

Band I



© Tourismusverband Dahme-Seen e. V.



Haushaltssatzung und Haushaltsplan **2025**

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2025

Seite

Band I

Haushaltssatzung des Landkreises Dahme-Spreewald für das Haushaltsjahr 2025	1
Vorbericht	9
• Graphische Darstellung der Erträge	77
• Graphische Darstellung der Aufwendungen	78
• Übersicht über die Ergebnisentwicklung	79
• Graphische Darstellung der Auszahlungen für Investitionen	81
• Graphische Darstellung der Finanzierung der Investitionen	82
• Zusammenfassung der Baumaßnahmen	83
• Zusammenfassung der Investitionen	86
Budgetstruktur des Landkreises Dahme-Spreewald	111
Stellenübersicht 2025	123
Haushaltsdaten der Gemeinden	179

Anlagen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	Anlage 1
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	Anlage 2
Übersicht über die Rücklagen und Rückstellungen zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres	Anlage 3
Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	Anlage 4
Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen	Anlage 5
Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	Anlage 6
Stellenplan	Anlage 7
Wirtschaftspläne	Anlage 8
Schulkosten	Anlage 9

Band II

Ergebnishaushalt (Produktbeschreibung, Planwerte, Planerläuterungen)	1 - 571
--	---------

Band III

Finanzhaushalt mit den einzelnen Teilfinanzhaushalten	1 - 618
---	---------

Haushaltssatzung des Landkreises Dahme-Spreewald für das Haushaltsjahr 2025

(Haushaltssatzung 2025)

Auf Grund des § 69 i. V. m. § 65 der Brandenburgischen Kommunalverfassung (BbgKVerf) vom 05. März 2024 (GVBl. I Nr. 10) sowie § 18 des Gesetzes über den allgemeinen Finanzausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden im Land Brandenburg (Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz - BbgFAG) vom 29. Juni 2004 (GVBl. I/04 S.262) in der zz. geltenden Fassung wird nach Beschluss des Kreistages vom ... für das Haushaltsjahr 2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre wird wie folgt festgesetzt:	2025
---	-------------

Festsetzung	Euro
1) <u>im Ergebnishaushalt mit dem Gesamtbetrag</u> <u>der</u>	
Erträge	459.170.041
Aufwendungen	501.755.148
<u>davon:</u>	
ordentliche Erträge	459.070.041
ordentliche Aufwendungen	501.755.148
außerordentliche Erträge	100.000
außerordentliche Aufwendungen	0
Gesamtergebnis	-42.585.107
2) <u>im Finanzhaushalt mit dem Gesamtbetrag der</u>	
Einzahlungen	571.084.392
Auszahlungen	572.045.013
<u>davon</u>	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.591.432
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	479.305.468
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	36.550.991
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	91.692.960
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	89.941.969
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.046.585
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	-960.621

§ 2 Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept ist nicht aufzustellen.

§ 3 Kreisumlage

- (1) Zur Deckung des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarfes, mit Ausnahme der Schulkostenbeiträge nach § 116 i. V. m. §§ 100 und 142 BbgSchulG und der ungedeckten Schulkosten für die Gymnasien in kreislicher Trägerschaft wird von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden gemäß § 130 BbgKVerf eine Kreisumlage erhoben. Die Kreisumlage wird jeweils wie folgt in Hundertsätzen der für die Städte und Gemeinden geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt:
2025: 38,60 vom Hundert
- (2) Zur Abgeltung der ungedeckten Ausgaben gemäß § 116 i. V. m. §§ 100 und 142 BbgSchulG, wonach den Schulträgern von weiterführenden allgemeinbildenden Schulen innerhalb und außerhalb des Landkreises die Schulkosten (einschl. Wohnheimkosten) für die Schüler, die nicht aus ihrem Wohngebiet zur Schule kommen, vom Landkreis zu erstatten sind, wird von den kreisangehörigen Entsendegemeinden eine Mehrbelastung zur Kreisumlage nach § 130 Abs. 3 BbgKVerf erhoben. Grundlage der Aufwandsermittlung sind die vom Landkreis zu leistenden Schulkostenbeiträge nach § 116 Absatz 2 BbgSchulG. Die Mehrbelastung wird wie folgt festgesetzt:

Stadt/ Gemeinde	Mehrbelastung 2025 (in %)
für die Gemeinde Bestensee	3,122354
für die Gemeinde Eichwalde	3,792702
für die Gemeinde Heideblick	4,254829
für die Gemeinde Heidesee	2,559409
für die Stadt Königs Wusterhausen	1,839872
für die Stadt Lübben	2,317935
für die Stadt Luckau	2,518057
für die Gemeinde Märkische Heide	3,955026
für die Stadt Mittenwalde	2,324374
für die Gemeinde Schönefeld	0,634808
für die Gemeinde Schulzendorf	4,035733
für die Stadt Wildau	1,582548
für die Gemeinde Zeuthen	1,619335
für die Gemeinde Alt Zauche-Wußwerk	2,294538
für die Gemeinde Byhleguhre-Byhlen	2,372526
für die Gemeinde Jamlitz	4,438850
für die Stadt Lieberose	1,342326
für die Gemeinde Neu Zauche	2,140991
für die Gemeinde Schwielochsee	1,631574
für die Gemeinde Spreewaldheide	2,207852
für die Gemeinde Straupitz	1,852234

Stadt/ Gemeinde	Mehrbelastung 2025 (in %)
für die Gemeinde Groß Köris	1,195715
für die Gemeinde Halbe	3,782482
für die Stadt Märkisch Buchholz	4,136244
für die Gemeinde Münchehofe	2,885970
für die Gemeinde Schwerin	2,462522
für die Stadt Teupitz	3,321165
für die Gemeinde Bersteland	3,842079
für die Gemeinde Drahnsdorf	5,150315
für die Stadt Golßen	2,988246
für die Gemeinde Kasel-Golzig	4,890493
für die Gemeinde Krausnick-Groß Wasserburg	2,748818
für die Gemeinde Rietzneuendorf-Staakow	2,485710
für die Gemeinde Schlepzig	2,440945
für die Gemeinde Schönwald	3,462851
für die Gemeinde Steinreich	2,654668
für die Gemeinde Unterspreewald	3,444348

- (3) Die Kreisumlage nach Abs. 1 und die Mehrbelastung zur Kreisumlage nach Abs. 2 sind bis zum 15. eines jeden Monats mit jeweils einem Zwölftel des festgesetzten Gesamtbetrages von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden zu zahlen.
- (4) Der für das Haushaltsjahr 2025 festgesetzte Umlagesatz für die Kreisumlage nach Abs. 1 sowie die Mehrbelastung zur Kreisumlage nach Abs. 2 gelten entsprechend § 131 Abs. 1 BbgKVerf i. V. m. § 71 Abs. 1 Ziff.2 BbgKVerf über das Haushaltsjahr 2025 hinaus bis zum Erlass der neuen Erhebungsgrundlagen.
- (5) Stellen sich für das Jahr 2025 nach der Ermittlung der Mehrbelastung zur Kreisumlage nach Abs. 2 Unterdeckungen, Überdeckungen bzw. Unrichtigkeiten heraus, so werden diese mit der nächsten Nachtragshaushaltssatzung, spätestens jedoch mit der darauffolgenden Haushaltsatzung ausgeglichen.

§ 4 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren wird für 2025 auf 79.907.004 Euro festgesetzt.

§ 5 Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden in Höhe von 55.141.969,00 Euro für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagt.

§ 6 Wertgrenzen

- (1) Die Erheblichkeitsgrenzen nach § 70 Abs. 2 BbgKVerf, ab welchen jeweils eine Nachtragsatzung zu erlassen wäre, werden wie folgt festgesetzt:
 - a) bei Entstehung (bzw. Erhöhung) eines Fehlbetrages im laufenden Haushaltsjahr nach Inanspruchnahme von Rücklagemitteln und von Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses auf 5.000.000 Euro und
 - b) bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf 5.000.000 Euro.
- (2) Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für den Landkreis von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf 5.000.000 Euro festgesetzt.
- (3) Die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird auf 500.000 Euro festgesetzt.
- (4) Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung des Kreistages bedürfen, wird auf 500.000 Euro festgesetzt.

§ 7 Deckungsgrundsätze/ Budgets

- (1) Im Haushaltsplan werden folgende fünf Fachbudgets gebildet:
 - a) Budget 0 Geschäftsbereich Landrat
 - b) Budget 1 Finanzen, Schulen und innere Verwaltung
 - c) Budget 2 Ordnung, Recht und Verbraucherschutz
 - d) Budget 3 Verkehr, Bauen, Umwelt und Wirtschaft
 - e) Budget 4 Soziales, Jugend, Gesundheit, Integration, Kultur und Sport
- (2) Die Produkte werden im Haushaltsplan wie folgt den fünf Fachbudgets zugeordnet:
 - a) Budget 0 Geschäftsbereich Landrat
 - 11101 Verwaltungsführung inkl. Dezernate
 - 11102 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
 - 11103 Gleichstellung und Inklusion
 - 11104 Personalrat
 - 11105 Kreistag und Ausschüsse
 - 11107 Organisation
 - 11110 Personalentwicklung
 - 11111 Personalbetreuung
 - 11115 Interne Rechnungsprüfung
 - 11116 Externe Rechnungsprüfung
 - 11117 Kommunalaufsicht
 - 11126 Beauftragte mit besonderen Aufgaben
 - 12102 Wahlen
 - 31560 Frauenhaus
 - b) Budget 1 Finanzen, Schulen und innere Verwaltung
 - 11106 Zentrale Dienste
 - 11108 Information und Kommunikation
 - 11109 Gebäude- und Immobilienmanagement
 - 11118 Haushaltsplanung und -überwachung
 - 11119 Rechnungswesen (inkl. Kasse)
 - 11120 Vollstreckung

21602	Oberschulen
21701	Gymnasien
21801	Gesamtschulen
22101	Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt
23101	Oberstufenzentren
23501	Schule des Zweiten Bildungsweges
24101	Schülerbeförderung
24301	Sonstige schulische Aufgaben
26301	Kreismusikschule
27101	Kreisvolkshochschule
51104	Kommunale Aufgaben – GIS
61101	Steuern und Allgemeine Zuweisungen
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
c) Budget 2	
11113	Ordnung, Recht und Verbraucherschutz u Recht
11114	Genehmigung nach GVO, Bestellung gesetzl. Vertreter
12201	Allgemeine Ordnungsaufgaben
12203	Veterinärwesen
12210	Prävention
12601	Brandschutz/BKZ
12701	Rettungsdienst
12702	Leitstelle
12801	Katastrophenschutz
41404	Ambulante Schlacht tier- und Fleischuntersuchung
41405	Schlacht tier- und Fleischuntersuchung Schlachthof
41406	Lebensmittelüberwachung
57102	Europaangelegenheiten
d) Budget 3	
11122	Verkehr, Bauen, Umwelt und Wirtschaft Beteiligungsverwaltung
11128	Baumanagement
12101	Statistik
12103	Zensus (Volkszählung)
12205	Verkehrssicherheit, Verkehrslenkung
12206	Zulassungswesen
12207	Fahrerlaubniswesen
12208	Verkehrsordnungswidrigkeiten
12209	Vollzug von Zwangsmaßnahmen
51101	Liegenschaftskataster
51102	Vermessung
51103	Grundstücksmarktdaten
51105	Kreis- und Strukturentwicklung, Klimaschutz
51106	Bauleit- und strategische Planung
51109	Räumliche Entwicklung
51110	Kataster- und Vermessungsamt
51115	Strukturfonds
52101	Bauantrags- / Bauanzeigeverfahren
52201	Wohnbauförderung
52301	Denkmalschutz und -pflege
53701	Abfallwirtschaft
53702	Bodenschutz / Altlasten
54201	Kreisstraßen, begleitende Radwege und sonstige Baukörper
54701	ÖPNV
55101	Öffentliches Grün (Rad- und Wanderwege)
55201	Gewässerschutz
55202	Gewässerrandstreifenprojekt

55401	Naturschutz- und Landschaftspflege
55501	Landwirtschaft
57101	Wirtschaftsförderung
57501	Förderung des Tourismus
e) Budget 4	Soziales, Jugend, Gesundheit, Integration, Kultur und Sport
11127	Archiv
11150	Strategische Planung sozialer Leistungen
12202	Ausländerangelegenheiten
24201	Fördermaßnahmen für Schüler
27201	Kreisbibliothek/Fahrbibliothek
28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege
28102	Sorben/Wenden
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
31120	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
31140	Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)
31150	Hilfe in anderen Lebenslagen
31160	Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
31200	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
31300	Umsetzung des Landesaufnahmegesetzes
31301	Migration
31302	Welcome-Center
31400	Eingliederungshilfe nach SGB IX
31550	Unterbringung von Asylbewerbern
31561	Unterbringung von anerkannten Flüchtlingen
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
34101	Unterhaltsvorschussleistungen
34300	Betreuungsbehörde
35100	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz
35160	Soziale Angelegenheiten - andere Kostenträger
35161	Sonstige soziale Hilfen
35170	Soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger
36110	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
36120	Förderung von Kindern in Tagespflege
36200	Jugendarbeit
36308	Übrige Hilfen (Elterngeld)
36310	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder-/Jugendschutz
36320	Förderung der Erziehung in der Familie
36330	Hilfe zur Erziehung
36341	Hilfe für junge Volljährige
36342	Inobhutnahme
36343	Eingliederungshilfe seelisch behinderte Kinder und Jugendliche § 35a KJHG
36352	Adoptionsvermittlung
36354	Amtspfleg-, Amtsvormund-, Beistandschaft
36501	Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder
36601	Förderung von Einrichtungen der Jugendarbeit
36700	Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
36760	Einrichtungen für Hilfe zur Erziehung, für junge Volljährige, Inobhutnahme
41401	Maßnahmen der Gesundheitspflege
42101	Förderung des Sports

- (3) Soweit in dieser Satzung nichts anderes bestimmt ist, sind Aufwendungen in Produkten, die zu einem Budget nach Absatz 2 gehören, gegenseitig deckungsfähig. Mehrerträge in den einzelnen Produkten berechtigen zu unabweisbaren Mehraufwendungen in diesen Produkten. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen zugunsten der Auszahlungsermächtigungen.
- (4) Der Ausgleich des Mehrbedarfs ist innerhalb eines Budgets erst dann auszuführen, wenn innerhalb des Produktes der Mehrbedarf nicht ausgeglichen werden kann.

- (5) Unabweisbarer Mehrbedarf, der durch Minderaufwendungen im gleichen Budget oder durch Mehrerträge im gleichen Produkt gedeckt werden kann, gilt nicht als über- oder außerplanmäßig; eine Entscheidung des Kreistages nach § 72 Abs. 1 BbgKVerf i. V. m. § 6 Abs. 4 dieser Satzung entfällt.
- (6) Die Absätze 2-5 gelten nur für Aufwendungen und Erträge, die durch Produktverantwortliche innerhalb des Fachbudgets bewirtschaftet werden. Die übrigen Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig, wenn sie sachlich zusammenhängen (Sachbudget). Es werden u. a. folgende Sachbudgets gebildet:
- Sachbudget 1 - Personal (Personal- und Versorgungsaufwendungen),
 - Sachbudget 2 - Liegenschaften (Miete/Pacht, Bauunterhaltung und Bewirtschaftung),
 - Sachbudget 3 - Abschreibungen (Afa, Einzelwert- und Pauschalwertberichtigung).
- Für über- und außerplanmäßige Aufwendungen gilt die Wertgrenze nach § 6 Absatz 4.
- (7) Soweit in dieser Satzung nichts anderes bestimmt ist, sind Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit nur für die im Teilfinanzhaushalt veranschlagten Investitions- bzw. Investitionsfördermaßnahmen zu verwenden. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen innerhalb der Investitions- bzw. Investitionsfördermaßnahme; Absatz 5 gilt entsprechend.
- (8) Die Auszahlungsermächtigungen bei Baumaßnahmen an einer Liegenschaft und bei Teilmaßnahmen innerhalb einer Investitionsmaßnahme sind jeweils gegenseitig deckungsfähig. Absatz 5 gilt entsprechend.

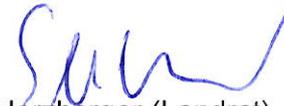
aufgestellt:

Lübben, 22.01.2025



Klein (Kämmerer)

festgestellt: Lübben, 22.01.2025



Herzberger (Landrat)

Vorbericht
zur
Haushaltssatzung
des Landkreises Dahme-Spreewald
für das Haushaltsjahr 2025



Inhaltsverzeichnis Vorbericht

1. Rechtsgrundlagen.....	13
2. Inhalt des Produkthaushalts	13
2.1 Haushaltsgliederung.....	13
2.2 Die Ergebnisplanung	13
2.3 Die Finanzplanung	13
2.4 Produktgerechte Verteilung der Aufwendungen und Erträge.....	13
3. Budgetierung	13
3.1 Budget- und Produktverantwortung.....	14
3.2 Budgetregeln/ Deckungsgrundsätze	14
4. Der Haushalt auf einen Blick	19
6. Der Ergebnisplan	25
6.1 Erträge.....	25
6.2 Aufwendungen	50
6.3 Das außerordentliche Ergebnis.....	63
7. Der Haushaltsausgleich.....	64
8. Der Finanzplan	64
8.1 Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit.....	65
8.2 Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit.....	66
8.3 Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit.....	71
8.4 Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	71
9. Verpflichtungsermächtigungen	72
10. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und deren Auswirkungen auf den Finanzplanungszeitraum.....	73
11. Entwicklung des Vermögens und der Schulden	74
12. Mögliche Belastungen des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte.....	75
13. Kredite	76

Ämter und Gemeinden im Landkreis Dahme-Spreewald



Bestensee
 Eichwalde
 Heideblick
 Heidesee
 Königs Wusterhausen
 Lübben (Spreewald)
 Lückau
 Märkische Heide
 Mittenwalde
 Schönefeld
 Schulzendorf
 Wildau
 Zeuthen

Amt Lieberose/Oberspreewald

Alt Zauche-Wußwerk
 Byhleguhre-Byhlen
 Jamlitz
 Lieberose
 Schwielochsee
 Neu Zauche
 Spreewaldheide
 Straupitz

Amt Schenkenländchen

Groß Köris
 Halbe
 Märkisch Buchholz
 Münchehofe
 Schwerin
 Teupitz

Amt Unterspreewald

Bersteland
 Drahnsdorf
 Golßen, Stadt
 Kasel-Golzig
 Krausnick-Groß Wasserburg
 Rietzneuendorf-Staakow
 Schlepzig
 Schwerin
 Steinreich
 Unterspreewald

Bevölkerungsentwicklung im Landkreis Dahme-Spreewald¹

	30.11.2023	30.06.2024	Differenz
Landkreis Dahme-Spreewald	180.126	180.732	606
Gemeinde/Stadt			
Bestensee	9.184	9.397	213
Eichwalde	6.486	6.483	-3
Heidesee	7.446	7.453	7
Heideblick	3.514	3.498	-16
Königs Wusterhausen, Stadt	39.105	39.179	74
Lübben (Spreewald), Stadt	13.969	13.977	8
Luckau, Stadt	9.594	9.601	7
Märkische Heide	3.905	3.853	-52
Mittenwalde, Stadt	10.050	10.183	133
Schönefeld	19.444	19.604	160
Schulzendorf	9.636	9.759	123
Wildau	10.982	10.980	-2
Zeuthen	11.563	11.586	23
Amt Lieberose/Oberspreewald	7.022	6.968	-54
Alt Zauche-Wußwerk	472	462	-10
Byhleguhre-Byhlen	775	767	-8
Jamlitz	513	507	-6
Lieberose, Stadt	1.342	1.343	1
Neu Zauche	1.069	1.052	-17
Schwielochsee	1.486	1.465	-21
Spreewaldheide	438	433	-5
Straupitz	927	939	12
			0
Amt Schenkenländchen	9.221	9.174	-47
Groß Köris	2.478	2.522	44
Halbe	2.517	2.477	-40
Märkisch Buchholz, Stadt	888	877	-11
Münchehofe	494	494	0
Schwerin	941	915	-26
Teupitz, Stadt	1.903	1.889	-14
			0
Amt Unterspreewald	9.005	9.037	32
Bersteland	877	871	-6
Drahnsdorf	666	667	1
Golßen, Stadt	2.478	2.499	21
Kasel-Golzig	665	668	3
Krausnick-Groß Wasserburg	648	642	-6
Rietzneuendorf-Staakow	614	617	3
Schleipzig	598	609	11
Schönwald	1.233	1.248	15
Steinreich	454	449	-5
Unterspreewald	772	767	-5

¹ Quelle: Amt für Statistik Berlin-Brandenburg und eigene Berechnungen
<https://www.statistik-berlin-brandenburg.de/a-i-7-a-ii-3-a-iii-3-m>

1. Rechtsgrundlagen

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes waren folgende Rechtsvorschriften anzuwenden:

- a) Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (Brandenburgische Kommunalverfassung - BbgKVerf) vom 5. März 2024 (GVBl. I/24, [Nr. 10], S., ber. [Nr. 38]),
- b) Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung –KomHKV) vom 27.11.2024 (GVBl. II Nr. 102)
- c) Verwaltungsvorschrift des Ministeriums des Innern und für Kommunales über die produktorientierte Gliederung der Haushaltspläne, die Kontierung der kommunalen Bilanzen und der Ergebnis- und Finanzhaushalte sowie über die Verwendung verbindlicher Muster zur Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung -VV Produkt- und Kontenrahmen vom 27.11.2024 (ABI./24 [Nr. 50], Seite 1315).

2. Inhalt des Produkthaushalts

2.1 Haushaltsgliederung

Die Haushaltsgliederung basiert auf der Darstellung von 121 Produkten (davon 5 Produkte mit Kontierungsende vor 2025 aber mit Vorjahreswerten). Zur internen Steuerung wurden 264 Kostenträger gebildet (vgl. Budgetstruktur).

2.2 Die Ergebnisplanung

Für die Haushaltsplanung ist der Ergebnisplan das zentrale Planungsinstrument. Der Ergebnisplan stellt - stark vereinfacht - dar, ob der Landkreis reicher oder ärmer wird. Im Ergebnisplan werden auch nichtzahlungswirksame Größen, wie z. B. Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen, Auflösung von Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten dargestellt. Durch die Darstellung von Abschreibungen wird der Werteverzehr des kommunalen Anlagevermögens berücksichtigt und durch die Berücksichtigung von Rückstellungen werden finanzielle Verpflichtungen, die in der Zukunft zu Auszahlungen führen, bereits in der Periode in der sie verursacht wurden, als Aufwand abgebildet. Für die Zuordnung zum Haushaltsjahr ist nicht der Zeitpunkt der Zahlung entscheidend, sondern welchem Jahr der Geschäftsvorfall wirtschaftlich zuzuordnen ist. Das Ergebnis wird getrennt in zwei Rubriken dargestellt. Dabei werden ein ordentliches Ergebnis (aus laufender Verwaltungstätigkeit) und ein außerordentliches Ergebnis ausgewiesen. Das außerordentliche Ergebnis beinhaltet dabei außergewöhnliche oder verwaltungsbetriebsfremde Geschäftsvorfälle.

2.3 Die Finanzplanung

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, zusätzlich aber auch die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit. Der Saldo der einzelnen Ein- und Auszahlungen gibt im Sinne einer Kapitalflussrechnung Auskunft über die Liquiditätsentwicklung und damit die Information über die Entwicklung der Zahlungsfähigkeit des Landkreises im Planungszeitraum. Während die laufenden Ressourcen im Ergebnisplan veranschlagt werden, erfolgt die Ausgabeermächtigung für Investitionen nur im Finanzplan. Im Ergebnisplan sind die diesbezüglichen jährlichen Abschreibungen zu finden.

2.4 Produktgerechte Verteilung der Aufwendungen und Erträge

Im Haushalt des Landkreises Dahme-Spreewald werden alle Erträge und Aufwendungen entsprechend dem Verursachungsprinzip auf die Produkte verteilt. Grundlage für die Verteilung bilden bei Bedarf auch entsprechende Verrechnungsschlüssel.

3. Budgetierung

Die Budgetierung ist ein Instrument der Steuerung, mit dem die Planung, Bewirtschaftung und Abrechnung, also der Umgang mit den für die Erreichung der Produktziele bereitgestellten Ressourcen

geregelt wird. Dabei wird der Auslegungsspielraum der gesetzlichen Regelungen umfassend genutzt. Die dezentrale Ressourcenverantwortung spielt hierbei eine große Rolle, d. h. die dezentrale Verantwortung eines Fachamtes/Dezernates für dessen Ressourcenverbrauch und dessen Finanzrahmen wird gefördert. Mit der Budgetierung soll eine frühzeitige und transparente Steuerung der Arbeit der Verwaltung sichergestellt werden. Gleichzeitig soll das flexible Reagieren auf Änderungen der sachlichen und finanziellen Rahmenbedingungen erreicht werden, wodurch das Bewusstsein für den Ressourcenverbrauch und die Eigenverantwortung gestärkt wird.

3.1 Budget- und Produktverantwortung

Gemäß § 6 Abs. 1 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung Brandenburg (KomHKV) ist der Haushaltsplan nach dem vom Ministerium des Innern vorgegebenen Produktrahmen zu gliedern. Unterhalb der verbindlich vorgegebenen Produktbereichsebene wurden 121 Produkte gebildet. Jedes Produkt wurde entsprechend der organisatorischen Verwaltungsgliederung einem Budget und jedes Budget einem Verantwortungsbereich (Landrat bzw. Dezernat) zugeordnet. Darüber hinaus existieren im Rahmen der Budgetierung Sachbudgets.

Für jedes Produkt wurde ein Produktblatt entwickelt, welches im Haushaltsplan dem jeweiligen (Teil)Ergebnishaushalt des Produktes vorangestellt wird.

Das Produktblatt enthält jeweils u. a. folgende Informationen

- Name, Produktnummer, Amtszuordnung, Produktverantwortung,
- Kurzbeschreibung, Auftragsgrundlage,
- Leistungen sowie
- Ziele und Kennzahlen (teilweise).

Ein Produkt hat einen oder mehrere Produktverantwortliche. Die Verantwortung für die Einhaltung der Produktansätze obliegt den jeweiligen Produktverantwortlichen, für die Einhaltung des Budgets dem jeweiligen Budgetverantwortlichen. Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Ergebnisses führen können, sind durch die Verantwortlichen rechtzeitig zu analysieren, ggf. sind Gegenmaßnahmen einzuleiten. Zu diesen Gegenmaßnahmen zählen vor allem alle Einsparungsmöglichkeiten, die innerhalb eines Produktes/Budgets ausgeschöpft werden können. Oberster Grundsatz dabei soll die Einhaltung der durch den Kreistag vorgegebenen Ressourcen und des Finanzrahmens sein.

