe Mitarbeiter Elfencafe/Wichtelcafe Schüler	12,47	9	2,13	12,00	8	1,69	8	1,69
Mitarbeiter Grüner Bereich und Unterhaltung	12,47	2	0,59	12,00	4	0,59	4	0,59
Mitarbeiter Unterhaltung	15,82	1	0,25	15,82	1	0,25		
Mitarbeiter Grüner Bereich und Unterhaltung	12,47	1	0,44	12,47	1	0,44	1	0,44

Summe Arbeitnehmer		**13**	**3,41**		**14**	**2,97**	**13**	**2,72**
Gesamtsumme aller Beschäftigten		**26**	**14,57**		**27**	**14,23**	**26**	**13,98**

2.3 Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH Salzwedel

Schillerstraße 3, 29410 Salzwedel
Tel.: 03901 / 85876

Allgemeines

Gründung:	1994
Gesellschafter:	Hansestadt Salzwedel zu 100%
Rechtsform:	gemeinnütz. GmbH gem. HGB und GmbHG
Handelsregister:	HRB 1422 (Handelsregister Stendal)
Stammkapital:	500.000,00 EUR

Öffentlicher Zweck / Unternehmensgegenstand

Unternehmensgegenstand ist die persönliche und wirtschaftliche Hilfeleistung für bedürftige Personen. Neben dem Kerngeschäft der vollstationären Pflege, erstreckt sich die Tätigkeit der VITA gGmbH außerdem auf die Bereiche Tagespflege, Immobilien für das altersgerechte sowie betreute Wohnen und die ambulante Pflege.
Das strategische Unternehmenskonzept verfolgt die Weiterentwicklung der Angebote in den Kernbereichen ambulante, teil- und vollstationäre Pflege, sowie die Begleitung von Senioren mit Betreuungs- und Pflegebedarf in der Häuslichkeit.

Organe

Geschäftsführung:	Frau Dipl.-Bw./Dipl.-Sozök. Marion Vongehr-Bülow
Aufsichtsrat:	Dr. Bernd Kwiatkowski als Vorsitzender
	Bürgermeister Olaf Meining als Aufsichtsratsmitglied
	7 weitere Mitglieder

Gesellschafterversammlung

Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a HGB

Die gezahlten Sitzungsgelder an die Mitglieder des Aufsichtsrates beliefen sich im Geschäftsjahr 2022 auf 1.100,00 EUR.
Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführerin wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Verflechtung mit dem städtischen Haushalt

Unmittelbare finanzielle Verflechtungen mit dem Haushalt der Hansestadt sind nicht vorhanden.
Die Gesellschaft hat im Wirtschaftsjahr 2022 einen Überschuss i. H. v. 442.640,67 EUR erwirtschaftet.

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten

Es wurden durchschnittlich 127,50 Mitarbeiter beschäftigt.

Lage / Ausblick

Es wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Fazit der Beteiligungsverwaltung

Die Seniorenzentrum VITA gGmbH setzt sich aus vier Geschäftsfeldern zusammen.
Dazu zählen die vollstationäre Pflege, als Kerngeschäft, sowie die Bereiche Tagespflege, Immobilien für das altersgerechte sowie betreute Wohnen und die ambulante Pflege.
Dieses diversifizierte Portfolio an Geschäftsfeldern bildet die Grundlage für eine stabile Geschäftsentwicklung.
Ziel des Unternehmens ist u.a. Wettbewerbsfähigkeit, sowie der Qualitätsentwicklungsprozess und die Qualitätssicherungsmaßnahmen der Kernleistungen.
Die Kommunikation zwischen der Kämmerei und der Gesellschaft beschränkt sich aus der Natur der Sache heraus, auf grundlegende Dinge, wird aber als gut eingeschätzt.

2.3 Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH Salzwedel

Bilanz (Euro)	**2022**	**2021**	**2020**
Anlagevermögen	**7.981.406,27**	**8.283.260,44**	**8.592.840,25**
Umlaufvermögen	**5.013.291,01**	**4.383.670,28**	**3.623.104,62**
Vorräte	15.297,04	16.578,52	12.627,69
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	200.481,53	431.858,90	314.118,48
Kassenbestand und Bankguthaben	4.797.512,44	3.935.232,86	3.296.358,45
Rechnungsabgrenzungsposten	**49.317,30**	**42.393,07**	**39.836,13**
∑ Aktiva	**13.044.014,58**	**12.709.323,79**	**12.255.781,00**
Eigenkapital	**7.199.094,24**	**6.756.453,57**	**6.291.064,11**
Gezeichnetes Kapital	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Kapitalrücklagen	2.115.848,94	2.115.848,94	2.115.848,94
Gewinnrücklagen	4.100.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	40.604,63	475.215,17	37.303,90
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	442.640,67	465.389,46	437.911,27
Sonderposten mit Rücklageanteil	**5.038.768,40**	**5.222.705,19**	**5.406.641,97**
Rückstellungen	**568.153,01**	**542.880,04**	**314.356,64**
Verbindlichkeiten	**228.340,72**	**187.284,99**	**243.718,28**
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	146.775,13	95.098,75	124.571,93
Sonstige Verbindlichkeiten	81.565,59	92.186,24	119.146,35
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituen	0,00	0,00	0,00
Rechnungsabgrenzungsposten	**9.658,21**	**0,00**	**0,00**
∑ Passiva	**13.044.014,58**	**12.709.323,79**	**12.255.781,00**

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	**2022**	**2021**	**2020**
Umsatzerlöse	**7.530.685,27**	**7.185.098,69**	**7.006.089,72**
davon aus:			
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	5.426.028,85	4.911.432,83	5.012.808,53
2. Erträge aus Unterkunft, Verpflegung und Investitionskosten	1.197.364,53	1.080.507,98	1.146.076,48
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach PflegeVG	2.948,00	3.632,00	3.660,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	232.574,81	211.923,06	216.079,21
4a. Umsatzerlöse nach §277 Abs. 1 HGB	282.731,52	268.716,20	280.059,16
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	223.748,19	637.233,55	262.639,82
6. Sonstige betriebliche Erträge	165.289,37	71.653,07	84.766,52
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	**183.936,79**	**183.936,78**	**207.936,79**
Materialaufwand	**1.086.835,09**	**1.093.590,97**	**1.093.475,15**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Leistungen	1.086.835,09	1.093.590,97	1.093.475,15
davon: Lebensmittel	237.605,40	203.370,42	210.967,54
davon: Aufwendungen für Zusatzleistungen	83.405,30	192.093,18	132.313,60
davon: Aufwendungen für Wasser, Energie, Brennstoffe	195.689,27	192.199,14	164.709,19
davon: Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	570.135,12	505.928,23	585.484,82
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	**5.363.256,25**	**5.028.012,88**	**4.925.714,90**
Löhne und Gehälter	4.434.801,62	4.149.727,51	4.075.875,04
Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	928.454,63	878.285,37	849.839,86
Abschreibungen	**413.344,15**	**417.858,13**	**423.303,27**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**398.090,20**	**349.773,39**	**332.696,39**
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.783,64	31.797,27	39.342,17
Steuern, Abgaben, Versicherung	81.961,13	82.228,78	83.830,86
Mieten, Pacht, Leasing	4.639,72	4.639,72	4.602,10
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	256.705,71	231.107,62	204.921,26
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**10.455,70**	**14.410,64**	**925,53**
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**442.640,67**	**465.389,46**	**437.911,27**
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss	**442.640,67**	**465.389,46**	**437.911,27**
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**442.640,67**	**465.389,46**	**437.911,27**

C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung haben wir den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 und den Lagebericht der Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH, Salzwedel, mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH, Salzwedel

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH, Salzwedel, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH, Salzwedel, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

CURACON

G. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht, einschließlich der Wiedergabe des Bestätigungsvermerks, erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Prüfungsstandard zu den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n. F.). Auf § 328 HGB wird verwiesen.

Berlin, am 12. Mai 2023

CURACON GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT SIEGEL * MÜNSTER * ZWEIGNIEDERLASSUNG BERLIN

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Zweigniederlassung Berlin

Stolzenburg
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Irmscher
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

2.3 Wirtschaftsplan Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH Salzwedel

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2023	Wirtschaftsplan 2022
Umsatzerlöse	**8.427.292,00**	**7.357.206,17**	**7.122.925,97**
davon aus:			
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	6.302.507,00	5.552.374,81	5.273.833,21
2. Erträge aus Unterkunft, Verpflegung und Investitionskosten	1.329.602,00	1.212.329,95	1.237.762,59
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach PflegeVG	4.082,00	3.995,20	3.952,80
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	340.328,00	222.519,21	233.365,53
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs.1 des HGB	298.081,00	292.901,00	302.464,00
6. Sonstiger betrieblicher Ertrag	79.588,00	73.086,00	71.547,84
7. Erträge aus öffentlicher Förderung	73.104,00	-	-
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	184.000,00	184.000,00	184.000,00
Materialaufwand	**1.187.230,93**	**1.229.257,68**	**1.044.955,07**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
davon: Lebensmittel	247.109,20	225.741,17	223.625,59
davon: Aufwendungen für Zusatzleistungen	85.073,10	220.907,16	141.575,55
davon: Aufwendungen für Wasser, Energie, Brennstoffe	203.516,84	221.029,01	188.885,93
davon: Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	651.531,79	561.580,34	490.868,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	**6.387.671,45**	**5.476.360,77**	**5.176.926,36**
Löhne und Gehälter	5.248.702,92	4.266.085,04	4.283.744,67
Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	1.138.968,53	1.210.275,73	893.181,69
Abschreibungen	**451.719,00**	**426.215,29**	**453.180,00**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**563.152,55**	**388.812,05**	**454.212,69**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	35.676,54	34.977,00	49.402,00
Steuern, Abgaben, Versicherung	93.099,42	91.273,95	89.192,00
Mieten, Pacht, Leasing	6.212,59	6.031,64	4.871,69
Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	428.164,00	256.529,46	310.747,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**55.000,00**	**0,00**	**0,00**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**1.000,00**	**100,00**	**16.230,00**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**75.518,07**	**20.460,37**	**161.421,84**
Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**75.518,07**	**20.460,37**	**161.421,84**
Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**75.518,07**	**20.460,37**	**161.421,84**

2.3 Wirtschaftsplan des Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH Salzwedel

Unternehmensplanung

1. Investitionsplanung	2024	2023	2022
Pflegebereich	212.340,00	171.325,00	167.503,71
EDV, einschließlich Software	72.700,00	16.443,00	52.824,43
Büroausstattung	2.917,00	2.817,00	5.128,18
Hauswirtschaft/Küche	199.139,00	24.904,00	185.583,35
Technik/Immobilien/Fuhrpark	402.526,00	186.000,00	2.144.468,00
Schillerstraße 3, Erweiterung Aufenthaltsbereich	2.187.304,00	1.900.000,00	0,00
Wohnpark Schillerstraße 4	6.000,00	41.000,00	4.500,00
Villa Goethestraße 9	110.000,00	5.000,00	24.000,00
Goethestraße 4 / 4a	919.527,00	828.377,00	2.000,00
Gesamtsumme	**4.112.453,00**	**3.175.866,00**	**2.586.007,67**

