



Haushaltsberatung 2023 ff.

24.04.2023 – Ausschuss für Soziales, Bildung, Kultur und Sport



Zuständigkeit des Ausschusses

Zum **Teilhaushalt 4** gehören die Produkte:

- 21100 Grundschulen
- 24300 Schulküche Lüderitz
- 25210 Nichtwissenschaftliche Museen
- 25223 Informationszentrum am Wildpark
- 25312 Wildpark Weißewarte
- 28110 Verfügungsmittel Ortschaften
- 28120 Vereinsförderung
- 57511 Tourismus

S. 173-176

Zum **Teilhaushalt 5** gehören die Produkte:

- 36510 Tageseinrichtung für Kinder
- 36520 Hortbetreuung
- 36611 Jugendclubs der Einheitsgemeinde Stadt Tangerhütte



Zum **Teilhaushalt 7** gehören die Produkte:

- 28111 Kulturhaus Tangerhütte S. 272-275
- 28112 Schloß Tangerhütte
- 42400 Sportplätze
- 42401 Sporthallen
- 42410 Freibäder
- 55110 Park- und Gartenanlagen
- 57300 Dorfgemeinschaftshäuser S. 303-306

nur die Teilpläne sind unvollständig, Gesamtproduktplan i.O. S. 66-67

Ertragshaushalt 2023-2028

Haushaltskonsolidierung Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Euro							
	1	2	3	4	5	6	7	8
?	0,00	0	0	0	0	0	0	0
1 Steuern und ähnliche Abgaben	8.010.475,56	7.686.400	9.039.000	9.779.500	10.168.400	9.248.000	9.553.900	9.720.400
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.258.706,48	6.797.500	5.903.400	6.124.900	5.825.000	5.701.100	5.612.400	5.732.200
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.186.258,98	1.487.800	1.368.300	1.539.900	1.540.400	1.540.400	1.543.900	1.543.900
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.579.498,91	1.163.900	1.392.500	1.577.700	1.526.700	1.533.400	1.527.300	1.527.300
6 + sonstige ordentliche Erträge	482.619,33	725.100	470.500	530.500	1.050.100	1.175.100	1.514.800	1.513.300
7 + Finanzerträge	449.932,41	350.000	298.000	296.000	296.000	296.000	296.000	296.000
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>17.967.491,67</u>	<u>18.210.700</u>	<u>18.471.700</u>	<u>19.848.500</u>	<u>20.406.600</u>	<u>19.494.000</u>	<u>20.048.300</u>	<u>20.333.100</u>
10 Personalaufwendungen	8.413.781,32	8.845.400	10.239.600	10.910.500	10.998.500	11.244.600	11.559.000	11.852.100
11 + Versorgungsaufwendungen	6.454,24	7.100	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.262.821,60	2.592.300	2.822.600	2.756.000	2.596.600	2.576.100	2.591.300	2.473.400
13 + Transferaufwendungen	4.633.779,84	5.213.900	5.333.700	5.129.300	5.643.500	5.700.100	5.851.400	5.518.300
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.051.082,32	1.467.800	1.383.300	1.061.400	1.044.900	1.032.100	1.013.300	1.036.200
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	106.839,24	71.400	222.200	265.900	287.200	304.600	271.600	237.000
16 + bilanzielle Abschreibungen	10.258,43	519.500	519.500	519.500	519.500	519.500	519.500	519.500
17 = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>16.485.016,99</u>	<u>18.717.400</u>	<u>20.527.300</u>	<u>20.649.000</u>	<u>21.096.600</u>	<u>21.383.400</u>	<u>21.812.500</u>	<u>21.642.900</u>
18 = <u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u>	<u>1.482.474,68</u>	<u>-506.700</u>	<u>-2.055.600</u>	<u>-800.500</u>	<u>-690.000</u>	<u>-1.889.400</u>	<u>-1.764.200</u>	<u>-1.309.800</u>
19 außerordentliche Erträge	12.191,02	0	0	0	0	0	0	0
20 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21 = <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>12.191,02</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22 = <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)</u>	<u>1.494.665,70</u>	<u>-506.700</u>	<u>-2.055.600</u>	<u>-800.500</u>	<u>-690.000</u>	<u>-1.889.400</u>	<u>-1.764.200</u>	<u>-1.309.800</u>



kommunale Aufgaben mit erhöhtem Finanzbedarf

- Tageseinrichtungen für Kinder
- Sicherung des Brand- und Katastrophenschutzes inkl. Gefahrenabwehr (bspw. Ausfall Energieversorgung, Trinkwasserversorgung, Hochwasser und weitere Großschadenslagen)
- Personalkostenentwicklung

Produktinformationen

Produktklasse	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36510	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Euro					
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.181.238,80	2.215.900	2.311.100	2.380.800	2.307.700	2.308.400
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.492,00	518.900	533.900	658.900	658.900	658.900
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575.601,68	336.800	364.000	479.000	419.000	419.000
6 + sonstige ordentliche Erträge	2,07	0	0	0	0	0
7 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9 = <u>Ordentliche Erträge</u>	3.205.334,55	3.071.600	3.209.000	3.518.700	3.385.600	3.386.300
10 Personalaufwendungen	4.411.831,09	4.659.300	5.700.500	6.254.800	6.333.400	6.490.800
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.426,32	318.200	273.800	274.700	274.900	275.900
13 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	140.724,09	99.300	97.300	97.300	97.300	97.300
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 + bilanzielle Abschreibungen	760,50	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17 = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	4.829.742,00	5.090.800	6.085.600	6.640.800	6.719.600	6.878.000
18 = <u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u>	<u>-1.624.407,45</u>	<u>-2.019.200</u>	<u>-2.876.600</u>	<u>-3.122.100</u>	<u>-3.334.000</u>	<u>-3.491.700</u>
19 Außerordentliche Erträge	1.918,97	0	0	0	0	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	1.918,97	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Summe Zeilen 18 und 21)	-1.622.488,48	-2.019.200	-2.876.600	-3.122.100	-3.334.000	-3.491.700
23 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
24 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Ergebnis	-1.622.488,48	-2.019.200	-2.876.600	-3.122.100	-3.334.000	-3.491.700