3.2 Budgetregeln/ Deckungsgrundsätze

3.2.1 Budgets

Zur Sicherstellung der flexiblen Bewirtschaftung wurden folgende Budgets gebildet:

Fachbudget/ Produkt		Verantwortlich
Budget 0	Geschäftsbereich Landrat	
11101	Verwaltungsführung inkl. Dezernate	Landrat Sven Herzberger
11102	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	
11103	Gleichstellung und Inklusion	
11104	Personalrat	
11105	Kreistag und Ausschüsse	
11107	Organisation	
11110	Personalentwicklung	
11111	Personalbetreuung	
11115	Interne Rechnungsprüfung	
11116	Externe Rechnungsprüfung	
11117	Kommunalaufsicht	
11126	Beauftragte mit besonderen Aufgaben	
12102	Wahlen	
31560	Frauenhaus	

Budget 1	Finanzen, Schulen und innere Verwaltung	
11106	Zentrale Dienste	
11108	Information und Kommunikation	
11109	Gebäude- und Immobilienmanagement	
11118	Haushaltsplanung und -überwachung	
11119	Rechnungswesen (inkl. Kasse)	
11120	Vollstreckung	
21602	Oberschulen	
21701	Gymnasien	
21801	Gesamtschulen	
22101	Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt	Dezernent und Kämmerer Stefan Klein
23101	Oberstufenzentren	
23501	Schule des Zweiten Bildungsweges	
24101	Schülerbeförderung	
24301	Sonstige schulische Aufgaben	
26301	Kreismusikschule	
27101	Kreisvolkshochschule	
51104	Kommunale Aufgaben – GIS	
61101	Steuern und Allgemeine Zuweisungen	
61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Budget 2	Ordnung, Recht und Verbraucherschutz	
11113	Recht	
11114	Genehmigung nach GVO, Bestellung gesetzl. Vertreter	
12201	Allgemeine Ordnungsaufgaben	
12203	Veterinärwesen	
12210	Prävention	
12601	Brandschutz / BKZ	
12701	Rettungsdienst	
12702	Leitstelle	NN
12801	Katastrophenschutz	
41404	Ambulante Schlachtier- und Fleischuntersuchung	
41405	Schlachtier- und Fleischuntersuchung Schlachthof	
41406	Lebensmittelüberwachung	
57102	Europaangelegenheiten	
Budget 3	Verkehr, Bauen, Umwelt und Wirtschaft	
11122	Beteiligungsverwaltung	
11128	Baumanagement	
12101	Statistik	
12103	Zensus (Volkszählung)	
12205	Verkehrssicherheit, Verkehrslenkung	
12206	Zulassungswesen	
12207	Fahrerlaubniswesen	
12208	Verkehrsordnungswidrigkeiten	
12209	Vollzug von Zwangsmaßnahmen	
51101	Liegenschaftskataster	
51102	Vermessung	
51103	Grundstücksmarktdaten	
51105	Kreis- und Strukturentwicklung, Klimaschutz	
51106	Bauleit- und strategische Planung	
51109	Räumliche Entwicklung	
51110	Kataster- und Vermessungsamt	
51115	Strukturfonds	
52101	Bauantrags- / Bauanzeigeverfahren	Beigeordnete und Dezernentin Heike Zettwitz
52201	Wohnbauförderung	

52301	Denkmalschutz und -pflege	
53701	Abfallwirtschaft	
53702	Bodenschutz / Altlasten	
54201	Kreisstraßen, begleitende Radwege und sonstige Baukörper	
54701	ÖPNV	
55101	Öffentliches Grün (Rad- und Wanderwege)	
55201	Gewässerschutz	
55202	Gewässerrandstreifenprojekt	
55401	Naturschutz- und Landschaftspflege	
55501	Landwirtschaft	
57101	Wirtschaftsförderung	
57501	Förderung des Tourismus	
Budget 4	Soziales, Jugend, Gesundheit, Integration, Kultur und Sport	
11127	Archiv	
11150	Strategische Planung sozialer Leistungen	
12202	Ausländerangelegenheiten	
24201	Fördermaßnahmen für Schüler	
27201	Kreisbibliothek/Fahrbibliothek	
28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
28102	Sorben / Wenden	
31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	
31120	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	
31140	Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)	
31150	Hilfen in anderen Lebenslagen	
31160	Grundsicherung im Alter und Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)	
31200	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	
31300	Umsetzung des Landesaufnahmegesetzes	
31301	Migration	
31302	Welcome-Center	
31400	Eingliederungshilfe nach SGB IX	
31550	Unterbringung von Asylbewerbern	Beigeordneter und Dezernent Stefan Wichary
31561	Unterbringung von anerkannten Flüchtlingen	
33100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
34101	Unterhaltungsvorschussleistungen	
34300	Betreuungsbehörde	
35100	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	
35160	Soziale Angelegenh. andere Kostenträger	
35161	Sonstige soziale Hilfen	
35170	Soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger	
36110	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	
36120	Förderung von Kindern in Tagespflege	
36200	Jugendarbeit	
36308	Übrige Hilfen (Elterngeld)	
36310	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	
36320	Förderung der Erziehung in der Familie	
36330	Hilfe zur Erziehung	
36341	Hilfe für junge Volljährige	
36342	Inobhutnahme	
36343	Eingliederungshilfe seelisch behinderter Kinder und Jugendlicher gem. SGB VIII und SGB IX	
36352	Adoptionsvermittlung	

36354	Amtspfleg-, Amtsvormund-, Beistandschaft	
36501	Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder	
36601	Förderung von Einrichtungen der Jugendarbeit	
36700	Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
36760	Einrichtungen für Hilfe zur Erziehung, für junge Volljährige, Inobhutnahme	
41401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	
42101	Förderung des Sports	

3.2.2 Deckungsgrundsätze

In der Haushaltssatzung sind folgende Regelungen zur Deckungsfähigkeit festgelegt:

I. Echte (gegenseitige) Deckungsfähigkeit

Aufwendungen/Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, die zu einem Budget gehören, sind gegenseitig deckungsfähig.

So ist es möglich, unabweisbare Mehraufwendungen bei einer Haushaltsposition durch Minderaufwendungen bei einer anderen Haushaltsposition des gleichen Budgets auszugleichen, ohne ein förmliches Mittelbereitstellungsverfahren (Nachtragshaushalt bzw. Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben) einleiten zu müssen.

Der Ausgleich der Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen innerhalb eines Budgets ist erst dann auszuführen, wenn innerhalb des Produktes der Mehrbedarf nicht ausgeglichen werden kann. Damit ist u. a. gewährleistet, dass zunächst der jeweilige Produktverantwortliche verpflichtet ist, entsprechende Deckungsmöglichkeiten innerhalb seines Verantwortungsbereiches zu prüfen bzw. Konsolidierungsmaßnahmen einzuleiten.

II. Unechte (einseitige) Deckungsfähigkeit

Mehrerträge in den einzelnen Produkten berechtigen zu **unabweisbaren** Mehraufwendungen in diesen Produkten. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen zugunsten der Auszahlungsermächtigungen.

Eingehende Mehrerträge können so für unabweisbare Mehraufwendungen des gleichen Produkts verwendet werden, ohne ein förmliches Mittelbereitstellungsverfahren einzuleiten.

III. horizontale Deckungsfähigkeit

Die o. g. Regelungen zur Deckungsfähigkeit gelten nur für Aufwendungen und Erträge, die durch den jeweiligen Produktverantwortlichen innerhalb des Fachbudgets bewirtschaftet werden.

Die übrigen Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig, wenn Sie sachlich zusammenhängen (Sachbudget). Es existieren demnach u. a. folgende Sachbudgets:

Sachbudget	Verantwortlich
Sachbudget 1 - Personal Personal- und Versorgungsaufwendungen	Amtsleiter*in Amt für Personal, Organisation & Service
Sachbudget 2 - Liegenschaften Miete, Pacht, Bauunterhaltung und Bewirtschaftung von Liegenschaften	Amtsleiter*in Hauptamt
Sachbudget 3 – Abschreibungen Afa, Einzelwert- und Pauschalwertberichtigung	Amtsleiter*in Kämmerei und Kreiskasse

IV. Sonderregelungen für Investitionsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sind grundsätzlich nur für die im Teilfinanzhaushalt veranschlagte Investitionsmaßnahme zu verwenden. Eingehende Mehreinzahlungen können für Mehrauszahlungen der gleichen Investitionsmaßnahme verwendet werden.

Bei Baumaßnahmen einer Liegenschaft und bei Teilmaßnahmen innerhalb einer Investitionsmaßnahme sind die Auszahlungsermächtigungen jeweils gegenseitig deckungsfähig.

So ist es möglich, unabweisbare Mehrauszahlungen bei einer Teilmaßnahme durch Minderauszahlungen bei einer anderen Teilmaßnahme der gleichen Investitionsmaßnahme bzw. der gleichen Liegenschaft auszugleichen, ohne ein förmliches Mittelbereitstellungsverfahren (Nachtragshaushalt bzw. Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben) einzuleiten.

V. Mittelbereitstellungsverfahren im Rahmen der Genehmigung von über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen/ Auszahlungen (§ 72 Abs. 1 BbgKVerf)

Für unabweisbare Mehrausgaben, die mittels Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit durch Mitteltausch zwischen den Haushaltspositionen gedeckt werden können (vgl. Ziff. I - IV), müssen keine über- oder außerplanmäßigen Ausgaben beantragt werden; eine Entscheidung des Kreistages nach § 72 Abs. 1 BbgKVerf i. V. m. § 5 Abs. 3 der Haushaltssatzung entfällt. In allen übrigen Fällen bedürfen überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen von mehr als 500.000 Euro der vorherigen Zustimmung des Kreistages. Bis zu dieser Wertgrenze entscheidet der Kämmerer.

4. Der Haushalt auf einen Blick

4.1 Ergebnisplan

Der **Ergebnisplan** weist folgende Daten aus:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 (in Euro)	Ansatz 2024 (in Euro)	Ansatz 2025 (in Euro)
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	414.145.834	416.648.781	457.274.873
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	412.385.716	467.599.928	500.689.570
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.760.118	-50.951.148	-43.414.697
Finanzergebnis (Zins- u. Sonst)	524.578	363.029	729.590
Ordentliches Ergebnis	2.284.696	-50.588.118	-42.685.107
Außerord. Ergebnis	-919.954	285.826	100.000
Gesamtergebnis	1.364.743	-50.302.292	-42.585.107

Der Ausgleich des Ergebnishaushaltes wird für alle Haushaltsjahre der mittelfristigen Planung durch Entnahmen aus der Rücklage² bis 2028 erreicht.

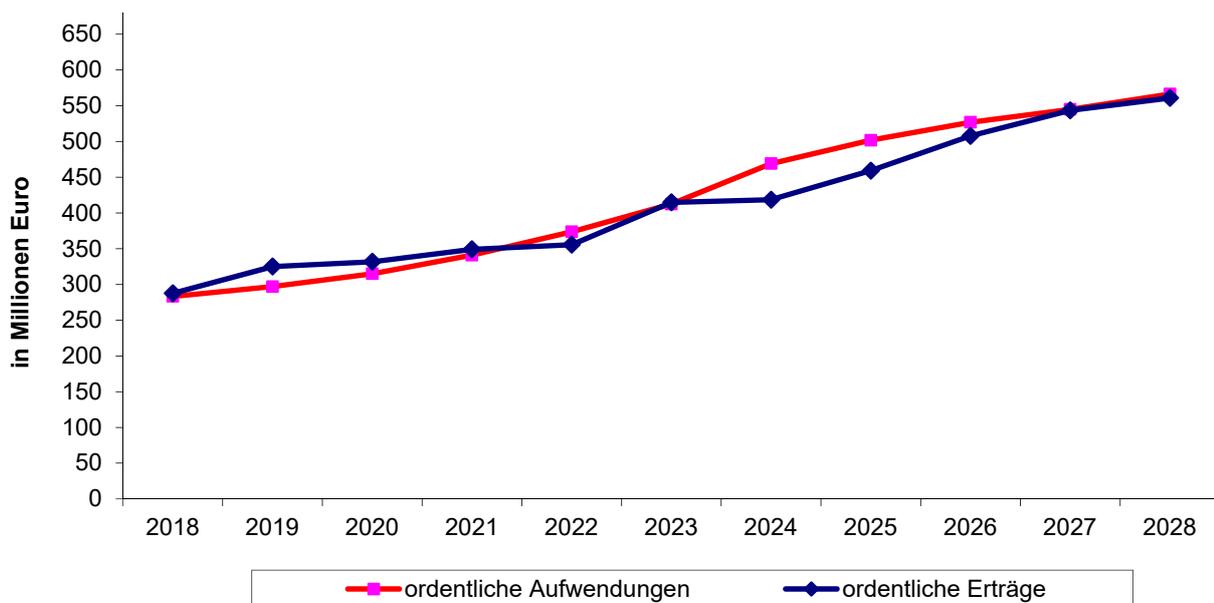


Abb. 1 Entwicklung der ordentlichen Erträge und Aufwendungen 2018-2028

² Entsprechend der Bilanz zum 31.12.2023 beträgt die Rücklage aus Überschüssen (inkl. Fehlbetrag aus dem außerordentlichen Ergebnis) 131,7 Mio. Euro.

4.1.1 Erträge

Die Entwicklung der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

Ertragsarten	Ergebnis 2023 (in Euro)	Ansatz 2024 (in Euro)	Ansatz 2025 (in Euro)
Steuern und ähnliche Abgaben	7.384.513	8.330.000	4.810.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	276.412.159	264.330.279	294.574.899
sonstige Transfererträge	2.677.737	1.917.300	1.933.300
öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	39.120.998	42.504.259	46.919.715
privatrechtliche Leistungs-entgelte	1.573.604	1.635.070	1.545.870
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.187.156	94.309.264	97.694.530
sonstige ordentliche Erträge	4.789.668	3.622.609	9.796.559
Erträge aus lfd. Verwaltung GESAMT	414.145.834	416.648.781	457.274.873

Für das Planjahr 2025 wird gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg der **Erträge** aus laufender Verwaltungstätigkeit prognostiziert. Dieser Anstieg fällt aber im Jahr 2025 deutlich geringer aus als dies in der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 erwartet wurde.

Die Korrekturen resultieren v. a. aus Neuberechnungen zur Kreisumlage auf der Grundlage der Orientierungsdaten vom 05.07.2024 (Steuereinnahmen des Landes und der Kommunen) sowie der Mitteilung des Ministeriums der Finanzen und für Europa vom 17.12.2024 (vorläufige Umlagegrundlagen). Durch veränderte Umlagegrundlagen fallen -trotz höherem Kreisumlagehebesatz- im Jahr 2025 die Erträge aus der Kreisumlage geringer aus als bislang geschätzt.

Zunächst ist festzustellen, dass die Steuereinnahmen in den vergangenen Jahren stetig gestiegen sind. Die positive Entwicklung bis 2019 hat mit der Corona-Pandemie im Jahr 2020 ein abruptes Ende genommen. Die Auswirkungen der schweren Rezession der Weltwirtschaft haben sich deutlich in den einbrechenden gesamtstaatlichen Steuereinnahmen widerspiegelt. Lediglich im Jahr 2021 wurde dieser Trend in der Gemeinde Schönefeld einmalig umgekehrt und es konnten überdurchschnittlich hohe Steuereinnahmen verzeichnet werden. So lag im Jahr 2023 die Steuerkraft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Landkreis Dahme-Spreewald mit 357 Mio. Euro noch ca. 35 Mio. Euro unter dem Wert des Jahres 2021 (392,7 Mio. Euro). Es wird eingeschätzt, dass die Steuereinnahmen der Städte und Gemeinden entsprechend der aktuellen Steuerschätzung in den nächsten Jahren im Vergleich zu den Vorjahren weiter leicht ansteigen. Dieser Anstieg wird jedoch wesentlich geringer ausfallen als bislang angenommen. Mithin werden frühestens im Haushaltsjahr 2028 die Erträge aus der Kreisumlage das Niveau des Jahres 2021 erreichen bzw. leicht übersteigen.

Der Hebesatz der Kreisumlage wurde im Jahr 2024 unter Berücksichtigung des hohen Finanzbedarfes und der angespannten Haushaltslage der kreisangehörigen Kommunen trotz des erhöhten

kreislichen Finanzbedarfs nur leicht auf einen Hebesatz in Höhe von 35,32 % der Umlagegrundlagen angehoben. Für das Jahr 2025 war dieser Hebesatz aufgrund der weiterhin angespannten Haushaltssituation des Landkreises nicht mehr zu halten und musste auf den gewogenen Durchschnitt der Umlagesätze für die Kreisumlage aller Landkreise des vorvergangenen Jahres (38,6 %) angehoben werden (vgl. Ausführungen zur Abwägung des Kreisumlage-Hebesatzes unter Pkt. 6.1 des Vorberichtes).

Weitere erhebliche Veränderungen der Erträge gegenüber der ursprünglichen mittelfristigen Planung mit dem Doppelhaushalt 2023/2024 ergeben sich u. a.

- durch Wegfall der Leistungen des Landes zur Umsetzung des SGB II –Wohngeldeinsparung (ca. -2,9 Mio. Euro),
- durch Rückgang der Schlüsselzuweisungen des Landes aufgrund der Steuerschätzung vom Oktober 2024,
- bei den Erstattungen/Zuweisungen vom Land, v. a. im Bereich der Förderungen von Kindern in Tageseinrichtungen und von Kindertagesstätten (Elternbeitragsentlastung und Erhöhung der KiKo-Pauschale),
- durch höhere Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (ca. +3,9 Mio. Euro im Rettungsdienst; Produkt 12701),
- bei Erträgen aus der differenzierten Kreisumlage; ab dem Jahr 2025 werden entsprechend eines Grundsatzbeschlusses des Kreistages die Schulkostenbeiträge der Gymnasien auf die Schulnutzer-Gemeinden umgelegt (ca. +4 Mio. Euro im P 21701),
- bei sonstigen ordentlichen Erträgen aus der ergebniswirksamen Auflösung der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen nach § 36 Abs. 1 KomHKV i. V. m. § 63 KomHKV (ca. +6,8 Mio. Euro/ Jahr), die ergebniswirksame Auflösung erfolgte über den Zeitraum 2025-2028.

4.1.2 Aufwendungen

Die Entwicklung der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich wie folgt dar:

ausgewählte Aufwandsarten	Ergebnis 2023 (in Euro)	Ansatz 2024 (in Euro)	Ansatz 2025 (in Euro)
Personalaufwendungen	68.641.631	78.217.665	85.635.198
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	19.244.119	29.179.619	27.136.406
Abschreibungen	15.449.037	13.057.829	13.496.300
Transferaufwendungen	217.817.876	243.245.963	270.122.158
Sonstige ord. Aufwendungen	91.182.275	103.358.395	104.299.509
Aufwendungen aus lfd. Verwaltung GESAMT	412.385.716	467.599.928	500.689.570

Für das Planjahr 2025 wird gegenüber der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 bei den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ein deutlicher Anstieg erwartet; welcher v. a. auf steigende Transferaufwendungen (siehe Abb. 9 und 10) und Personalaufwendungen (siehe Abb. 7)

zurückzuführen ist. Gegenüber dem Jahresabschluss 2023 verändern sich die geplanten Transferaufwendungen im Jahr 2025 um ca. 52,3Mio. Euro. In der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 wurde für 2025 nur ein Anstieg von ca. 33 Mio. Euro erwartet.

Die erheblichen Steigerungen in den Jahren 2025ff gegenüber der ursprünglichen mittelfristigen Planung aus dem Doppelhaushalt 2023/2024 (einschl. Nachträge) ergeben sich u. a.

- durch steigende Personalaufwendungen aufgrund zusätzlicher Stellen und vereinbarter Tarifsteigerungen für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst und Beamte,
- durch Fallzahl und Kostensteigerungen im Jugend- und Sozialbereich (v. a. Jugendsozialarbeit und bei Hilfen für behinderte Menschen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen sowie der Hilfe zur Pflege und der Hilfe zur Erziehung);
- bei Zuwendungen an Städte und Gemeinden für Kindertageseinrichtungen aufgrund steigender Kinderzahlen (Weiterleitung der Landesmittel für den Wegfall der Elternbeiträge sowie Umsetzung des Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst),
- durch Anstieg der Kosten für den Schülerspezialverkehr (erhöhte Kraftstoffpreise, Anpassung der Mindestlöhne und zusätzliche Touren),
- durch Anstieg der Abschreibungen aufgrund erhöhter Investitionstätigkeit.

4.2 Finanzplan

Der Finanzplan weist folgende Daten aus:

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 (in Euro)	Ansatz 2024 (in Euro)	Ansatz 2025 (in Euro)
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	404.122.965	411.451.256	444.591.432
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	390.371.859	447.536.708	479.305.468
Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.751.106	-36.085.452	-34.714.036
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.213.823	23.633.162	36.550.991
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	37.364.337	72.491.336	91.692.960
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.150.513	-48.858.174	-55.141.969
Finanzmittelfehlbedarf bzw. -überschuss	-15.399.407	-84.943.626	-89.856.005
Saldo aus der Finanzierungstätigk.	-428.824	52.654.509	88.895.384
Veränderung Zahlungsmittel	-15.828.231	-32.289.117	-960.621

Im **Finanzplan** ist für das Jahr 2025 im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Defizit in Höhe von insgesamt ca. 35 Mio. Euro geplant. In den Jahren 2027 und 2028 wird allerdings ein positiver Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von insgesamt 20,3 Mio. Euro erwartet, so dass die Kredittilgung abgesichert werden kann. Der Finanzbedarf für Investitionen (Saldo aus der Investitionstätigkeit) beträgt für das Jahr 2025 ca. 49 Mio. Euro und fällt damit gegenüber der bisherigen mittelfristigen Planung um ca. 31 Mio. Euro geringer aus.

Die Abweichungen in der Investitionsplanung gegenüber der ursprünglichen mittelfristigen Planung aus dem Doppelhaushalt 2023/2024 (inkl. 2. Nachtrag 2023/2024) ergeben sich v. a. durch folgende Investitionsmaßnahmen bzw. Investitionsfördermaßnahmen:

- Änderungen beim Neubau der „Oberschule Bestensee“,
- Verschiebung der Sanierung der Dahmelandschule KW,
- Verschiebung von Baumaßnahmen an Schulgebäuden
 - OSZ Dahme-Spreewald, Standort Lübben - Dachsanierung, PV-Anlage
- Neuaufnahme „Neubau einer weiterführenden Schule im Nordkreis (ZEWS) mit notwendiger Sporthalle“; nur Planungskosten
- Deckelung des Kreisstrukturfonds ab 2026 auf 500 Tsd. Euro,
- Verschiebung von Baumaßnahmen an Verwaltungsgebäuden
 - VG Brückenstr. KW - Einbau PV,
 - VG Schulweg 1a, KW - Sanierung/Modernisierung,
 - VG Max-Werner-Str. 5, KW – Sanierung
- Verschiebung von Straßenbaumaßnahmen, u. a.
 - Ortsumfahrung Alt Schulzendorf – Neubau,
 - Lubolz-B115 – Fahrbahnsanierung,
 - K6132 Wehnsdorf - Schwarzenburg,
 - Niveaufreie Bahnquerung Eichwalde,
- Neuaufnahme „Radvorrangroute KW-BER“ (6,9 Mio. Euro),
- Verschiebung von Baumaßnahmen an Radwegen,
 - Bahnhof Brand - Neubau Radweg Lückenschluss,
 - Gräbendorf - Gussow (1. BA) an der K6152,
 - OA Gussow - Anschluss L 40 - Radweg an der K6152,
 - Teurow – Halbe.

Die Änderung der Investitionsplanung war erforderlich, da eine Finanzierung aller geplanten Investitionsmaßnahmen nicht gesichert werden konnte und überdies nicht alle Investitionsmaßnahmen durch den Baubereich umgesetzt werden können. Mithin musste eine Priorisierung erfolgen.

Die Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes würde sich demnach ohne Kreditaufnahmen wie folgt darstellen.

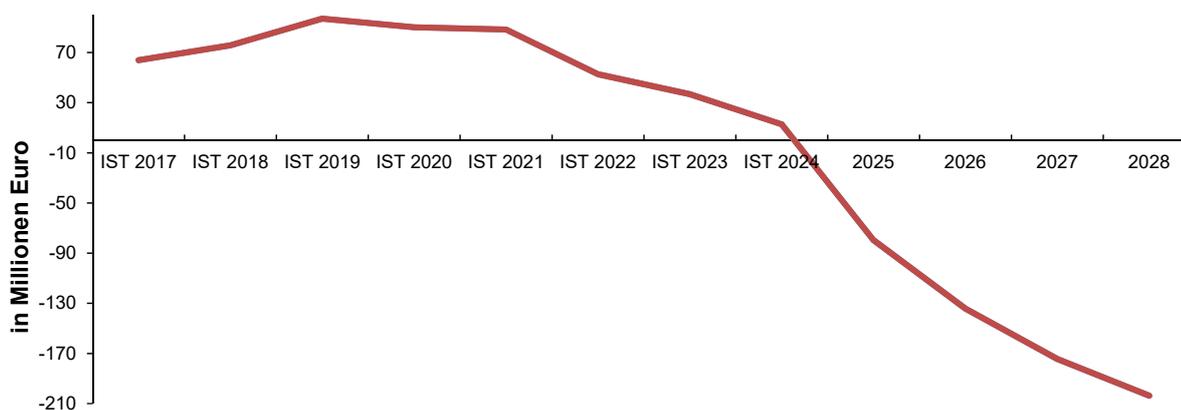


Abb. 2 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes 2017-2024 und mittelfristige Prognose bis 2028 ohne Kreditaufnahme

Mithin muss die Finanzierung des Investitionsbedarfes neben dem Rückgriff auf liquide Mittel durch Kreditaufnahmen erfolgen.

Mit Schreiben des Ministeriums des Innern und für Kommunales vom 04.04.2023 wurde der für 2024 festgesetzte Gesamtbetrag der Kredite i. H. v. 55 Mio. Euro genehmigt, welcher im 1. Nachtrag 2023/2024 um 10, 2 Mio. Euro reduziert wurde. Da die Kreditermächtigung nur in Höhe von 10 Mio. Euro genutzt wurde, steht der Restbetrag in Höhe von 34,8 Mio. Euro noch bis zum Ende des Jahres 2025 weiter zur Verfügung.