2. Finanzplanung		2024	2023	2022
1.	**Zahlungskraft (Anfangsbestand)**	**4.605.002,00**	**5.381.330,00**	**3.400.000,00**
2.	**Einnahmen**	**10.469.462,00**	**7.357.206,00**	**7.122.926,00**
2.1	Einnahmen im Leistungsbereich	8.427.292,00	7.357.206,00	7.122.926,00
2.1.1	Umsatzeinnahmen	8.427.292,00	7.357.206,00	7.122.926,00
2.1.2	Einnahmen aus der Liquidation von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00
2.2	Einnahmen im Finanzbereich	2.042.170,00	0,00	0,00
2.2.1	Einnahmen aus öffentlicher Förderung	1.987.170,00	-	-
2.2.2	Einnahmen aus Finanzanlagen	55.000,00	0,00	0,00
2.2.3	Einnahmen aus Finanzierungserträgen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Einnahmen aus Finanzierung	0,00	0,00	0,00
2.3	Einnahmen aus Bundesförderprogramm Klimaanpassung	0,00	0,00	0,00
3.	**Ausgaben**	**11.593.190,00**	**9.715.876,00**	**8.883.886,00**
3.1	Ausgaben im Leistungsbereich	8.139.054,00	7.385.938,00	6.676.094,00
3.1.1	Ausgaben für Sachmittel/bezogenen Leistungen	1.187.231,00	1.229.258,00	1.044.955,00
3.1.2	Ausgaben für Personal	6.387.671,00	5.476.361,00	5.176.926,00
3.1.3	Ausgaben für Steuern/Abgaben/Versicherungen	93.099,00	91.274,00	89.192,00
3.1.4	Sonstige Ausgaben	471.053,00	589.045,00	365.021,00
3.2	Ausgaben für Investitionen im Leistungsbereich	3.453.136,00	2.329.838,00	2.191.562,00
3.2.1	Ausgaben für Investition Zweckbetrieb	838.285,00		
3.2.2	Ausgaben für Investitionen laufender Betrieb	11.000,00	418.338,00	594.540,00
3.2.3	Ausgaben für Investitionen Klimaanpassung	0,00		0,00
3.2.4	Ausgaben für Investitionen Vermietung und Verpachtung	0,00	46.000,00	0,00
3.2.5	Ausgaben für Investitionen Erweiterung Schillerstraße 3	1.987.170,00	1.330.000,00	980.341,00
3.2.6	Ausgaben für Investitionen Erweiterung Tagespflege	616.681,00	535.500,00	616.681,00
3.3	Ausgaben im Finanzbereich	1.000,00	100,00	16.230,00
3.3.1	Ausgaben für Zinsen	1.000,00	100,00	16.230,00
3.3.2	Ausgaben für Tilgungen	0,00	0,00	0,00
4.	**Zahlungskraft (Endbestand)**	**3.481.274,00**	**3.022.660,00**	**1.639.040,00**

3. Personalplanung		2024	2023	2022
Bereiche		VZK	VZK	VZK
1.	Geschäftsführung	1,00	1,00	1,00
2.	Verwaltung	4,40	4,15	4,04
3.	Hausverwaltung (Sachbearbeiter/Sicherheitsbeauftragter)	3,34	3,34	3,31
3a.	Hausverwaltung (Haustechniker)			
4.	Pflegebereich	0,98	0,98	1,00
5.	Sozialdienst	0,98	0,98	1,00
6.	Stationäre Pflege	80,11	80,96	79,58
7.	Tagespflege	3,86	4,07	4,07
8.	Ambulante Pflege	9,80	11,76	12,00
9.	Küche	13,64	15,58	13,75
10.	Hauswirtschaft/Reinigung	3,64	3,64	3,52
11.	Wäscherei	1,82	1,82	1,80
12.	Ausbildung	7,84	3,92	7,00
Gesamt		**131,41**	**132,20**	**132,07**

2.4 Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel

Schäferstegel 56, 29410 Salzwedel
Tel.: 03901 / 844333

Allgemeines

Gründung:	1990
Rechtsform:	Zweckverband gem. GKG LSA
Verbandsmitglieder:	Mitgliedsgemeinden aus dem Altmarkkreis Salzwedel Hansestadt Salzwedel zu 64,79 %
Steuernummer:	106/144/00108 (Finanzamt Salzwedel)
Stammkapital:	nicht festgesetzt (§ 12 Abs. 2 EigBG LSA)

Öffentlicher Zweck / Unternehmensgegenstand
Hauptaufgabe des Verbandes ist die mengen- und qualitätsgerechte Trinkwasserversorgung und Abwasserentsorgung auf dem Gebiet der Mitgliedsgemeinden sowie die Herstellung, Wartung und Instandhaltung der dafür erforderlichen Anlagen (die Aufgabenerfüllung würde grundsätzlich den kommunalen Gebietskörperschaften obliegen, wird jedoch gem. § 6 Abs. 1 GKG LSA durch den Zweckverband wahrgenommen).

Organe

Verbandsgeschäftsführer:	Herr Jens Schütte
Verbandsversammlung:	Vorsitzende Sabine Blümel als Stellvertreter Herr Norman Klebe 7 weitere Mitglieder aus Mitgliedsgemeinden des Verbandsgebietes

Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a HGB
Die Gesamtbezüge der Mitglieder der Organe beliefen sich für 2022 auf 6T€. Auf die Angabe der Bezüge des Geschäftsführers wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Beteiligungen (=Unterbeteiligung der Hansestadt Salzwedel):
VKWA Klär- und Abwasseranlagen GmbH zu 100%
(siehe Anlage II 1. dieses Beteiligungsberichtes)

Verflechtung mit dem städtischen Haushalt
Unmittelbare finanzielle Verflechtungen mit dem Haushalt der Hansestadt bestehen nicht. Eine Verbandsumlage wurde im Jahr 2022 nicht erhoben.

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten
45 Arbeitnehmer, 3 Auszubildende

Lage / Ausblick
Es wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Fazit der Beteiligungsverwaltung
Auf Grundlage der Abwasserbeseitigungs- und Wasserversorgungskonzepte ist auch für künftige Jahre eine wirtschaftlich stabile Entwicklung des Verbandes zu erwarten.
Mit den Nachbarverbänden in der Altmark wird weiterhin kooperiert.

Für die nächsten Jahre stehen die Qualitätssicherung und die Senkung der Trinkwasserverluste durch Sanierungsmaßnahmen und Anpassung des Verteilungsnetzes, die Sicherung der zentralen Abwasserbehandlung nach dem Stand der Technik, die weitere Sanierung von Schmutzwasserkanälen und Pumpwerken, die langfristige Sicherung einer umweltgerechten Klärschlammverwertung und die energetische Optimierung der Ver- und Entsorgung im Vordergrund.

Weiterer Investitionsbedarf wird sich mittelfristig für die Abwasserentsorgung aus den steigenden gesetzlichen Anforderungen an die Gewässerqualität und die notwendigen Anpassungen an den Stand der Technik ergeben.
Neue Anforderungen können auch mit der Umsetzung der Europäischen Wasserrahmenrichtlinie entstehen.

2.4 Verband kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel

Bilanz (Euro)	2022	2021	2020
A. Anlagevermögen	**64.125.270,92**	**64.272.773,40**	**64.504.409,25**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	69.777,98	77.118,98	97.556,98
II. Sachanlagen	58.949.043,12	58.676.105,52	58.474.204,29
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.731.270,02	1.812.270,02	1.909.778,02
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1.584.923,90	1.583.766,80	1.583.714,80
3. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen, Reinigungsanlagen	5.662.887,51	5.972.698,51	6.400.602,51
4. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	44.637.378,09	45.129.019,09	46.173.702,09
5. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nr. 3 und 4 gehören	426.463,89	309.680,89	288.579,89
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.422.152,01	896.734,94	457.242,19
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.483.967,70	2.971.935,27	1.660.584,79
III. Finanzanlagen	5.106.449,82	5.519.548,90	5.932.647,98
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.978.699,58	1.978.699,58	1.978.699,58
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	3.127.750,24	3.540.849,32	3.953.948,40
B. Umlaufvermögen	**4.280.328,91**	**4.958.987,87**	**6.902.301,99**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	995.147,42	934.056,41	1.721.332,51
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	699.315,84	764.356,04	1.075.724,37
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.993,95	7.860,35	427.230,05
3. Sonstige Vermögensgegenstände	287.837,63	161.840,02	218.378,09
II. Kassenbestand und Bankguthaben	3.285.181,49	4.024.931,46	5.180.969,48
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**0,00**	**0,00**
∑ Aktiva	**68.405.599,83**	**69.231.761,27**	**71.406.711,24**

A. Eigenkapital	**18.442.374,53**	**17.973.454,03**	**17.462.063,93**
I. Rücklagen	18.489.438,16	18.489.438,16	18.489.438,16
1. Allgemeine Rücklage	17.331.564,70	17.331.564,70	17.331.564,70
2. Zweckgebundene Rücklagen	1.157.873,46	1.157.873,46	1.157.873,46
II. Gewinn und Verlust	-47.063,63	-515.984,13	-1.027.374,23
1. Verlustvortrag	-515.984,13	-1.027.374,23	-1.546.211,57
2. Jahresgewinn	468.920,50	511.390,10	518.837,34
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	4.122.619,96	**4.151.520,68**	**4.219.892,03**
C. Empfangene Ertragszuschüsse	0,00	**0,00**	**11.872,11**
D. Rückstellungen	**1.421.527,63**	**2.003.458,76**	**2.178.652,25**
1. Steuerrückstellungen	0,00	1.878,40	34.436,91
2. Sonstige Rückstellungen	1.421.527,63	2.001.580,36	2.144.215,34
E. Verbindlichkeiten	**44.047.274,78**	**44.692.646,40**	**47.082.834,62**
1. Förderdarlehen	12.850.047,00	11.673.504,35	11.870.635,68
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	29.802.170,16	31.506.742,65	33.217.962,92
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	544.299,58	663.031,84	1.051.221,70
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	8.717,06	8.717,06	8.717,06
5. Sonstige Verbindlichkeiten	842.040,98	840.650,50	934.297,26
F. Passive latente Steuern	**371.802,93**	**410.681,40**	**451.396,30**
∑ Passiva	**68.405.599,83**	**69.231.761,27**	**71.406.711,24**

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	2022	2021	2020
Umsatzerlöse	11.047.884,58	10.927.655,49	10.941.815,46
Andere aktivierte Eigenleistungen	31.070,73	9.121,47	27.829,92
Sonstige betriebliche Erträge	423.935,65	375.013,21	346.662,48
Materialaufwand	4.199.250,68	3.936.462,38	4.107.182,45
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	985.618,54	841.068,45	914.477,96
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.088.132,14	2.968.993,93	3.049.563,67
Abwasserabgabe	125.500,00	126.400,00	143.140,82
Personalaufwand	2.679.688,31	2.716.780,68	2.655.815,16
Löhne und Gehälter	2.148.029,30	2.177.315,74	2.143.541,39
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	531.659,01	539.464,94	512.273,77
davon für Altersversorgung	84.200,45	85.485,33	79.175,54
Abschreibungen	2.755.315,22	2.677.897,95	2.589.371,28
Sonstige betriebliche Aufwendungen	738.313,34	750.298,27	598.681,46
Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	85.939,87	96.250,00	107.000,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	656,46	3.169,00	2.817,59
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	678.852,15	767.781,30	850.075,55
Steuern vom Einkommen und Ertrag	55.118,75	37.738,15	93.248,50
Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**482.948,84**	**524.250,44**	**531.751,05**
Sonstige Steuern	14.028,34	12.860,34	12.913,71
Jahresgewinn	**468.920,50**	**511.390,10**	**518.837,34**

III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

12. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 17. Juli 2023 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel, Hansestadt Salzwedel

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel, Hansestadt Salzwedel, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Verbands zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der deutschen gesetzlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Verbands. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 142 Abs. 1 KVG LSA unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres

Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Verband unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbands vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Verbands zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der deutschen gesetzlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Verbands vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder

Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der deutschen gesetzlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Verbands vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 142 Abs. 1 KVG LSA unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Verbands abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Verbands zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet,

im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Verband seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbands vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Verbands.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

F. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses des Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel, Hansestadt Salzwedel, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und des Lageberichts für dieses Wirtschaftsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt B. unter "Wiedergabe des Bestätigungsvermerks" enthalten.