Tageseinrichtungen für Kinder

Einrichtung	Belegung	Kapazität	Prozent	
Kita "Haus der kleinen Racker" Bellingen	41	42	97,62	
Kita "Sonnenkäfer" Cobbel	43	44	97,73	
Kita "Tanger-Wichtel" Demker	18	17	105,88	flex. Nutzung
Kita "Waldesrand" Grieben	63	61	103,28	der BE
Kita "Unsere Dorfspatzen" Lüderitz	46	48	95,83	
Kita "Friedrich Fröbel" Tangerhütte	85	88	96,59	
Kita "Anne Frank" Tangerhütte	89	110	80,91	
Kita/Hort "Lüderitzer Kids"	102	110	92,73	
Hort "Elbkinder" Grieben	53	55	96,36	
Hort Tangerhütte	151	180	83,89	
KIVAN 01.03.2023				

691 Kinder per
01.03.2023, davon 487 Kita

5.906,78 € Zuschuss durchschn.
pro Kita-Kind

Personalaufwand

	6,5 %	4 %	2,5 %	2,5 %	3,0 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %
Zeilenbeschriftungen	Summe von Ansatz 2023	Summe von Planung 2024	Summe von Planung 2025	Summe von Planung 2026	Summe von Planung 2027	Summe von Planung 2028	Summe von Planung 2029	Summe von Planung 2030
Brandschutz	60.300,00 €	110.400,00 €	113.100,00 €	115.700,00 €	119.200,00 €	122.100,00 €	125.100,00 €	128.000,00 €
Dienstaufwendungen für "Arbeitnehmer" Jobcenter	102.800,00 €	106.900,00 €	109.600,00 €	112.300,00 €	115.700,00 €	118.600,00 €	130.500,00 €	124.600,00 €
Dorfgemeinschaftshäuser	26.200,00 €	26.100,00 €	26.200,00 €	26.400,00 €	26.600,00 €	26.800,00 €	27.000,00 €	27.200,00 €
Freibäder	150.700,00 €	156.400,00 €	160.000,00 €	163.600,00 €	168.100,00 €	172.000,00 €	175.900,00 €	180.100,00 €
Friedhofswesen	64.700,00 €	67.100,00 €	68.600,00 €	70.200,00 €	72.100,00 €	73.700,00 €	75.400,00 €	77.700,00 €
Grundschulen	281.500,00 €	292.100,00 €	299.100,00 €	306.200,00 €	314.900,00 €	322.300,00 €	329.900,00 €	337.900,00 €
Hortbetreuung	462.600,00 €	481.100,00 €	493.100,00 €	505.500,00 €	520.600,00 €	533.600,00 €	546.900,00 €	560.500,00 €
Jugendclubs der Einheitsgemeinde Stadt Tangerhütte	86.300,00 €	89.700,00 €	92.700,00 €	108.300,00 €	111.900,00 €	114.600,00 €	117.200,00 €	120.000,00 €
Kulturhaus Tangerhütte	79.500,00 €	82.300,00 €	84.300,00 €	86.200,00 €	88.600,00 €	90.500,00 €	92.600,00 €	94.800,00 €
Leistungen des Bauhofes	669.000,00 €	693.700,00 €	711.100,00 €	728.900,00 €	750.600,00 €	769.500,00 €	788.700,00 €	808.300,00 €
Nichtwissenschaftliche Museen	7.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €	7.300,00 €
Personalmanagement	2.112.200,00 €	2.101.200,00 €	2.055.100,00 €	2.088.900,00 €	2.142.000,00 €	2.194.200,00 €	2.091.500,00 €	2.142.900,00 €
Schloß Tangerhütte	11.700,00 €	12.200,00 €	12.600,00 €	12.900,00 €	13.300,00 €	13.600,00 €	13.900,00 €	14.300,00 €
Schulküche Lüderitz	58.200,00 €	60.500,00 €	61.900,00 €	63.500,00 €	65.200,00 €	66.700,00 €	68.400,00 €	70.000,00 €
Sporthallen	42.800,00 €	44.500,00 €	45.600,00 €	46.800,00 €	48.000,00 €	49.200,00 €	50.400,00 €	51.600,00 €
Sportstätten	16.000,00 €	16.700,00 €	17.100,00 €	17.400,00 €	17.900,00 €	18.300,00 €	18.700,00 €	19.100,00 €
Steuerung Bürgermeister/Sitzungsdienst	257.500,00 €	257.500,00 €	257.500,00 €	257.500,00 €	257.500,00 €	257.500,00 €	257.500,00 €	257.500,00 €
Tageseinrichtungen für Kinder	5.700.500,00 €	6.254.800,00 €	6.333.400,00 €	6.490.800,00 €	6.684.400,00 €	6.850.700,00 €	7.020.800,00 €	7.195.300,00 €
Verfüngsmittel der Ortschaften	5.400,00 €	5.600,00 €	5.800,00 €	5.900,00 €	6.000,00 €	6.200,00 €	6.400,00 €	6.500,00 €
Zentrale Dienste Einheitsgemeinde	44.400,00 €	44.400,00 €	44.400,00 €	44.600,00 €	44.700,00 €	44.700,00 €	44.700,00 €	44.800,00 €
Gesamtergebnis	10.239.600,00 €	10.910.500,00 €	10.998.500,00 €	11.258.900,00 €	11.574.600,00 €	11.852.100,00 €	11.988.800,00 €	12.268.400,00 €