Für die Jahre 2025-2028 sind folgende Kreditneuaufnahmen geplant:

2025: 55,1 Mio. Euro (zzgl. bereits genehmigter Rest aus 2024: 34,8 Mio. Euro)

2026: 49,7 Mio. Euro

2027: 47,0 Mio. Euro

2028: 40,5 Mio. Euro.

Die Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes stellt sich dann wie folgt dar.

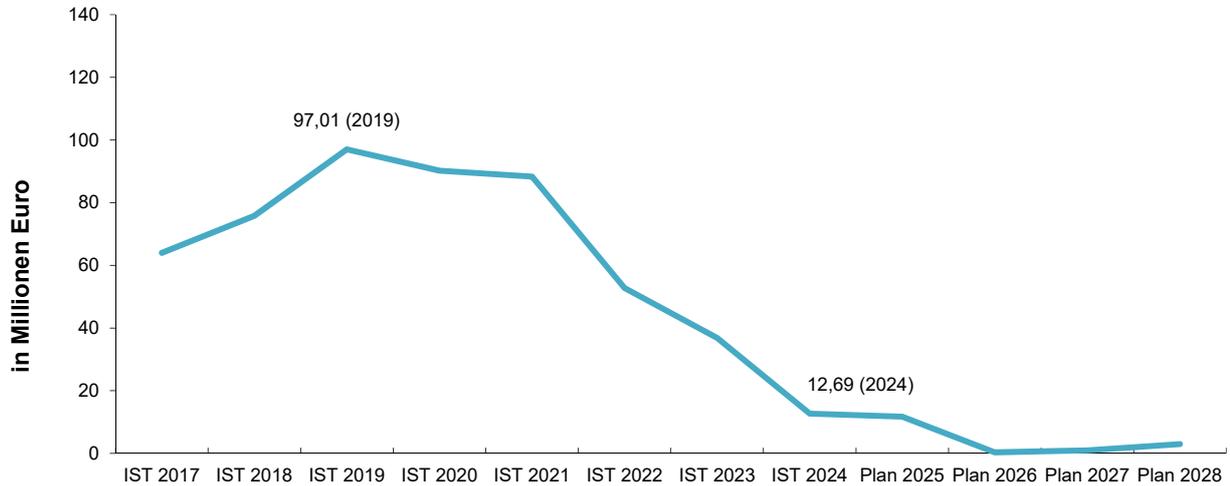


Abb. 3 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes 2017-2024 und mittelfristige Prognose bis 2028 (inkl. Kreditaufnahme 2024-2028)

5. Der Ergebnisplan

5.1 Erträge

Zu den wichtigsten Ertragspositionen ist im Einzelnen Folgendes anzumerken:

Steuern und ähnliche Abgaben

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
7.384.513	8.330.000	4.810.000

Leistungen des Landes zur Umsetzung des SGB II – Wohngeldeinsparung (100 Tsd. Euro)

Gemäß § 5 des Gesetzes zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch im Land Brandenburg (Bbg AG-SGB II) wird die auf das Land Brandenburg entfallende Entlastung durch die Änderung des Wohngeldgesetzes im Vierten Gesetz für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt unter Berücksichtigung der Belastung des Landes aus der Abgabe seines Umsatzsteueranteils zur Finanzierung der Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen den kommunalen Trägern zugewiesen.

Auf Grund der deutlich gestiegenen Wohngeldzahlungen ab dem Jahr 2023 ergibt sich landesseitig für die Weitergabe der Wohngeldeinsparungen ein negatives Saldo. Daraus folgt, dass ab dem Jahr 2025 ein Volumen für die Weitergabe der Wohngeldeinsparungen des Landes gemäß § 24a Bbg-FAG nicht zur Verfügung steht und – bis auf Weiteres – keine Zahlungen seitens des Landes erfolgen werden. Dies führt gegenüber dem Entwurf in den Jahren 2025 und 2026 zu einem Rückgang der Erträge in Höhe von jeweils 2,9 Mio. Euro. Im Jahr 2025 wird lediglich eine Schlussabrechnung für das Jahr 2024 erwartet.

Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisung nach § 15 des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes; Soziallastenausgleich (3,9 Mio. Euro)

Gemäß § 11 Abs. 3a des Gesetzes über den Finanzausgleich zwischen Bund und Ländern (Finanzausgleichsgesetz - FAG) erhält das Land Brandenburg seit 2005 zum Ausgleich von Sonderlasten durch die strukturelle Arbeitslosigkeit und der daraus entstehenden überproportionalen Lasten bei der Zusammenführung von Arbeitslosenhilfe und Sozialhilfe für Erwerbsfähige jährliche Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen (SoBEZ). Diese Mittel werden nach § 15 Absatz 1 Satz 1 bis 3 des Brandenburgischen Finanzausgleichsgesetzes jeweils hälftig nach den Kosten der Unterkunft und Heizung gemäß § 22 SGB II und nach der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II auf die Landkreise und kreisfreien Städte aufgeteilt.

Jugendhilfelastenausgleich (810 Tsd. Euro)

Zur Abmilderung besonderer einwohnerbezogener Belastungen im Bereich der Jugendhilfe wird den Landkreisen und kreisfreien Städten als Aufgabenträgern von Leistungen nach dem Achten Buch Sozialgesetzbuch ein Sonderlastenausgleich gewährt. Das Land Brandenburg stellt jährlich einen Sonderlastenausgleich in Höhe von 20 Mio. Euro zur Verfügung, welcher nach folgenden Maßgaben verteilt wird

- 50 % nach Anzahl der Fälle bei den Hilfen und Beratungen gemäß §§ 27-35 SGB VIII,
- 50 % nach Anzahl der Personen unter 18 Jahren in Bedarfsgemeinschaften.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
276.412.159	264.330.279	294.574.899

Zu den wichtigsten Erträgen in dieser Position gehören die Erträge aus der Kreisumlage.

Die Kreisumlage ist von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden zu erheben, soweit die sonstigen Finanzmittel des Landkreises den für die Aufgabenerfüllung notwendigen Finanzbedarf nicht decken; § 130 Abs. 1 BbgKVerf i. V. m. § 18 BbgFAG.

Abwägungen zur allgemeinen Kreisumlage

Der Landkreis hat vor der Festsetzung des Hebesatzes der Kreisumlage den Finanzbedarf der umlagepflichtigen Gemeinden zu ermitteln und gleichrangig mit dem eigenen zu berücksichtigen. Die Daten zum Finanzbedarf der umlagepflichtigen 37 Städte und Gemeinden sind dem Kreistag vor der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung zur Kenntnis zu geben. Entsprechende Übersichten sind dem Vorbericht beigefügt worden. Überdies werden nachfolgend die Abwägungen zur Festlegung des Kreisumlagehebesatzes erläutert.

Finanzausstattung der Kommunen

Insgesamt wird für die vorläufigen Umlagegrundlagen für die Kreisumlage 2025 (Orientierungsdaten und Mitteilung des Ministeriums der Finanzen und für Europa für das Haushaltsjahr 2025 vom 17.12.2024) gegenüber dem Jahr 2024 ein Anstieg auf ca. 421,1 Mio. Euro prognostiziert. Entsprechend der Datenlage des Landes hat sich dabei die Steuerkraftmesszahl der Kommunen des Landkreises im Jahr 2023 um 51,3 Mio. Euro erhöht (vgl. Abb. 4). Nach der aktuellen Steuerschätzung wird auch für die Jahre 2024-2026 ein leichter Anstieg der kommunalen Steuereinnahmen erwartet. Diese positive Entwicklung wird im Wesentlichen durch die Gewerbesteuer getragen.

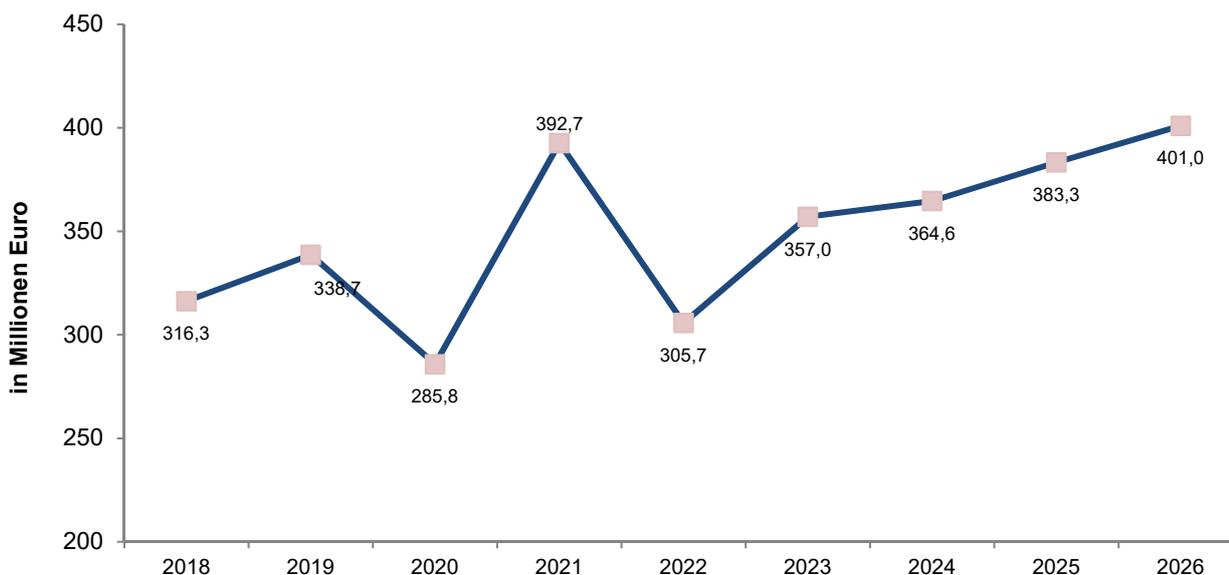


Abb. 4 Entwicklung und Prognose der kommunalen Steuerkraftmesszahlen³

³ Für die Jahre 2020, 2021 und 2022 wurden in die Steuerkraftmesszahl die Kompensationsleistungen des Landes für Einnahmeverluste bei den Gewerbesteuern und sonstigen Steuern einbezogen.

Bei den Schlüsselzuweisungen des Landes (zzgl. Schlüsselzuweisung Plus) wurde insgesamt ein Anstieg um 11,5 Mio. Euro mitgeteilt (vgl. Abb. 4). Hintergrund ist, dass die Schlüsselmasse des Jahres 2025 nach jetzigem Stand höher ausfällt als im Vorjahr. Nach der aktuellen Steuerschätzung von Oktober 2023 fällt der Anstieg allerdings erheblich geringer aus, als bislang angenommen. Für die Kommunen im Landkreis bedeutet dies gegenüber den Orientierungsdaten von Juli 2024 ein Rückgang der Schlüsselzuweisungen um ca. 7 Mio. Euro.

Gemäß § 5 Absatz 4 BbgFAG erhalten Gemeinden und verbandsgemeindeangehörige Gemeinden mit einer im Ergebnis des kommunalen Finanzausgleichs im Landesvergleich erheblich unterdurchschnittlichen Finanzkraft je Einwohnerin oder Einwohner, in den Ausgleichsjahren 2023 bis 2026 einen Zuschlag zu den Schlüsselzuweisungen (Schlüsselzuweisung Plus). Im Jahr 2025 erhalten betroffene Kommunen im Landkreis insgesamt 775,1 Tsd. Euro (14 Gemeinden).

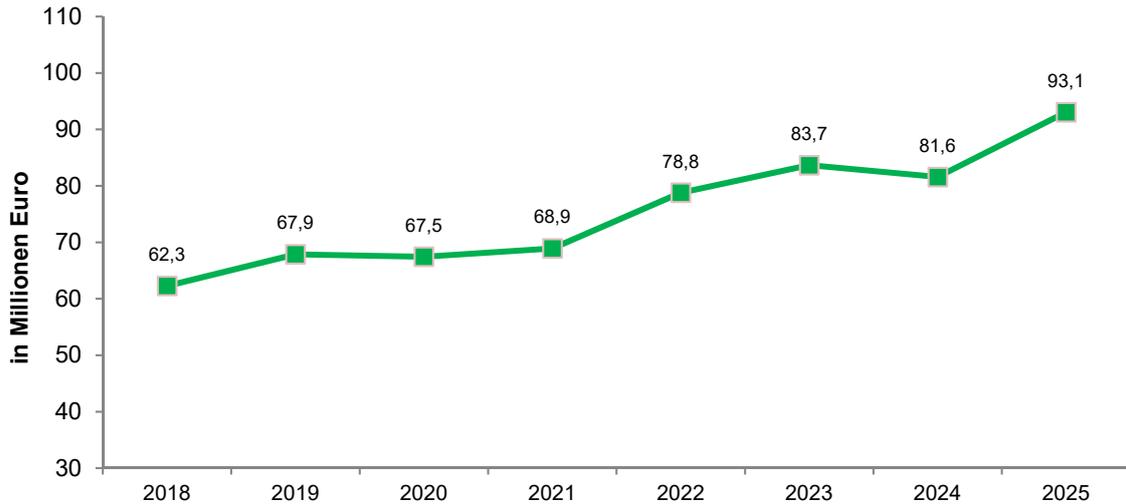


Abb. 4 Entwicklung und Prognose der kommunalen Schlüsselzuweisungen

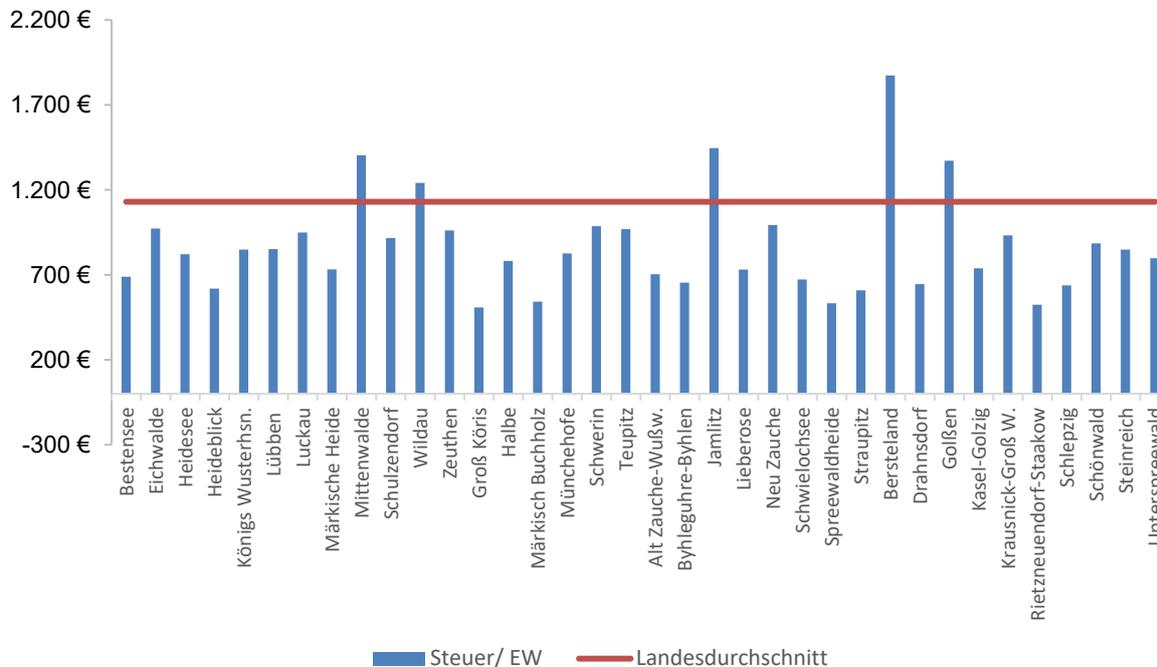


Abb. 6 Darstellung der Steuereinnahmekraft 2023⁴ je Einwohner (ohne Schönefeld⁵)

⁴ Quelle: Amt für Statistik Berlin-Brandenburg und eigene Berechnungen; SB_L02-07-00_2023j01_BBB

⁵ Auf eine vergleichende Darstellung mit der Gemeinde Schönefeld wurde aus Gründen der besseren Lesbarkeit verzichtet, die Steuereinnahmekraft je Einwohner der Gemeinde Schönefeld beträgt 10.373 Euro/EW

Die kommunale Finanzausstattung stellt sich entsprechend der Finanzstatistik und der Orientierungsdaten des Landes Brandenburg vom 05.07.2024 mithin wie folgt dar:

Stadt/ Gemeinde	Steuerkraft ⁶	Veränd. Vorjahr	Steuerkraft ⁷ je EW	SZW 25 ⁸	Veränd. Vorjahr	SZW je EW ⁹
	(in EUR)	(in EUR)	(in EUR)	(in EUR)	(in EUR)	(in EUR)
Bestensee	6.238.928	335.038	688	6.458.523	826.097	687
Eichwalde	6.264.012	488.522	972	2.964.762	199.808	457
Heideblick	2.191.197	-1.286.289	619	2.429.889	886.092	695
Heidesee	6.147.218	810.288	821	4.304.506	64.190	578
Königs Wusterhausen	33.096.854	773.322	848	29.550.896	3.341.338	754
Lübben	11.858.341	1.066.794	851	8.924.100	480.116	638
Luckau	9.038.354	238.463	949	5.077.481	712.516	529
Märkische Heide	2.851.070	-47.027	731	2.511.266	210.860	652
Mittenwalde	13.969.936	1.786.619	1.403	2.214.947	-99.846	218
Schönefeld	199.896.309	64.957.820	10.373	0	0	0
Schulzendorf	8.767.015	1.216.513	916	5.235.879	60.685	537
Wildau	13.575.966	1.022.724	1.241	3.667.116	226.602	334
Zeuthen	11.063.137	226.600	961	5.984.586	923.406	517
Groß Köris	1.245.865	-1.341.182	507	1.862.762	1.446.124	739
Halbe	1.936.864	-1.072.921	781	1.438.875	979.476	581
Märkisch Buchholz	478.271	49.804	542	730.145	54.802	833
Münchehofe	407.949	38.845	826	280.988	11.943	569
Schwerin	934.873	-211.233	986	388.234	237.389	424
Teupitz	1.829.873	324.215	968	811.650	-78.860	430
Alt Zauche-Wußw.	330.627	-130.592	703	285.754	118.158	619
Byhleguhre-Byhlen	511.638	77.619	653	553.307	1.888	721
Jamlitz	742.827	135.890	1.445	55.179	-52.811	109
Lieberose	979.380	-57.807	730	813.767	136.459	606
Neu Zauche	1.071.280	394.049	993	521.133	-217.618	495
Schwielochsee	1.004.577	39.134	672	1.048.913	109.034	716
Spreewaldheide	237.432	-1.859	532	371.610	35.393	858
Straupitz	564.822	534	609	647.035	58.565	689
Bersteland	1.631.781	83.763	1.873	0	0	0
Drahnsdorf	433.172	98.900	645	512.988	-23.049	769
Golßen	3.429.245	155.462	1.372	388.735	104.314	156
Kasel-Golzig	486.876	-18.128	738	426.348	76.652	638
Krausnick-Groß Wasserburg	579.416	-559.335	932	305.058	305.058	475
Rietzneuendorf-Staakow	320.216	2.233	524	507.795	45.160	823
Schlepzig	384.212	-18.544	637	431.849	45.871	709
Schönwald	1.078.224	198.050	885	668.897	-10.612	536
Steinreich	390.815	-1.372.687	848	235.372	228.230	524
Unterspreewald	625.231	-27.068	797	443.842	35.892	579
GESAMT	346.593.803	68.376.529		93.054.187	11.479.322	

Es ist festzustellen, dass (bis auf Märkische Heide und Heideblick) alle amtsfreien Städte und Gemeinden im Jahr 2023 einen Anstieg der Steuereinnahmen zu verzeichnen hatten. Im amtsangehörigen Bereich musste der überwiegende Teil Steuermindereinnahmen verbuchen, welche jedoch teilweise durch höhere Schlüsselzuweisungen im Jahr 2025 kompensiert werden konnten.

⁶ Quelle: Amt für Statistik Berlin-Brandenburg, Statistischer Bericht L II 7 - j / 23; Realsteuervergleich 2023

⁷ Quelle: Amt für Statistik Berlin-Brandenburg, Statistischer Bericht L II 7 - j / 23; Realsteuervergleich 2023

⁸ SZW= Schlüsselzuweisung für 2025 entsprechend den vorläufigen Umlagegrundlagen vom 17.12.2024 (inkl. Schlüsselzuw. Plus)

⁹ Bevölkerung am 30.06.2024, Quelle: Amt für Statistik Berlin-Brandenburg

*Finanzbedarf der Städte und Gemeinden
(Haushaltsslage der Kommunen im Zeitraum 2022 -2027)*

Aufgrund der Größe und territorialen Ausbreitung des Landkreises zeigen sich die kreisangehörigen Städte, Gemeinden und Ämter hinsichtlich Bevölkerungsdichte, Infrastruktur und Wirtschaftskraft als ausgesprochen divergent. Die in vielen brandenburgischen Landkreisen vorzufindende, sektorale Abnahme gemeindlicher Finanzkraft vor dem Hintergrund der spezifischen Stadt-Umland-Problematik, die das Land Brandenburg mit der zentral gelegenen Hauptstadt Berlin charakterisiert, findet sich auch im Landkreis Dahme-Spreewald wieder.

Die daraus resultierende stark unterschiedliche Finanzausstattung der Kommunen erfordert von Seiten des Landkreises ein sensibles und sorgfältiges Handeln, um der verpflichtenden Ausgleichsfunktion des § 123 BbgKVerf gerecht zu werden.

Eine (nachprüfbare) Feststellung des Finanzbedarfes aller Städte und Gemeinden unter Heranziehung von aktuellen Jahresabschlüssen war auch für die Kreisumlageplanung des Jahres 2025 schwierig, da nur wenige Kommunen über einen aktuellen geprüften Jahresabschluss (2023) verfügen. Beschlossene Haushaltspläne für das Jahr 2025 lagen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltes noch nicht von allen Städten und Gemeinden vor (siehe beigefügte „Übersicht aktueller Jahresabschlüsse und Haushaltspläne 2025“).

Für die Betrachtung der Finanzsituation wurde mindestens auf einen 5 Jahreszeitraum abgestellt (aktuell wurden die Jahre 2020-2027 einbezogen).

Für jede Stadt bzw. Gemeinde wurde ein diesbezügliches Datenblatt dem Vorbericht beigefügt, aus welchem sich jeweils v. a. die Entwicklung

- der ordentlichen Aufwendungen und Erträge,
- der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses,
- des Finanzmittelbedarfes im Finanzhaushalt (Saldo der Verwaltungstätigkeit zzgl. Saldo aus der Investitionstätigkeit),
- des Zahlungsmittelbestandes und
- der Steuereinnahmen

ablesen lässt. Die Daten wurden bei den Städten und Gemeinden erstmals im Juli 2024 abgefragt. Sofern von Kommunen keine Daten übergeben wurden, wurde auf hier vorliegende Daten (ggf. Vorjahresdaten) zurückgegriffen.

Überdies konnten die Städte und Gemeinden angeben, welche weiteren Finanzbedarfe bzw. finanziellen Herausforderungen bestehen. Dabei wurde ihnen die Möglichkeit gegeben, in einem Freitext mögliche künftige Belastungen (z. B. aus Investitionsmaßnahmen) innerhalb bzw. außerhalb der mittelfristigen Finanzplanung anzugeben.

Die Gemeinde Heidesee hat in einem gesonderten Schreiben vom 13.09.2024 darauf hingewiesen, dass die Bedarfe der Gemeinde Heidesee weit über den kommunalen Haushalt hinausgehen. So seien Haushaltsansätze für das Jahr 2025 aufgrund von Preissteigerungen massiv erhöht worden, was letztlich Kürzungen bei Sanierungs- und Unterhaltungsaufwendungen sowie bei notwendigen Investitionsmaßnahmen nach sich zog. Das Schreiben wurde dem Vorbericht beigefügt.

Im IV. Quartal 2024 erfolgte eine weitere Datenabfrage bei den Städten und Gemeinden. Zielstellung war, die Planungsdaten des Jahres 2025 in den Abwägungsprozess einzubeziehen.

Für das Planungsjahr 2025 stellt sich nach den hier vorliegenden Unterlagen und den Zuarbeiten der Städte und Gemeinden der Finanzbedarf der Städte und Gemeinden vorläufig wie folgt dar ¹⁰

Amt/Gemeinde	Ordentliches Ergebnis (EHH)	Rücklage ordentliches Ergebnis (EHH)	Saldo Verwaltungstätigkeit (FHH)	Saldo Investitionstätigkeit (FHH)	Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2023
Bestensee	-1.526.900 €	1.450.596 €	-900.200 €	-306.700 €	-10.328.561 €
Eichwalde	-1.998.940 €	7.408.896 €	-1.266.560 €	1.170.270 €	8.149.352 €
Heideblick	-158.700 €	634.486 €	77.400 €	-122.500 €	4.000.000 €
Heidesee	-3.434.400 €	5.894.861 €	-2.093.700 €	760.000 €	4.351.699 €
Königs Wusterhausen	-7.361.600 €	36.262.551 €	263.300 €	-9.996.800 €	33.640.600 €
Lübben	10.000 €	31.600.736 €	1.114.050 €	-4.916.100 €	12.496.701 €
Luckau	-3.354.600 €	-1.590.141 €	-2.589.400 €	-5.115.400 €	3.437.655 €
Märkische Heide	-960.400 €	3.704.585 €	-420.800 €	167.200 €	1.733 €
Mittenwalde	-2.296.285 €	18.016.353 €	-1.282.449 €	-4.272.200 €	13.808.921 €
Schönefeld	-7.912.700 €	351.071.208 €	-1.728.630 €	-44.473.230 €	232.701.320 €
Schulzendorf	-2.006.237 €	19.139.687 €	-1.182.418 €	-253.068 €	14.451.278 €
Wildau	291.500 €	11.435.900 €	2.019.200 €	-14.772.000 €	225.000 €
Zeuthen	-3.240.700 €	6.383.157 €	-1.614.400 €	-1.276.900 €	5.672.185 €
Amt Lieberose/Oberspreew.					
Alt Zauche-Wußwerk	5.800 €	0 €	39.900 €	46.000 €	297.005 €
Byhleguhre-Byhlen	-45.600 €	0 €	-10.200 €	-242.300 €	902.074 €
Jamlitz	-241.300 €	158.788 €	-237.100 €	22.200 €	816.447 €
Lieberose	-51.900 €	0 €	25.300 €	-170.400 €	1.355.840 €
Neu Zauche	-307.200 €	208.370 €	-216.800 €	-15.000 €	1.405.127 €
Schwielochsee	-374.100 €	22.835 €	-217.000 €	-328.800 €	3.769.230 €
Spreewaldheide	-121.800 €	0 €	-99.500 €	44.600 €	362.835 €
Straupitz	-101.400 €	220.168 €	-33.700 €	63.600 €	356.600 €
Amt Schenkenländchen					
Groß Köris	180.200 €	3.785.480 €	429.100 €	156.700 €	-985.437 €
Halbe	-1.165.000 €	-1.625.822 €	-1.048.700 €	612.800 €	2.820.251 €
Märkisch Buchholz	-540.800 €	-1.089.356 €	-507.200 €	71.100 €	301.874 €
Münchehofe	-188.400 €	58.461 €	-131.900 €	39.800 €	232.458 €
Schwerin	-758.500 €	-1.734.850 €	-671.500 €	33.100 €	35.993 €
Teupitz	-1.360.700 €	-2.070.095 €	-1.185.000 €	-45.700 €	2.083.723 €
Amt Unterspreewald					
Bersteland	-329.200 €	381.210 €	-256.600 €	27.500 €	1.383.480 €
Drahnsdorf	-146.800 €	-57.342 €	-126.600 €	19.400 €	224.934 €
Golßen	-930.700 €	2.368.764 €	-703.100 €	260.300 €	2.219.506 €
Kasel-Golzig	13.800 €	-512.831 €	29.700 €	-24.400 €	660.715 €
Krausnick-Groß Wbg.	-198.800 €	1.403.630 €	-184.700 €	15.400 €	1.438.820 €
Rietzneuendorf-Staakow	-178.900 €	-599.487 €	-115.400 €	17.300 €	-308.398 €
Schlepzig	-256.700 €	28.435 €	-213.400 €	68.800 €	1.159.883 €
Schönwald	-617.300 €	-632.553 €	-487.000 €	-654.900 €	1.132.618 €
Steinreich	-495.600 €	721.065 €	-436.800 €	32.600 €	2.047.030 €
Unterspreewald	-295.500 €	527.458 €	-270.100 €	16.900 €	331.697 €

¹⁰ Die Daten basieren auf Zuarbeiten der Städte und Gemeinden aus den Monaten Juli bis Dezember 2024. Sofern der Haushalt 2025 noch nicht beschlossen wurde, sind hier die Daten der mittelfristigen Planung des Jahres 2024 aufgeführt.