Leipzig, den 17. Juli 2023

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

ppa. Thomas Preissner
Wirtschaftsprüfer

ppa. Markus Salzer
Wirtschaftsprüfer

PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
FRANKFURT AM MAIN
Zweigniederlassung Leipzig

Original liegt vor

2.4 Verband kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel

Wirtschaftsplan/Erfolgsplan (Euro)	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2023	Wirtschaftsplan 2022
Umsatzerlöse	12.216.600,00	12.237.000,00	10.953.000,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Sonstige betriebliche Erträge	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Erträge aus der Auflösung der SOPO	203.000,00	203.000,00	191.500,00
Summe Erlöse	**12.598.600,00**	**12.619.000,00**	**11.323.500,00**
Materialaufwand	4.879.200,00	5.446.270,00	4.410.400,00
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.328.000,00	1.455.600,00	1.065.700,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.446.200,00	3.885.670,00	3.239.700,00
Abwasserabgabe	105.000,00	105.000,00	105.000,00
Personalaufwand	3.009.050,00	2.992.000,00	2.735.700,00
Löhne und Gehälter	2.505.200,00	2.398.000,00	2.208.300,00
Soziale Abgaben und Aufwendungen	503.850,00	594.000,00	527.400,00
Abschreibungen	3.253.100,00	2.732.000,00	2.892.600,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	814.150,00	881.730,00	621.700,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	69.200,00	86.000,00	86.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	680.600,00	621.300,00	725.200,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**31.700,00**	**31.700,00**	**23.900,00**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	18.100,00	18.100,00	10.300,00
Sonstige Steuern	13.600,00	13.600,00	13.600,00
Summe der Aufwendungen	**12.667.800,00**	**12.705.000,00**	**11.409.500,00**
Jahresgewinn/Jahresverlust	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr		2024	2023	2022
Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00
2.	Zuführung zu zweckgebundene Rücklagen (verrechenbare Abwasserabgabe)	0,00	0,00	0,00
3.	Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenteil abzüglich Entnahme 1) Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge 1)	0,00	0,00	550.000,00
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge 1)	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen 1)	0,00	0,00	0,00
8.	Kredit			
	a) vom Aufgabenträger (Kommunen)	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	1.933.800,00	1.975.000,00	1.124.000,00
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge 1,2)	3.253.100,00	2.732.000,00	2.892.600,00
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	413.000,00	413.000,00	413.000,00
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
12.	**Finanzierungsmittel insgesamt**	**5.699.900,00**	**5.220.000,00**	**5.079.600,00**

1) Soweit nicht als Finanzierungsbedarf (Ausgaben) geplant

2) Soweit nach dem geplanten Ergebnis der GuV-Rechnung erwirtschaftet; bei der Bruttodarstellung sind die nicht erwirtschafteten Abschreibungen beim Finanzierungsbedarf als Jahresverlust zu veranschlagen

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		2024	2023	2022
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte gesamt 3)	3.351.400,00	3.029.000,00	2.964.500,00
	davon für Trinkwasserversorgung	2.395.200,00	1.736.000,00	1.179.100,00
	davon für Abwasserentsorgung	956.200,00	1.293.000,00	1.785.400,00
2.	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00
5.	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00
6.	Entnahme Sonderposten mit	97.600,00	97.600,00	86.100,00
	Rücklagenteil	105.400,00	105.400,00	105.400,00
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
9.	Tilgung von Krediten	2.145.500,00	1.988.000,00	1.923.600,00
10.	Gewährung von Krediten			
	a) an den Aufgabenträger	0,00	0,00	0,00
	b) an die VKWA Klär- und AW GmbH	0,00	0,00	0,00
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
12.	**Finanzierungsbedarf insgesamt**	**5.699.900,00**	**5.220.000,00**	**5.079.600,00**

3) Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagennachweises zu veranschlagen (§ 2 Abs. 4 EigVO)

2.4 Verband kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel

2. Plan Investitionen Zusammenstellung -						
Bezeichnung der Maßnahme		Trinkwasser=TW Abwasser=AW	Kostenschätzung Summe (€)	Eigenmittel Summe (€)	Kredit Summe (€)	Fördermittel Summe (€)
1.	Ablösung Trinkwasserhausanschlüsse (Blei) in Salzwedel 1.BA	TW	402.500,00	175.800,00	226.700,00	
2.	Ausbau Kleine Straße in Salzwedel	TW	52.000,00	52.000,00		
3.	Möblierung neues Sozialgebäude	TW	22.500,00	22.500,00		
4.	Erneuerung Einbruchmeldeanlage im Verwaltungsgebäude	TW	15.500,00	15.500,00		
5.	Ersatzneubau WW Nipkendey 1.BA	TW	1.550.000,00		1.550.000,00	
6.	Ersatzbeschaffung Aufsitzrasenmäher	TW	10.000,00	10.000,00		
7.	Ersatzbeschaffung Kleinkastenwagen für den Bereich Wasserwerke	TW	42.000,00	42.000,00		
8.	Ersatzbeschaffung Handwerkszeug und Werkzeugmaschinen	TW	3.450,00	3.450,00		
9.	Ersatzbeschaffung Stemmhammer für Minibagger	TW	9.200,00	9.200,00		
10.	Neubau autarkw Energieversorgung für den Hochbehälter Haidberg	TW	8.500,00	8.500,00		
11.	Beschaffung/ Montage und Inbetriebnahme von 7 Wallboxen	TW	8.050,00	8.050,00		
12.	Ersatzneubau der Trinkwasserleitung in der Ortslage Lüge einschl. HA	TW	15.000,00	15.000,00		
13.	Ersatzneubau von 2 Trinkwasswehausanschlüssen "Im Winkel" in Cheine	TW	6.500,00	6.500,00		
14.	Erneuerung Fahrbahn Betriebshof des VKWA	TW	125.000,00	125.000,00		
15.	Maßnahmen zur Netzergänzung (ehemals Baugebiete)	TW	10.000,00	10.000,00		
16.	Herstellung Trinkwasserhausanschlüsse	TW	40.000,00	40.000,00		
17.	Investition Rohrnetzerneuerung (ausschließlich Eigenmittel)	TW	20.000,00	20.000,00		
18.	Modernisierung Fernwirktechnik	TW	5.000,00	5.000,00		
19.	Planung TWL Stadt Salzwedel (Westring, Gardelegener Straße)	TW	50.000,00		50.000,00	
20.	Ausbau der Kleinen Straße in Salzwedel, Ersatzneubau Mischwasserkanal	AW	107.100,00		107.100,00	
21.	Möblierung Sozialgebäude	AW	26.800,00	26.800,00		
22.	Ersatzbeschaffung eines mittleren Kastenwagens	AW	58.500,00	58.500,00		
23.	Ersatzbeschaffung eines Fahrzeugs für den Bereitschaftsdienst Abwasser	AW	45.200,00	45.200,00		
24.	Erneuerung Einbruchmeldeanlage im Verwaltungsgebäude	AW	18.500,00	18.500,00		
25.	Modernisierung Ausstattung Kamerawagen	AW	4.400,00	4.400,00		
26.	Um- oder Ersatzneubau des Abwasserpumpwerks in Riebau (Sondenplatz)	AW	114.000,00	114.000,00		
27.	Ersatzbeschaffung Überschussschlammpumpe für die KA Diesdorf	AW	18.000,00	18.000,00		
28.	Sanierung Rechenraum KA Bornsen	AW	6.400,00	6.400,00		
29.	Sanierung und Umbau der KA Mechau	AW	99.000,00	99.000,00		
30.	Erneuerung Belüftungsanlage auf der KA Wallstawe	AW	90.000,00	90.000,00		
31.	Herstellung von Schmutzwasserhausanschlüssen	AW	45.000,00	45.000,00		
32.	Investition Kanalnetzerneuerung	AW	87.100,00	87.100,00		
33.	Modernisierung Fernwirktechnik	AW	10.000,00	10.000,00		
34.	Maßnahmen zur Netzergänzung	AW	30.000,00	30.000,00		
35.	Ersatzbeschaffung eines Anhängers für den Bereich Abwasser	AW	5.400,00	5.400,00		
36.	Erneuerung der Fahrbahn auf den Betriebshof des VKWA	AW	140.800,00	140.800,00		
37.	Planung SW-Kanal Stadt Salzwedel (Westring, Gardelegener Str.)	AW	50.000,00	50.000,00		
	Summe Investitionen gesamt 2024		**3.351.400,00**	**1.417.600,00**	**1.933.800,00**	**0,00**

2.5 VKWA Klär- und Abwasseranlagen GmbH Salzwedel

Schäferstegel 56, 29410 Salzwedel
Tel.: 03901 / 844333

Allgemeines

Gründung:	1995
Gesellschafter:	VKWA Salzwedel zu 100%
Rechtsform:	GmbH gem. HGB und GmbH-Gesetz
Handelsregister:	HRB 2267 (Handelsregister Stendal)
Steuer-Nr.:	106/105/08192 (Finanzamt Salzwedel)
Stammkapital:	51.129,19 EUR

Öffentlicher Zweck / Unternehmensgegenstand
Unternehmensgegenstand sind Planung, Bau, Betrieb und Verwaltung von Einrichtungen der kommunalen Abwasserentsorgung im Verbandsgebiet des VKWA Salzwedel, insbesondere der Bau einer vollbiologischen Kläranlage in Salzwedel.

Organe

Geschäftsführer:	Herr Jens Schütte
Aufsichtsrat:	analog Verbandsversammlung VKWA
Gesellschafterversammlung	

Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a HGB
Dem Geschäftsführer werden keine Bezüge gezahlt, die übrigen Organe erhalten keinen Auslagenersatz bzw. Sitzungsgelder.

Verflechtung mit dem städtischen Haushalt
Es sind keine finanziellen Verflechtungen vorhanden.

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten
Die Gesellschaft hat kein eigenes Personal. Die zum Betrieb der Kläranlage erforderlichen Mitarbeiter werden der Gesellschaft unentgeltlich vom VKWA im Rahmen des ab 2010 gültigen Abwassereinleitungs- und Betreibervertrages zur Verfügung gestellt.

Lage / Ausblick
Es wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Fazit der Beteiligungsverwaltung
Existenzgrundlage für die voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft sind weiterhin die vertraglichen Beziehungen mit dem VKWA.