2022: 9.019.050,80 €

2030: 12.268.400,00 €

+ 3.249.349,20 €

Kernverwaltung

HH-Jahr	VbE	Wert VbE Wochenstunden	Gesamtpersonalstunden Wochenstunden	Veränderung Wochenstunden gegenüber Vorjahr
2015	34,575	40	1.383	
2016	34,650	40	1.386	3
2017	32,050	40	1.282	-104
2018	32,525	40	1.301	19
2019	33,725	40	1.349	48
2020	33,725	40	1.349	0
2021	32,000	40	1.280	-69
2022	32,650	40	1.306	26
2023	35,106	39	1.369	63

- gegenüber 2015 Wochenarbeitsstunden stabil
- Übernahme diverser neuer Aufgaben, u.a.
 - ✓ Umsatzsteuer
 - ✓ Bildungsmanagementsystem
 - ✓ Grundsteuerreform
 - ✓ OZG

Aktuelle Schlichtungsvereinbarung

Die TVöD-Tarifrunde auf einen Blick

Tarifrunde Ergebnis: Einmalzahlung 3.000 € in Stufen, 2023: Nullrunde; 2024: 200 €, + 5,5 %, mindestens 340 € mehr, Laufzeit: 24 Monate - Tabelle TVöD-VKA 2024 - Tabelle TVöD Bund 2024			
Gewerkschaftsforderung: 2023: + 10,5 %, mindestens 500 € mehr Laufzeit: 12 Monate			
Arbeitgeberangebot: 2023 + 2024: + 8 % Einmalzahlung: 3000 Euro Laufzeit: 24 Monate			
Schlichtungsangebot: 2023: Nullrunde 2024: + 200 € Sockelbetrag, danach + 5,5 % Einmalzahlung: 3000 €. Laufzeit: 24 Monate			
Gehaltsrechner 2024	Tabelle: + 200 € Sockelbetrag	<u>Tabelle: + 5,5 % mit Sockelbetrag 200 € als Basis, mindestens 340 € mehr</u>	Tabelle: + 340 € mindestens

+++ Verlauf der aktuellen Tarifverhandlung TVöD 2023 +++

23.04.2023: TVöD Tarifrunde 2023 - Tarifergebnis erzielt!

00:15 Uhr: Tarifeinigung für Beschäftigte im öffentlichen Dienst bei Bund und Kommunen erzielt!

In der Tarifrunde für die rund 2,5 Millionen Beschäftigten des öffentlichen Dienstes von Bund und Kommunen haben die Tarifparteien Samstagnacht (22. April 2023) in Potsdam ein Tarifergebnis erzielt.

Eckpunkte der Einigung:

- Ein steuer- und sozialabgabenfreies Inflationsausgleichsgeld in Höhe von **3.000 Euro** (stufenweise Auszahlung ab Juni 2023).
- Die Auszahlung beginnt mit einem Betrag von **1.240 Euro netto** im Juni 2023
- Monatliche Zahlung von **220 Euro netto** von Juli 2023 bis Februar 2024
- Ab dem **1. März 2024** Erhöhung der Tabellenentgelte um **200 Euro** (Sockelbetrag) und anschließend um **5,5 Prozent** (Anpassung des Erhöhungsbetrags auf **340 Euro**, wo dieser Wert nicht erreicht wird).
- Ausbildungs- und Praktikantenentgelte werden zum gleichen Zeitpunkt um **150 Euro** erhöht.
- Inflationsausgleichsgeld für Auszubildende und Praktikanten von **620 Euro sowie 110 Euro netto** monatlich von Juli 2023 bis Februar 2024
- Vertragslaufzeit: 24 Monate bis 31. Dezember 2024

ca. 180 Tarifbeschäftigte

- 540.000 € Inflationsausgleich

ohne AG Anteile/ TZ

- 61.200 € monatlich
- 734.400 € jährlich

Gesetzliche Grundlagen

§ 98 KVG LSA – Allgemeine Haushaltsgrundsätze

(1) Die Kommunen haben ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts grundsätzlich Rechnung zu tragen.

(2) Die Haushaltswirtschaft ist sparsam und wirtschaftlich zu führen. Spekulative Finanzgeschäfte sind verboten.

(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**.

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.* ⁽¹⁾

(4) Die Kommune hat ihre Zahlungsfähigkeit sowie die Finanzierung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sicherzustellen.

(5) **Die Kommune darf sich nicht überschulden**. Sie ist überschuldet, wenn nach der Haushaltsplanung **das Eigenkapital im Haushaltsjahr aufgebraucht** wird oder in der Vermögensrechnung ein "Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" auszuweisen ist.