Leistungsfähigkeit (LF)

Für die Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit soll dargestellt werden, inwieweit die Kommune in der Lage ist, den Haushaltsausgleich zu erreichen. Dabei sind die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sowie die Rücklagen bzw. Fehlbeträge zu betrachten.

Es wurden folgende Stufen entwickelt:

- | | |
|---------|--|
| Stufe 1 | Dauernde Leistungsfähigkeit
Das ordentliche Ergebnis ist in jedem Jahr ausgeglichen; |
| Stufe 2 | Dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen
Das ordentliche Ergebnis ist teilweise negativ, die Rücklagen decken jedoch in jedem Jahr den möglichen Fehlbetrag. |
| Stufe 3 | Eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit
Das ordentliche Ergebnis ist teilweise negativ, die Rücklagen decken weitestgehend den möglichen Fehlbetrag; dabei ist das Gesamtergebnis (inkl. Rücklagen/ Fehlbeträge) in höchstens drei Jahren negativ. |
| Stufe 4 | Dauernde Leistungsfähigkeit ist nicht gegeben
Die Kriterien der Stufen 1 bis 3 sind nicht erfüllt |

Eine dauernde Leistungsfähigkeit (Stufe 1) wird bei lediglich bei der Stadt Lübben angenommen. Insofern hat sich hier gegenüber dem Vorjahr eine leichte Verbesserung ergeben. Eine dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen (Stufe 2) wird bei 13 Kommunen angenommen.

Eine eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit (Stufe 3) wird bei 11 Kommunen gesehen. Die dauernde Leistungsfähigkeit als nicht gegeben (Stufe 4) kann bei 12 Kommunen vermutet werden. Obwohl sich damit gegenüber dem Vorjahr eine leichte Verbesserung ergeben hat, unterstreicht die Untersuchung die Heterogenität der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommunen.

Tilgungsdeckungsfähigkeit (TD):

Bei der Tilgungsdeckungsfähigkeit soll bewertet werden, ob die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan (bzw. der Finanzrechnung) zur ordentlichen Tilgung der Kredite ausreichen.

Es wurden folgende Stufen entwickelt:

- | | |
|---------|---|
| Stufe 1 | Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit
Für die Kredittilgung stehen ausreichend Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Verfügung. Dies konnte bei 2 Kommunen festgestellt werden. |
| Stufe 2 | eingeschränkte Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit
Für die Kredittilgung stehen <u>in höchstens zwei Jahren</u> keine Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Verfügung. Dies wurde bei 3 Kommunen festgestellt. Insofern ist eine Verschlechterung festzustellen. |
| Stufe 3 | Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit
Für die Kredittilgung stehen <u>in mehr als zwei Jahren</u> keine Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Verfügung. Dies wurde bei 32 Kommunen festgestellt. |

Die Leistungs- und Tilgungsdeckungsfähigkeit der Städte und Gemeinden lässt sich danach wie folgt zusammenfassen:

Gemeinden und Ämter	Stufe LF	Stufe TD
Gemeinde Bestensee	3	3
Gemeinde Eichwalde	2	3
Gemeinde Heideblick	2	2
Gemeinde Heidesee	2	3
Stadt Königs Wusterhausen	2	2
Stadt Lübben (Spreewald)	1	1
Stadt Luckau	4	3
Gemeinde Märkische Heide	2	3
Stadt Mittenwalde	2	3
Gemeinde Schönefeld	2	1
Gemeinde Schulzendorf	2	3
Stadt Wildau	2	2
Gemeinde Zeuthen	3	3
Amt Lieberose/Oberspreewald		
Gem. Alt Zauche-Wußwerk	4	3
Gem. Byhleguhre-Byhlen	4	3
Gem. Jamlitz	3	3
Stadt Lieberose	3	3
Gem. Neu Zauche	3	3
Gem. Schwielochsee	3	3
Gem. Spreewaldheide	4	3
Gem. Straupitz	2	3
Amt Schenkenländchen		
Gemeinde Groß Köris	2	3
Gemeinde Halbe	4	3
Stadt Märkisch Buchholz	4	3
Gemeinde Münchehofe	3	3
Gemeinde Schwerin	4	3
Stadt Teupitz	4	3
Amt Unterspreewald		
Gem. Bersteland	3	3
Gem. Drahnsdorf	4	3
Stadt Golßen	2	3
Gem. Kasel-Golzig	4	3
Gem. Krausnick-Groß Wasserburg	2	3
Gem. Rietzneuendorf-Staakow	4	3
Gem. Schlepzig	3	3
Gem. Schönwald	4	3
Gem. Steinreich	3	3
Gem. Unterspreewald	3	3

Stufe	Leistungsfähigkeit (LF)
1	dauernde Leistungsfähigkeit gegeben
2	dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben
3	eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben
4	dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Stufe	Tilgungsdeckung (TD)
1	Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit
2	eingeschränkte Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit
3	Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

Auswertung des Finanzbedarfes der Städte und Gemeinden

Damit wird deutlich, dass sich die Haushaltssituation der Kommunen weiterhin als angespannt darstellt. Der geplante Saldo aus der Investitionstätigkeit im Jahr 2025 in Höhe von insgesamt ca. -83 Mio. Euro zeigt, dass auf kommunaler Ebene ein hoher Investitionsbedarf besteht. Überdies wurde

von zahlreichen amtsfreien Kommunen gegenüber dem Kämmerer des Landkreises angezeigt, dass ein höherer Investitionsbedarf bestehen würde, als in der Haushaltsplanung dargestellt. Die Kommunen seien aufgrund ihrer finanziellen Situation jedoch nicht in der Lage, den höheren Bedarf zu erfüllen und auch nicht im Haushaltsplan darzustellen. Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit stehen zur Finanzierung von notwendigen Investitionen nicht bzw. nicht in ausreichendem Maß zur Verfügung.

Zur Stichtagsbetrachtung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Jahres 2023 (ca. 346,7 Mio. Euro) haben zahlreiche Städte und Gemeinden darauf hingewiesen, dass aufgrund kurzfristiger Verbindlichkeiten zum Ende des Jahres und erfolgter Mittel(Ansatz)-Übertragungen bei Investitionsmaßnahmen in das Folgejahr die tatsächlich verfügbare Liquidität stärker eingeschränkt ist, als dies in den vorliegenden Jahresabschlüssen und Haushaltsplänen dargestellt wurde. Die prognostizierten Entwicklungen der einzelnen Zahlungsmittelbestände sind den beigefügten Datenblättern zu entnehmen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass nur die Zahlungsmittelbestände, die im Rahmen des bestätigten Jahresabschlusses ermittelt wurden, valide bzw. nachprüfbar sind.

Zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit wäre es möglich, auch eine Quote der freiwilligen Leistungen der Kommunen zu ermitteln. In den gemeinsamen Beratungen mit Vertretern der Kreisarbeitsgemeinschaft des Städte- und Gemeindebundes wurde jedoch empfohlen, auf eine diesbezügliche Ermittlung und öffentliche Darstellung zu verzichten. Eine Bewertung und ein interkommunaler Vergleich sei aufgrund der unterschiedlichen Struktur und damit verbundenen unterschiedlichen Aufgabenwahrnehmung der Städte und Gemeinden sehr schwer möglich und könnte zu fehlerhaften Schlussfolgerungen führen.

Hinsichtlich der finanziellen Leistungsfähigkeit und des Finanzbedarfes bestehen weiterhin innerhalb des Landkreises erhebliche Unterschiede. Trotz des bestehenden hohen Finanzbedarfes, v. a. bei der Investitionstätigkeit, verfügen zahlreiche **amtsfreie** Städte und Gemeinden über ausreichend Finanzkraft, um sowohl den Haushaltsausgleich, als auch die jederzeitige Zahlungsfähigkeit zu sichern. Lediglich eine amtsfreie Gemeinde verfügte ausweislich ihrer Haushaltsplanung am 31.12.2023 über keinen Zahlungsmittelbestand.

So wäre eine erhebliche Absenkung der Kreisumlage v. a. für die Kommunen sinnvoll, die den Haushaltsausgleich nicht darstellen können. Dabei handelt es sich fast ausschließlich um amtsangehörige Kommunen im ländlichen Raum. Allerdings ist eine Differenzierung des Kreisumlagesatzes, die an die Leistungsfähigkeit der Gemeinden anknüpft, nach derzeitiger Rechtslage nicht zulässig. Der Kreisumlagehebesatz ist mithin einheitlich festzusetzen. Es besteht jedoch die Möglichkeit, die kreisweit unterschiedlichen Bedarfslagen der Kommunen im Rahmen der Ausgleichsaufgaben nach § 123 Abs. 2 BbgKVerf aufzugreifen und diese finanzschwachen Kommunen durch die Bereitstellung von Investitionszuschüssen (mittels Kreisstrukturfonds), in die Lage zu versetzen, ihre örtlichen Aufgaben wahrzunehmen.¹¹

Im Haushalt 2025 wird der investive Kreisstrukturfonds im Jahr 2025 mit 2,1 Mio. Euro ausgewiesen; im Jahr 2026 stehen Mittel in Höhe von 1,6 Mio. Euro zur Verfügung.

Mit dem Erlass der kreislichen Haushaltssatzung ist sicherzustellen, dass nicht unzulässig in die Finanzhoheit der Städte und Gemeinden eingegriffen wird. Voraussetzung für einen derartigen Eingriff wäre, dass die Gemeinden strukturell unterfinanziert sind. Dies wäre gegeben, wenn sie auf Dauer nicht in der Lage sind, ihren Haushalt auszugleichen. Hierfür wird vielfach ein Mehrjahreszeitraum angesetzt. Den beigefügten Haushaltsübersichten ist zu entnehmen, dass bei der überwiegenden Anzahl der Kommunen festzustellen ist, dass sich deren finanzielle Situation in den letzten Jahren erheblich verbessert hat. Zahlreiche Kommunen konnten im Jahr 2020 erstmals seit vielen Jahren einen Haushaltsausgleich darstellen. Dies liegt neben der guten wirtschaftlichen Entwicklung, auch an einem niedrigen Kreisumlagehebesatz, der seit vielen Jahren weit unter dem Landesdurchschnitt liegt.

¹¹ Die Begünstigung einzelner besonders belasteter Gemeinden durch zweckgebundene Zuweisungen oder finanzielle Erleichterungen ist mit der Selbstverwaltungsgarantie der Gemeinden vereinbar (Landesverfassungsgericht Brandenburg, Urteil vom 15. Oktober 1998 – VfGBbg 24/98 –, Urteilsumdruck unter B.II.2.a.) unter Verweis auf BVerwG, Beschluss vom 24. April 1996, Az. 7 NB 2/95.

Im Rahmen der Aufholung von rückständigen Jahresabschlüssen zeigte sich, dass oftmals im Jahresabschluss bessere Ergebnisse erreicht wurden als dies in der Planung prognostiziert wurde.

Zudem sind die kreisangehörigen Städte und Gemeinden grundsätzlich in der Lage, den Umlageverpflichtungen nachzukommen. Eine strukturelle und vor allem dauerhafte strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen kann im Betrachtungszeitraum (2022-2027) noch nicht erkannt werden.

Die Prognosen der Kämmerer zeigen allerdings, dass sie auch 2025 mit erheblichen Preissteigerungen bei Bewirtschaftungskosten, Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen rechnen. Dies könne aufgrund des hohen Investitionsbedarfes in den folgenden Jahren zu erheblichen Einschränkungen der kommunalen Aufgabenerfüllung, v. a. bei den freiwilligen Selbstverwaltungsaufgaben führen.

Es wird daher seitens des Landkreises eingeschätzt, dass eine Erhöhung des Kreisumlage-Hebesatzes im Jahr 2025 auf den mit der mittelfristigen Haushaltsplanung im Nachtrag 2023/2024 prognostizierten Hebesatz von 45 % zu einer wesentlichen Verschlechterung der finanziellen Situation der Städte und Gemeinden führen könnte. Mithin ist ein erheblich geringerer Hebesatz erforderlich.

Finanzbedarf des Landkreises

§ 130 Abs. 1 BbgKVerf sieht vor, dass eine Kreisumlage von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben ist, soweit die sonstigen Finanzmittel des Landkreises den für die Aufgabenerfüllung notwendigen Finanzbedarf nicht decken. Allerdings existiert für die Ermittlung des Finanzbedarfes des Landkreises keine Berechnungsgrundlage. Insofern wurden mehrere Möglichkeiten zur Berechnung des Finanzbedarfes betrachtet.

a) Rechnerischer Finanzbedarf entsprechend dem Finanzausgleichsgesetz des Landes Brandenburg (BbgFAG)

Entsprechend den vorläufigen Umlagegrundlagen für das Haushaltsjahr 2025 vom 17.12.2024 werden dem Landkreis Dahme-Spreewald für das Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich Schlüsselzuweisungen in Höhe von ca. 9,6 Mio. Euro gewährt.

Im Finanzausgleichsgesetz des Landes Brandenburg ist festgeschrieben, dass Landkreise Schlüsselzuweisungen erhalten, wenn sie ihren rechnerisch ermittelten Finanzbedarf (Bedarfsmesszahl; § 10 Abs. 1 BbgFAG) nicht durch Einnahmen aus der Kreisumlage mit dem Landesdurchschnittshebesatz (38,6 %) decken können (Umlagekraftmesszahl, § 12 BbgFAG). Nach den Orientierungsdaten beträgt der rechnerische Finanzbedarf des Landkreises (Bedarfsmesszahl nach § 10 Abs. 1 BbgFAG) für das Jahr 2025 184.458.830 Euro.

Die Umlagekraftmesszahl¹² beträgt 173.739.585 Euro und liegt mit 10,72 Mio. Euro unter dem errechneten Finanzbedarf, so dass der Landkreis 90 % des Unterschiedsbetrages als Schlüsselzuweisung erhält. Im Haushalt sind wie folgt Schlüsselzuweisungen veranschlagt.

	2025 (in Euro)
Allgemeine Schlüsselzuweisung	8.877.190

¹² Die Umlagekraftmesszahl gibt an, welche Einnahmen der Landkreis bei Festsetzung des Kreisumlage-Durchschnittshebesatzes (derzeit 38,6%) generieren könnte.

Die besondere Herausforderung für den Landkreis Dahme-Spreewald liegt darin begründet, dass im Gegensatz zu anderen Landkreisen der rechnerische Finanzbedarf aufgrund des unterdurchschnittlich niedrigen Kreisumlagehebesatzes durch einen großen Anteil über die Kreisumlage gedeckt werden muss. Mithin konnte in den letzten Jahren der rechnerische Finanzbedarf des Landkreises nicht gedeckt werden.

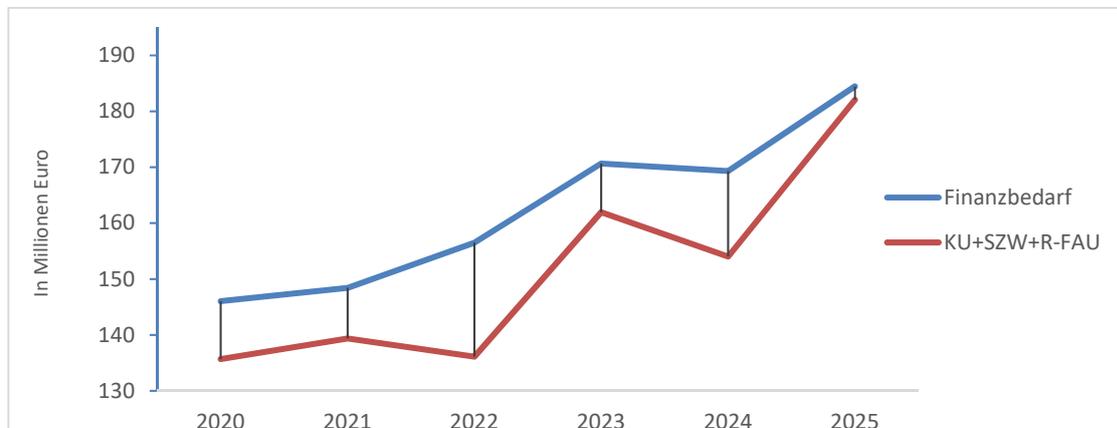


Abb. 7 Deckung des rechnerischen Finanzbedarfes (Bedarfsmesszahl nach § 10 Abs. 1 BbgFAG) durch Kreisumlage (Durchschnittshebesatz), Schlüsselzuweisung und Rückfluss der Finanzausgleichsumlage

Die nachstehenden Übersicht zeigt, in welcher Höhe die übrigen Landkreise im Land Brandenburg allgemeine Schlüsselzuweisungen gewährt bekommen.

Gebietskörperschaft	allgemeine Schlüsselzuweisung (in Euro)
Landkreis Barnim	55.652.631
Landkreis Elbe-Elster	42.514.653
Landkreis Havelland	53.797.015
Landkreis Märkisch-Oderland	66.542.248
Landkreis Oberhavel	51.943.175
Landkreis Oberspreewald-Lausitz	38.532.579
Landkreis Oder-Spree	63.621.339
Landkreis Ostprignitz-Ruppin	43.837.624
Landkreis Potsdam-Mittelmark	66.135.840
Landkreis Prignitz	35.820.744
Landkreis Spree-Neiße	29.918.995
Landkreis Teltow-Fläming	46.415.881
Landkreis Uckermark	50.148.730

b) Finanzbedarf zum Haushaltsausgleich und zur Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit (Ergebnishaushalt)

Nach § 62 BbgKVerf ist die dauernde Leistungsfähigkeit des Landkreises sicherzustellen. Die dauernde Leistungsfähigkeit liegt vor, wenn der mittelfristige Ergebnisplan (bis 2028) ausgeglichen ist. Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Summe aus dem Gesamtbetrag der Aufwendungen des Haushaltsjahres und den Fehlbeträgen aus Vorjahren sowie nach Verwendung von Rücklagemitteln erreicht oder übersteigt.

Entsprechend dem vorliegenden Entwurf der Haushaltsplanung bestehen im Ergebnishaushalt (Gesamtergebnis, ohne Erträge aus der Kreisumlage) folgende Fehlbedarfe:

	2025 (in €)	2026 (in €)	2027 (in €)	2028 (in €)
Fehlbedarf	-205.115.634	-204.475.264	-214.925.738	-228.215.401

Würde bei der Ermittlung der Kreisumlage (nur) auf den Fehlbedarf im Ergebnishaushalt abgestellt werden, um den (gesetzlich vorgeschriebenen) Haushaltsausgleich im jeweils laufenden Haushaltsjahr zu erreichen, müsste der Kreisumlage-Hebesatz wie folgt festgesetzt werden:

	2025 (in €)	2026 (in €)	2027 (in €)	2028 (in €)
Fiktiver KU-Hebesatz ¹³	48,71%	47,81%	48,80%	49,68%

Der Hebesatz für das Jahr 2025 würde die finanzielle Situation der Städte und Gemeinden vollständig überfordern, da hierbei unberücksichtigt ist, dass zum Ausgleich des Haushaltes auch zunächst die vorhandene Rücklage verwendet werden könnte. Sie beträgt zum 31.12.2023 131,72 Mio. Euro und wird durch das geplante Defizit aus der Haushaltsplanung 2024 um 50,3 Mio. Euro reduziert. Für den Haushaltsausgleich stünden mithin für die HH-Jahre 2025-2028 Mittel in Höhe von 81,45 Mio. Euro zur Verfügung.

Trotz des hohen Kreisumlagesatzes bliebe allerdings bei dieser Betrachtungsweise die erforderliche Liquidität zur Investitionsfinanzierung unberücksichtigt. Schließt der Ergebnishaushalt ohne Überschuss ab, stehen für Investitionen nicht ausreichend Mittel zur Verfügung. Der Zahlungsmittelstand würde mittelfristig absinken und es wären Kreditaufnahmen zur Sicherung der jederzeitigen Zahlungsfähigkeit erforderlich. Mithin sollten bei der Festsetzung des Hebesatzes der Zahlungsmittelbestand des Landkreises und Finanzmittelbedarf für Investitionen im Finanzhaushalt angemessen berücksichtigt werden.

c) Finanzbedarf aus dem Finanzhaushalt (Sicherung der Zahlungsfähigkeit)

Der Landkreis ist verpflichtet, den Fehlbedarf im **Finanzhaushalt** (z. B. für die Investitionstätigkeit oder Tilgung von Krediten) auszugleichen bzw. seine Zahlungsfähigkeit sicherzustellen (vgl. § 62 Abs. 3 BbgKVerf). Infolge wäre bei der Ermittlung der Kreisumlage grundsätzlich auch der Bedarf für die Investitionen im Finanzhaushalt zu berücksichtigen.

Entsprechend der aktuellen Haushaltssplanung besteht derzeit in den Jahren 2025 bis 2028 ein Investitionsvolumen in Höhe von ca. 372,6 Mio. Euro, welches durch Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (u. a. Fördermittel, Veräußerung von Anlagevermögen), Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, Rückgriff auf angesparte liquide Mittel und Kreditaufnahmen zu finanzieren ist.

Im vorliegenden Entwurf stellt sich im Finanzhaushalt der Finanzmittelfehlbedarf (Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zzgl. Saldo aus Investitionstätigkeit) jeweils –ohne Einzahlungen aus der Kreisumlage und Kreditaufnahmen- wie folgt dar:

¹³ Berechnungsformel des fiktiven KU-Hebesatzes: $\frac{\text{Fehlbedarf}}{\text{Umlagegrundlage}} \cdot 100$
Die Umlagegrundlage beträgt 2025 421.063.540 Euro.

	2025 <i>(in €)</i>	2026 <i>(in €)</i>	2027 <i>(in€)</i>	2028 <i>(in €)</i>
Finanzmittel- fehlbedarf	-251.936.822	-241.516.704	-252.712.176	-251.819.007

Würde bei der Ermittlung der Kreisumlage also vollständig der Finanzmittelbedarf für Investitionen und die Verwaltungstätigkeit berücksichtigt werden, müsste die Kreisumlage wie folgt festgesetzt werden:

	2025 <i>(in €)</i>	2026 <i>(in €)</i>	2027 <i>(in€)</i>	2028 <i>(in €)</i>
Fiktiver KU-Hebesatz	-59,83%	-56,47%	-57,38%	-54,81%

Der Kreisumlagesatz würde jedoch die Finanzsituation der Städte und Gemeinden vollständig unberücksichtigt lassen und wäre damit rechtlich unzulässig.

Abwägung zur Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes

Bei der Ermittlung des Finanzbedarfes des Landkreises ist zu beachten, dass weder der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt noch der Ausgleich im Finanzhaushalt zu einseitig betrachtet werden dürfen. Vielmehr sind zusätzlich die vorhandene Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, der Liquiditätsbestand und insbesondere auch der vorhandene Finanzbedarf bzw. die Finanzausstattung der Kommunen zu beachten. Überdies müssen ungeplante Überschüsse aus dem jeweils aktuellen Jahresabschluss des Landkreises angemessen berücksichtigt werden.

Insofern wurden bei der Festsetzung der Kreisumlage folgende Punkte berücksichtigt:

- angemessener Abbau der Rücklage des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses (ohne Gefährdung des Haushaltsausgleiches),
- Aufnahme von Investitionskrediten zur Absicherung des hohen Investitionsbedarfes¹⁴,
- Aufbau von Überschüssen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt zur Absicherung von Zins- und Tilgungsleistungen,
- Berücksichtigung der Prognosen für den Jahresabschluss 2024 entsprechend den Berichten zum Haushaltsvollzug (vgl. Vorl. Nr. 2024/068 und Vorl. Nr. 2024/100),

Aus den vorgenannten Gründen ist vorgesehen, mit dem Haushalt 2025 den Hebesatz der Kreisumlage für das Jahr 2025 wie folgt in der Haushaltssatzung auszuweisen.

	2025
KU-Hebesatz	38,60%

Der Hebesatz für das Haushaltsjahr 2025 entspricht dem gewogenen Durchschnitt der Umlagesätze für die Kreisumlage aller Landkreise des vorvergangenen Jahres.

Beim Hebesatz für das Jahr 2026 sind dann die konjunkturellen Entwicklungen auf gesamtstaatlicher Ebene, die finanzielle Situation der Städte und Gemeinden, der vorläufige Jahresabschluss 2024 sowie der Erfüllungsstand des kreislichen Haushaltes 2025 zu berücksichtigen.

¹⁴ Die jährliche Kreditaufnahme ist in ihrer Höhe durch das Saldo aus der Investitionstätigkeit begrenzt. Mithin ist es nicht möglich, den Fehlbedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit durch Kredite zu decken.

