

Fortschreibung Haushaltssicherungskonzept Stadt Lassan HHJ 2026

1. Abrechnung der Konsolidierungsmaßnahmen gem. § 17b Abs. 1 S. 2 GemHVO-Doppik

Nr.	Produkt	Beschlossene Konsolidierungsmaßnahmen HHVJ						Umgesetzte Konsolidierungsmaßnahmen HHVJ				
		Konsolidierungsmaßnahmen		im HH-Plan bereits berücksichtigt	Ergebnishaushalt			Ergebnisrechnung	Finanzrechnung			Begründung bei fehlenden Umsetzung und Benennung der Ersatzmaßnahme gemäß § 31 Abs. 2 S. 3 KV M-V
		Maßnahmen	ggf. Erläuterungen		laufend	laufend	investiv		laufend	laufend	investiv	
1	11100	Zusätzlich Einnahmen für Veranstaltungen im freiwilligen Bereich akquirieren 41440000_64144000	Zusätzlich Fördermittel akquirierten für kulturelle Veranstaltungen für Städtepartnerschaft	nein	10.000 €	10.000 €	0 €	13.973 €	13.973 €	0 €		
2	11402	Pachtzinserhöhung für Garten-/Grünland- und Kleinstflächen 44110000_46110000	Am 01.10.2024 fasste die Stadtvertretung Lassan einen Grundsatzbeschluss über die Erhöhung des Pachtzinses für Gartenland von 0,10 €/m² auf 0,20 €/m². Umsetzung ab 01.01.2025 für neue Verträge. Die komplette Umstellung der alten Verträge erfolgt im Jahr 2026.	nein	130 €	130 €	0 €	100 €	100 €	0 €	Ein Pächter konnte in den Berechnungen nicht mehr berücksichtigt werden.	
3	11402	Verlängerung der Pacht Hafengebühren auf dem Hafenvorplatz Lassan 44110000_46110000	Die StV Lassan hat die Verlängerung des Pachtverhältnisses für den Hafengebühren ab dem 01.01.2025 jeweils um 5 Jahre zu einem Pachtzins i. H.v. 660 € (48 € mehr gegenüber den Vorjahren) beschlossen.	ja	40 €	40 €	0 €	40 €	40 €	0 €		
4	21101	Nutzungsentgelte Turnhalle GS Lassan 44190000_64190000	Beschlussfassung über die Erhöhung der Nutzungsgebühr für die Turnhalle für private Zwecke von 10 €/Stunde auf eine Tagesgebühr von 100 €.	ja	800 €	800 €	0 €	885 €	885 €	0 €		
5	55500	Verpachtung und Bewirtschaftung der Waldflächen 46290000_64290000	Es wird angestrebt, Mehreinnahmen aus Holzverkauf zu erzielen.	ja	5.740 €	5.740 €	0 €	31.171 €	31.171 €	0 €		
Zusätzlich umgesetzte Maßnahmen / Ersatzmaßnahmen												
	57300	Mieten und Pachten 44110000_64110000	Durch einen guten Vermietungsstand konnten Mehrerträge bei der Vermietung der Gemeindehäuser erzielt werden.	nein	0 €	0 €	0 €	1.473 €	1.473 €	0 €		
7	57300	Einsparung von Energiekosten 44190000_64190000	Erstattung Energiekosten vom Energieversorger bei den allgemeinen Einrichtungen der Stadt	nein	0 €	0 €	0 €	6.259 €	1.460 €	0 €		
10	25200	Einnahmen aus Eintrittsgeldern 44160000_64160000	Für das Mühlenmuseum konnten zusätzlich Einnahmen erzielt werden.	nein	0 €	0 €	0 €	309 €	309 €	0 €		
12	28100	Mehreinnahmen / Einsparungen im gesamten Produkt erzielt => gesamte Produkt	Im gesamten Produkt konnten Mehreinnahmen i. H. v. 950,70 € erzielt werden, u.a. aus Spenden, Sponsoring, Eintrittsgeldern, Verkaufserlösen. Ausgabeseitig wurden 411,32 € eingespart.	nein	0 €	0 €	0 €	1.362 €	1.362 €	0 €		
15	61100	Gewerbesteuern 40131000_60131	Es konnten erhebliche Mehreinnahmen durch Gewerbesteuern erzielt werden.	nein	0 €	0 €	0 €	104.164 €	104.164 €	0 €		
SUMME					16.710 €	16.710 €	0 €	159.735 €	154.936 €	0 €		
					Plan			V-Ist				
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) zum 31.12. HHVJ (Nr. 27)					-4.196.917 €			-3.565.094 €				
zzgl. nicht im Haushaltsplan berücksichtigter Maßnahmen					-4.186.787 €	-4.490.063 €		-3.437.454 €	-3.650.807 €			
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. HHVJ (Nr. 39)						-4.500.193 €			-3.773.647 €			
Zuweisungen nach § 22a FAG M-V (alt) und § 27 FAG M-V gesamt								0 €	0 €			

nachrichtlich:

55500	Verpachtung und Bewirtschaftung der Waldflächen (46290000_66290000)	Es wird angestrebt, Mehreinnahmen aus Holzverkauf zu erzielen. Erhöhung der Planzahl von 9.240 € (2025) auf 18.900 € (2026)	ja	9.660 €	9.660 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
61100	Zweitwohnungssteuer (40340000:60340000)	Änderung der Satzung über die Erhebung der Zweitwohnungssteuer der Stadt Lassan (Beschluss 09-BV-2025-55) - Neuberechnung des Mietaufwandes und stufenweise Erhöhung des Steuersatzes von 10 % ab dem 01.01.2026 auf 11 % und ab dem 01.01.2027 auf 12 %.	ja	6.000 €	6.000 €	0 €	6.220 €	6.220 €	0 €	6.220 €	6.220 €	0 €	6.220 €	6.220 €
SUMME				527.630,00 €	527.630,00 €	115.000,00 €	19.610,00 €	19.610,00 €	0,00 €	19.610,00 €	19.610,00 €	0,00 €	19.610,00 €	19.610,00 €
				Plan			Plan			Plan			Plan	
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) HHJ (Nr. 25)				-2.927.940 €			-1.248.680 €			-1.204.460 €			-1.482.890 €	
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) zum 31.12. HHJ (Nr. 27)				-6.493.034 €			-7.741.714 €			-8.946.174 €			-10.429.064 €	
zzgl. nicht im Haushaltsplan berücksichtigter Maßnahmen				-6.011.194 €	-6.089.417 €		-7.741.714 €	-7.742.667 €		-8.946.174 €	-8.905.277 €		-10.429.064 €	-10.391.127 €
Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen HHJ (Nr. 37)					-2.797.610 €			-1.171.410 €			-1.162.610 €			-1.485.850 €
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. HHJ (Nr. 39)					-6.571.257 €			-7.742.667 €			-8.905.277 €			-10.391.127 €

nachrichtlich:

3. Angabe des Konsolidierungszeitraumes gem. § 17b Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik

Zeitraum mit Begründung

Es ist kein Zeitraum abzusehen.

Soweit der Haushaltsausgleich in dem fortzuschreibenden Haushaltssicherungskonzept in einem angemessenen Zeitraum nicht dargestellt werden kann, hat die Gemeinde nachzuweisen, dass sie alle zumutbaren Konsolidierungspotentiale vollständig ausgeschöpft hat.

Die vorhandenen Ressourcen der Stadt Lissan sind bereits weitestgehend ausgeschöpft. In den vergangenen Jahren wurden viele Grundstücksverkäufe realisiert, so dass auch auf diesem Gebiet kaum noch Potenzial vorhanden ist. Alle möglichen Einnahmequellen für die Stadt befinden sich stetig auf dem Prüfstand und werden intervallmäßig angepasst, wie z.B. Saalmieten für die Nutzung der Gemeindehäuser, Gebühren, Beiträge, Steuerhebesätze, Mieten und Pachten für Gartenland, Grünflächen, Garagen usw.. Die hieraus resultierenden erhöhten Einnahmen sind allerdings sehr gering und reichen bei Weitem nicht aus, das Defizit des Haushaltes auszugleichen. Jede geplante Maßnahme wird hinsichtlich des defizitären Haushaltes vor Umsetzung bzw. Beantragung konsequent auf die tatsächliche Notwendigkeit ihrer Durchführung geprüft. Dadurch kommt es im laufenden Jahr immer zu Einsparungen. Zudem werden alle Möglichkeiten der Förderung berücksichtigt und ausgeschöpft. Bereits in der Haushaltsplanung ist festgelegt, dass einzelne Maßnahmen nur im Zusammenhang mit der Auszahlung von Fördermitteln umgesetzt werden. Die finanziellen Handlungsspielräume der Stadt Lissan sind sehr stark eingeschränkt. Aufgrund der Umlageverpflichtungen (Kreisumlage, Amtsumlage, Zuschüsse nach dem Kindertagesförderungsgesetz, Schulkostenbeiträge) sinken die zur Finanzierung der eigenen Aufgaben benötigten Finanzmittel stetig. Im kulturellen Bereich beschränken sich die Veranstaltungen auf lediglich zwei im Jahr, das Hafefest und den Kindertag. Um die freiwilligen Leistungen so gering wie möglich zu halten, werden zahlreiche Spenden und Sponsoringgelder eingeworben. Eine Vielzahl an Vereinen (u.a. Schulförderverein, Sportverein, Heimatverein, Karnevalverein u.a.) sorgen dafür, das Zusammenleben in der kleinen Stadt noch lebendiger und vielfältiger zu gestalten. Durch die Initiative der Vereine kann der Haushalt im freiwilligen Bereich enorm entlastet werden. So führt der Schulförderverein aus eigenen Mitteln den "Ferienpass" für die Ferienkinder durch, in den vergangenen Jahren waren die Mittel hierfür im städtischen Haushalt eingeplant. Es finden regelmäßig Verkaufsbasare statt, ein Teil des Erlöses wird der Stadt als Spende zugeführt, z.B. für die Anschaffung von Spielgeräten oder Schulmaterialien. Auch private Personen organisieren eigeninitativ Veranstaltungen, wie z.B. Buntes Marktreiben oder Parkfeste, wodurch das Leben in der kleinen Stadt bereichert wird, der Tourismus angekurbelt und der Stadthaushalt entlastet werden. Des Weiteren werden von der Stadt regelmäßig Arbeitseinsätze organisiert, wie z.B. Frühjahrs- und Herbstputz, an denen die Einwohner der Stadt rege teilnehmen, um die Stadt schöner zu gestalten. Private Unternehmen bringen sich hierbei, aber auch bei Bedarf im gesamten Jahr, gerne unentgeltlich mit Technik, Maschinen und Arbeitsmitteln ein. So wird z.B. regelmäßig eine Schleifmaschine zum Reinigen des Fußbodens im gesamten Schulgebäude sowie eine Motorhacke für die Pflege der Schielpätze von einem privaten Unternehmen zur Verfügung gestellt. Das vielfältige Engagement der Vereine, privater Personen und Gewerbetreibenden wird im Haushalt der Stadt nicht ersichtlich, trägt dennoch enorm dazu bei, diesen monetär zu entlasten.

Lissan, den 23.06.2026

Fred Gransow
Bürgermeister