Gesetzliche Grundlagen

§ 99 KVG LSA – Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung

(1) Die Kommunen erheben Abgaben nach den gesetzlichen Vorschriften.

(2) Die Kommunen haben die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Finanzmittel

1. aus Entgelten für ihre Leistungen, soweit dies vertretbar und geboten ist,
2. im Übrigen aus Steuern

zu beschaffen, soweit die sonstigen Finanzmittel nicht ausreichen. Sie haben dabei auf die wirtschaftlichen Kräfte ihrer Abgabepflichtigen Rücksicht zu nehmen. Von der Verpflichtung nach Satz 1, Entgelte vorrangig zu erheben, sind Beiträge, die auf der Grundlage des § 18a Abs. 1 des Kommunalabgabengesetzes erhoben werden, ausgenommen.

Gesetzliche Grundlagen

§ 100 KVG LSA – Haushaltssatzung

(3) Kann der Haushaltsausgleich entgegen den Grundsätzen des [§ 98 Abs. 3](#) nicht erreicht werden, ist ein Haushaltskonsolidierungskonzept aufzustellen. Das Haushaltskonsolidierungskonzept dient dem Ziel, die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune zu erreichen. Der Haushaltsausgleich ist zum nächstmöglichen Zeitpunkt wiederherzustellen, spätestens jedoch im fünften Jahr, das auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung folgt. Im Haushaltskonsolidierungskonzept ist der Zeitraum festzulegen, innerhalb dessen der Haushaltsausgleich wieder erreicht werden kann.

Dabei sind die Maßnahmen darzustellen, durch die der Haushaltsausgleich gemäß [§ 98 Abs. 3](#) wieder erreicht, ein in der Vermögensrechnung ausgewiesener Fehlbetrag abgebaut und das Entstehen eines neuen Fehlbetrages in künftigen Jahren vermieden werden soll.

(5) Ein Haushaltskonsolidierungskonzept ist ebenfalls aufzustellen, wenn die Kommune nicht mehr in der Lage ist, innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes ihren bestehenden Zahlungsverpflichtungen ohne Überschreiten der Genehmigungsgrenze nach [§ 110 Abs. 2](#) nachzukommen. Im Haushaltskonsolidierungskonzept sind der erforderliche Zeitraum und die Maßnahmen festzulegen, um die Zahlungsfähigkeit innerhalb des mittelfristigen Finanzplanungszeitraumes ohne Überschreiten der Genehmigungsgrenze nach [§ 110 Abs. 2](#) wiederherzustellen

Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen

lfd. Nr.	Produkt	Konto	Bezeichnung	Maßnahmebeschreibung	Ziel	Zuständigkeit/ Termin	Umsetzung möglich- gesetzliche Vorschrift	Art der Umsetzung	Abarbeitungsstand/Hinweise/Bemerkungen	HH-Jahr	Betrag
	11111		Steuerung Bürgermeister / Sitzungsdienst								
3b		5492000	Fraktionszuwendungen	Reduzierung der Kosten	Minderung der Aufwendungen	Amt für Verwaltungssteuerung	neu	BV Stadtrat	Auch wenn es zielgerichtet ist, das die Gremien Mittel haben um Schulungsmaßnahmen oder Beratung in Anspruch zu nehmen, wäre ein Verzicht aufgrund der Haushaltslage als Beitrag zur Konsolidierung zielführend	2023	42.000 €
	36510		Tageseinrichtungen für Kinder								
79		4321008	Kostenbeiträge	neue Kostenkalkulation, Kostendeckungsgrad ausschöpfen	Anpassung Kostendeckungsgrad	Amt für Verwaltungssteuerung	neu	BV im Stadtrat Anhörung Kuratium BV GEV	aufgrund der Tarifabschlüsse 2022 und 2023 ist die Schere zwischen der Kalkulation 2019 (31,2 % Eltern und 68,8 % Gemeinde) immer weiter auseinander gegangen. Derzeit liegt das Verhältnis bei 23 zu 77 %. Die Kostenbeiträge sollten erhöht werden. 3-5 %	2024	1.260.000 €
	36520		Hortbetreuung								
83		4321008	Kostenbeiträge	neue Kostenkalkulation, Kostendeckungsgrad ausschöpfen	Anpassung Kostendeckungsgrad	Amt für Verwaltungssteuerung	neu	BV im Stadtrat Anhörung Kuratium BV GEV	aufgrund der Tarifabschlüsse 2022 und 2023 ist die Schere zwischen der Kalkulation 2019 (31,2 % Eltern und 68,8 % Gemeinde) immer weiter auseinander gegangen. Derzeit liegt das Verhältnis bei 23 zu 77 %. Die Kostenbeiträge sollten erhöht werden. 3-5 %	2024	-
84	36611		Jugendclubs der Einheitsgemeinde Stadt Tangerhütte	Reduzierung des Betreuungsumfanges prüfen	Minderung der Aufwendungen	Amt für Verwaltungssteuerung	neu	Rückstellung der Maßnahmen	im Rahmen der Konsolidierung sollte überprüft werden in wie fern aufgrund der aktuellen Kostenentwicklung die Übernahme neuer freiwilliger Aufgaben zurück gestellt werden kann. Momentan sind die notwendigen Investitionskosten für das Jahr 2027 vorgesehen	2023-2027	94.100 €
	42401		Sporthallen								
87a				Entgelte für Mehrzweckhallen	Erhöhung der Erträge	Amt für Gemeindeentwicklung	neu	BV zur Entgeltordnung für kommunale Einrichtungen	4. Änderung der Entgelte kommunaler Einrichtungen (in Beratung ab 13.03.2023)	2023	2.500 €
	42410		Freibäder								
89		4321000	Benutzungsgebühren	Erhöhung der Eintrittspreise und Schwimmkursgebühren	Erhöhung der Erträge	Amt für Verwaltungssteuerung	neu	BV im Stadtrat	Erhöhung der Schwimmkursgebühren	2023	9.000 €
101	55300		Friedhofswesen	kostendeckende Betreuung-Kalkulation	Kostendeckung	Amt für Gemeindeentwicklung	neu	Stadtratsbeschluss	Stadtratsbeschluss konnte nicht erreicht werden 2017, neuer Versuch in 2018, ab 01.01.2019, erneute Kalkulation und Herbeiführung eines Stadtratsbeschlusses ab 2022	2024	-
Produktübergreifend											
112			Versicherungsbeiträge für Inha	Prüfung der Notwendigkeit	Minderung der Aufwendungen	Amt für Gemeindeentwicklung	neu	Stadtratsbeschluss, Vertrag kündigen	Prüfung aller Inventarversicherungen und Festlegung welche Einrichtungen zukünftig noch mit Inhaltsversicherungen zu führen sind - Kosten/Nutzen sollten analysiert werden	2024	7.700 €
113			Wachschutz	Prüfung der Notwendigkeit	Minderung der Aufwendungen	Amt für Gemeindeentwicklung	neu	Stadtratsbeschluss, Vertrag kündigen	Prüfung der noch bestehenden Wachschutzverträge, klären in wie fern die Notwendigkeit für den Standort zwingend gegeben ist	2024	37.900 €