Auswirkungen des Differenzierten Kreisumlage

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 29.05.2024 beschlossen, dass mit Beginn des Haushaltsjahres 2025 für die beim Landkreis entstehenden Kosten für Gymnasien, Oberschulen und Gesamtschulen von den kreisangehörigen Entsendegemeinden eine Mehrbelastung zur Kreisumlage nach § 130 Abs. 3 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) erhoben wird (sogenannte differenzierte Kreisumlage).

Im Haushalt 2025 beträgt die sogenannte differenzierte Kreisumlage 7.232.259 Euro. Durch diese zusätzlichen Einnahmen von den kreisangehörigen Entsendegemeinden konnte der Kreisumlage-Hebesatz um 1,72 %-Punkte geringer ausfallen.

Belastung der Kommunen aus der Kreisumlage

Aufgrund der bereits dargestellten Steuereinnahme-Steigerungen bei einigen Kommunen im Jahr 2023 sowie höherer Schlüsselzuweisungen des Landes müssen nahezu alle Städte und Gemeinden mehr (nominelle) Kreisumlage zahlen, als im Jahr 2024. Die Belastung der Kommunen aus der Kreisumlage stellt sich für 2025 wie folgt dar:

Stadt/Gemeinde	KU 2024	KU 2025	Veränderung	KU je EW
	35,32%	38,6%	2024/2025	
	(in Euro)	(in Euro)	(in Euro)	(in Euro)
Bestensee	4.251.402	5.107.659	856.257	544
Eichwalde	3.194.064	3.768.030	573.967	581
Heideblick	1.823.220	1.849.044	25.824	529
Heidensee	3.533.853	4.209.348	675.495	565
Königs Wusterhausen	21.499.763	25.158.139	3.658.377	642
Lübben	7.060.961	8.309.467	1.248.506	595
Luckau	4.793.247	5.625.791	832.543	586
Märkische Heide	1.900.973	2.144.243	243.270	557
Mittenwalde	5.319.819	6.492.958	1.173.140	638
Schönefeld	35.515.753	66.303.220	30.787.467	3.382
Schulzendorf	4.711.113	5.658.579	947.465	580
Wildau	5.863.542	6.917.943	1.054.401	630
Zeuthen	5.940.971	6.960.592	1.019.621	601
Groß Köris	1.204.057	1.255.909	51.853	498
Halbe	1.253.272	1.342.778	89.506	542
Märkisch Buchholz	404.266	482.859	78.593	551
Münchehofe	234.800	276.790	41.991	560
Schwerin	442.717	532.039	89.322	581
Teupitz	882.160	1.061.428	179.268	562
Alt Zauche-Wußwerk	231.319	248.605	17.286	538
Byhleguhre-Byhlen	362.954	427.378	64.424	557
Jamlitz	260.113	315.891	55.777	623
Lieberose	623.649	714.660	91.011	532
Neu Zauche	516.467	633.390	116.923	602
Schwielochsee	698.779	820.181	121.402	560
Spreewaldheide	211.492	242.574	31.083	560
Straupitz	420.768	483.471	62.703	515
Bersteland	558.484	643.848	85.364	739

Stadt/Gemeinde	KU 2024	KU 2025	Veränderung	KU je EW
	35,32%	38,6%	2024/2025	
	(in Euro)	(in Euro)	(in Euro)	(in Euro)
Drahnsdorf	316.459	375.590	59.131	563
Golßen	1.305.843	1.518.002	212.160	607
Kasel-Golzig	312.047	364.599	52.552	546
Krausnick-Groß Wasserburg	409.569	346.189	-63.380	539
Rietzneuendorf-Staakow	286.804	332.307	45.503	539
Schlepzig	287.817	325.881	38.063	535
Schönwald	571.097	698.282	127.185	560
Steinreich	625.053	157.158	-467.895	350
Unterspreewald	385.036	425.705	40.669	555
Gesamt	118.213.701	162.530.526		

Anteil der Kreisumlage an den ordentlichen Aufwendungen ¹⁵

Bei fast allen Städten und Gemeinden ist gegenüber den Vorjahren ein steigender Anteil der Kreisumlage an deren ordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen. Diesen Kommunen stehen damit (wenn auch geringfügig) weniger Mittel zur eigenen, freien Verwendung zur Verfügung. Dabei ist jedoch auch zu beachten, dass den Kommunen gleichzeitig im Jahr 2025 höhere Schlüsselzuweisungen (ca. 11,5 Mio. Euro) zur Verfügung stehen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bestensee	23,06%	18,52%	18,48%	17,59%	18,85%	23,12%
Eichwalde	20,96%	20,40%	16,72%	19,71%	16,32%	18,79%
Heideblick	21,48%	22,34%	21,68%	23,04%	25,74%	29,44%
Heidesee	21,48%	21,04%	20,38%	17,81%	16,92%	18,83%
Königs Wusterhausen	21,97%	22,39%	20,49%	21,98%	21,87%	24,56%
Lübben	21,21%	22,68%	24,56%	23,47%	21,47%	23,65%
Luckau	18,60%	17,38%	17,29%	16,72%	17,09%	20,25%
Märkische Heide	20,63%	21,24%	18,68%	19,84%	20,26%	23,06%
Mittenwalde	22,24%	21,18%	23,21%	21,70%	21,35%	25,63%
Schönefeld	34,04%	32,74%	23,24%	37,08%	18,69%	36,20%
Schulzendorf	23,77%	24,51%	20,73%	26,37%	20,72%	22,22%
Wildau	20,87%	19,41%	19,71%	19,23%	19,40%	23,88%
Zeuthen	20,42%	18,87%	18,52%	18,53%	18,71%	20,07%
Alt Zauche-Wußwerk	23,16%	23,16%	23,52%	22,56%	23,36%	24,45%
Byhleguhre-Byhlen	23,86%	25,21%	25,46%	22,56%	25,71%	31,56%
Jamlitz	23,26%	23,87%	21,49%	20,54%	22,61%	26,53%
Stadt Lieberose	23,06%	22,69%	21,52%	20,84%	20,62%	23,56%
Neu Zauche	25,96%	28,49%	24,76%	22,99%	22,73%	27,71%
Schwielochsee	23,08%	25,25%	19,37%	21,61%	20,95%	23,16%
Spreewaldheide	22,48%	23,69%	24,21%	22,84%	22,26%	25,48%
Straupitz	22,46%	21,79%	19,96%	20,46%	19,95%	23,46%
Groß Köris	9,60%	13,89%	19,24%	16,99%	14,82%	17,23%
Halbe	17,04%	19,70%	19,61%	19,83%	20,04%	21,23%

¹⁵ Es handelt sich bei den Angaben des Jahres 2025 teilweise um Daten der mittelfristigen Planung aus dem Haushalt 2024.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Märkisch Buchholz	15,51%	18,04%	20,39%	21,37%	22,24%	24,47%
Münchehofe	23,49%	23,92%	24,57%	24,14%	23,22%	28,28%
Schwerin	18,35%	20,08%	24,15%	30,75%	19,27%	25,51%
Stadt Teupitz	17,64%	20,87%	22,35%	21,17%	20,00%	22,13%
Bersteland	26,35%	31,39%	28,21%	23,76%	24,32%	30,15%
Drahnsdorf	21,05%	23,23%	22,43%	23,59%	26,43%	30,75%
Stadt Golßen	27,02%	25,05%	22,08%	22,11%	21,34%	22,36%
Kasel-Golzig	26,48%	29,90%	28,12%	22,95%	22,62%	31,11%
Krausnick-Groß Wasserburg	27,40%	35,02%	29,99%	26,29%	32,96%	28,17%
Rietzneuendorf-Staakow	17,45%	21,34%	22,46%	17,77%	19,63%	25,00%
Schleipzig	16,80%	19,44%	18,43%	17,02%	13,39%	17,03%
Schönwald	22,26%	25,18%	16,37%	22,14%	19,95%	22,59%
Steinreich	23,76%	27,78%	23,49%	26,38%	45,49%	11,99%
Unterspreewald	25,57%	30,77%	31,13%	25,70%	23,90%	26,99%

Fazit zur Abwägung der Finanzbedarfe

Auch unter Berücksichtigung der freiwilligen Aufgabenwahrnehmung des Landkreises¹⁶, die sich ausschließlich positiv auf die EinwohnerInnen der kreisangehörigen Kommunen auswirkt, ist festzustellen, dass der Hebesatz der Kreisumlage im Jahr 2025 weder eine unverhältnismäßige Belastung der Städte und Gemeinden noch eine potentielle Einschränkung der kommunalen Aufgabenwahrnehmung darstellt.

Die Allgemeine Kreisumlage ist mithin in der Haushaltssatzung 2025 mit nachfolgenden Erträgen veranschlagt:

	2025 (in Euro)
Allgemeine Kreisumlage	162.530.526

Rückfluss der Finanzausgleichsumlage

Seit dem Jahr 2012 wird vom Land eine Finanzausgleichsumlage (FAU) festgesetzt (§ 17 a Bbg-FAG). Danach wird von Gemeinden, deren Steuerkraftmesszahl die Bedarfsmesszahl um mehr als 15 % übersteigt, eine Finanzausgleichsumlage erhoben.

Die Finanzausgleichsumlage beträgt 25 % des Differenzbetrages zwischen der Steuerkraftmesszahl und der um 15 % erhöhten Bedarfsmesszahl. Im Landkreis sind hiervon nach den Berechnungen des Finanzministeriums für das Jahr 2025 die Gemeinde Schönefeld mit 28,8 Mio. Euro, die Gemeinde Bersteland mit 7,9 Tsd. Euro, die Gemeinde Krausnick-Groß Wasserburg mit 17,9 Tsd. Euro und die Gemeinde Steinreich mit 238,2 Tsd. Euro betroffen. Durch den Rückfluss des Landes an den Landkreis in Höhe von 34 % führt die Festsetzung der Finanzausgleichsumlage letztlich aber zu keiner Reduzierung der Erträge beim Landkreis.

¹⁶ Die freiwilligen Leistungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit gehen gegenüber dem Jahr 2024 um ca. 830 Tsd. Euro bzw. ca. 1,25 Mio. Euro zurück. Der Anteil an den Gesamtaufwendungen beträgt 2024: 2,83 %, 2025: 2,48 %, 2026: 2,27 %. Im Finanzhaushalt beträgt der Anteil freiwilliger Investitionsmaßnahmen an der Gesamtsumme der Investitionen 2024: 5,20 %, 2025: 4,81 %, 2026: 4,27 %.

	2025 (in Euro)
Rückfluss der Finanzausgleichsumlage	9.873.264

Sonderposten

Erhaltene Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (z. B. Fördermittel des Landes Brandenburg) sind als Sonderposten anzusetzen. Die ertragswirksame, aber zahlungsunwirksame Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Wertminderung (Abschreibung) des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

	2025 (in Euro)
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus erhaltenen Investitionszuweisungen	8.358.200

Leistungsbeteiligung des Bundes an Kosten für Unterkunft und Heizung

Gemäß § 46 Abs. 5 und 6 SGB II beteiligt sich der Bund zweckgebunden an den Kosten für Unterkunft und Heizung. Gemäß der Verordnung zur Revision der KdU- Bundesbeteiligung für das Bildungs- u. Teilhabepaket (BuT) und den flüchtlingsbedingten Mehrkosten wurden länderspezifische Quoten festgelegt. Für das Land Brandenburg beträgt die Quote 2025 laut BBFestV 2024 vom 08.07.2024 insgesamt 69,1%.

	2025 (in Euro)
Leistungsbeteiligung des Bundes an Kosten für Unterkunft und Heizung	15.547.500

Förderung von Tageseinrichtungen

Das Land beteiligt sich an den Kosten der Kindertagesbetreuung durch zweckgebundene Zuweisungen und leistet einen Kostenausgleich an die örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe. Das Land gewährt überdies einen Mehrbelastungsausgleich infolge des erweiterten Rechtsanspruchs und Zuweisungen für Sprachförderung, die Verbesserung des Betreuungsschlüssels, sowie einen Ausgleich für die Beitragsbefreiung.

		HH 2025 (in Euro)	HH 2026 (in Euro)
Förderung von Tageseinrichtungen	36501	59.968.760	62.616.220

Weitere Erträge aus Landes- und Bundes-Zuweisungen (>50 Tsd. Euro)

Produkt		HH 2025 (in Tsd. Euro)
Schullastenausgleich des Landes		2.026
Zuweisung des Landes für übertragene Aufgaben	61101	7.700
Partnerschaft für Demokratie	12201	140
Welcome-Center	31302	333
Grundversorgung	24301	292
Bildungsprojekte ("Türöffner-Zukunft Beruf")	24301	186
Musikschule	26301	230
Kreisvolkshochschule (inkl. BAMF-Sprachkurse)	27101	883
Frauenhaus	31560	119
KiEZ Kita, Verwaltungskosten, Sprach- beratung, Praxisberatung	36110	514
Jugendsozialarbeit (Personalkosten von sozialpädagogi- schen Fachkräften in der Jugendarbeit und Jugendsozialarbeit)	36310	419
Frühe Hilfen (Familienhebammen, Netz- werkkoordinator und weitere Projekte)	36320	341
Inobhutnahme (unbegleitete minderjäh- rige Ausländerkinder)	36342	168
Maßnahmen der Gesundheitspflege (Pakt ÖGD; Sonderaufgaben BER)	41401	1.718
Katasteramt	51110	313
Zuweisungen für den ÖPNV	54701	6.190
Allg. Wirtschaftsförderung	57101	200

Sonstige Transfererträge

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
2.677.737	1.917.300	1.933.300

Transfererträge resultieren zum Großteil aus Erstattungen von Dritten, die aufgrund von geleisteten Transferaufwendungen des Landkreises anfallen. Dabei handelt es sich überwiegend um Kostenerersatz für soziale Leistungen (inkl. Kostenbeitrag, Aufwendungsersatz, Ersatzleistung).

Im Haushalt sind u. a. folgende Sonstige Transfererträge veranschlagt (> 50 Tsd. Euro):

Produkt		HH 2025 (in Tsd. Euro)
Internat M.-u.-H.-Schmidt Schule	22101	120
Hilfe zum Lebensunterhalt (v. a. Erstatt. v. Sozialleistungsträgern)	31110	60
Hilfe zur Pflege (Kostenersatz)	31120	73
Leistungen der Grundsicherung im Alter (v. a. Erstatt. v. Sozialleistungsträgern)	31160	123
Umsetzung Landesaufnahmegesetz	31300	77
Eingliederungshilfe nach SGB IX	31400	560
Förderung Erziehung in Familie	36320	75
Hilfe zur Erziehung (Kostenerstattung vom Land)	36330	598
Hilfe für junge Volljährige	36341	152
Eingliederungshilfe	36343	75

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
39.120.998	42.504.259	46.919.715

Die Steigerung gegenüber den Vorjahren und der mittelfristigen Planung ist v. a. auf höhere Gebührenerträge beim Rettungsdienst (Erhöhung der Gebührensätze aufgrund gesteigener Einsätze) zurückzuführen. Hier steigen die Gebühreneinnahmen gegenüber dem Jahresergebnis 2023 von ca. 22,9 Mio. Euro auf ca. 31,2 Mio. Euro im Jahr 2025 an. Die Gebührenerträge im Bauordnungsamt bleiben durch eine anhaltende Bautätigkeit im Umfeld des Flughafens weiter auf hohem Niveau.

Im Haushalt sind wie folgt Gebühreneinnahmen (>50 Tsd. Euro) veranschlagt:

Produkt		2025 (Tsd. Euro)
Jagd- und Fischerei	12201	61
Ausländerangelegenheiten	12202	350
Straßenverkehrsangelegenheiten	12205	300
Zulassungswesen	12206	1.600
Fahrerlaubniswesen	12207	590
Vollzug von Zwangsmaßnahmen (Straßenverkehrsamt)	12209	110
Rettungsdienst	12701	31.228
Kreismusikschule	26301	923
Kreisvolkshochschule	27101	253
Unterbringung von Asylbewerbern	31550	760
Unterbringung anerkannter Flüchtlinge	31561	1.550
Maßnahmen der Gesundheitspflege	41401	160
Schlacht tier- u. Fleischuntersuchung, Schlachthof	41405	700
Kataster- und Vermessungsamt	51110	759
Liegenschaftsvermessungen	51102	110
Bauantr. / Bauanzeigeverfahren	52101	7.000
Gewässerschutz	55201	150

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
1.573.604	1.635.070	1.545.870

Die privatrechtlichen Entgelte haben sich seit dem Jahr 2023 nur geringfügig verändert.

Es sind v. a. folgende privatrechtlichen Entgelte vorgesehen

	2025 (Tsd. Euro)
Stromentgelte Altablagerung Großziethen	160
Miete/ Pacht/ Betriebskosten aus Liegenschaften des Landkreises, u. a.	888
- Jobcenter KW	440
- K.-Marx-Str. in Luckau	121
- RW in Schönefeld	60
- Sonstige	267
Miete/ Pacht aus dem ehem. Teltow-Vermögen	387

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
82.187.156	94.309.264	97.694.530

Die Kostenerstattungen haben sich seit 2023 weiter erhöht. Dies ist v. a. auf höhere Transferleistungen im Jugend- und Sozialbereich zurück zu führen, bei denen Kostenerstattungen von Bund und Land oder anderen Leistungsträgern vorgesehen sind. Aufgrund steigender Transferaufwendungen werden sich auch die Kostenerstattungen weiter erhöhen.

Im Haushalt sind v. a. folgende Erstattungen eingestellt (> 50 T€):

Produkt	Mittelherkunft/ Erläuterung	HH 2025 (Tsd. Euro)
Personalangelegenheiten KST 909	Erstattungen bei Mutterschaft und Beschäftigungsverbot (U2)	300
Externe Rechnungsprüfung 11116	Erstattungen von Kommunen für die örtliche Prüfung	250
Wahlen 12102	Wahlkostenerstattungen (Bundestagswahl)	400
Ausländerangelegenheiten 12202	Erstattungen vom Land und von Privatpersonen	248

Produkt		Mittelherkunft/ Erläuterung	HH 2025 (Tsd. Euro)
Rettungsdienst	12701	Erstattungen vom Leistungserbringer	1.642
Schulkosten Gymnasien	21701	Schulkostenbeiträge von anderen Kommunen	215
Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt	22101	Eingliederungshilfe; Schüler Internat der Blindenschule	1.140
Schulkosten Förderschulen	22101	Schulkostenbeiträge von anderen Kommunen	617
Schulkosten Oberstufenzentren	23101	Schulkostenbeiträge von anderen Kommunen	264
Schulkosten ZBW	23501	Schulkostenbeiträge von anderen Kommunen	65
Schülerbeförderung	24101	Elternanteile oder Erstattungen Dritter	437
Hilfe zum Lebensunterhalt - innerhalb von Einrichtungen	31110	Kostenerstattung vom Land für Empfänger von Hilfe zum Lebensunterhalt	84
Hilfe zur Pflege - innerhalb von Einrichtungen	31120	Budget (§ 17 Abs. 2 AG-SGB IX sowie §11 Absatz 2 AGSGB XII) zum Ausgleich der Kosten für die Aufgabenwahrnehmung nach § 94 Abs. 1 SGB IX i. V. m. §§ 3,16 Abs. 1 AG SGB IX sowie § 97 Abs. 3 SGB XII i. V. m. §§ 4 Abs. 1, 10 Abs. 2 AG-SGB XII genannten Leistungen.	7.666
Hilfe zur Gesundheit - innerhalb von Einrichtungen	31140		141
Hilfe in anderen Lebenslagen - innerhalb von Einrichtungen	31150		337
Leistungen der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen	31160	Erstattung vom Bund (100%) gemäß § 46 a SGB XII.	15.224
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	31200	Personalkostenerstattung gemäß Vereinbarung zur Kostenerstattung für Personal in der gemeinsamen Einrichtung Jobcenter Dahme-Spreewald nach dem SGB II	1.458

Produkt		Mittelherkunft/ Erläuterung	HH 2025 (Tsd. Euro)
Umsetzung des Landes- aufnahmegesetzes	31300	Erstattung vom Land für Leistungen nach dem Landesaufnahmegesetz bzw. Asylbewerberleistungsgesetz. Es erfolgte eine Anpassung entsprechend der Ausgabenentwicklung.	12.226
Eingliederungshilfe nach SGB IX	31400	Erstattung vom Land für Leistungsempfänger in besonderen Wohnformen und Ausgleichszahlung des Landes für 2019 gemäß § 13 Abs. 5 AG-SGB XII.	37.263
Übergangsheime u. Unter- bringung von Asylbewer- bern	31550	Erstattung vom Land für entstehende Kosten der vorläufigen Unterbringung u. Betreuung von Personen nach dem Landesaufnahmegesetz.	8.538
Soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger	35170	Erstattungen vom Land Kostenerstattung für die nach dem Landespflegegeldgesetz erbrachten Leistungen für den Personenkreis der Blinden und Gehörlosen	516
Hilfe zur Erziehung	36330	Kostenerstattung von Kommunen und Land (u. a. für unbegleitete minderjährige Flüchtli.)	2.245
Hilfe für junge Volljährige	36341	Erstattungen vom Land	700
Inobhutnahme	36342	Erstattung vom Land für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	140
Adoptionsvermittlung	36352	Kostenerstattung Landkreise OSL u. EE für gemeinsame Adoptionsvermittlungsstelle	150
Förderung Tageseinrich- tungen	36501	Erstattung von Gemeinden/GV für den Besuch von Kindern aus anderen Landkreisen	196
Maßnahmen d. Gesund- heitspflege	41401	v. a. Umsetzung Internationaler Gesundheitsvorschriften am BER	458
Kataster- und Vermes- sungsamt	51110	Erstattungen v. Land für übertragene Aufgaben	2.392

Produkt		Mittelherkunft/ Erläuterung	HH 2025 (Tsd. Euro)
ÖPNV	54701	Erstattungen von Gebietskörperschaften für ÖPNV Leistungen	1.080
Gewässerschutz	55201	Erstattungen v. Land für übertragene Aufgaben	375
Naturschutz- und Landschaftspflege	55401	Erstattungen v. Land für übertragene Aufgaben	135
Landwirtschaft	55501	v. a. Erstattung vom Land für umweltgerechte landwirtschaftliche Produktionsverfahren sowie Durchsetzung des Düngemittelrechts	50
Allg. Wirtschaftsförderung	57101	Rückzahlung Zuschuss für Regionalbudget (LEADER-RL Teil II E - Regionalbudget) für Spreewaldverein e.V.	50

sonstige ordentliche Erträge

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
4.789.668	3.622.609	9.796.559

Darstellung der sonstigen ordentlichen Erträge (> 50 T€):

			HH 2025 (Tsd. Euro)
Bußgelder			3.330
- davon u. a.	-Verkehrsordnungswidrigkeiten	12208	3.050
	- Soziale Hilfen	35161	80
	- Bauordnung	52101	80
	- Ordnungsamt	12201	63
Säumniszuschläge/Mahnungen			191

	HH 2025 (Tsd. Euro)
Auflösung von Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen	5.048
Auflösung von sonstigen Rückstellungen	948
Zwangsgelder	98

Gegenüber der bisherigen mittelfristigen Planung wird u. a. aufgrund der Anschaffung neuer Messtechnik mit erhöhten Bußgeldern bei Verkehrsordnungswidrigkeiten gerechnet.

Die Auflösung der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen erfolgte nach § 36 Abs. 1 KomHKV i. V. m. § 63 KomHKV; die ergebniswirksame Auflösung erfolgte über den Zeitraum 2025-2028.

Zinsen und sonstige Finanzerträge

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
566.188	1.789.629	1.795.168

Dabei handelt es sich v.a. um folgende Erträge:

	HH 2025 (Tsd. Euro)
Zinserträge von Kreditinstituten	289
Gewinnausschüttung MBS in Potsdam	11122
	1.500

5.2 Aufwendungen

Zu den wichtigsten Aufwandspositionen ist im Einzelnen Folgendes anzumerken:

Personalaufwendungen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
68.641.631	78.217.665	85.635.198

Die Personalkostenkalkulation ist eine Kombination aus der Soll-Vorgabe des Stellenplans und der zum Zeitpunkt der Planung bekannten Ist-Besetzung anhand der konkreten Stelleninhabenden. Soweit bekannt, werden Fehlzeiten der Beschäftigten und BeamtInnen, wenn diese eindeutig sind (Langzeiterkrankung, Elternzeit, Beendigung Beschäftigungsverhältnis, Teilzeitbeschäftigung), kostensenkend berücksichtigt. Zum Zeitpunkt der Planung nicht besetzte Stellen werden mit festgelegten Standardreferenzen (mittlere Personalkosten im LDS in der jeweiligen Vergütungsgruppe) fiktiv, entsprechend dem zu berücksichtigenden Tarif- bzw. Besoldungsvertrag, hochgerechnet (Beamtenbesoldung, TVöD, TVSuE, TVAöD, TV Fleischuntersuchung).

Sollten unterjährig weitere nicht geplante Mehrbedarfe bei den Personalkosten erkennbar werden, sind diese zunächst innerhalb des Personalbudgets zu decken; dabei wird wie folgt verfahren: Personalmehrbedarfe werden hinsichtlich ihrer tatsächlichen Unabweisbarkeit und Unaufschiebbarkeit bzw. hinsichtlich ihres zeitlichen Erfordernisses geprüft und möglichst anhand von Fall- und Kennzahlen aus dem Geschäftsprozess plausibilisiert. Geschäftsprozesse werden hinterfragt und hinsichtlich ihrer Effizienz und eventuell möglicher Kompensationschancen von Mehrbedarfen überprüft.

Außerplanmäßige Personal- bzw. Stellenzuführungen in den Jahren 2025ff, die dann in Betracht kommen, wenn der festgestellte und geprüfte Mehrbedarf nicht durch organisatorische Eingriffe, gezielte Prioritätensetzung in der Aufgabenerfüllung oder das flexiblere Einsetzen des vorhandenen Personals aufgefangen werden kann (z. B. durch Gesetzesänderungen; Großschadenslagen; massive Erhöhung von Fallzahlen im Sozialbereich) werden durch Änderung des Stellenplans (durch einen Nachtragsstellenplan oder Einzelvorlage) realisiert.