2.5 VKWA Klär und Abwasseranlagen GmbH

Bilanz (Euro)	2022	2021	2020
A. Anlagevermögen	**9.721.291,71**	**10.005.969,73**	**10.498.897,17**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.498,06	5.824,72	9.151,39
II. Sachanlagen	9.718.793,65	10.000.145,01	10.489.745,78
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.532.685,20	4.795.855,19	5.165.418,51
2. Technische Anlagen und Maschinen			
a) Reinigungs-und Entsorgungsanlagen	544.250,06	600.337,54	654.578,73
b.) Zubringer- und Sammlungsanlagen	4.152.409,14	4.324.506,63	4.496.604,10
c). Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu a) u. b) gehören	249.915,38	69.852,16	17.885,51
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	193.063,09	165.894,71	155.258,93
4. Anlagen im Bau	46.470,78	43.698,78	0,00
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	**2.739.605,17**	**2.494.374,32**	**2.533.080,44**
I. Vorräte	4.728,80	16.450,00	10.666,13
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.728,80	16.450,00	10.666,13
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	70.111,25	21.698,21	32.209,43
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen(Gesellschafter)	8.717,06	8.717,06	8.717,06
2. Sonstige Vermögensgegenstände	61.394,19	12.981,15	23.492,37
III. Guthaben bei Kreditinstituten	2.664.765,12	2.456.226,11	2.490.204,88
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**840,61**	**809,77**	**17.619,19**
∑ Aktiva	**12.461.737,49**	**12.501.153,82**	**13.049.596,80**

A. Eigenkapital	**6.740.909,37**	**6.445.074,02**	**6.238.929,24**
I. Gezeichnetes Kapital	51.129,19	51.129,19	51.129,19
II. Kapitalrücklage	588.803,19	588.803,19	588.803,19
III. Gewinnrücklagen	5.805.141,64	5.598.996,86	5.361.503,21
andere Gewinnrücklagen	5.805.141,64	5.598.996,86	5.361.503,21
IV. Jahresüberschuss	295.835,35	206.144,78	237.493,65
B. Empfangene Ertragszuschüsse	**0,00**	**0,00**	**0,00**
C. Rückstellungen	**1.158.455,18**	**986.587,66**	**799.590,38**
I. Steuerrückstellungen	0,00	3.145,34	1.578,00
II. Sonstige Rückstellungen	1.158.455,18	983.442,32	798.012,38
D. Verbindlichkeiten	**4.562.372,94**	**5.069.492,14**	**6.011.077,18**
I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.352.941,00	1.437.169,00	1.521.397,00
II. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	38.750,05	52.008,17	79.701,55
III. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (Gesellschafter)	3.135.744,19	3.548.709,67	4.381.178,45
IV. Sonstige Verbindlichkeiten	34.937,70	31.605,30	28.800,18
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**0,00**	**0,00**
∑ Passiva	**12.461.737,49**	**12.501.153,82**	**13.049.596,80**

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	IST 2022	IST 2021	IST 2020
Umsatzerlöse	1.760.100,00	1.612.000,00	1.648.250,00
Sonstige betriebliche Erträge	12.115,33	39.438,69	3.145,40
Materialaufwand	527.278,68	448.213,99	444.678,03
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	219.647,10	197.848,15	228.774,91
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	307.631,58	250.365,84	215.903,12
Abschreibungen	661.002,24	642.280,90	630.021,68
Sonstige betriebliche Aufwendungen	61.915,97	69.250,37	60.343,17
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	103,00	0,00	8.466,40
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	120.531,56	150.896,27	139.030,50
davon an verbundene Unternehmen	85.939,87	96.250,00	107.000,00
davon Aufwendungen aus Aufzinsung	2.105,38	16.522,09	0,00
Steuern vom Einkommen und Ertrag	104.459,46	133.523,36	147.300,04
Ergebnis nach Steuern	**297.130,42**	**207.273,80**	**238.488,38**
Sonstige Steuern	1.295,08	1.129,02	994,73
Jahresüberschuss	**295.835,34**	**206.144,78**	**237.493,65**

III. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

12. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 17. Juli 2023 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel, Hansestadt Salzwedel

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel, Hansestadt Salzwedel, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Verbands zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der deutschen gesetzlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Verbands. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 142 Abs. 1 KVG LSA unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres

Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Verband unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden landesrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbands vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Verbands zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der deutschen gesetzlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Verbands vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder

Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der deutschen gesetzlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Verbands vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 142 Abs. 1 KVG LSA unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Verbands abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Verbands zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet,

im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Verband seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbands vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Verbands.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

F. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses des Verband Kommunaler Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Salzwedel, Hansestadt Salzwedel, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022 und des Lageberichts für dieses Wirtschaftsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F. (10.2021)).

Der von uns erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt B. unter "Wiedergabe des Bestätigungsvermerks" enthalten.

Leipzig, den 17. Juli 2023

PricewaterhouseCoopers GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

ppa. Thomas Preissner
Wirtschaftsprüfer

ppa. Markus Salzer
Wirtschaftsprüfer

PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
FRANKFURT AM MAIN
Zweigniederlassung Leipzig

Original liegt vor

2.5 VKWA Klär und Abwasseranlagen GmbH

Wirtschaftsplan/Erfolgsplan	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2023	Wirtschaftsplan 2022
Umsatzerlöse	1.680.000,00	1.740.000,00	1.760.000,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Summe Erlöse	**1.680.000,00**	**1.740.000,00**	**1.760.000,00**
Materialaufwand	550.200,00	578.800,00	627.600,00
Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und bezogene Waren	323.400,00	268.500,00	331.600,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	226.800,00	310.300,00	296.000,00
Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
Soziale Abgaben und Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	661.000,00	646.500,00	630.900,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	66.900,00	72.400,00	64.100,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.000,00	100,00	100,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	102.800,00	126.900,00	130.000,00
Summe Aufwendungen	**1.380.900,00**	**1.424.600,00**	**1.452.600,00**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**302.100,00**	**315.500,00**	**307.500,00**
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	135.600,00	145.100,00	145.200,00
Sonstige Steuern	1.200,00	1.400,00	1.000,00
Jahresgewinn/Jahresverlust	**165.300,00**	**169.000,00**	**161.300,00**

	Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr	2024	2023	2022
	Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen 1)	0,00	0,00	0,00
3.	Jahresgewinn (Planjahr)	0,00	0,00	0,00
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenteil abzüglich Entnahme 1)	0,00	0,00	0,00
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge 1)	0,00	0,00	0,00
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge 1)	0,00	0,00	0,00
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen 1)	0,00	0,00	0,00
8.	Kredit			
	a) vom Aufgabenträger (VKWA)	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	0,00	0,00	0,00
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge 1,2)	661.000,00	646.500,00	630.900,00
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren			
12.	Verminderung des Nettovermögens	501.800,00	495.050,00	219.300,00
13.	**Finanzierungsmittel insgesamt**	**1.162.800,00**	**1.141.550,00**	**850.200,00**

1) Soweit nicht als Finanzierungsbedarf (Ausgaben) geplant

2) Soweit nach dem geplanten Ergebnis der GuV-Rechnung erwirtschaftet; bei der Bruttodarstellung sind die nicht erwirtschafteten Absschreibungen beim Finanzierungsbedarf als Jahresverlust zu veranschlagen.

	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	2024	2023	2022
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte 3)	665.500,00	644.250,00	352.900,00
2.	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	0,00	0,00	0,00
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00
5.	Jahresverlust	0,00	0,00	0,00
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0,00	0,00
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
9.	Tilgung von Krediten	497.300,00	497.300,00	497.300,00
10.	Gewährung von Krediten			
	a) an den Aufgabenträger (VKWA)	0,00	0,00	0,00
	b) an Dritte	0,00	0,00	0,00
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
12.	**Finanzierungsbedarf insgesamt**	**1.162.800,00**	**1.141.550,00**	**850.200,00**

3) Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagennachweises zu veranschlagen (§ 2 Abs. 4 Eig.VO)

2.6 Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband

Marktstrasse 13, 39590 Tangermünde
Tel.: 039322 / 72 60 0

Allgemeines

Gründung:	01.01.2019
Gesellschafter:	Hansestadt Salzwedel zu 6,297 %
Rechtsform:	Zweckverband gem. GKG LSA

Öffentlicher Zweck / Unternehmensgegenstand
Dem Zweckverband obliegen für das Gebiet seiner Mitglieder insbesondere folgende Aufgaben:

1. Organisation und Absicherung eines umfassenden Regionalmarketings,
2. Förderung der touristischen Entwicklung und Attraktivität der Region Altmark und seiner Kommunen nach innen und außen,
3. die Koordinierung und Bündelung der Aktivitäten im Tourismus, Handel, Handwerk, Industrie und anderen Dienstleistern sowie Vereinen, Verbänden und kommunalen Einrichtungen,
4. die Verbesserung der Infrastruktur für Handel, Tourismus, Dienstleistung, Gewerbe und Verkehr
5. die Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen und Projekten, Beratung von Veranstaltern, Planung und Durchführung von Marketingmaßnahmen,
6. aktive Partnerschaft in kooperativen Prozessen der Regionalentwicklung zur Stärkung und Unterstützung von Kooperationen und regionalen Managementprozessen durch Übernahme der Trägerschaft des Regionalmanagements und des integrierten ländlichen Entwicklungskonzepts in der Altmark.

Organe

Geschäftsführerin:	Frau Carla Reckling-Kurz
Verbandsversammlung:	Vorsitzender der Verbandsversammlung Landrat Steve Kanitz Bürgermeister Olaf Meining als Mitglied der Verbandsversammlung
Verbandsausschuss	Bürgermeister Olaf Meining als Mitglied

Gesamtbezüge nach § 285 Nr. 9 Buchstabe a HGB
Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführerin wird gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Verflechtung mit dem städtischen Haushalt
Der Verband hat im Wirtschaftsjahr 2022 einen Überschuss i. H. v. 4.076,88 EUR erwirtschaftet.

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten
Im Geschäftsjahr 2022 wurden durchschnittlich 5 Angestellte beschäftigt.

Lage / Ausblick
Es wird auf die Ausführungen im Lagebericht verwiesen.

Fazit der Beteiligungsverwaltung
Die Hansestadt Salzwedel hat der Gründung des Zweckverbandes, einschließlich der Verbandsatzung, in der Stadtratssitzung am 12.09.2018 zugestimmt.

Die Finanzierung dieses Zweckverbandes erfolgt für die Aufgaben Regionalmanagement und Regionalmarketing anteilig durch die Landkreise, während die Umlage für die übrigen Aufgaben entsprechend der Einwohner auf alle Verbandsmitglieder umgelegt wird.

Für das Wirtschaftsjahr 2024 wurde eine Umlage von 0,61 EUR/Einwohner festgelegt.
Dies entspricht einem zu zahlenden Umlagebetrag von 14.306,33 EUR für die Hansestadt Salzwedel.

2.6 Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband

Bilanz (Euro)	IST 2022	IST 2021	IST 2020
A. Anlagevermögen	**4.802,00**	**8.150,00**	**8.769,00**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.000,00	2.000,00	2.000,00
II. Sachanlagen	2.802,00	6.150,00	6.769,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.802,00	6.150,00	6.769,00
B. Umlaufvermögen	**108.546,72**	**181.413,92**	**197.846,43**
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.976,83	99.396,67	93.750,25
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.728,07	0,00	0,25
Sonstige Vermögensgegenstände	1.248,76	99.396,67	93.750,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	105.569,89	82.017,25	104.096,18
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**20.415,17**	**15.409,27**	**13.669,44**
∑ Aktiva	**133.763,89**	**204.973,19**	**220.284,87**

A. Eigenkapital	**73.731,32**	**69.654,44**	**74.197,08**
Allgemeine Rücklagen	69.654,44	74.197,08	71.112,20
Jahresergebnis	4.076,88	-4.542,64	3.084,88
B. Rückstellungen	**9.138,80**	**35.449,85**	**22.251,70**
sonstige Rückstellungen	9.138,80	35.449,85	22.251,70
C. Verbindlichkeiten	**30.893,77**	**15.953,83**	**25.215,49**
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.893,77	15.953,83	24.742,21
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	473,28
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**20.000,00**	**83.915,07**	**98.620,60**
∑ Passiva	**133.763,89**	**204.973,19**	**220.284,87**

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	IST 2022	IST 2021	IST 2020
1. Umsatzerlöse	11.669,62	2.141,50	0,00
2. sonstige betriebliche Erträge	567.182,53	434.520,69	487.221,00
3. Materialaufwand	10.465,27	0,00	0,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	10.465,27	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
4. Personalaufwand	265.849,44	235.063,91	246.647,70
a) Löhne und Gehälter	216.435,15	190.740,24	200.809,38
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	49.414,29	44.323,67	45.838,32
5. Abschreibungen	3.348,00	4.175,91	5.271,97
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des	3.348,00	4.175,91	5.271,97
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	294.930,56	201.783,01	232.081,70
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	38,25
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**4.258,88**	**-4.360,64**	**3.257,88**
8. sonstige Steuern	182,00	182,00	173,00
9. Jahresüberschuss	**4.076,88**	**-4.542,64**	**3.084,88**

Landkreis Stendal
Rechnungsprüfungsamt

Bericht

zum Ergebnis

der Prüfung des Jahresabschlusses

zum 31.12.2022

Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband



1. Einleitung

Das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Stendal ist auf der Grundlage der Verbandssatzung für die örtliche Prüfung des Altmärkischen Regionalmarketing- und Tourismusverbandes gemäß § 136 des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) zuständig. Die Grundsätze für die Aufstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse sind in den kommunal- bzw. eigenbetriebsrechtlichen Bestimmungen des Landes Sachsen-Anhalt geregelt.