Freiwillige Aufgaben

HKK Maßnahme 3b

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ist 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
11111	5491000	Verfügungsmittel	4.017,90 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
11111	5492000	Fraktionszuwendungen	2.118,20 €	- €	- €	- €	- €
11130	5271005	Repräsentationen	169,75 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
11130	5318001	Zuschüsse an übrige Bereiche (Tierheim)	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
11132	5241400	Reinigung Bedürfnisanstalt	13.619,52 €	7.600,00 €	7.600,00 €	7.600,00 €	7.600,00 €
11171	5221005	Unterhaltung Spielplätze	6.642,06 €	16.300,00 €	16.300,00 €	16.300,00 €	16.300,00 €
25210		Nichtwissenschaftliche Museen	4.556,44 €	7.100,00 €	7.100,00 €	7.100,00 €	7.100,00 €
28110		Verfügungsmittel der Ortschaften	65.330,12 €	85.500,00 €	85.700,00 €	85.900,00 €	86.000,00 €
28111		Kulturhaus Tangerhütte	119.419,67 €	123.900,00 €	94.300,00 €	96.800,00 €	98.200,00 €
28112		Schloß Tangerhütte	15.986,19 €	15.000,00 €	15.500,00 €	15.400,00 €	15.700,00 €
28120		Vereinsförderung	6.946,37 €	6.800,00 €	6.800,00 €	6.800,00 €	6.800,00 €
36611		Jugendclubs der Einheitsgemeinde	99.373,09 €	102.100,00 €	106.200,00 €	109.700,00 €	126.000,00 €
42400		Sportstätten	24.767,49 €	29.800,00 €	30.500,00 €	30.900,00 €	31.200,00 €
	28,11	VW 86- Schulsport Lüderitz -	6.961,09 € -	8.375,51 € -	8.572,26 € -	8.684,68 € -	8.769,00 € -
	40,84	VW 88 - Schulsport Tgh -	10.114,66 € -	12.169,86 € -	12.455,73 € -	12.619,08 € -	12.741,60 € -
42401		Sporthallen	85.630,82 €	85.000,00 €	86.700,00 €	88.200,00 €	89.700,00 €
	9,76	VW 152 - MZH Grieben -	8.355,17 € -	8.293,62 € -	8.459,49 € -	8.605,85 € -	8.752,21 € -
	43,40	VW 153 - MZH Lüderitz -	37.166,24 € -	36.892,45 € -	37.630,29 € -	38.281,34 € -	38.932,38 € -
	9,85	VW 155 - Ringerhalle Tangerhütte -	8.435,13 € -	8.372,99 € -	8.540,45 € -	8.688,21 € -	8.835,97 € -
42410		Freibäder	130.134,00 €	181.600,00 €	187.400,00 €	191.600,00 €	195.200,00 €
55110		Parkanlagen	2.268,96 €	14.700,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €
57110		son. Förderung von Wirtschaft	13.189,16 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
57300		Dorfgemeinschaftshäuser	88.158,22 €	133.000,00 €	81.900,00 €	83.800,00 €	86.000,00 €
57511		Tourismus	5.673,65 €	7.200,00 €	7.200,00 €	7.200,00 €	7.200,00 €
		gesamt	617.469,32 €	761.995,57 €	692.741,78 €	705.620,84 €	730.168,85 €
		Gesamtausgaben	18.112.344,69 €	20.527.300,00 €	20.649.000,00 €	21.096.600,00 €	21.383.400,00 €
		Prozentual	3,41	3,71	3,35	3,34	3,41