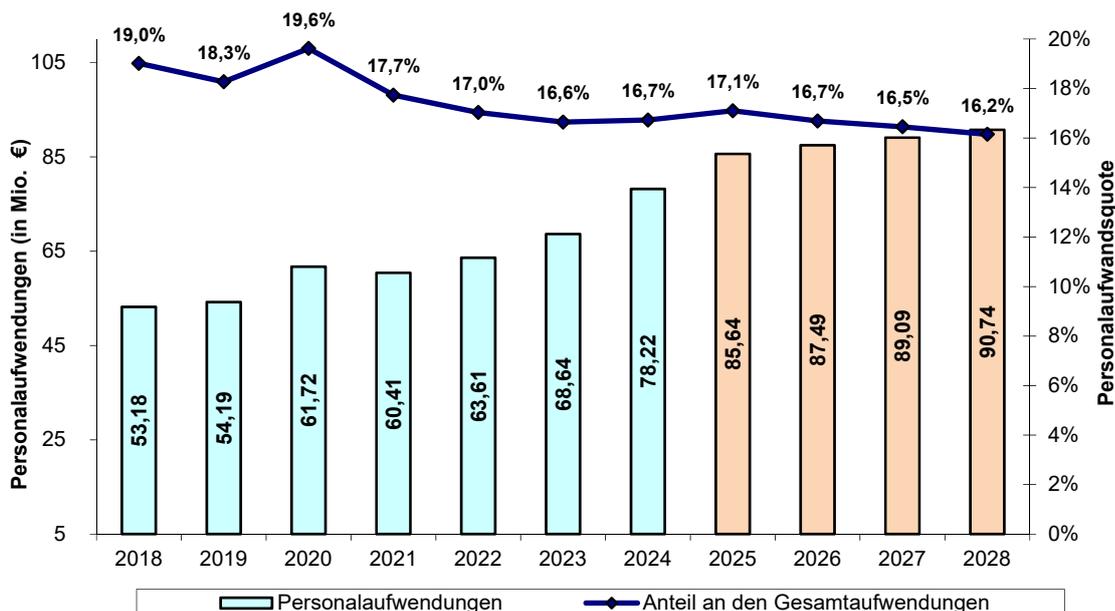


Abb.8 Entwicklung der Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

1) zahlungswirksame Personalaufwendungen:

	HH 2025 (EUR)
Personalaufwand tariflich Beschäftigte	60.395.117
Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	11.721.413
Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	2.057.384
Beihilfen Beschäftigte	384.400
Personalaufwand Beamte	6.060.845
Beiträge Versorgungskasse Beamte	3.357.708
Beiträge gesetzliche Unfallversicherung	1.025.000
Honorare Musik-/Volkshochschule; Sonstige	763.000
Künstlersozialabgabe	60.000

2) nicht zahlungswirksame Personalaufwendungen –Rückstellungen-:

	HH 2025 (EUR)
Zuführung ATZ-Rückstellungen	24.311
Inanspruchnahme ATZ-Rückstellungen	-213.981

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
19.244.119	29.179.619	27.136.406

Unter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ werden u. a. Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Anlagenvermögens (z. B. Wasser-, Strom-, Gas- und sonstiger Energieverbrauch, Reinigung), Versicherungen, Treibstoffe, Fahrzeugunterhaltung, Lehr-, Lern- und Sachmittel der Schulen geplant.

Es sind u. a. folgende Aufwendungen vorgesehen:

	HH 2025 (Tsd. EUR)
Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen und des Infrastrukturvermögens (Bauunterhaltung)	6.019
- davon <i>Verwaltung</i>	862
<i>Schulen/ Bildung</i>	3.202
<i>Liegenschaften für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen</i>	163
<i>Rettungswesen/ Kat-Schutz</i>	273
<i>Sonstiges</i>	152
<i>Straßen</i>	590
<i>Radwege/ Wanderwege</i>	353
<i>Deponie</i>	425
Bewirtschaftung Gebäude und Liegenschaften (Energie, Heizung; Wasser/Abwasser; Reinigung; Abfallgebühren; Straßenreinigung, ohne Versicherung)	7.245
- davon <i>Verwaltungsgebäude</i>	2.360
<i>Schulen/ Bildung</i>	4.381
<i>Liegenschaften für die Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen</i>	275
<i>Rettungswesen/ Kat-Schutz</i>	172
<i>Sonstiges</i>	56

Die Entwicklung der Aufwendungen für Bewirtschaftung und Bauunterhaltung stellt seit 2017 wie folgt dar:

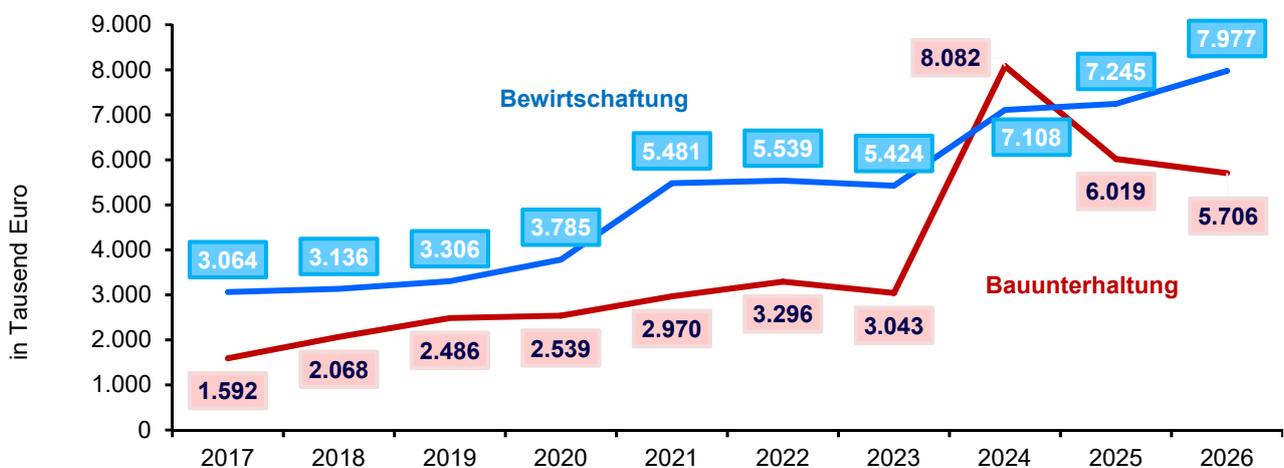


Abb.8 Entwicklung der Aufwendungen für Bauunterhaltung und Bewirtschaftung 2017-2026

Dabei wird deutlich, dass die Bewirtschaftungskosten seit 2023 rasant stiegen; wobei sich die Bauunterhaltungsaufwendungen auf einem hohen Niveau einpendeln.

Überdies sind u. a. folgende Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen vorgesehen:

	HH 2025 (Tsd. EUR)
Miete	5.827
- davon	
<i>Verwaltung</i>	776
<i>Schule/ Bildung</i>	1.046
<i>Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen</i>	3.786
<i>Rettungswesen/ Kat-Schutz</i>	153
<i>Sonstiges</i>	67
Unterhaltung bewegl. Anlagevermögen	2.804
Fahrzeugunterhaltung	662
Leasing	155
Aus- und Fortbildung	655
Tierseuchenbekämpfung, Tierkörperbeseitigung (P12203)	140
Tierschutz (P 12203)	80
Aquamediale (P 28101)	90
Spektrale (P 28101)	20
Mitgliedsbeiträge, u. a. Tourismusverbände, Landkreistag, TUIV AG, KGSt, KAV	382
Öffentlichkeitsarbeit	320
Lehr-, Lern- und Sachmittel; Schulleben der Schulen	285
Schulbücher	304
Verbrauchsmaterial (v.a. Schulen)	129
Dienstleistungen Dritter	1.120
Umsetzung Internationaler Gesundheitsvorschriften Flughafen Berlin-Brandenburg (P 41401)	59

Abschreibungen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
15.449.037	13.057.829	13.496.300

Die Abschreibungen lassen sich wie folgt unterteilen.

	HH 2025 (in Euro)
Abschreibungen der Gebäude	4.514.100
Abschreibungen des beweglichen Anlagevermögens	4.870.000
Abschreibungen Straßen/Radwege	3.432.100
Forderungsabschreibung	680.100

Im Jahr 2025 erfolgen sehr hohe Investitionen in das bewegliche Anlagevermögen. Aufgrund der relativ kurzen Nutzungsdauer von beweglichen Anlagegütern steigen die Abschreibungen in den nächsten Jahren erheblich an. Dies betrifft v. a. folgende Bereiche:

- Ausstattung von Schulen,
- Beschaffung von Informationstechnik und Digitalisierung,
- Ausstattung des Brandschutzes,
- Ausstattung der Rettungswachen,
- Ausstattung des Katastrophenschutzes.

Transferaufwendungen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
217.817.876	243.245.963	270.122.158

Unter der Position „Transferaufwendungen“ werden vor allem Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Leistungen nach SGB II, III, VIII und XII sowie dem Asylbewerberleistungsgesetz geplant. Die Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (KdU) gehört jedoch nicht dazu (siehe sonstige ordentliche Aufwendungen).

Es ist festzustellen, dass sich die Transferaufwendungen seit dem Jahr 2007 konstant erhöht haben. Überdies steigt der Anteil der Transferaufwendungen an den Gesamtaufwendungen (Transferaufwandsquote) kontinuierlich an.

Die Entwicklung der Transferaufwendungen lässt sich wie folgt darstellen (vgl. Abb. 9, Abb. 10):

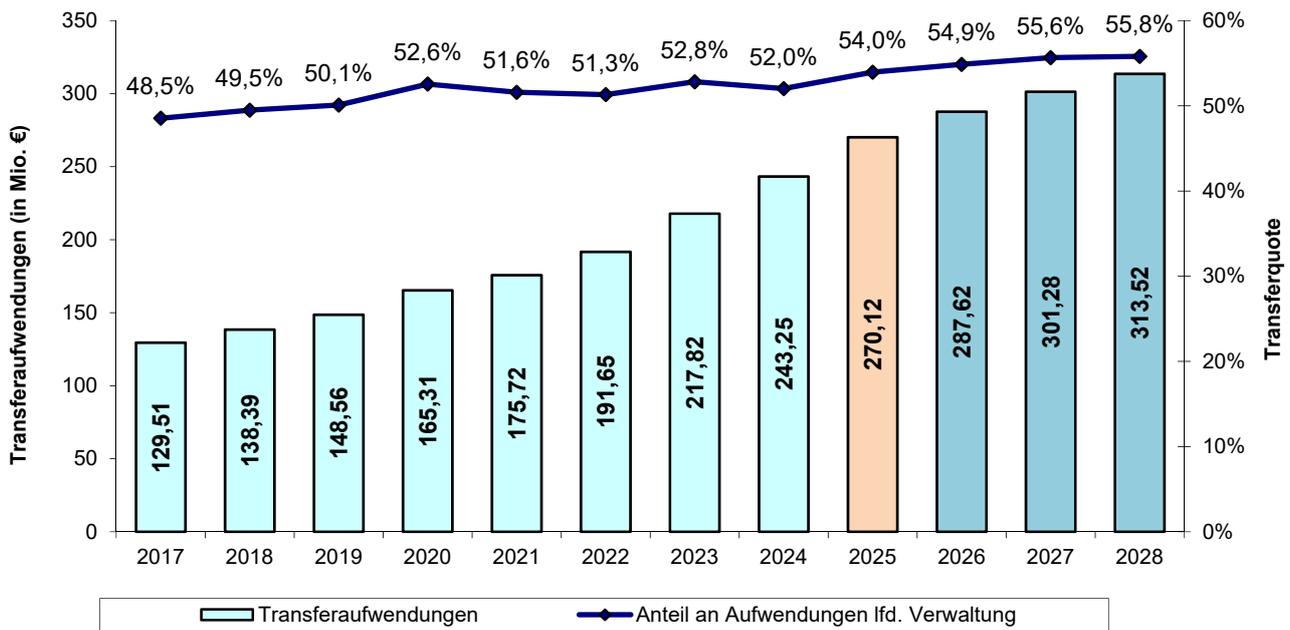


Abb. 9 Entwicklung der Transferaufwendungen/Transferaufwandsquote 2017 – 2028

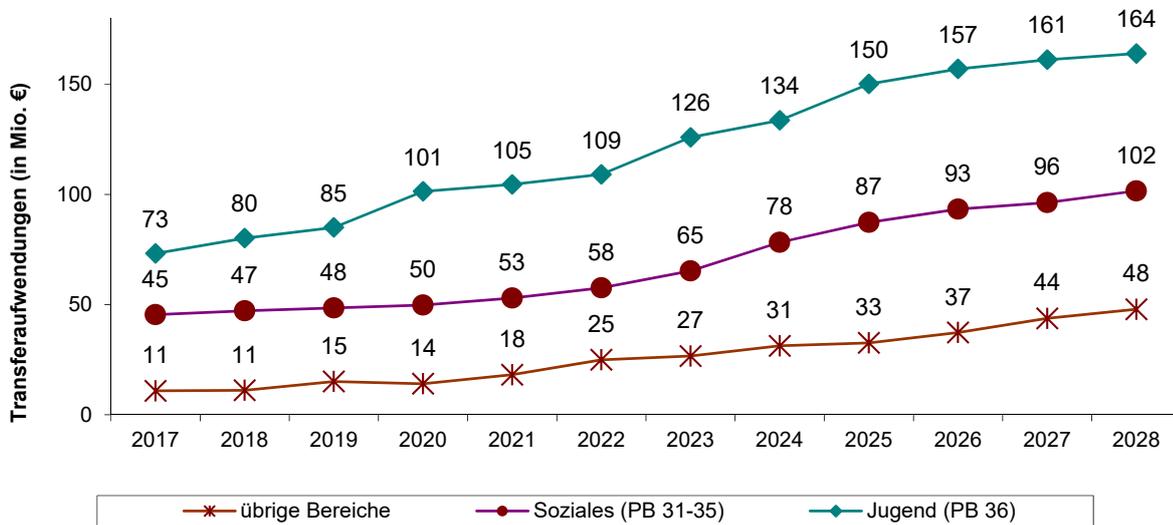


Abb. 10 Entwicklung der Sozial- und Jugendtransferaufwendungen 2017 – 2028

Die Transferaufwendungen stellen sich im Einzelnen (>100 Tsd. Euro) wie folgt dar:

Soziale Hilfe (Soziales)

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	31110	3.698
Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)	31120	8.707
Hilfe zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)	31140	1.741
Hilfe in anderen Lebenslagen	31150	448
Grundsicherung im Alter u. bei Er- werbsminderung (4. Kap. SGB XII)	31160	15.347
Umsetzung des Landesaufnahmegeset- zes	31300	12.227
Migration	31301	145
Eingliederungshilfe nach SGB IX	31400	42.092
Förderung von Trägern der Wohlfahrts- pflege	33100	855
Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b Bundeskindergeldgesetz	35100	1.020
Soziale Angelegenheiten – örtlicher Träger	35170	516

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (Jugend)

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Förderung von Kindern in Tageseinrich- tungen	36110	492
Förderung von Kindern in Tagespflege	36120	1.597
Jugendarbeit	36200	625
Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kin- der- und Jugendschutz	36310	4.679
Förderung der Erziehung in der Familie	36320	2.595
Hilfe zur Erziehung	36330	23.947

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Hilfe für junge Volljährige	36341	4.731
Inobhutnahme	36342	282
Eingliederungshilfe seelisch behinderte Kinder u. Jugendl. § 35a KJHG	36343	9.880
Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder	36501	100.027
Förderung von Einrichtungen der Jugendarbeit	36601	490
Kinderschutzzentrum KW	36760	800

Die Entwicklung des Zuschussbedarfes im Bereich der Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder (P 36501), Kindern in Tageseinrichtungen (P 36110) und der Tagespflege (P 36120) stellt sich wie folgt dar:

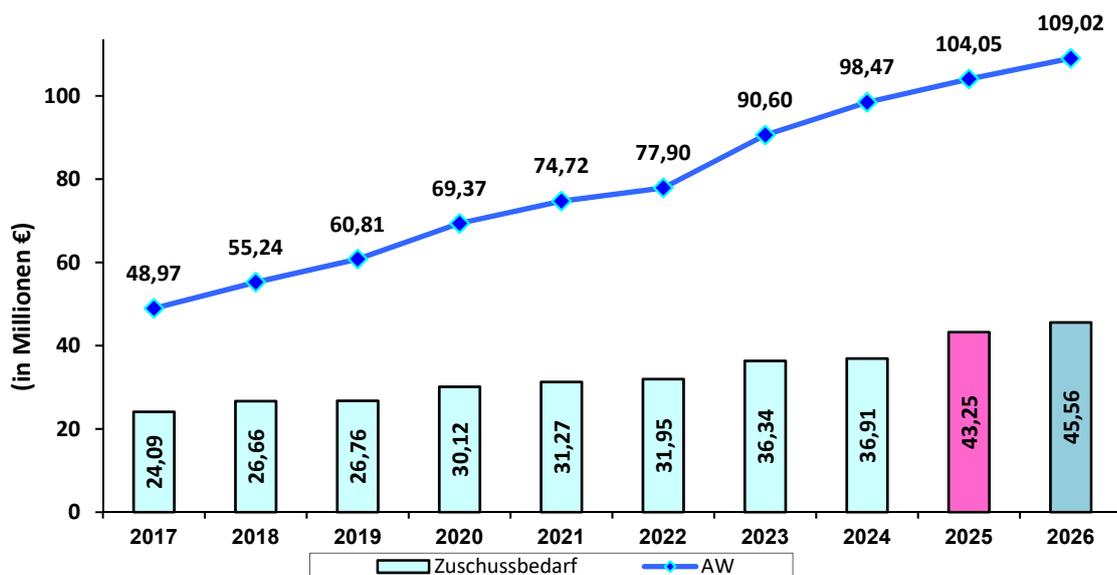


Abb. 11 Entwicklung des Zuschussbedarfes Kita und Tagespflege 2017 – 2026

Dabei ist zu beachten, dass sich die Anzahl der zu betreuenden Kinder in den letzten Jahren kontinuierlich erhöht hat. Da sich der Landkreis prozentual an den Kosten des notwendigen pädagogischen Personals der Einrichtungen beteiligt, wirken sich die Tarifsteigerungen ebenfalls aufwandssteigernd aus. Obwohl sich der Finanzierungsanteil des Landes stetig erhöht hat, bleibt der Zuschussbedarf des Landkreises bei etwas mehr als 40 Prozent nahezu konstant.

Übrige Bereiche

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Ordnungsangelegenheiten Förderungen von Demokratieprojekten (Partnerschaft für Demokratie)	12201	215
Brandschutz (u. a. Zuschüsse an den Kreisfeuer- wehrverband, Herbstjugendlager, „Feu- erwehr macht Schule“)	12601	190
Sonstige schulische Aufgaben (Weiterleitung Zuwendung Grundver- sorgung)	24301	292
Kultur- und Sorbenförderung (Zuwendungen gem. kreisl. Richtlinien und Personalkosten der Museumspäda- gogen)	28101 28102	409
Gesundheitsförderung (v. a. Zuschüsse an freie Träger und Stipendien an Medizinstudenten)	41401	745
Förderung des Sports (v. a. Zuschüsse gemäß Richtlinie und Kreissportbund)	42101	440
Kreisstrukturfonds <i>Förderung von Planungsleistungen</i> (Förderbereich 3)	51115	300
Denkmalschutz und –pflege (Richtlinie Denkmalschutz)	52301	85
ÖPNV (Zuwendungen an die RVS und benachbarte Gebietskörperschaften, den Bürgerbus-Verein Lieberose/ Ober- spreew., Umsetzung Nahverkehrsplan)	54701	18.684
Gewässerschutz (Maßnahmen zur Verbesserung der wasserwirtschaftlichen Verhältnisse)	55201	200
Zuschuss an Wirtschaftsförderungsge- sellschaft Dahme Spreewald mbH	57101	1.490
Zuschuss Wirtschaftsregion Lausitz GmbH	57101	145
Zuschuss Naturwelt Lieberoser Heide GmbH	57101	120
Förderung des Tourismus	57501	220

	HH 2025 (Tsd. EUR)
Auflösung Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	9.343

Geleistete Investitionszuwendungen des Landkreises sind grundsätzlich als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren (Aktive Rechnungsabgrenzungsposten - ARAP) und über den Zeitraum der Zweckbindung bzw. Gegenleistungsverpflichtung aufwandswirksam aufzulösen. Diese (nicht zahlungswirksamen) Aufwendungen werden im Bereich der Transferaufwendungen veranschlagt.

Für diesbezügliche Investitionszuschüsse sind wie folgt Aufwendungen aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten eingeplant (> 50 Tsd. Euro):

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Investitionszuschüsse KiEZe	11109	125
Beteiligung (Zuschuss MVZ Lübben an KDS)	11122	70
Gymnasium Schönefeld	21701	464
Zuschüsse für die Errichtung und Einrichtung von Gemeinschaftsunterkünften	31550	442
Sportförderung	42101	282
Förderung der Jugendarbeit	36601	206
Strukturentwicklung Lausitz - touristische Aufwertung des Heideradweges -	51105	197
Kreisstrukturfonds (inkl. Förderung aus Vorjahren)	51115	1.602
Förderung v. Investitionen in Infrastruktur des ÖPNV u. Busersatz RVS	54701	3.118
Gewässerschutz	55201	66
Wirtschaftsförderung - Breitbandausbau	57101	5.626

Hier ist zu beachten, dass bei den nachstehenden Fördermaßnahmen erhebliche investive Fördermittel zu Verfügung stehen, die als Sonderposten ertragswirksam aufgelöst werden:

- Zuschüsse für die Errichtung und Einrichtung von Gemeinschaftsunterkünften,
- Strukturentwicklung Lausitz - touristische Aufwertung des Heideradweges,
- Förderung v. Investitionen in Infrastruktur des ÖPNV und Busersatz RVS
- Wirtschaftsförderung –Breitbandausbau.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
91.182.275	103.358.395	104.299.509

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen bilden im Jahr 2025 vor allem die Aufwendungen für die Sicherstellung des Rettungsdienstes im Landkreis mit ca. 31,7 Mio. Euro, die Schülerbeförderung mit ca. 13,4 Mio. Euro, die Schulkostenbeiträge mit ca. 4,9 Mio. Euro, die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende mit ca. 26,6 Mio. Euro sowie die Unterbringung von Asylbewerbern mit ca. 14,1 Mio. Euro den Hauptanteil der Aufwendungen.

Überdies werden unter dieser Position Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände (z. B. Kinder-Tagespflege), Erstattungen an Land (z. B. Straßenunterhaltung) sowie Geschäftsaufwendungen (z. B. Post- und Fernmeldegebühren, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten) erfasst.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen bilden den Hauptanteil (>100 Tsd. Euro):

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Kreistag (Aufwandsentschädigungen, Fraktions- geschäftsführung)	11105	451
Wahlen (BT-Wahl)	12102	516
Ausländerbehörde (Vordrucke, Dokumente etc.)	12202	160
Zulassungswesen (Vordrucke, Gebühren KBA, Plaketten etc.)	12205	174
Brandschutz (v.a. Kosten Kreisausbildung und Aus- rüstungsgegenständen BKZ)	12601	183
Rettungsdienst ¹⁷	12701	31.679
Leitstelle	12702	1.957
Schülerbeförderung	24101	13.400
davon -Auszubildende		400
-ÖPNV		5.100
-Spezialverkehr		7.900
Sonstige schulische Aufgaben (v. a. Bildungsprojekte: „Türöffner –Zu- kunft Beruf“)	24301	186

¹⁷ Die Aufwendungen im Rettungsdienst werden nahezu vollständig durch Gebührenerträge gedeckt.

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II <i>davon</i>	31200	26.616
- <i>Kosten der Unterkunft und Heizung</i>		22.500
- <i>Bildung und Teilhabe nach SGB II</i>		1.740
- <i>Kommunaler Finanzierungsanteil</i>		1.800
- <i>einmalige Leistungen § 24 SGB II</i>		400
- <i>Betreuungs- und Beratungskosten für Eingliederung ins Erwerbsleben</i>		346
- <i>Wohnbeschaffungskosten, Umzugskosten und darlehensweise Übernahme von Mietschulden</i>		130
Unterbringung Asylbewerber/Flüchtl.	31550	14.100
Unterbringung anerkannter Flüchtlinge	31561	1.500
Förd. Kinder in Tagespflege (Kostenerstattung für Kinder, die eine KTP in einem anderen Landkreis besuchen)	36120	153
Hilfe zur Erziehung (v. a. Erstattungen an Gemeinden wg. Zuständigkeitswechsel)	36330	684
Kinder-Tageseinrichtungen (Erstattungen für die Betreuung von LDS-Kindern in anderen Landkreises)	36501	742
Kataster- und Vermessungsamt v.a. EU-Projekte	51110	320
Sicher. Altabl. Großziethen	53701	220
Vertrag mit Landesbetrieb zur Straßenunterhaltung -	54201	1.465
Schulkostenbeiträge	div.	4.944
Versicherungen	div.	184
Beratungsleistungen	div.	1.054
Telefon und Portokosten	div.	650
Büromaterial allg. Verwaltung	div.	200
EDV-Technik	div.	200

Die Sachaufwendungen bei der Schülerbeförderung entwickeln sich wie folgt.:

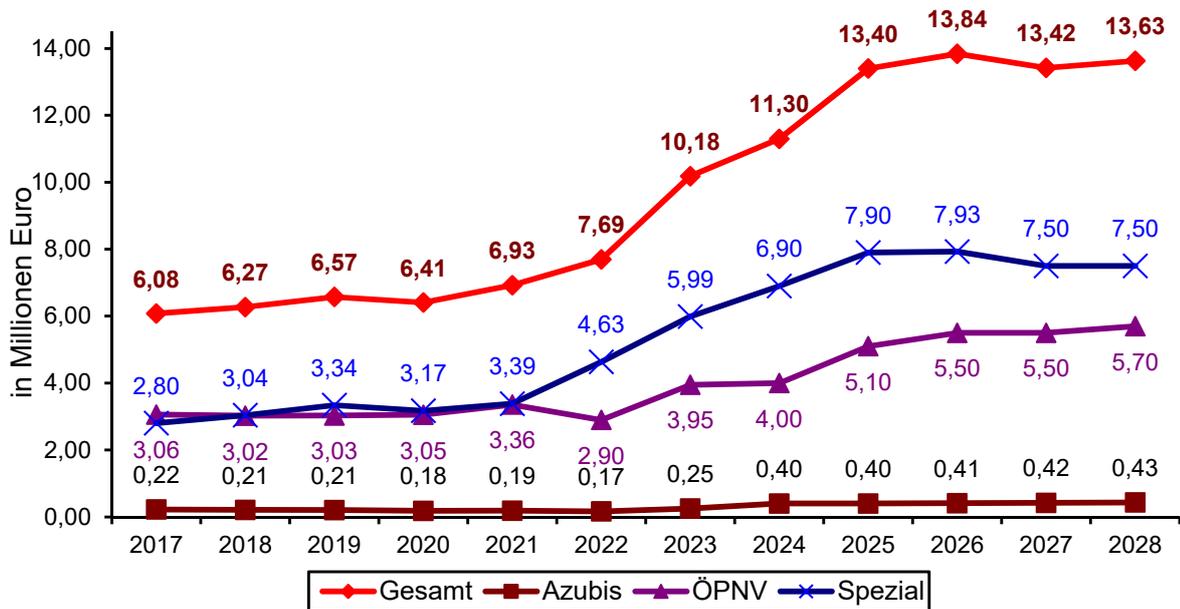


Abb. 12 Entwicklung Sachaufwendungen Schülerbeförderung 2017 – 2028

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
41.610	1.426.600	1.065.578

Dabei handelt es sich v. a. um Zinsen für

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Kredite	61201	1.052
Baukostenzuschuss des Niederlausitzer Studieninstituts (vgl. Vorl. 2009/071)	11109	6
rückständiger Straßenerwerb	54201	5

Die Finanzierung des Investitionsbedarfes soll in den Jahren 2025 und ff durch Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 227 Mio. Euro erfolgen.