Gemäß § 19 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) ist der Jahresabschluss des Verbandes innerhalb der ersten sechs Monate nach Ende des Wirtschaftsjahres aufzustellen. Die Geschäftsführerin stellt die Vollständigkeit und Richtigkeit des Abschlusses fest und übergibt die Unterlagen dem Rechnungsprüfungsamt. Anschließend legt sie den Jahresabschluss mit dem Bericht des Rechnungsprüfungsamtes der Verbandsversammlung vor. Die Verbandsversammlung stellt den Jahresabschluss innerhalb eines Jahres nach Ende des Wirtschaftsjahres fest und fasst die Beschlüsse gemäß § 19 (4) EigBG. Der vorläufige Jahresabschluss des Verbandes zum 31.12.2022 ist mit dem 29.03.2023 datiert.

Der Prüfungsauftrag und die Prüfungsinhalte ergeben sich aus den Bestimmungen des § 19 EigBG. Das Rechnungsprüfungsamt prüft den Jahresabschluss mit allen Unterlagen daraufhin, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage sowie der Verbindlichkeiten des Verbandes darstellt. Des Weiteren sind gemäß § 142 KVG LSA

- die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung (dabei ist auch zu prüfen, ob der Verband wirtschaftlich geführt wird),
- die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität,
- verlustbringende Geschäfte und die Ursachen der Verluste und
- die Ursachen eines in der Ergebnisrechnung oder in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrages

in die Prüfung einzubeziehen. Im Rahmen der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung waren die Prüfer u.a. auch mit der Umlageerhebung, der Abrechnung von Personalkosten, der Erfassung von Betriebs- und Geschäftsausstattungen, den Prüfer- und Beratungskosten, der Barkasse sowie der Abwicklung von Projekten befasst. Die Prüfungshandlungen fanden in pflichtgemäßem Ermessen in Stichproben statt.

Das Rechnungsprüfungsamt fasst das Ergebnis seiner Prüfung in einem Bericht zusammen. Der Bericht hat einen Bestätigungsvermerk zu enthalten. Dieser muss, soweit er nicht einzuschränken oder zu versagen ist, bestätigen, dass bei den Aufwänden und Erträgen im Wesentlichen nach dem Gesetz und den bestehenden Vorschriften verfahren worden ist und der Jahresabschluss nach pflichtgemäßer Prüfung den gesetzlichen Vorschriften entspricht und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild des Verbandes vermittelt. Bestätigungsrelevante, wesentliche Einwände der Prüfer sind solche Sachverhalte, die in Anlehnung an die Prüfungs- und Berichtsleitlinien des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Stendal eine Bilanzauswirkung von mindestens 1 % bzw. eine Ergebnisauswirkung von mindestens 5 % der im Abrechnungsjahr erzielten Erträge haben bzw. solche Feststellungen, die unter anderen Gesichts-

punkten (z.B. die Einhaltung grundsätzlicher Beschlüsse der Verbandsversammlung bzw. rechtssystematische Fehler) von bestätigungsrelevanter Bedeutung für den Verband sind und im Vorfeld der Aufstellung des endgültigen Abschlusses nicht ausgeräumt werden. Die übrigen Prüfungseinwände bedürfen der Korrektur oder sollen ggf. der künftigen Beachtung dienen. Die Prüfer sprechen in ihrem Bericht bzw. in Gesprächen mit den Verantwortlichen des Verbandes Handlungsempfehlungen aus, sofern ihnen das im Ergebnis der Prüfung geboten erscheint.

Die Prüfungshandlungen zum Jahresabschluss 2022 fanden im April 2023 anhand des vorläufigen Jahresabschlusses statt, um etwaige Buchungs- und Erfassungsfehler ggf. noch im Zuge der Erstellung des endgültigen Abschlusses korrigieren zu können. Der endgültige Jahresabschluss wurde mit Datum vom 17.05.2023 vorgelegt.

Als Prüfungsunterlagen dienten die Daten der Buchhaltung, zahlungsbegründende Belege, Bankauszüge sowie das Akten- und Schriftgut des Verbandes. Die Buchhaltung für den Verband ist der Steuerberatungsgesellschaft Neumeyer & Mertens OHG übertragen. Die Lohnrechnung führt vereinbarungsgemäß der Altmarkkreis Salzwedel aus. Alle von den Prüfern erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind bereitwillig erteilt bzw. erbracht worden. Alle Zahlungen sind vorbildlich belegt. Art, Umfang und Ergebnisse der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in den Arbeitspapieren und Ergebnisübersichten der Prüfer dokumentiert. Die Prüfungshandlungen waren von einer angenehmen und konstruktiven Atmosphäre geprägt.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 erteilen die Prüfer einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk. Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss geben einen zutreffenden Überblick über die Finanzlage des Verbandes. Gegen die Führung der Verbandsgeschäfte ergaben sich keine wesentlichen Einwände. Die Endfassung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 enthält nach ihren Feststellungen keine bestätigungsrelevanten Buchungs- und Erfassungsfehler im Sinne der o.g. Prüfungs- und Berichtsleitlinien. Handlungsempfehlungen sprechen die Prüfer unbeschadet des positiven Gesamturteils insbesondere zur Jahresabschlussdokumentation und zum Rechnungswesen aus.

Der vorliegende Bericht ist nur für den Zweckverband und nicht für Zwecke Dritter bestimmt. Aus Gründen der Zweckmäßigkeit verzichten die Prüfer darin auf allgemein bekannte Verbandsangaben (z.B. Verbandsgebiet, Verbandsmitglieder, Sitzungen der Verbandsversammlung), sofern sie für die Beurteilung des Jahresabschlusses nicht von unmittelbarer Bedeutung sind.

Die Feststellung der Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses obliegt der Geschäftsführerin. Die Vollständigkeitserklärungen für das Wirtschaftsjahr 2022 hat sie mit Datum vom 16.05.2023 abgegeben (*Anlage 1*).

2. Zusammengefasstes Prüfungsergebnis mit Bestätigungsvermerk

Der Altmärkische Regionalmarketing- und Tourismusverband weist im Jahresabschluss zum 31.12.2022 zusammengefasst die folgenden Ergebnisdaten aus:

Gesamterträge	Gesamtaufwendungen	Jahresergebnis
578.852,15 €	574.775,27 €	4.076,88 €

Das positive Jahresergebnis i.H.v. 4.076,88 € resultiert saldiert i.H.v. 8.141,00 € aus der Sparte Tourismus und i.H.v. - 4.064,52 € aus der Sparte Regionalmanagement. Eine detaillierte Übersicht zu den Ergebnisdaten ist dem vorliegenden Bericht als *Anlage 2* beigefügt.

Die Bilanzdaten des Verbandes setzen sich zum 31.12.2022 zusammengefasst wie folgt zusammen:

Aktiva		Passiva	
Anlagevermögen	4.802,00 €	Allgemeine Rücklage	69.654,44 €
Umlaufvermögen	108.546,72 €	Jahresergebnis	4.076,88 €
dar. Sonstige Vermögensgegenstände	2.976,83 €	Rückstellungen	9.138,80 €
dar. Kassenbestand	105.569,89 €	Verbindlichkeiten	30.893,77 €
Rechnungsabgrenzungsposten	20.415,17 €	Rechnungsabgrenzungsposten	20.000,00 €
Bilanzsumme	**133.763,89 €**	**Bilanzsumme**	**133.763,89 €**

Die Bilanz zum 31.12.2022 ist aktivseitig insbesondere von den sonstigen Vermögensgegenständen und dem Kassenbestand und passivseitig vom Jahresüberschuss 2019 (71.112,20 €), der in die Allgemeine Rücklage eingestellt wurde, sowie von den Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten geprägt. Eine detaillierte Übersicht zu den Bilanzdaten ist dem Bericht als *Anlage 3* beigefügt.

Der Anhang zum Jahresabschluss ist Bestandteil der Abschlussdokumentation.

Der in der Bilanz ausgewiesene Kassenbestand ist durch Bankauszüge (105.231,72 €) bzw. dem im Kassennachweis zum 31.12.2022 ausgewiesenen Bargeldbestand (338,17 €) belegt.

Aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse begegnen dem Jahresabschluss des Altmärkischen Regionalmarketing- und Tourismusverbandes zum 31.12.2022 keine wesentlichen Einwände im Sinne der o.g. Prüfungs- und Berichtsleitlinien. Die Prüfer schätzen ein, dass Art und Umfang der Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für die Beurteilung des Abschlusses bilden. Sie erteilen daher im Ergebnis des einleitend geschilderten Prüfungsverfahrens wie folgt einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

„Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse vermittelt der Jahresabschluss des Altmärkischen Regionalmarketing- und Tourismusverbandes zum 31.12.2022 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung mit dem Jahresergebnis i.H.v. 4.076,88 €, dem Bestand an Finanzmitteln i.H.v. 105.569,89 € und der Bilanzsumme i.H.v. 133.763,89 € ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage sowie der Verbindlichkeiten des Verbandes.

Bei den Aufwendungen und Erträgen sowie bei der Verwaltung des Vermögens und der Verbindlichkeiten wurde nach dem Gesetz und den bestehenden Vorschriften verfahren. Die einzelnen Rechnungsbeträge sind sachlich und rechnerisch in vorschriftsmäßiger Weise begründet und belegt. Der Anhang enthält Erläuterungen zum Jahresabschluss, insbesondere die vom Verband angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Bestandsbedeutsame Risiken für den Verband haben die Prüfer anhand ihrer Prüfungserkenntnisse nicht ausgemacht."

Unbeschadet des vorstehenden Bestätigungsvermerkes wurde die Geschäftsführung im Ergebnis der Prüfungshandlungen zum Jahresabschluss 2022 ggf. auf solche Handlungs- bzw. Klärungsbedarfe im Aufgabenbereich des Verbandes aufmerksam gemacht, deren Ausräumung bzw. zweckdienliche Bearbeitung den Prüfern mit Blick auf eine ordnungsgemäße und effiziente Geschäftsführung bedeutsam erscheinen. Derartige Anmerkungen von nicht bestätigungsrelevanter Bedeutung betrafen bezogen auf das Rechnungswesen insbesondere die Erfassung von Rückstellungen. Weitere grundsätzliche Anmerkungen/Anregungen der Prüfer betreffen insbesondere

- Projektabrechnungen bzgl. der Abstimmung der Ertrags- und Aufwandskonten bzw.
- Umsatzsteuerliche Hinweise bzgl. der Rechnungsstellung.

Die Prüfung des vorläufigen Jahresabschlusses zum 31.12.2022 hatte geringfügig Ergebniskorrekturen i.H.v. insgesamt 427,50 € zur Folge.

Die vorstehenden Anmerkungen sind in Ergebnisübersichten der Prüfer dokumentiert und am 12. Mai 2023 mit der Geschäftsführerin abschließend ausgewertet worden. Vertiefende Anmerkungen dazu finden sich unter der Textziffer 3. Der vorliegende Bericht trifft wie bereits erwähnt grundsätzliche Aussagen und soll darüber hinaus ggf. problemorientierte Anregungen für die Verbesserung von Geschäftsabläufen und dabei insbesondere zum Rechnungswesen geben. Die Auswertungsgespräche sowie die bisherigen Stellungnahmen der Geschäftsführerin bestätigen eine konstruktive und zweckdienliche Auseinandersetzung mit erkannten Problemstellungen durch die Geschäftsführung. Die Prüfer behalten sich Nachkontrollen vor.