Ausgleichsstock

der Anteil des Zuschussbedarfs für freiwillige Leistungen, gemessen am kommunalen konsumtiven Finanzbedarf, darf spätestens in dem Jahr, das dem ersten Fehlbetragsjahr folgt, einen Grenzwert nicht übersteigen; dieser Grenzwert beträgt bei Mittelzentren sowie Grundzentren mit Teilfunktionen eines Mittelzentrums 6 v. H., im Übrigen 4 v. H.; Buchstabe f gilt entsprechend;

erfüllt die Egem Stadt Tangerhütte ohne Absenkung

21100 Grundschulen

21100 Grundschulen								
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Ertrag	21.417 €	196.300 €	12.400 €	12.400 €	12.400 €	12.400 €	12.400 €	12.400 €
Aufwand	437.238 €	514.500 €	557.200 €	557.200 €	560.400 €	567.400 €	574.400 €	

Grundschule / Schul- und Raumbedarf																										
Standort:	Grieben mit Buch										Name:											Schul-Nr.:	304663			
Jahrgang	Mittelfristige Planung										Langfristprognose															
	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
	20/21	KL	21/22	KL	22/23	KL	23/24	KL	24/25	KL	25/26	KL	26/27	KL	27/28	KL	28/29	KL	29/30	KL	30/31	KL	31/32	KL		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25		
1 (1)	12	1	16	1	16	1	28	1	19	1	21	1	23	1	20	1	20	1	20	1	20	1	20	1		
2	18	1	12	1	16	1	16	1	28	1	19	1	21	1	23	1	20	1	20	1	20	1	20	1		
3	15	1	18	1	12	1	16	1	16	1	28	1	19	1	21	1	23	1	20	1	20	1	20	1		
4	16	1	15	1	18	1	12	1	16	1	16	1	27	1	19	1	21	1	23	1	20	1	20	1		
Gesamt	61	4	61	4	62	4	72	4	79	4	84	4	90	4	83	4	84	4	83	4	80	4	80	4		
Zügigkeitsrichtwert	1,0		1,0		1,0		1,2		1,3		1,4		1,5		1,4		1,4		1,4		1,3		1,3			

Grundschule / Schul- und Raumbedarf																										
Standort:	Lüderitz										Name:											Schul-Nr.:	305091			
Jahrgang	Mittelfristige Planung										Langfristprognose															
	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
	20/21	KL	21/22	KL	22/23	KL	23/24	KL	24/25	KL	25/26	KL	26/27	KL	27/28	KL	28/29	KL	29/30	KL	30/31	KL	31/32	KL		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25		
1 (1)	18	1	32	2	11	1	24	1	14	1	23	1	14	1	20	1	20	1	20	1	20	1	20	1		
2	31	1	18	1	32	2	11	1	24	1	14	1	23	1	23	1	20	1	20	1	20	1	20	1		
3	22	1	31	1	18	1	32	2	11	1	24	1	14	1	14	1	23	1	20	1	20	1	20	1		
4	21	1	22	1	31	1	18	1	32	2	11	1	23	1	24	1	14	1	23	1	20	1	20	1		
Gesamt	92	4	103	5	92	5	85	5	81	5	72	4	74	4	81	4	77	4	83	4	80	4	80	4		
Zügigkeitsrichtwert	1,5		1,7		1,5		1,4		1,4		1,2		1,2		1,4		1,3		1,4		1,3		1,3			

312 Schüler
2022/2023

Grundschule / Schul- und Raumbedarf																										
Standort:	Stadt Tangerhütte										Name:	Am Tanger										Schul-Nr.:	305112			
Jahrgang	Mittelfristige Planung										Langfristprognose															
	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
	20/21	KL	21/22	KL	22/23	KL	23/24	KL	24/25	KL	25/26	KL	26/27	KL	27/28	KL	28/29	KL	29/30	KL	30/31	KL	31/32	KL		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25		
1 (1)	40	2	37	2	33	2	44	2	47	2	36	2	41	2	40	2	40	2	40	2	40	2	40	1		
2	48	2	40	2	37	2	33	2	44	2	47	2	36	2	41	2	40	2	40	2	40	2	40	2		
3	51	2	48	2	40	2	37	2	33	2	44	2	47	2	36	2	41	2	40	2	40	2	40	2		
4	48	2	51	2	48	2	40	2	37	2	33	2	45	2	47	2	36	2	41	2	40	2	40	2		
Gesamt	187	8	176	8	158	8	154	8	161	8	160	8	169	8	164	8	157	8	161	8	160	8	160	7		
Zügigkeitsrichtwert	3,1		2,9		2,6		2,6		2,7		2,7		2,7		2,7		2,6		2,7		2,7		2,7			

<u>24300 Schulküche Lüderitz</u>							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	75.885 €	88.600 €	102.400 €	114.200 €	114.200 €	114.200 €	114.200 €
Aufwand	85.816 €	94.500 €	102.800 €	105.000 €	106.400 €	108.000 €	109.700 €
<u>25210 Nichtwissenschaftliche Museen</u>							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	164 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €	200 €
Aufwand	4.732 €	4.700 €	7.300 €	7.300 €	7.300 €	7.300 €	7.300 €

- kostendeckende Einrichtung Schulküche – regelmäßige Kalkulation erforderlich

<u>25312 Wildpark Weißwarte</u>							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	481 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Aufwand	23.505 €	125.000 €	246.000 €	- €	- €	- €	- €
<u>28110 Verfügungsmittel Ortschaften</u>							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	2.700 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Aufwand	38.347 €	85.800 €	85.500 €	85.700 €	85.900 €	86.000 €	86.100 €