Dabei wird im Jahr 2025 die nicht genutzte (genehmigte) Kreditermächtigung des Jahres 2024 i. H. v. 34,8 Mio. Euro verwendet. Zur Berechnung der Zinslast wurden für die aufzunehmenden Kredite Laufzeiten von 40 Jahren und ein durchschnittlicher Zinssatz von 2 % angenommen.¹⁸

¹⁸ weiterführende Informationen erfolgen unter Pkt. 12 Kredite

5.3 Das außerordentliche Ergebnis

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
-919.954	285.826	100.000

Unter den Positionen „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ wären Erträge und Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen. Bei der Umstufung von Straßen kommt es zur Ausbuchung der Restbuchwerte. Entsprechend dem kommunalen Kontenrahmen des Landes Brandenburg wäre die Ausbuchung des Restbuchwertes der Straße ebenfalls dem außerordentlichen Aufwand zuzuordnen.

außerordentliche Erträge

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
9.181	460.567	100.000

Im Jahr 2025 ist vorgesehen, kleinere unbebaute Grundstücke zu veräußern.

außerordentliche Aufwendungen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
929.134	174.741	0

6. Der Haushaltsausgleich

Nach § 62 BbgKVerf ist die dauernde Leistungsfähigkeit des Landkreises sicherzustellen. Die dauernde Leistungsfähigkeit liegt vor, wenn der mittelfristige Ergebnisplan (bis 2028) ausgeglichen ist. Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Summe aus dem Gesamtbetrag der Aufwendungen des Haushaltsjahres und den Fehlbeträgen aus Vorjahren sowie nach Verwendung von Rücklagemitteln erreicht oder übersteigt.

In der Haushaltsplanung wird für die Jahre 2025-2028 ein Gesamtdefizit in Höhe von 68.245.651 Euro ausgewiesen. Ausgehend vom Defizit des Jahres 2024 in Höhe von 50.302.292 Euro, einer Ausgleichrücklage aus dem ordentlichen Ergebnis zum 31.12.2023 in Höhe von 132.031.065 Euro sowie einem Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis zum 31.12.2023 in Höhe von 282.920 Euro kann der Haushaltsausgleich dargestellt werden.

7. Der Finanzplan

Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bei der Haushaltsplanung wird aus Gründen der Verwaltungsvereinfachung davon ausgegangen, dass grundsätzlich alle (zahlungswirksamen) Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auch im geplanten Haushaltsjahr kassenwirksam werden.

Ein - und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 (in €)	Ansatz 2024 (in €)	Ansatz 2025 (in €)
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	404.122.965	411.451.256	444.591.432
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	390.371.859	447.536.708	479.305.468
Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.751.106	-36.085.452	-34.714.036

Aufgrund des negativen Saldos der laufenden Verwaltungstätigkeit ist die Investitionstätigkeit für Investitionszuweisungen, Vermögensveräußerungen, aus vorhandenen Zahlungsmitteln sowie neuen Krediten zu finanzieren.

Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

Im Jahr 2025 werden Investitionsauszahlungen in Höhe von 91.692.960 Euro geplant, denen dann geplante Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von Höhe von 36.550.991 Euro gegenüber stehen.

Ein - und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 (in €)	Ansatz 2024 (in €)	Ansatz 2025 (in €)
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.213.823	23.633.162	36.550.991
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	37.364.337	72.491.336	91.692.960
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.150.513	-48.858.174	-55.141.969

7.1 Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit lassen sich wie folgt unterteilen (> 100 T€):

Produkt	HH 2025 (Tsd. EUR)
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen	31.309
davon v. a. Schlüsselzuweisungen	61101 770
Heideradweg (touristische Aufwertung)	51105 822
ÖPNV	54701 561
Brandschutz	12601 0
Rettungsdienst	12701 0
Kat-Schutz	12801 963
Maßnahmen der Gesundheitspflege (BER)	41401 3.109
Breitbandausbau "Graue-Flecken-Förderprogramm"	57101 22.000
Besucherzentrum Naturwelt (Strukturstärkungsgesetz)	I-23-0001 1.130
Sukzessionspark Naturwelt (Strukturstärkungsgesetz)	I-23-0002 0
K6145 OD Golßen	K6145-0002 569
Radvorrangroute KWh - BER	R0013-0001 750
Gymn. SXF II (KfW-Fördermittel)	H1131-0001 0

Produkt		HH 2025 (Tsd. EUR)
Veräußerung von Grundstücken u. ä sowie Sachanlagevermögen	div.	142
Verkauf von Finanzanlagen oder Geldanla- gen	61201	5.000
Rückzahlung Ausleihung WfG für ZLR III und Kleinkredite	57101	99

7.2 Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit

7.2.1 Baumaßnahmen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
15.173.870	44.672.665	36.541.850

Die Baumaßnahmen lassen sich grob wie folgt unterteilen:

	HH 2025 (Tsd. EUR)
Verwaltungsgebäude	0
Max-Werner-Straße 5, KW	0
Schulen (inkl. Sporthallen)	31.584
- Gymnasien	2.849
- Neubau Gymnasium	19.940
- Förderschulen	120
- Oberstufenzentren	0
- Neubau Oberschule Bestensee	7.775
- Neubau weiterführende Schule ZEWS	900
Rettungswachen	500
Rettungswache Lübben	500
Rad- und Wanderwege	1.000
- Radvorrangsrouten KWh - BER	1.000

	HH 2025 (Tsd. EUR)
- KWh - Senzig	0
- Mittenwalde - Kgr. TF	0
- Dannenreich - Kablow	0
Kreisstraßen	2.590
- Umsetzung Alleenkonzept LDS	45
- K6116, OD Biebersdorf	0
- K6118, L443 - Kreisgrenze LOS	1.200
- K6122, Abzw. L42 - Abzw. K6123	0
- K6122, Abzw. K6123 - Dürrenh.	50
- K6124, Lubolz - B115	0
- K6133, OD Uckro	330
- K6133, Langengrassau - Uckro	13
- K6137, Kreblitz - Kasel-Golzig	903
- K6145 OD Golßen	50
- K 6148, Briesen-Oderin	0
- K6149, Brücke über die Dahme	0
Projekte Naturwelt Lieberoser Heide	868
davon Besucherzentrum	868
Sukzessionspark	0

Eine Übersicht der in den Jahren 2025ff vorgesehenen Baumaßnahmen ist dem Vorbericht als Anlage beigefügt, welche dann allerdings auch den Grunderwerb bei der jeweiligen Baumaßnahme ausweist.

7.2.2 Investitionszuweisungen an Dritte (Investitionsfördermaßnahmen)

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
6.146.965	15.093.362	34.461.650

Die Investitionszuweisungen an Dritte lassen sich wie folgt aufteilen:

Produkt/ Bau-Kostenträger		HH 2025 (Tsd. EUR)
Kreistag und Ausschüsse	11105	2,5
Investitionsförderung Grund- Oberschule Heidensee	21602	1.779
Investitionsförderung Grund- Gesamtschule Schenkenland	21801	835
Kreisstrukturfonds		2.100
davon Strukturmaßnahmen	51115	1.000
Radwegsförderung		1.000
Digitalisierungsprojekte		100
Investitionen in Infrastruktur des ÖPNV (Bus- haltestellen sowie Busersatzbeschaffung der RVS, Betriebshof RVS)	54701	6.682
Sportförderung	42101	200
Jugendförderung	36601	76
Förderung Tageseinrichtungen	36501	20
Strukturentwicklung Lausitz (Heideradweg)	51105	568
Invest.förderm. KiEZ Frauensee	IF1203-01	100
Invest.förderm. KiEZ Hölz. See	IF1204-01	100
Breitbandausbau	57101	22.000

7.2.3 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
575.654	1.043.740	2.102.300

Als immaterielle Vermögensgegenstände werden alle Gegenstände bezeichnet, die nicht materiell, d. h. nicht körperlich fassbar sind (z. B. Konzessionen, Lizenzen, Software, Rechte und Patente). Diese Position betrifft den v. a. den Bereich Information und Kommunikation (P 11108) und den Schulbereich.

7.2.4 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
225.530	130.000	1.455.000

Im Haushalt sind wie folgt Mittel für den Grunderwerb eingestellt (>100 Tsd. €).

Produkt/ Bau-Kostenträger		HH 2025 (Tsd. EUR)
Entwicklung Naturwelt Lieberoser Heide Besucherzentrum	I-23-0001	545
Verwaltung (Gebäude, Flächen und Parkplatz KW)	11109	360
Kreisstraßen	54201	50
Radwege (Radvorrangroute)	H1131-0001	500

7.2.5 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
8.204.318	8.506.570	17.087.160

Die Position lässt sich wie folgt unterteilen (> 100 Tsd. Euro):

		HH 2025 (Tsd. EUR)
Fuhrpark	11106	150
Information und Kommunikation	11108	1.810
Verkehrsordnungswidrigkeiten (v. a. Geschwindigkeitsüberwachung)	12208	450
Brandschutz/ BKZ (Fahrzeuge und Ausstattung)	12601	911
Rettungsdienst Ausstattung der Rettungswachen und Fahrzeuge	12701	2.306
Katastrophenschutz (Ausstattung und Fahrzeuge)	12801	2.471
Oberschulen (Schulausstattung und IT)	21602	91
Gymnasien (Schulausstattung und IT)	21701	4.080
Förderschulen (Schulausstattung und IT)	22101	431
Oberstufenzentren (Schulausstattung und IT)	23101	311
Kunst am Bau/ Kunstgegenstände	28101	150
Maßnahmen der Gesundheitspflege	41401	3.116
Kataster- und Vermessungsamt	51110	15
Ausstattung Verwaltungsgebäude	div.	355

7.2.6 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
7.000.000	3.000.000	0

Aufgrund der angespannten Haushaltslage ist nicht davon auszugehen, dass Finanzmittel langfristig für Geldanlagen zur Verfügung stehen werden.

7.3 Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
0	55.000.000	89.941.969

Zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen ist im Jahr 2025 eine Kreditaufnahme in Höhe von 55 Mio. Euro vorgesehen. Weiterführende Informationen erfolgen unter Pkt. 12 des Vorberichtes.

7.4 Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

Ergebnis 2023	HH 2024 (in Euro)	HH 2025 (in Euro)
428.824	2.345.491	1.046.585

Für 2025 sind die ordentlichen Tilgungen bezogen auf die Altschulden aus zurückliegenden Investitionstätigkeiten und die Tilgung aus der Aufnahme von Krediten (2025) ausgewiesen. Zur Berechnung der Zins- und Tilgungslast wurden für die aufzunehmenden Kredite Laufzeiten von 40 Jahren und ein durchschnittlicher Zinssatz von 2 % angenommen.

8. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen stellen eine notwendige Ergänzung des im Finanzhaushalt geltenden Kassenwirksamkeitsprinzips dar. Sie ermächtigen die Verwaltung, Verpflichtungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen einzugehen, aus denen erst in künftigen Jahren Auszahlungen entstehen. Durch die Verpflichtungsermächtigungen, welche maßnahmenbezogen im jeweiligen Teilfinanzhaushalt veranschlagt sind, wird es möglich, im Finanzhaushalt die Zahlungsströme entsprechend dem Kassenwirksamkeitsprinzip konkreter abzubilden. Dies ist ein Beitrag zur Verringerung der Mittelübertragungen nach § 21 KomHKV.

Ein großer Teil der Verpflichtungsermächtigungen (insgesamt ca. 34,6 Mio. Euro; 2025: 17,6 Mio. Euro) wird für Baumaßnahmen veranschlagt. Insbesondere bei Projekten mit langen Vorlaufzeiten ist eine frühzeitige Beauftragung notwendig, um Verzögerungen zu vermeiden und eine fristgerechte Umsetzung sicherzustellen. Die Verpflichtungsermächtigungen schaffen die finanziellen Rahmenbedingungen, um Verträge und Aufträge rechtzeitig abzuschließen und damit eine kontinuierliche Projektplanung und -durchführung zu gewährleisten.

Ein weiterer Teil der Verpflichtungsermächtigungen (ca. 63,7 Mio. Euro; 2025: 57,8 Mio. Euro) wurde für Investitionsfördermaßnahmen aufgenommen (u. a. Kreisstrukturfonds, Fördermaßnahmen nach der Schulbauförderrichtlinie). Es ist beabsichtigt, den Städten und Gemeinden die entsprechenden Bewilligungsbescheide jeweils für die gesamte Fördermaßnahme auszureichen, um dort Planungs- und Finanzierungssicherheit zu erreichen.

Überdies sind auch für zahlreiche Beschaffungsmaßnahmen Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen:

Maßnahme	VE 2025 (in Tsd. Euro)	Erläuterung/ Grund
Projekt "Dokumentenmanagementsystem"	450	Lange Vorlaufzeiten für die Beschaffungen von IT-Technik.
Rettungstransportwagen Infektion (RTW- I)	400	Lange Lieferzeiten bei Rettungstransportwagen.
medizinische Geräte Rettungsdienst	45	Lange Lieferzeiten bei medizinischen Geräten.
Schulausstattungen (Komplettmöblierungen und Fachkabinette)	3.656	Der Landkreis muss aufgrund der steigenden Schülerzahlen neue Schulen errichten und ausstatten. Überdies sind bei bestehenden Schulen zur Qualitätssicherung Fachkabinette auszustatten. Dabei ist es regelmäßig erforderlich, die Lieferzeitpunkte in die schulfreie Zeit zu legen. Mithin müssen die Beauftragungen bereits frühzeitig, meist noch im Vorjahr erfolgen.

Die Gesamtbeträge der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen werden in der Haushaltssatzung wie folgt festgesetzt:

2025: 79.908 Tsd. Euro

Die Gesamtbeträge der Verpflichtungsermächtigungen bedürfen der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde, da in den Jahren 2026-2028 Kreditaufnahmen zur Finanzierung der Investitionsstätigkeit vorgesehen sind.

9. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen und deren Auswirkungen auf den Finanzplanungszeitraum

Rückstellungen sind Bilanzposten für Verbindlichkeiten, die hinsichtlich des Fälligkeitstermins, ihrer Höhe oder dem Grunde nach ungewiss sind. Sie sind nach vernünftiger Beurteilung in angemessener Höhe zu bilden, wenn mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist. Die Rückstellung wird im Jahr der Bildung (Zuführung) als Aufwand dargestellt. Im Jahr der Inanspruchnahme der Rückstellung wird (nur) der Finanzhaushalt der laufenden Verwaltungstätigkeit belastet

Bislang bestand für den Landkreis die Pflicht zur Bildung von Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen und für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern. Nunmehr sieht § 36 Abs. 1 letzter Satz KomHKV vor, dass der Landkreis Dahme-Spreewald als Mitglied des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg keine diesbezüglichen Rückstellungen bilden darf. Nach § 63 Absatz 2 KomHKV sind Rückstellungen, die ergebniswirksam gebildet worden sind, wieder ergebniswirksam aufzulösen. Um einmalige starke Verwerfungen im Jahresabschluss zu vermeiden, wird die Möglichkeit eingeräumt, die Auflösung über einen längeren Zeitraum zu strecken. Dabei darf der Zeitraum der Auflösung die Anzahl der Jahre, in denen die Rückstellungen gebildet wurden, nicht überschreiten. Es ist vorgesehen, die Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen und für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern über den Zeitraum der mittelfristigen Planung bis 2028 aufzulösen.

Die Auswirkungen für die Inanspruchnahme von Rückstellungen auf den Finanzhaushalt im Finanzplanungszeitraum können der nachstehenden Übersicht entnommen werden.

Bezeichnung	geplante Zuführung		voraussichtliche Inanspruchnahme			
	2025 (in T€)	2026 (in T€)	2025 (in T€)	2026 (in T€)	2027 (in T€)	2028 (in T€)
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	24	15	214	33	33	33
davon Rückstellungen für ATZ-Verpflichtungen	24	15	214	33	33	33
Sonstige Rückstellungen	5.400	5.400	1.100	1.100	1.500	1.500
davon Rückstellungen für Leitungsentgelt, § 18 TVöD (LOB)	1.040	1.093	853	1.040	1.093	1.142
Rückstellung für Nachsorgeaufwendungen Großziethen	0	0	184	184	184	184

10. Entwicklung des Vermögens und der Schulden

Vermögensdarstellung in der Bilanz

Das Bilanzvolumen des Landkreises ist im Jahr 2023 gegenüber 2022 um ca. 4,4 Mio. Euro auf ca. 376,2 Mio. Euro gestiegen. |

Im Jahr 2023 ist das Anlagevermögen trotz planmäßiger Wertminderungen (Abschreibungen) weiter angestiegen. Dies ist v. a. auf die hohe Investitionstätigkeit des Landkreises zurückzuführen. Den Abschreibungen auf das Anlagevermögen in Höhe von insgesamt ca. 13,2 Mio. Euro standen Neuinvestitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von ca. 23,6 Mio. Euro gegenüber. Dabei ist positiv hervor zu heben, dass ein Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (13,8 Mio. Euro) zu einem Teil zur Deckung der Investitionstätigkeit verwendet werden konnte.

Das Umlaufvermögen (einschließlich Vorräte, Forderungen und Kassenbestand) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr 2022 um ca. 15,2 Mio. Euro auf ca. 59,8 Mio. Euro. Diese Veränderung beruht im Wesentlichen auf einer Verringerung des Kassenbestands zum 31.12.2023.

Zur Höhe des Zahlungsmittelbestandes i. H. v. 36,8 Mio. Euro ist anzumerken, dass Ende des Jahres 2023 bereits kurzfristige Verbindlichkeiten i. H. v. 25,3 Mio. Euro eingegangen wurden und Mittelübertragungen (Planfortschreibungen nach 2024) für Investitionen i. H. v. 70,5 Mio. Euro erfolgten, die im Jahr 2024 bzw. den Folgejahren noch zu realisieren sind.

Nach dem Überschuss in der Ergebnisrechnung zum 31.12.2023 wird im Berichtsjahr ein Eigenkapital von ca. 206 Mio. Euro (Vorjahr: ca. 205 Mio. Euro) ausgewiesen.

Die Sonderposten aus Zuwendungen Dritter für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen betragen zum Jahresschluss ca. 66,5 Mio. Euro.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (z. B. Pensionsrückstellungen für Beamte und Altersteilzeitrückstellungen) erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 0,6 Mio. Euro. Die Position Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten (Altablagerung Großziethen) wurde auf ca. 13,8 Mio. Euro festgesetzt. Die Nachsorgephase hat laut Mitteilung des Umweltamtes am 26.08.2020 begonnen.

Bei den sonstigen Rückstellungen ist der Betrag um ca. 2,1 Mio. Euro gesunken. Dies resultiert teilweise aus der Inanspruchnahme/Auflösung sowie aus niedrigeren Zuführungen für die Fachämter für sonstige Verpflichtungen. So wurden u. a. die Rückstellungen für Schulkosten in Anspruch genommen (ca. 500 Tsd. Euro), im Bereich der Abrechnung der Quartalskosten zur Finanzierung der Kindertagespflege in den Gemeinden wurden ca. 500 Tsd. in Anspruch genommen und weitere 400 Tsd. Euro aufgelöst. Zuführungen erfolgten u. a. für ein Normenkontrollverfahren der Krankenkassen gegen die Satzung über die Erhebung von Gebühren für Leistungen des Rettungsdienstes 2023 (ca. 848 Tsd. Euro).

Die Verbindlichkeiten erhöhten sich um ca. 1,7 Mio. Euro. Dies resultiert überwiegend aus erhöhten Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

Auflistung der aktuellen Kredite:

Kreditgeber	Maßnahme	Betrag am 31.12.2023 (in €)
ILB	ZLR III Wildau	1.135.500
KfW	Errichtung und Einrichtung einer GU in Luckau	388.876

Die im Jahr 2023 geplante Ermächtigung zur Kreditaufnahme ist nicht genutzt worden.

Die nachstehende Übersicht zur Fremdkapitalquote zeigt an, wie sich der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital entwickelt hat. Sie soll zeigen, wie stark der Landkreis verschuldet ist und welcher Anteil der Aktiva fremdfinanziert ist.

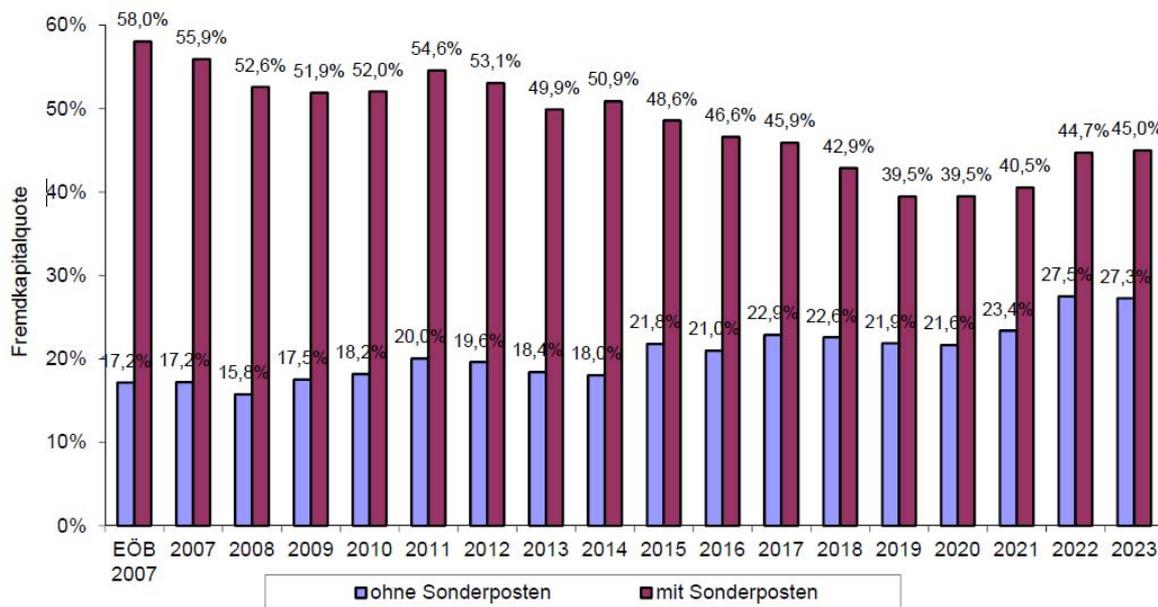


Abb.13 Grad der Verschuldung = Fremdkapitalquote

11. Mögliche Belastungen des Haushaltes durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Modifizierte Ausfallbürgschaft für die WFG mbH – Zentrum Luft- und Raumfahrt ZLR III (ZLR III)

In der Kreistagssitzung vom 29.04.2009 hat der Kreistag der Errichtung des ZLR III zugestimmt. Überdies wurde mit Beschluss-Nr. 2009/056-1 die Übernahme einer Kapitaldienstgarantie bzw. Ausfallbürgschaft für das langfristige Darlehen der WFG i. H. v. 7,5 Mio. Euro zur Errichtung des ZLR III bewilligt; das Ministerium des Innern hat die Übernahme der modifizierten Ausfallbürgschaft zugunsten der Regionalen Wirtschaftsfördergesellschaft Dahme-Spreewald mbH i. H. v. 6.892.700 Euro genehmigt.

Zusagebetrag 6.892.700 €

Saldo (31.12.2023) 3.619.025 €

Mit einer Inanspruchnahme der Bürgschaft ist derzeit nicht zu rechnen.

Modifizierte Ausfallbürgschaft für die WFG Dahme-Spreewald mbH (WFG)- Zentrum für Zukunftstechnologien (ZFZ)

Der Kreistag hat mit Beschluss 2018/059 die Übernahme einer modifizierten Ausfallbürgschaft in Höhe von 8,3 Mio. Euro (49 %) für ein von der WFG auf dem Kapitalmarkt aufzunehmendes Darlehen in Höhe von 17,2 Mio. Euro zur Errichtung des ZFZ beschlossen. Die Bürgschaftsübernahme erfolgte für die Dauer der Laufzeit von 30 Jahren. Das Ministerium des Innern und für Kommunales hat die Übernahme der modifizierten Bürgschaft i. H. v. 8.337.200 Euro für die WFG genehmigt. Die Tilgung erfolgt erst ab 2033.

Zusagebetrag 8.337.200,00 €

Saldo 8.337.200,00 €

Mit einer Inanspruchnahme der Bürgschaft ist derzeit nicht zu rechnen.

12. Kredite

Der Landkreis verfügte zum 31.12.2023 über eine Liquidität in Höhe von ca. 36,8 Mio. Euro. Am Jahresende 2024 (31.12.2024) betrug der Zahlungsmittelbestand trotz einer Kreditaufnahme in Höhe von 20,2 Mio. Euro im Dezember 2024 ca. 12,7 Mio. Euro.

Der vorliegenden mittelfristigen Finanzplanung ist zu entnehmen, dass Zahlungsmittelüberschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht zur Finanzierung der Investitionstätigkeit ausreichen. Aus diesem Grund wird sich der Zahlungsmittelbestand deutlich verringern. Entsprechend den Erfahrungen der letzten Jahre ist davon auszugehen, dass Liquiditätsengpässe entstehen können, da Zahlungsausgänge und Zahlungseingänge nicht gleichmäßig erfolgen. Mithin wird in den Haushaltsjahren 2025-2028 die jederzeitige Zahlungsfähigkeit des Landkreises nur noch durch die Inanspruchnahme von Kassenkrediten sichergestellt werden können.

Zur Reduzierung von Kassenkrediten wurden daher in diesen Jahren Kredite zur Finanzierung von Investitionen bzw. Investitionsfördermaßnahmen eingeplant (Laufzeit 40 Jahre, Zinssatz: 2 %).