3. Prüfungsergebnisse

Die Prüfer stellen unter dieser Textziffer weniger die beanstandungslos geprüften Themen dar, sondern greifen neben Aussagen zu Planungs- und Ergebnisdaten aus den unter der Textziffer 2. benannten Anmerkungen und Anregungen solche Problemstellungen vertiefend auf, deren Ausräumung sie bzgl. des Rechnungswesens und darüber hinaus eine besondere Bedeutung beimessen:

(1) Das Wirtschaftsjahr 2022 schließt wie bereits erwähnt mit einem positiven Saldo i.H.v. 4.076,88 € ab. In der folgenden Übersicht sind die Planungs- und Ergebnisdaten zusammengefasst dargestellt:

	Plan	Ergebnis	Abweichung
Erlöse	**535.912,96 €**	**578.852,15 €**	**42.939,19 €**
dar. Zuschüsse Dritter für Projekte	188.100,00 €	230.304,82 €	42.204,82 €
Umlage Tourismus	197.812,96 €	197.812,96 €	0,00 €
Umlage Regionalmarketing	150.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €
Aufwendungen	**549.769,26 €**	**574.775,27 €**	**25.006,10 €**
dar. Materialaufwand	0,00 €	10.597,27 €	10.597,27 €
Personalaufwand	260.852,60 €	265.849,44 €	4.996,84 €
Abschreibungen	5.000,00 €	3.348,00 €	-1.652,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	83.050,00 €	77.165,86 €	-5.884,14 €
Projektaufwendungen	200.666,66 €	217.764,70 €	17.098,04 €
Steuern	**200,00 €**	**182,00 €**	**-18,00 €**
Saldo	**-13.856,30 €**	**4.076,88 €**	**17.933,18 €**

Eine detaillierte Übersicht zu den Aufwänden und Erträgen des Verbandes für das Wirtschaftsjahr 2022 ist dem Bericht wie bereits erwähnt als *Anlage 2* beigefügt.

Der Wirtschaftsplan 2022 wurde am 07.12.2021 durch die Verbandsversammlung beschlossen und in der Folge dem Landesverwaltungsamt (Referat Kommunalrecht, Kommunale Wirtschaft und Finanzen) vorgelegt. Gemäß Verfügung vom 19.01.2022 konnte der Wirtschaftsplan vollzogen werden. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte ordnungsgemäß am 09.02.2022 für den Landkreis Stendal und am 09.03.2022 für den Altmarkkreis Salzwedel.

Bisher hat der Verband die Erleichterungsvorschriften des § 19 EigBG in Anspruch genommen, wonach entsprechend der für den Verband zutreffenden Kriterien kein Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss aufzustellen ist. Der Rechenschaftsbericht ist aus Sicht der Prüfer ein geeignetes Mittel, die Abweichungen zwischen dem Wirtschaftsplan und dem Jahresabschluss transparent und auf Chancen und Risiken aufmerksam zu machen. Entsprechende Veranlassungen sollten für künftige Jahresabschlüsse erwogen werden.

Planabweichungen traten in 2022 insbesondere im Zusammenhang mit folgenden geförderten Projekten auf:

	Erträge			Aufwendungen		
	Plan	Ergebnis	Abweichung	Plan	Ergebnis	Abweichung
"S-A REGIO" (80 % Förderung)	40.000,00 €	0,00 €	- 40.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	-50.000,00 €
"S-A Erleben" (75% Förderung)	30.000,00 €	74.681,50 €	- 44.681,50 €	40.000,00 €	48.096,25 €	8.096,25 €
"ANBest -P" (90 % Förderung)	60.000,00 €	65.631,78 €	5.631,78 €	66.666,66 €	72.259,78 €	5.593,12 €
Umsetzung IGW	18.000,00 €	0,00 €	- 18.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
SAT Werbeträger	24.000,00 €	0,00 €	0,00 €	24.000,00 €	0,00 €	-24.000,00 €
Projektförderung Wimi	0,00 €	66.627,05 €	- 66.627,05 €	0,00 €	73.912,77 €	73.912,77 €
Sonstige Zuscghüsse von LK für Koop.projekte (Altmarkkiste, Wirt.preis, S-A on Tour etc.)	10.000,00 €	4.510,68 € 1.184,18 € 3.000,00 € 8.694,86 €	-1.305,.14	14.000,00 €	4.042,25 € 4.510.,68 € 1.315,75 € 3.627,23 € 13.495,91 €	-504,09 €
	182.000,00 €	**215.635,19 €**	**-33.635,19 €**	**214.666,66 €**	**207.764,71 €**	**-6.901,95 €**

Zudem wurden Mehrausgaben für Materialaufwand i.H.v. 10.465,27 € ergebniswirksam.

(2) Bezogen auf die unter der Textziffer 2. zusammenfassend getroffenen Anmerkungen und Anregungen werden die folgenden vier Sachverhalte vertiefend dargestellt:

- In den Jahren 2020 bis 2022 wurde die Projektförderung „Sachsen-Anhalt ERLEBEN" für den Tourismus beansprucht. Der Bewilligungszeitraum hat sich aufgrund coronabedingter Minderausgaben um ein Jahr verlängert. Um den Eigenanteil der Finanzierung des Projektes in den einzelnen Jahren periodengerecht darzustellen, wurde zum 31.12.2020 eine Rückstellung i.H.v. 14.067,81 € und zum 31.12.2021 i.H.v. 12.682,04 € gebucht. In 2022 wurden die restlichen Mittel abgerufen und tatsächlich 74.681,50 € ausgegeben. Aufgrund der Rückstellungsauflösungen entfielen auf den Jahresabschluss 2022 noch Ausgaben i.H.v. 48.096,25 €. Die vereinnahmten Fördermittel wurden demgegenüber in keinem Projektjahr periodengerecht abgegrenzt, so dass sich für die beiden Zwischenjahre entsprechende Ergebnisdifferenzen ergeben, die sich erst mit der Gesamtabrechnung für die Jahre 2020 bis 2022 aufheben. Um derartige **Projekte zukünftig periodengerecht in den Jahresrechnungen darzustellen**, sollten die Erträge und Aufwendungen mit Zustellung des Zuwendungsbescheides lt. Finanzierungsplan ordnungsgemäß auf die jeweiligen Projektjahre aufgeteilt und ggf. mit den Jahresabschlüssen als Abgrenzungen gebucht werden. Darüber hinaus halten die Prüfer eine Abstimmung der Finanzbuchhaltung mit den Mittelabrufen bzw. dem Verwendungsnachweis für geboten.

  H_1: Die künftige Beachtung und entsprechende Veranlassungen werden empfohlen.

- Im Jahr 2022 wurden Werbemittel i.H.v. 12.511,66 € beschafft und vollständig in der Ergebnisrechnung als Aufwand gebucht, ohne dass sie in 2022 vollständig verbraucht worden sind. Um den **Verbrauch dieser Werbemittel periodengerecht darstellen** zu können, bietet sich ggf. an, sie als Vorräte zu bilanzieren und verbrauchsgerecht in den Aufwand zu buchen. Da es dazu keine eindeutigen Bilanzierungsvorschriften gibt, empfehlen die Prüfer, eine praktikable Lösung unter Beachtung von Wesentlichkeitsgesichtspunkten in die verbandseigene Bilanzierungsrichtlinie aufzunehmen.

H_2: Entsprechende Abwägungen werden empfohlen.

- Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2021 wurde eine **Rückstellung** für die Beiträge an die Künstlersozialkasse i.H.v. 1.500,00 € passiviert, die in 2022 aufgelöst wurde. Die Rückstellung wurde nicht korrekt erfasst, da in 2021 bereits Abschläge gezahlt worden sind und diese bei der Bildung der Rückstellung unberücksichtigt geblieben sind. Daher war der Aufwand für das Jahr 2021 um 306,86 € überhöht erfasst und in 2022 eine entsprechende Ergebnisverbesserung ausgewiesen. Der Betrag ist in der Endfassung des Jahresabschlusses 2022 korrigiert. Die betreffende Rückstellung für das Jahr 2022 wurde ebenso fehlerhaft erstellt.

H_3: Um künftige Beachtung und entsprechende Veranlassungen wird gebeten.

Im Ergebnis ihrer Prüfungshandlungen stellen die Prüfer zusammenfassend fest, dass das mit der Verbandsbuchhaltung beauftragte Steuerbüro seinen Buchhaltungsaufgaben nicht in der gebotenen Sorgfalt nachkommt. Buchungsfehler und -differenzen deuten darauf hin. Die Prüfer empfehlen daher, **Alternativen** zu erwägen. Grundsätzlich steht es jedem Zweckverband frei, seine Bücher nach den für Kommunen bzw. den für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften zu führen. Momentan findet die Buchhaltung beim ART auf der Grundlage der eigenbetriebsrechtlichen Bestimmungen statt. Eine Umstellung auf das für Kommunen geltende doppische **Rechnungswesen** kann eine alternative sein, wenn sich dafür eine Kommune findet, die für den ART als Mandaten die Buchführung übernimmt. Eine andere Alternative wäre ein Wechsel des Steuerbüros. In beiden Varianten wäre ein Wechsel nicht im laufenden Jahr unter Beachtung etwaiger Kündigungsfristen und frühestens zum 01.01.2024 sinnvoll.

H_4: Entsprechende Abwägungen werden auch hier empfohlen.

4. Schlussbemerkungen

Die kommunal- und eigenbetriebsrechtlichen Bestimmungen sehen für den Altmärkischen Regionalmarketing- und Tourismusverband keine Stellungnahmen zum Ergebnis der Jahresabschlussprüfung (zum Bericht) vor. Unbeschadet dessen empfehlen die Prüfer der Geschäftsführerin, zu ausgewählten Berichtsaussagen ($H_{\text{mit Ziffer}}$ = Hinweise) Stellung zu nehmen und die Stellungnahmen der Verbandsversammlung mit dem Bericht vorzulegen. Etwaige Stellungnahmen sollten ggf. den Prüfern zur Kenntnisnahme gegeben werden.