- Wildpark Weißwarte nur noch 2023

36510 Tageseinrichtungen für Kinder

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	3.205.260 €	3.071.600 €	3.209.000 €	3.518.700 €	3.385.600 €	3.386.300 €	3.366.600 €
Aufwand	4.829.344 €	5.090.800 €	6.085.600 €	6.640.800 €	6.719.600 €	6.878.000 €	7.071.600 €

36520 Hortbetreuung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	403.965 €	476.900 €	458.200 €	472.300 €	456.600 €	478.700 €	460.900 €
Aufwand	485.624 €	489.400 €	524.300 €	543.000 €	555.000 €	567.600 €	582.700 €

lfd	Betreuungsart	Betreuungszeit	Platzkosten	Zuweisungen	Defizit je Platz
1	Kind unter 3	10	2.254,09 €	803,85 €	1.450,24 €
		9	2.034,27 €	723,46 €	1.310,81 €
		8	1.814,45 €	643,08 €	1.171,37 €
		7	1.594,63 €	562,69 €	1.031,93 €
		6	1.374,80 €	482,31 €	892,50 €
		5	1.154,98 €	401,92 €	753,06 €
2	Kind über 3 bis Beginn der Schulpflicht	10	1.031,55 €	385,83 €	645,73 €
		9	933,98 €	347,24 €	586,74 €
		8	836,42 €	308,66 €	527,76 €
		7	738,85 €	270,08 €	468,77 €
		6	641,28 €	231,50 €	409,78 €
		5	543,71 €	192,91 €	350,80 €
3	Schulkind	6	422,63 €	165,97 €	256,66 €
		5	361,51 €	138,31 €	223,20 €
		4	300,38 €	110,65 €	189,73 €
		3	239,25 €	82,99 €	156,27 €
		Früh 2	178,13 €	55,32 €	122,80 €

HKK Maßnahme 79 + 83

KB bisher	KDG
237,00 €	16%
217,00 €	17%
196,00 €	17%
176,00 €	17%
156,00 €	17%
136,00 €	18%
161,00 €	25%
150,00 €	26%
138,00 €	26%
127,00 €	27%
115,00 €	28%
104,00 €	30%
67,00 €	26%
62,00 €	28%
57,00 €	30%
48,00 €	39%

Kostendeckung im Mittel 23%

7%

KB abgerundet	KDG	Differenz zu jetzigen KB
338,00 €	23%	101,00 €
308,00 €	24%	91,00 €
277,00 €	24%	81,00 €
248,00 €	24%	72,00 €
218,00 €	24%	62,00 €
188,00 €	25%	52,00 €
206,00 €	32%	45,00 €
191,00 €	33%	41,00 €
174,00 €	33%	36,00 €
159,00 €	34%	32,00 €
143,00 €	35%	28,00 €
128,00 €	37%	24,00 €
84,00 €	33%	17,00 €
77,00 €	35%	15,00 €
70,00 €	37%	13,00 €
56,00 €	46%	8,00 €

Kostendeckung im Mittel 30%

3%

KB abgerundet	KDG	Differenz zu jetzigen KB
280,00 €	19%	43,00 €
256,00 €	20%	39,00 €
231,00 €	20%	35,00 €
206,00 €	20%	30,00 €
182,00 €	20%	26,00 €
158,00 €	21%	22,00 €
180,00 €	28%	19,00 €
167,00 €	29%	17,00 €
153,00 €	29%	15,00 €
141,00 €	30%	14,00 €
127,00 €	31%	12,00 €
114,00 €	33%	10,00 €
74,00 €	29%	7,00 €
68,00 €	31%	6,00 €
62,00 €	33%	5,00 €
51,00 €	42%	3,00 €

Kostendeckung im Mittel 26%


5%

KB abgerundet	KDG	Differenz zu jetzigen KB
309,00 €	21%	72,00 €
282,00 €	22%	65,00 €
254,00 €	22%	58,00 €
227,00 €	22%	51,00 €
200,00 €	22%	44,00 €
173,00 €	23%	37,00 €
193,00 €	30%	32,00 €
179,00 €	31%	29,00 €
164,00 €	31%	26,00 €
150,00 €	32%	23,00 €
135,00 €	33%	20,00 €
121,00 €	35%	17,00 €
79,00 €	31%	12,00 €
73,00 €	33%	11,00 €
66,00 €	35%	9,00 €
54,00 €	44%	6,00 €

Kostendeckung im Mittel 28%

36611 Jugendclubs der Einheitsgemeinde							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	63.779 €	24.100 €	20.700 €	20.700 €	20.700 €	20.700 €	20.700 €
Aufwand	160.177 €	143.500 €	122.800 €	126.900 €	130.400 €	132.400 €	249.200 €
28111 Kulturhaus Tangerhütte							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	62.308 €	70.100 €	38.700 €	35.600 €	35.600 €	35.600 €	35.600 €
Aufwand	160.177 €	160.400 €	162.600 €	129.900 €	132.400 €	133.800 €	138.100 €

- Verzicht auf Errichtung weiterer Jugendclubs bis 2026 HKK Maßnahme 84
- pauschal 35.000 € für Dachreparatur Saal



28112 Schloß Tangerhütte

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	6.758 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.500 €	2.500 €	3.000 €
Aufwand	15.326 €	11.200 €	17.000 €	17.500 €	17.900 €	18.200 €	18.600 €