Stendal, den 12.06.2023

Der Leiter des
Rechnungsprüfungsamtes
des Landkreises Stendal

Ralf Mosow

Prüferin

Sandra Matthies

Verteiler: Zweckverband

Anlagen 1 - 3

2.6 Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband

Wirtschaftsplan/Erfolgsplan 2024

Gewinn- und Verlustrechnung (Euro)	Plan 2024	Plan 2023	IST 2022	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umsatzerlöse	**12.000,00**	**1.000,00**	**11.354,27**	**12.000,00**	**14.000,00**	**14.000,00**
Sonstige betriebliche Erträge	**902.007,14**	**741.107,14**	**567.497,87**	**841.807,14**	**667.807,14**	**667.807,14**
Erträge aus Auflösung SOPO mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Einnahmen (Porto/ Spenden)	500,00	0,00	1.049,72	500,00	500,00	500,00
Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen von den Kommunen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
öffentlich rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse von übrigen Bereichen	427.200,00	268.800,00	215.635,19	367.000,00	193.000,00	193.000,00
sonstige Zuschüsse	6.000,00	4.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Umlage	468.307,14	468.307,14	347.812,96	468.307,14	468.307,14	468.307,14
Zinsen und ähnliche Erträge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
sonstiger Zinsertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Erträge	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summe Einnahmen	**914.007,14**	**742.107,14**	**578.852,14**	**853.807,14**	**681.807,14**	**681.807,14**
Materialaufwand und Fremdaufwand	**0,00**	**0,00**	**10.465,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Personalaufwand	**386.684,65**	**385.340,11**	**265.849,44**	**411.782,72**	**423.272,31**	**447.034,30**
Gehalt	309.684,27	308.148,83	216.435,15	329.036,96	338.346,11	357.432,87
Arbeitgeberanteil	64.539,24	64.711,25	43.028,56	69.337,76	71.162,68	75.150,90
Versorgungskasse	12.461,14	12.480,03	6.385,73	13.408,00	13.763,52	14.450,53
Abschreibungen	**4.500,00**	**4.500,00**	**3.348,00**	**4.500,00**	**4.500,00**	**450,00**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**76.412,00**	**70.512,00**	**56.983,85**	**77.712,00**	**77.712,00**	**77.712,00**
Mieten (Büro und Lager)	6.500,00	6.000,00	5.395,92	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Gas, Strom, Wasser, Abfall	5.600,00	4.000,00	3.306,23	5.600,00	5.600,00	5.600,00
Fahrzeugkosten	7.500,00	5.500,00	4.877,22	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Rechts- und Beratungskosten	1.000,00	1.000,00	499,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Buchführungskosten	5.000,00	4.600,00	5.524,44	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Abschluss- und Prüfung Jahresabschluss	9.800,00	7.600,00	8.586,94	9.800,00	9.800,00	9.800,00
Bewirtschaftungskosten	3.000,00	3.000,00	2.308,50	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Leasing & Lizenzen	7.712,00	7.712,00	1.202,35	7.712,00	7.712,00	7.712,00
Geschäftsaufwendungen	21.000,00	21.000,00	18.207,14	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Versicherung/Abgaben/Beiträge	5.600,00	5.600,00	4.838,55	5.600,00	5.600,00	5.600,00
Aus- und Fortbildungen	1.500,00	1.500,00	276,84	1.500,00	1.500,00	1.500,00
geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reisekosten	2.200,00	3.000,00	1.959,92	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Werbekosten	**42.800,00**	**50.550,00**	**33.677,91**	**39.800,00**	**25.800,00**	**25.800,00**
Projektausgaben mit Eigenanteil für Förderprojekte	**413.000,00**	**237.800,00**	**204.268,80**	**345.444,44**	**150.777,78**	**150.777,78**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
sonstige Steuern	**200,00**	**200,00**	**182,00**	**200,00**	**200,00**	**200,00**
Kfz-Steuer	200,00	200,00	182,00	200,00	200,00	200,00
Summe Ausgaben	**923.596,65**	**748.902,11**	**574.775,27**	**879.439,16**	**682.262,09**	**701.974,08**
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**-9.589,51**	**-6.794,97**	**4.076,87**	**-25.632,02**	**-454,95**	**-20.166,94**
Entnahme aus Rücklage zur Kostendeckung	9.589,51	6.794,97	0,00	25.632,03	454,95	24.216,94
Verbleibendes Jahresergebnis	**0,00**	**0,00**	**4.076,87**	**0,01**	**0,00**	**4.050,00**
Verbleibende Rücklage	**57.346,76**	**66.936,28**	**73.731,25**	**31.714,73**	**31.259,78**	**7.042,84**
Verbleibende Rücklage Tourismus	25.494,33	35.691,44	36.181,88	15.504,70	15.292,15	6.217,61
Verbleibende Rücklage Regionalentwicklung	31.852,43	31.244,84	37.549,37	16.210,03	15.967,63	825,23

2.6 Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband

Vermögensplanung/Investitionsplanung 2024

		Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
		€	€	€	€
	Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zuführung zu Sonderposten abzgl. Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Kredite	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) von der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	erübrigte Mittel aus den Vorjahren	9.589,53	25.632,03	454,95	24.216,94
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	14.089,53	30.132,03	4.954,95	28.716,94

		Ausgaben 2024	Ausgaben 2025	Ausgaben 2026	Ausgaben 2027
	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)				
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
2.	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jahresverlust	9.589,51	25.632,03	454,95	24.216,94
6.	Entnahme Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Entnahme langfr. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	14.089,51	30.132,03	4.954,95	28.716,94

2.6 Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband

Stellenplan 2024

Lfd. Nr.	Funktiosbezeichnung	Entgeltgruppe nach TVöD	Anzahl der Stellen des HH-Jahres	Anzahl der Stellen des laufenden HH-Jahres	Anzahl tatsächl. Besetzter Stellen zum 30.06.
			Planjahr 2024	Vorjahr 2023	Vorjahr 2022
1	Verbandsgeschäftsführerin	13	1	1	0,875
2	Sachbearbeiterin Assistenz/Buchführung	5	0,77	0,77	0,75
3	Sachbearbeiterin Tourismus	10	0,77	0,77	0,75
4	Sachbearbeiterin Tourismusmarketing	10	1	0	0
5	Sachbearbeiterin Regionalmanagment	10	0,89	0,89	0,875
6	Sachbearbeiterin Regionalmarketing	10	0,89	0,89	0,875
Insgesamt Angestellte: (Sechs)			**5,32**	**4,32**	**4,125**

2.7 KOWISA - Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt GmbH

Sternstraße 3, 39104 Magdeburg
Tel.: 0391 / 5924444

Die Hansestadt Salzwedel ist an der Kommunalwirtschaft Sachsen-Anhalt GmbH (bis 31.12.2014 KOWISA KG) beteiligt. Der Anteil beträgt weniger als 5 %, damit entfällt eine detaillierte Übersicht im Beteiligungsbericht.

Öffentlicher Zweck/Unternehmensgegenstand
Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung und Sicherung der kommunal- und wirtschaftsrechtlich zulässigen Interessenvertretung der Gesellschaft in der Ver- und Entsorgungswirtschaft in Sachsen-Anhalt.
Die Gesellschaft unterstützt ihre Gesellschafter insbesondere bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben zur Sicherung einer wirtschaftlich sinnvollen Daseinsvorsorge und bei der Darbietung einer sicheren und preiswerten Ver- und Entsorgung in den Bereichen Strom, Öl, Gas, Fernwärme, Wasser, Abwasser, Straßenreinigung und Abfall.

Zur Erreichung der beschriebenen Ziele hat die Gesellschaft die Aufgabe, darauf hinzuwirken, dass die auf die Gesellschaft übertragenen Beteiligungs- und Mitwirkungsrechte in Ver- und Entsorgungsgesellschaften erhalten und nach Möglichkeit gestärkt und ausgebaut werden.
Beteiligungen an weiteren Ver- und Entsorgungsgesellschaften zu übernehmen, zu finanzieren und zu halten.

Übersicht über die Ausschüttungen der KOWISA

Geschäftsjahr	Eingang Haushaltsjahr	Gewinnausschüttung	Sonderausschüttung
2016	2017	98.611,01 €	49.305,51 €
2017	2018	98.611,01 €	49.305,51 €
2018	2019	98.611,01 €	49.305,51 €
2019	2020	98.611,01 €	49.305,51 €
2020	2021	98.611,01 €	49.305,51 €
2021	2022	98.611,01 €	71.717,10 €
2022	2023	98.611,01 €	26.893,91 €

2.8 KITU eG – Kommunale IT-Union Sachsen-Anhalt eG

Alter Markt 15, 39104 Magdeburg
Tel.: 0391 / 24464440

Der Stadtrat hat auf seiner Sitzung am 30.08.2017 beschlossen, der Kommunalen IT-Union Sachsen-Anhalt eG (KITU) beizutreten. Die Aufnahme ist ab 01.10.2017 erfolgt. Der Anteil der Hansestadt Salzwedel an dieser Beteiligung beträgt weniger als 5 %, damit entfällt ebenso eine detaillierte Übersicht im Beteiligungsbericht.

Die Hansestadt Salzwedel hat eine einmalige Genossenschaftseinlage i.H.v. 5.000,00 EUR (Geschäftsanteil) geleistet. Daneben fällt ein monatlicher Mitgliedsbeitrag von 100,00 EUR an.

Im Jahr 2023 wurde aus dem Jahresabschluss 2022 eine Rückvergütung an die Genossenschafter beschlossen. Diese beträgt für die Hansestadt Salzwedel 598,62 EUR.

Öffentlicher Zweck/Unternehmensgegenstand
Die „Kommunale IT-Union eG“, Magdeburg ist eine Gemeinschaft von 93 Kommunen zum 31.12.2021 (VJ 88) aus ganz Sachsen-Anhalt. Sie wurde 2009/2010 in der Rechtsform einer Genossenschaft gegründet (GnR 259).

Zweck der Genossenschaft ist die umfassende Unterstützung ihrer Mitglieder zur wirtschaftlichen Versorgung mit IT-Dienstleistungen und IT-Lieferungen und damit der Förderung der durch die Mitglieder verfolgten öffentlichen Zwecke durch einen gemeinschaftlichen Geschäftsbetrieb. Die Mitglieder sind frei in ihrer Entscheidung, die Leistungen der Genossenschaft in Anspruch zu nehmen.

Gegenstand des Unternehmens ist:

- die Erfassung und Strukturierung des Bedarfs der Mitglieder einschließlich des gemeinsamen Einkaufs der erforderlichen Lieferungen und Leistungen;
- die Beratung der Mitglieder zur wirtschaftlichen Optimierung der Nachfrage, soweit dies gewünscht wird;
- Bereitstellung von IT-Diensten einschließlich der Erbringung informationstechnischer und beratender Dienstleistungen für Mitglieder sowie Deckung des festgestellten Bedarfs der Mitglieder über die Dienstleistungsgesellschaft „KID Magdeburg GmbH“.

Teil 3. Ausgewählte Kennzahlen aus Bilanz und GuV

Die nachfolgenden Übersichten enthalten Kennzahlen aus den Bilanzen bzw. Gewinn- und Verlustrechnungen der städtischen Beteiligungen /Unterbeteiligungen bzw. deren Entwicklung ab 2005.

Die Bilanz- bzw. GuV-Analyse ist ein spezielles Verfahren der Informationsgewinnung, mit dessen Hilfe Externe (im Regelfall z.B. Banken, Wettbewerber; hier vorrangig: Stadträte, Beteiligungsverwaltung) aus den Angaben des geprüften Jahresabschlusses Informationen über die Finanz- und Ertragslage des Unternehmens gewinnen können. Klarstellend sei wiederholt, dass diese Betrachtungen für kommunale Beteiligungen nicht aus dem Blickwinkel einer möglichen Gewinnerzielungsabsicht erfolgen dürfen, da dies dem öffentlichen Zweck der Beteiligung zu wieder laufen würde.

Am Beispiel der PERSONALINTENSITÄT wird klar, dass diese aus der Natur der Sache im *Eigenbetrieb Kindertagesstätten Salzwedel* bzw. im *Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH Salzwedel* immer höher sein wird als beispielsweise bei der *Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH*.
Darum ist ein Kennzahlenvergleich zwischen Unternehmen nicht sinnvoll, sondern lediglich die jährliche Entwicklung der Kennzahlenwerte innerhalb einer Beteiligung.

Grundsätzliche Erläuterung der Kennzahlen:

EIGENKAPITALQUOTE

- Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital des Unternehmens in Prozent
- Maßstab für die Beurteilung der Kapitalausstattung im Unternehmen
- Auskunft über das Verhältnis der Finanzierung mit Eigen- und Fremdkapital
- Wert von >30% wird als „gesund“ eingestuft
- Eigenkapital (aus Bilanz - Passiva) = (gezeichnetes) Grundkapital (Stammkapital), Rücklagen, Fehlbeträge/Überschüsse, hier auch Sonderposten
- Fremdkapital (aus Bilanz – Passiva) = im Regelfall Schulden, Verbindlichkeiten, Rückstellungen

VERSCHULDUNGSKOEFFIZIENT

- Verhältnis des Fremdkapitals zum Eigenkapital
- Verhältniswerte bei reiner betriebswirtschaftlicher Betrachtung:
  - Verhältnis 1:1 = erstrebenswert
  - Verhältnis 2:1 = gesund
  - Verhältnis 3:1 = noch zulässig
  - Verhältnis 4:1 (und mehr) = (sehr) bedenklich

PERSONALINTENSITÄT

- Anteil des Aufwandes für Personal (Löhne, Gehälter, gesetzliche Sozialaufwendungen, Steuern usw., auch Personalrückstellungen, z.B. für Altersteilzeit) am Gesamtaufwand in Prozent
- Maßstab für die Wirtschaftlichkeit des Faktors „Arbeit“
- Gesamtaufwand = Material-, Personal-, Abschreibungs- und sonstige Aufwendungen, Zinsen
- Personal- und Gesamtaufwand werden der GuV entnommen
- ein hoher Wert lässt auf hohe Personalaufwendungen schließen

ABSCHREIBUNGSINTENSITÄT

- Anteil des Aufwandes an „Abschreibungen für Abnutzung“ (=AfA) des Anlagevermögens am Gesamtaufwand in Prozent
- Maßstab für den wirtschaftlichen Einsatz des Sachanlagevermögens
- Abschreibungsaufwand wird der GuV entnommen

Eigenbetrieb Kindertagesstätten Salzwedel

	Eigenkapitalquote	Verschuldungs-koeffizient	Personalintensität	Abschreibungs-intensität
2005	95,8 %	0,04 : 1	85,1 %	2,5 %
2006	97,8 %	0,02 : 1	84,9 %	2,3 %
2007	93,3 %	0,07 : 1	85,4 %	2,5 %
2008	92,2 %	0,08 : 1	84,7 %	2,3 %
2009	97,3 %*1	0,03 : 1*1	81,9 %	2,0 %
2010	88,9 %	0,1 : 1	82,9 %	1,8 %
2011	91,3 %	0,1 : 1	86,2 %	1,8 %
2012	69,3 %*2	0,44 : 1*2	89,8 %	1,3 %
2013	64,9 %	0,53 : 1	86,5 %	1,7 %
2014	65,2 %	0,38 : 1	80,8 %	1,4 %
2015	77,1 %	0,28 : 1	79,7 %	1,3 %
2016	66,2 %	0,51 : 1	86,5 %	1,3 %
2017	83,93 %	0,19 : 1*3	87,54 %	1,21 %
2018	93,64 %	0,07 : 1*4	89,95 %	1,21 %
2019	86,70 %	0,15 : 1*5	88,20 %	1,19 %
2020	81,46 %	0,23 : 1	90,50 %	1,29 %
2021	76,25 % *6	0,31 : 1	89,45 %	1,34 %
2022	71,47 %	0,40 : 1	88,32 %	1,34 %

*1 Gesamtkapital (Bilanzsumme) gesunken aufgrund zurückgegangener Verbindlichkeiten

*2 Durch die erstmalige Einstellung einer Rückstellung für Altersteilzeit in Höhe von 1.798.209,89 € erhöht sich die Bilanzsumme im Vergleich zum Vorjahr um 1.472.360,13 €, was eine sinkende Eigenkapitalquote und eine höhere Verschuldung mit sich bringt.

*3 Die Verbindlichkeiten sind um 1.077.581,58 € zurückgegangen.

*4 Die Verbindlichkeiten sind um 206.685,32 € zurückgegangen, die Rückstellungen haben um 298.034,31 € abgenommen.

*5 Die Verbindlichkeiten sind um 448.555,82 € gestiegen, die Rückstellungen haben um 99.844,29 € abgenommen.

*6 Die Bilanzsumme ist zwar gestiegen um 25.874,35 €, aber das Fremdkapital hat sich ebenfalls erhöht um 254.422,75€.

FUS Freizeit und Service Salzwedel GmbH

	Eigenkapitalquote	Verschuldungs-koeffizient	Personalintensität	Abschreibungs-intensität
2017	94,66 % *1	0,056 : 1 *1	54,70 %	20,72 %
2018	92,76 % *1	0,077 : 1 *1	57,51 %	16,61 %
2019	85,88 % *1	0,164 : 1 *1	55,94 %	15,41 %
2020	91,00 % *1	0,099 : 1 *1	57,77 %	16,55 %
2021	92,59 % *1	0,158 : 1	56,60 %	14,48 %
2022	87,74 %	0,140 : 1	60,44 €	10,35 %

*1 Die Sonderposten für Investitionszuschüsse werden ab diesem Beteiligungsbericht dem Eigenkapital zugeordnet . Eine Korrektur der Kennzahlen der Vorjahre erfolgt ebenfalls im Beteiligungsbericht der Haushaltssatzung 2023.

Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Salzwedel mbH

	Eigenkapitalquote	Verschuldungs-koeffizient	Personalintensität	Abschreibungs-intensität
2006	76,2 %	0,31 : 1	10,9 %	29,1 %
2007	76,8 %	0,30 : 1	11,1 %	27,0 %
2008	77,0 %	0,30 : 1	9,4 %	33,6 %
2009	78,5 %	0,27 : 1	10,3 %	22,6 %
2010	78,1 %	0,28 : 1	8,5 %*1	34,0 %*1
2011	79,0 %	0,27 : 1	10,8 %	24,1%
2012	79,9 %	0,25 : 1	11,1 %	17,5 %
2013	80,7 %	0,24 : 1	10,8 %	17,1 %
2014	82,3 %	0,21 : 1	10,3 %*2	34,3 %*2
2015	83,4 %	0,20 : 1	10,5 %	25,7 %
2016	84,4 %	0,18 : 1	10,6 %	17,5 %
2017	85,4 %	0,17 : 1	10,81 %	20,71 %
2018	88,51 %	0,13 : 1	10,92 %	28,19 %*3
2019	90,28 %*4	0,11 : 1	10,70 %	21,99 %*4
2020	90,75 %	0,10 : 1	11,98 %	19,92 %
2021	90,67 %	0,10 : 1	9,48 %	29,09 % *5
2022	90,64 %	010 :1	11,10 %	22,28 %

*1 Außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 2.556 T€ im Jahr 2010 sorgen für einen höheren Gesamtaufwand, wodurch die Abschreibungsintensität steigt und die Personalintensität sinkt

*2 Außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 1.564 T€ im Jahr 2014 sorgen für einen höheren Gesamtaufwand, wodurch die Abschreibungsintensität steigt und die Personalintensität sinkt

*3 Planmäßige Abschreibungen in Höhe von 1.815 T€ und außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 800 T€ sorgen für einen Anstieg der Abschreibungen um 666 T€ und somit für eine gesteigerte Abschreibungsintensität

*4 Das Eigenkapital ist um 658.322,01 € gestiegen, die Abschreibungen haben sich um 478.883,29 € verringert.

*5 In den Abschreibungsbeträgen enthalten sind außerplanmäßige Abschreibungen i.H.v. 1.565.000,00 €.

Seniorenzentrum VITA gemeinnützige GmbH Salzwedel

	Eigenkapitalquote	Verschuldungs-koeffizient	Personalintensität	Abschreibungs-intensität
2006	98,4 %	0,02 : 1	65,7 %	9,7 %
2007	98,1 %	0,02 : 1	65,5 %	9,4 %
2008	97,2 %	0,03 : 1	65,4 %	8,6 %
2009	96,7 %	0,03 : 1	66,1 %	7,4 %
2010	97,6 %	0,02 : 1	66,1 %	7,5 %
2011	92,5%*1	0,06 : 1*1	66,3 %	7,1 %
2012	94,4 %	0,06 : 1	65,7 %	6,4 %
2013	95,2 %	0,05 : 1	67,3 %	6,4 %
2014	96,2 %	0,03 : 1	67,3 %	6,9 %
2015	97,2 %	0,03 : 1	66,3 %	6,7 %
2016	97,2 %	0,03 : 1	67,6 %	6,8 %
2017	98,88%	0,043 : 1	69,13%	6,04 %
2018	95,52 %	0,047 : 1	71,68 %	6,35 %
2019	95,38 %	0,048 : 1	73,67 %	6,01 %
2019	95,38 %	0,048 : 1	73,67 %	6,01 %
2020	95,45 %	0,048 : 1	72,69 %	6,25 %
2021	94,25 %	0,061 : 1	72,83 %	6,05 %

2022	93,82 %	0,065 : 1	73,75 %	5,68 %

*1 Die Bilanzsumme ist aufgrund gestiegener Verbindlichkeiten gestiegen.

VKWA Salzwedel

	Eigenkapitalquote	Verschuldungs-koeffizient	Personalintensität	Abschreibungs-intensität
2006	27,3 %	2,66 : 1	15,3 %	17,3 %
2007	27,1 %	2,70 : 1	16,7 %	17,2 %
2008	26,7 %	2,74 : 1	17,0 %	16,7 %
2009	26,4 %	2,79 : 1	18,2 %	18,1 %
2010	25,8 %	2,85 : 1	18,5 %	20,3 %
2011	26,5 %	2,77 : 1	15,7 %	17,3 %
2012	23,79 %*1	3,20 : 1*1	15,9 %	16,4 %
2013	25,4 %	2,94 : 1	18,5 %	20,8 %
2014	25,1 %	2,98 : 1	19,7 %	20,7 %
2015	25,0 %	3,01 : 1	20,0 %	21,0 %
2016	26,7 %	2,72 : 1	20,1%	21,6 %
2017	27,65 %	2,59 : 1	22,84 %	23,24 %
2018	29,60 %	2,35 : 1	23,87 %	23,36 %
2019	29,64 %	2,35 : 1	23,92 %	23,53 %
2020	30,38 %	2,27 : 1	24,35 %	23,74 %
2021	31,96 %	2,11 : 1	24,93 %	24,57 %
2022	32,99 %	2,02 : 1	24,10 %	24,78 %

*1 Auf Grund des Jahresverlustes in Höhe von 2.494 T€ sinkt die Eigenkapitalquote und der Verschuldungskoeffizient steigt.

VKWA Klär- und Abwasseranlagen GmbH Salzwedel

	Eigenkapitalquote	Verschuldungs-koeffizient	Personalintensität	Abschreibungs-intensität
2006	3,1 %	22,60 : 1	0 %	55,1 %
2007	2,9 %	24,13 : 1	0 %	50,9 %
2008	3,3 %	22,00 : 1	0 %	52,7 %
2009	3,2 %	23,24 : 1	0 %	45,0 %
2010	5,6 %	13,22 : 1	0 %	43,0 %
2011	15,7 %*1	4,19 : 1*1	0 %	31,6 %*2
2012	25,3 %*3	2,33 : 1*3	0 %	40,6 %
2013	32,8 %	1,65 : 1	0 %	49,6 %
2014	31,9 %	1,86 : 1	0 %	45,9 %
2015	34,9 %	1,69 : 1	0 %	47,0 %
2016	38,7 %	1,50 : 1	0 %	47,3 %
2017	42,35 %	1,36 : 1	0 %	45,63 %
2018	44,66 %	1,24 : 1	0 %	45,14 %
2019	47,26 %	1,12 : 1	0 %	44,53 %
2020	47,81 %	1,09 : 1	0 %	44,29 %
2021	51,56 %	0,94 : 1	0 %	44,44 %
2022	54,09 %	0,85 : 1	0 %	44,77 %

*1 Durch den Jahresüberschuss in Höhe von 1.444 T€ aus dem Geschäftsjahr 2011 hat sich das Eigenkapital von 640 T€ auf 2.084 T€ erhöht, wodurch die Eigenkapitalquote steigt und der Verschuldungskoeffizient sinkt.

*2 Auf Grund eines um 512 T€ höheren Gesamtaufwandes als 2010 ergibt sich ein stärkeres Absinken der Abschreibungsintensität als in den Vorjahren.

*3 Durch den Jahresüberschuss in Höhe von 1.336 T€ hat sich das Eigenkapital auf 3.420 T€ erhöht, wodurch die Eigenkapitalquote steigt und der Verschuldungskoeffizient sinkt.

Altmärkischer Regionalmarketing- und Tourismusverband (ART)

	Eigenkapitalquote	Verschuldungs-koeffizient	Personalintensität	Abschreibungs-intensität
2019	43,87 %	1,160 : 1	45,39 %	1,35 %
2020	33,68 %*16	0,640 : 1	50,94 %	1,09 %
2021	33,98 %	0,738 : 1	53,28 %	0,95 %
2022	55,12 %	1,842 : 1	46,25 %	0,58 %

*16 Die Eigenkapitalquote hat sich im Vergleich zum Vorjahr verringert, da lediglich ein Jahresüberschuss von 3.084,88 € erzielt werden konnte.