42400 Sportplätze

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	3.098 €	5.900 €	- €	- €	- €	- €	- €
Aufwand	26.775 €	28.600 €	29.800 €	30.500 €	30.900 €	31.200 €	31.700 €

<u>42401 Sporthallen</u>							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	3.948 €	4.100 €	6.100 €	6.600 €	6.600 €	6.600 €	6.600 €
Aufwand	96.479 €	98.600 €	91.100 €	92.500 €	94.000 €	95.500 €	97.100 €
<u>42410 Freibäder</u>							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	26.886 €	47.500 €	49.000 €	49.000 €	49.000 €	49.000 €	49.000 €
Aufwand	185.036 €	205.800 €	230.600 €	236.400 €	240.600 €	244.200 €	248.700 €

- HKK Maßnahme 87 a
- HKK Maßnahme 89

<u>55110 Park- und Gartenanlagen</u>							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Aufwand	1.736 €	20.100 €	14.700 €	14.700 €	14.700 €	14.700 €	14.700 €
<u>57300 Dorfgemeinschaftshäuser</u>							
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ertrag	23.147 €	31.000 €	34.000 €	36.300 €	36.300 €	36.300 €	36.300 €
Aufwand	108.848 €	112.100 €	167.000 €	108.100 €	110.000 €	112.200 €	112.400 €

- Pauschal 50.000 € für Kulturhaus erhöht (Herrichtung Brandschutz ehem. Gaststätte)

Investitionen

2023

Produkt	TH	Maßnahmebezeichnung	Kurzbeschreibung	Gesamtvolumen	bisheriges Invest	IVP 2023	FöMi 2023
12600	3	Löschwasser	nach Priorität	15.000 €	- €	15.000 €	- €
12600	3	Löschwasserentnahmestellen	Grieben	1.203.500 €	193.500 €	45.000 €	- €
12600	3	Ausstattung		2.293.700 €	233.700 €	30.000 €	- €
21100	4	Grundschulen - Ausstattung	GS Grieben Garderobe	5.000 €	- €	5.000 €	- €
36510	5	Kita's - Ausstattung	Fröbel	65.000 €	- €	40.000,00 €	- €
36510	4	Sanierung Kita	Friedrich Fröbel Planung LF 1-4, 1. BA	820.000 €	250.000 €	570.000 €	- €

Produkt	TH	Maßnahmebezeichnung	Kurzbeschreibung	Gesamtvolumen	bisheriges Invest	IVP 2023	FöMi 2023
11171	8	Spielgerät Schelldorf	EM aus der Ortschaft	2.500 €	-	-	-

Produkt	TH	Maßnahmebezeichnung	Kurzbeschreibung	Gesamtvolumen Maßnahme	bisheriges Invest	Ausgleichs- mittel	FöMi 2026
54110	6	Gehwegerneuerung 2.BA Rosa-Luxemburg	Mittel Ausgleich Straßenausbaubelträge 2022/2023	80.000 €	- €	80.000 €	- €

Planung Ausstattung Friedrich Fröbel nach Prioliste

HH Jahr	Plan: Budget lt. Prioliste	Nach HH-Beratung: Budget Investliste
2023	37.919,67 €	40.000 €
2024	8.122,40 €	25.000 €
2025	15.710,90 €	-
	61.752,97 €	65.000 €

Verpflichtungsermächtigung = Umsetzung kann Anfang 2024 gesamt erfolgen

2024

Produkt	TH	Maßnahmebezeichnung	Kurzbeschreibung	Gesamtvolumen	bisheriges Invest	IVP 2024	FöMi 2024
12600	3	Löschwasserentnahmestellen	Sandfurth, Uchtdorf	1.203.500 €	238.500 €	65.000 €	- €
12600	3	Löschwasserentnahmestelle	LEADER Schemebeck	50.000 €	- €	12.500 €	37.500 €
12600	3	Brandschutz - Ausstattung		2.293.700 €	253.700 €	30.000 €	- €
12600	3	Fahrzeugbeschaffung FFW	HLF 20	470.000 €	- €	280.000 €	190.000 €
12600	3	Fahrzeugbeschaffung FFW	MLF Allrad	255.000 €	- €	155.000 €	100.000 €
12600	3	Planung Neubau FFW Gerätehaus Bellingen/ Hüselitz	LEADER (vorbehaltlich der Beschlussfassung Risikoanalyse)	1.450.000 €	- €	24.400 €	- €
36510	5	Kita's - Ausstattung	Fröbel	65.000 €	40.000 €	25.000,00 €	- €
55213	3	Wasserwehr	Fahrzeug	60.000 €	- €	6.000 €	54.000 €
55213	3	Wasserwehr	Notstromaggregat	60.000 €	- €	6.000 €	54.000 €

Produkt	TH	Maßnahmebezeichnung	Kurzbeschreibung	Gesamtvolumen	bisheriges Invest	IVP 2024	FöMi 2024
57511	4	Schelldorf: Abriss von 2 kleinen Gebäuden und anschließender Begrünung der Fläche LEADER	EM aus der Ortschaft (6.000 €)	30.000 €	- €	- €	24.000 €

Produkt	TH	Maßnahmebezeichnung	Kurzbeschreibung	Gesamtvolumen Maßnahme	bisheriges Invest	Ausgleichs- mittel	FöMi 2026
54110	6		Mittel Ausgleich Straßenausbaubeträge	- €	0	118.000 €	0



Anmerkungen, Hinweise des Ausschusses

- Mitgliedschaften noch einmal prüfen – Liste erstellen
- 