Die Kreditaufnahme verteilt sich wie folgt auf die Haushaltsjahre

2025: 89,94 Mio. Euro

Dabei ist vorgesehen, einen Teil des für das Haushaltsjahr 2024 genehmigten Gesamtbetrages der Kreditaufnahme in Höhe von 34,8 Mio. Euro erst im Jahr 2025 in Anspruch zu nehmen (vgl. § 76 Abs 3. BbgKVerf). Mithin wurde in der Haushaltssatzung für das Jahr 2025 nur eine zusätzliche Kreditaufnahme in Höhe von 55,14 Mio. Euro ausgewiesen.

Für die Jahre 2026 bis 2028 wurden Kredite in Höhe von 137,3 Mio. Euro eingeplant.

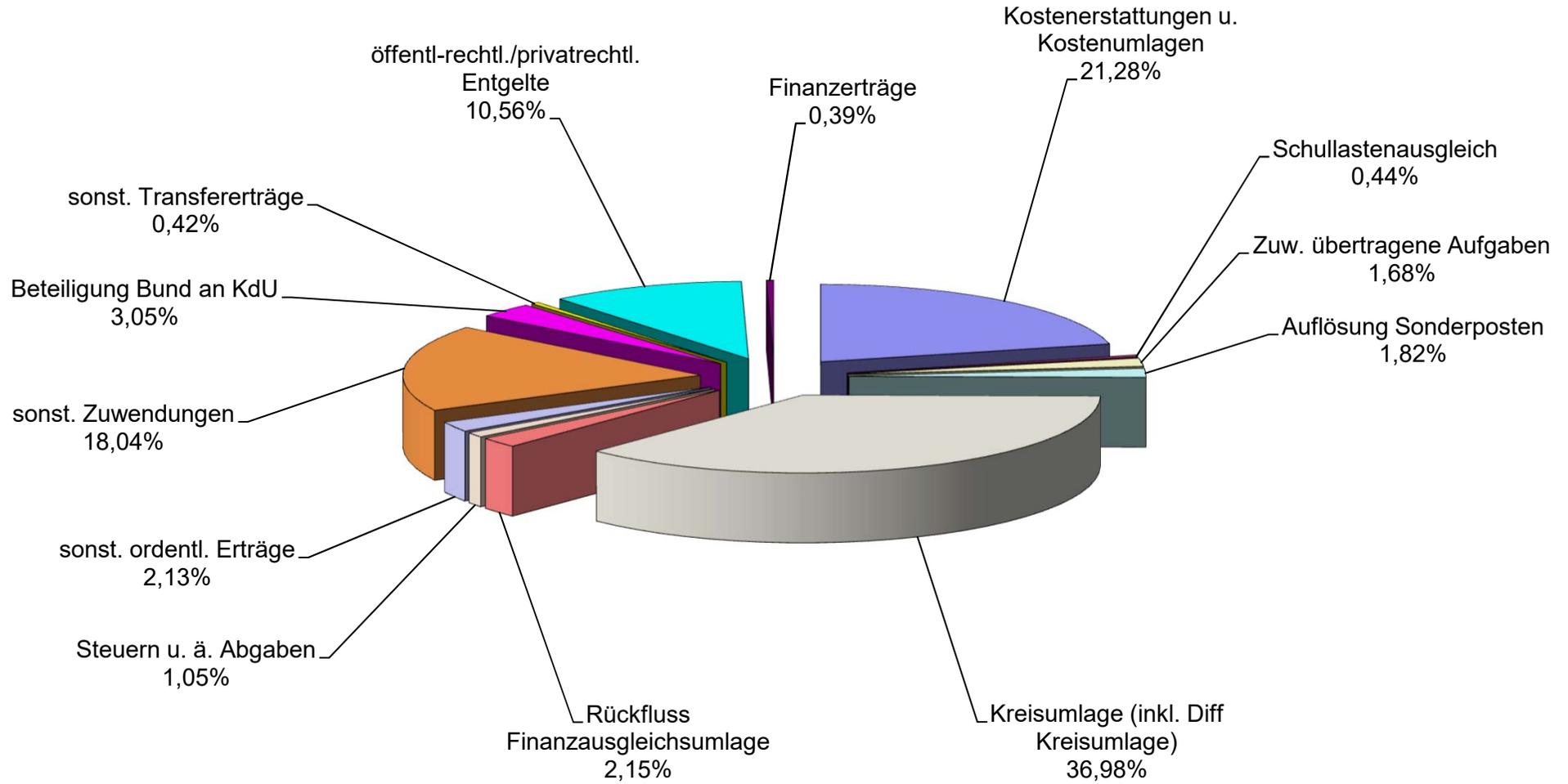
Ungeachtet dessen sollen die Kreditaufnahmen nur erfolgen, wenn entsprechend der jeweils aktuellen Jahresabschlüsse und der Quartalsberichte die Finanzierung der investiven Auszahlungen nicht durch die vorhandene Liquidität gesichert werden kann. Die Zins- und Tilgungsleistungen können in den Jahren 2025 und 2026 durch Veräußerungen von Finanzanlagen und ab dem Jahr 2027 durch Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit finanziert werden.

Lübben, 22.01.2025

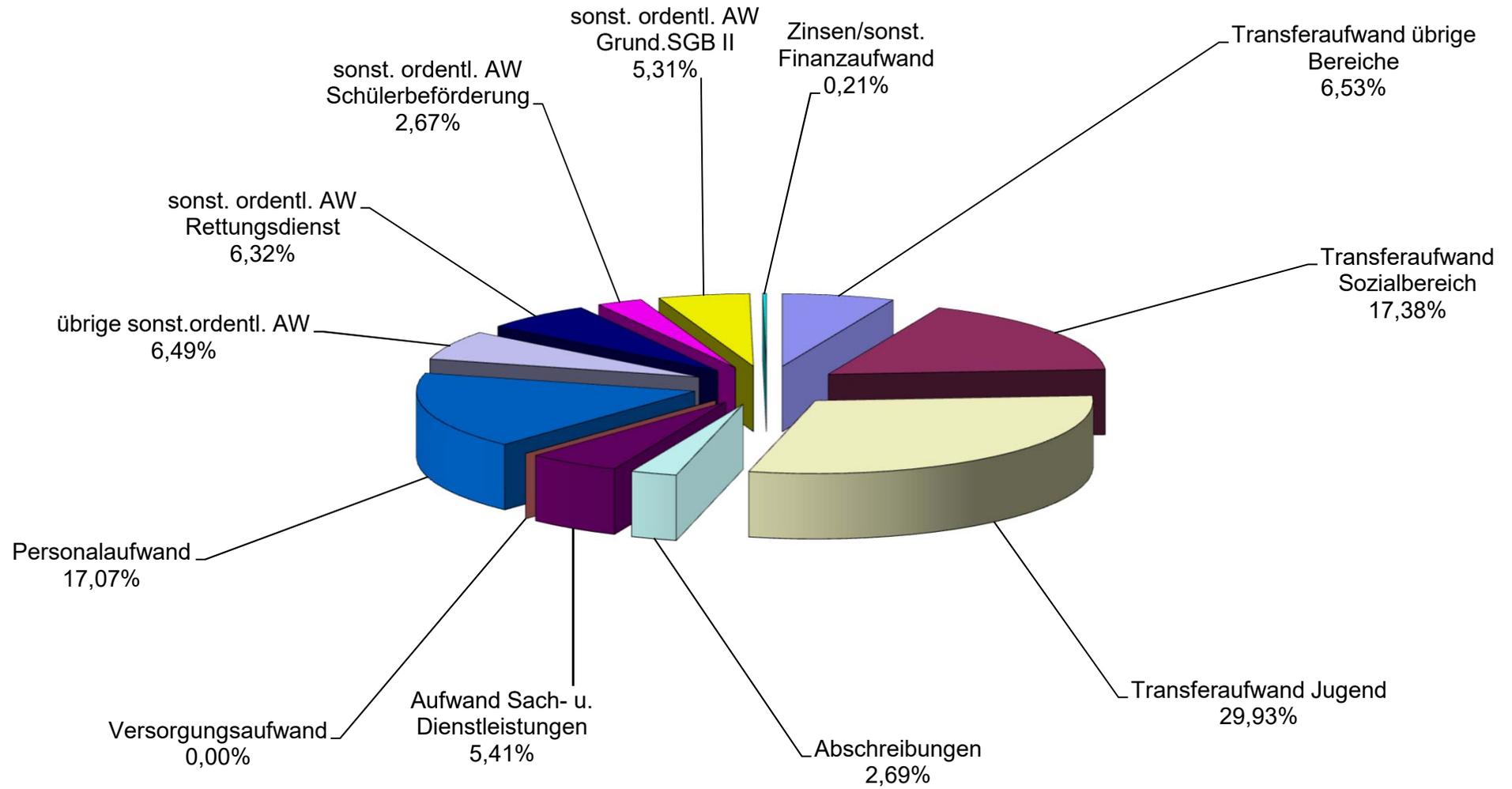


Stefan Klein
Kämmerer

Ertrag 2025



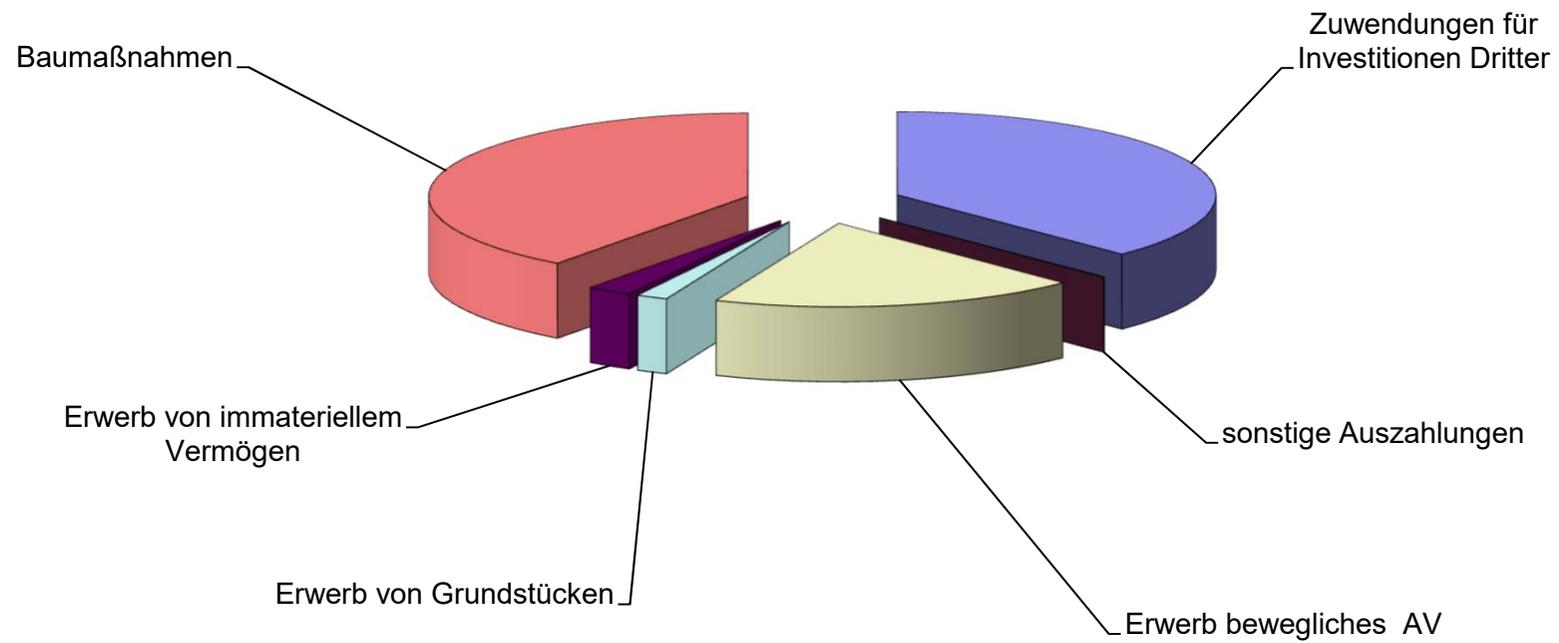
Aufwand 2025



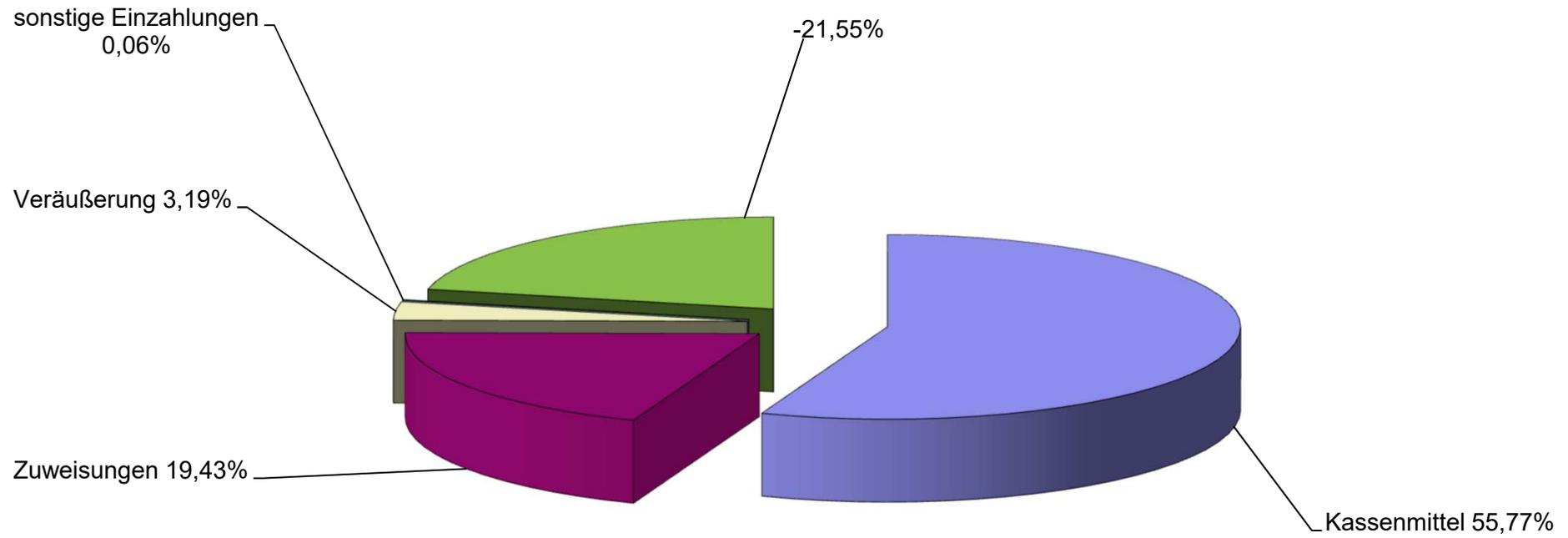
**Übersicht über die Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen
Haushaltsjahr 2025
- in EUR -**

		Ergebnis des Vor- Vorjahres	Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres (Planjahr)	Planjahr +1	Planjahr +2	Planjahr +3
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	2.284.696	-50.588.118	-42.685.107	-19.114.734	-1.405.137	-5.499.157
2.	+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
3.	= Ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	2.284.696	-50.588.118	-42.685.107	-19.114.734	-1.405.137	-5.499.157
4.	+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	50.588.118	42.685.107	19.114.734	1.405.137	5.499.157
5.	+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0
6.	+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
7.	= Ordentliches Ergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln	2.284.696	0	0	0	0	0
8.	Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.284.696	0	0	0	0	0
9.	Außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	-919.954	285.826	100.000	158.485	100.000	100.000
10.	+ Fehlbeträge aus Vorjahren		-282.920				
11.	= außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	-919.954	2.906	100.000	158.485	100.000	100.000
12.	- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
13.	+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	637.033	0	0	0	0	0
14.	= Außerordentliches Ergebnis nach Verwendung als Ersatzdeckungsmittel	-282.920	2.906	100.000	158.485	100.000	100.000
15.	Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	2.906	100.000	158.485	100.000	100.000
16.	Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	132.031.065	81.442.947	38.757.840	19.643.106	18.237.969	12.738.812
17.	Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	2.906	102.906	261.391	361.391	461.391

Auszahlungen für Investitionen 2025



Finanzierung der Investitionen 2025



Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Zentr. Gebäude-/Immobilienmanagement

Investitionsauszahlungen insgesamt

Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundstücke und Gebäude	32.444.000,00	21.777.900,00	10.845.000,00	8.677.000,00
Kreisstraßen und Brücken	2.639.850,00	2.418.800,00	1.355.800,00	1.379.300,00
Grundstücke und Radwege	1.500.000,00	1.379.550,00	2.978.850,00	2.241.100,00
Summe	36.583.850,00	25.576.250,00	15.179.650,00	12.297.400,00

Überblick über die Baumaßnahmen

Planungskosten und Baumaßnahmen für Grundstücke und Gebäude

KTR	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1015	Sanierung Max-Werner Str. 5 KW	0,00	1.100.000,00	1.450.000,00	377.000,00
1022	Grunderwerb Stellplatz Brückenstraße KW	270.000,00	0,00	0,00	0,00
1101	Förderschule - Sanierung Dahmeland-Schule KW	0,00	0,00	200.000,00	100.000,00
1103	Förderschule - Sanierung Rundgang Marie-und Hermann-Schmidt Schule KW	120.000,00	250.000,00	25.000,00	0,00
1105	Gymnasium - Anpassung Außenanlage Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	312.000,00	0,00	0,00	0,00
1105	Gymnasium - Aufzug Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	192.000,00	0,00	0,00	0,00
1106	Gymnasium - Sanierung Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	800.000,00	144.000,00	0,00	0,00
1109	Gymnasium - Sanierung Schulgebäude Humboldt-Gymnasium Eichwalde	1.500.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00
1115	OSZ - Dachsanierung, PV-Anlage, RLT Akustik OSZ Dahme-Spreewald, Abt. 2 - Standort Lübben	0,00	700.000,00	1.000.000,00	250.000,00
1117	Gymnasium - Nachrüstung BMA Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	45.000,00	135.000,00	70.000,00	0,00
1122	Förderschule - Sanierung Schwimmhalle Marie-und Hermann-Schmidt Schule KW	0,00	0,00	0,00	250.000,00
1131	Gymnasium - Neubau Schönefeld II	19.940.000,00	5.500.000,00	0,00	0,00

KTR	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
1134	Oberschule - Neubau oder Umbau Oberschule Bestensee / Pätz	7.775.000,00	9.775.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
1135	Gymnasium - Neubau Sporthalle Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	0,00	0,00	600.000,00	700.000,00
1138	Neub.Weiterf.allg. Schule ZEWS, Neubau	900.000,00	1.900.000,00	0,00	0,00
1303	Rettungsw. Lübben, Erweiterung	500.000,00	773.900,00	0,00	0,00
11109-04	Sonstige Gebäude	60.000,00	0,00	0,00	0,00
11109-05	Sonstige unbebaute Flächen	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Summe Grundstücke und Gebäude		32.444.000,00	21.777.900,00	10.845.000,00	8.677.000,00

Planungskosten und Baumaßnahmen für Grundstücke, Kreisstraßen und Brücken

KTR	Bezeichnung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2025	2026	2027	2028
54201-00	Vermessung, Grunderwerb an Kreisstraßen und Radwegen	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
K6100-0003	Umsetzung Alleekonzept an Kreisstraßen	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
K6105-0004	K6105 Ortsdurchfahrt Lieberose, grundhafter Ausbau	0,00	0,00	18.500,00	0,00
K6116-0001	K6116 Ortsdurchfahrt Biebersdorf			260.300,00	0,00
K6118-0001	K6118 L443 - Kreisgrenze LOS, Erneuerung im kombinierten Hoch- und Tiefeinbau	1.199.800,00	0,00	0,00	0,00
K6122-0003	K6122 Abzweig L42 - K6123	0,00	31.500,00	769.300,00	769.300,00
K6122-0004	K6122 Abzweig K6123 - Dürrenhofe, Erneuerung im Hocheinbau, partiell Tiefeinbau	49.700,00	542.950,00	0,00	0,00
K6124-0005	K6124 von Lubolz zur B115 Erneuerung der Fahrbahn im kombinierten Hoch- und Tiefeinbau, inkl. Sanierung des Durchlassbauwerkes	0,00	28.000,00	0,00	0,00
K6132-0002	K6132 Wehnsdorf - Schwarzenburg, Fahrbahnsanierung im Hocheinbau inkl. Wurzelschutz	0,00	0,00	62.300,00	0,00
K6133-0002	K6133 Ortsdurchfahrt Uckro	330.100,00	0,00	0,00	0,00
K6133-0003	K6133 Abschnitt Langengrassau-Uckro	12.700,00	750.000,00	0,00	0,00
K6137-0003	K6137 Kreblitz - Kasel-Golzig Erneuerung im Hocheinbau	902.550,00	907.550,00	0,00	0,00
K6145-0002	K6145 Ortsdurchfahrt Golßen, gundhafter Ausbau inkl. Regenentwässerung	50.000,00	0,00	0,00	0,00

KTR	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
K6148-0007	K6148 Oderin - Teurow, Erneuerung im Hocheinbau, partiell Tiefereinbau	0,00	0,00	21.000,00	0,00
K6148-0008	K6148 Briesen - Oderin, Erneuerung im Hocheinbau, partiell Tiefereinbau	0,00	18.000,00	59.400,00	0,00
K6149-0003	K6149 Ersatzneubau Brücke über die Dahme bei Staakow	0,00	30.000,00	70.000,00	
Kreisstraßen und Brücken		2.639.850,00	2.418.800,00	1.355.800,00	1.379.300,00

Planungskosten und Baumaßnahmen für Grundstücke und Radwege

KTR	Bezeichnung	Plan	Plan	Plan	Plan
		2025	2026	2027	2028
R0013-0001	Radvorrangroute KWh - BER	1.500.000,00	1.000.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
VRW0009-0001	VRW0009 Ersatzneubau Brücke über den Fanggraben	0,00	40.000,00	210.000,00	0,00
VRW0028-0001	VRW0028 Radweg, Mittenwalde – Kreisgrenze TF, inkl. Brücke über den Zülowkanal	0,00	291.850,00	485.250,00	0,00
VRW0033-0001	VRW0033 Radweg Dannenreich bis Kablow (3.BA) an der K6153	0,00	47.700,00	41.600,00	0,00
VRW0038-0001	VRW0038 Radweg Teurow-Halbe an der K6148	0,00	0,00	42.000,00	41.100,00
Summe Grundstücke und Radwege		1.500.000,00	1.379.550,00	2.978.850,00	2.241.100,00

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Büro Kreistag und Wahlen

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
11105-00	Kreistag und Ausschüsse	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	2.500,00 €	2.500,00 €	Zuschuss für Technik (wie z. B. Notebook, Laptop etc.) an Abgeordnete nach der Aufwandsentschädigungssatzung des Kreistages
		Summen	2.500,00 €	2.500,00 €	

Gesamtsumme 2.500,00 € 2.500,00 €

Gesamtsaldo 2.500,00 € 2.500,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Amt für Personal, Organisation und Service

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
11106-05	Fuhrpark	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	150.000,00 €	100.000,00 €	2025: 4 Pkw's Kleinwagen Ersatzbeschaffung, 1 Pkw Kombi + 1 Pkw [Bedarf 51]; 2026: 4 Pkw's Kleinwagen als Ersatzbeschaffung
11106-06	Beschaffung	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	10.000,00 €	10.000,00 €	Beschaffung Geräte und Ausrüstungsgegenstände, Lamellen, Regale
11110-03	Arbeitsschutz	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	52.500,00 €	0,00 €	Anschaffung von 19 AED-Geräten
				110.000,00 €	

Gesamtsumme 212.500,00 € 110.000,00 €

Überblick die Einzahlungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
11106-05	Fuhrpark	Einzahlungen	2.500,00 €	2.000,00 €	Fahrzeugverkauf
Summen			2.500,00 €	2.000,00 €	
Gesamtsaldo			210.000,00 €	108.000,00 €	

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Personal und Organisation

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
11110-02	Gesundheitsmanagement	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	6.000,00 €	6.000,00 €	Anschaffung von leidensgerechten Bürodrehstühlen lt. Beschluss der AG Gesundheit
Summen			6.000,00 €	6.000,00 €	

Gesamtsumme 6.000,00 € 6.000,00 €

Gesamtsaldo 6.000,00 € 6.000,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Amt für Informationstechnik und Digitalisierung

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
11108-02	Server Hard- u. Software	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	725.000,00 €	610.000,00 €	Lizenzen (Oracle-Lizensierung, Adobe-Lizenzen, Verlängerung vorhandener Lizenzen, Prosoz etc.) und Software (Acronis Backup und Recovery)
11108-06	E-Government	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	50.000,00 €	50.000,00 €	Digitalstrategie
I-10-0004	DMS	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	450.000,00 €	450.000,00 €	Einführung eines DMS-Systems
I-10-0005	Content-Management-System	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	130.700,00 €	130.700,00 €	Umsetzung und Neugestaltung der Internetauftritte der kreiseigene Schulen (Entwicklungsleisten, Design, Techn. Dokumentation, Benutzerdokumentation, Schulungen)
IT_21602-01	Oberschule Bestensee	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	0,00 €	100.000,00 €	Erstausstattung Übergangsschule, G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a., Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_21701-01	F.-Schiller Gymnasium KWh	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_21701-02	F.-Wilhelm Gymnasium KWh	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_21701-03	Humb. Gymnasium Eichw.	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	70.000,00 €	20.000,00 €	Pilotprojekt I-Serv (50.000,00 €), G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_21701-04	Bohnstedt Gymnasium Luckau	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_21701-05	P.-Gerhardt-Gymnasium Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	25.000,00 €	25.000,00 €	Heine King Cloud, G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a., Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_21701-07	Gymnasium Schönefeld	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_21701-08	Gymnasium Schönefeld Neubau	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	100.000,00 €	110.000,00 €	Erstlizensierung nach Neubau, G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a., Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_22101-01	FS - Dahmeland-Schule KW	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_22101-02	FS - Schule am Neuhaus LN	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	23.000,00 €	20.000,00 €	Aufstockung Lizenzen SNV-Timago, G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a., Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_22101-04	FS. f. Erziehungsh. Groß Köris	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_22101-05	FS Schule Sonnenhof Mittenw.	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_22101-06	FS Schule Lebensfreude Lubolz	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_22101-07	FS - M.u.H.-Schmidt Schule KW	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	32.000,00 €	2025-2026: G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte, 2026: Lizenzen für Sprachausgabesoftware Braille-Zeile
IT_22101-09	Internat M.u.H.-Schmidt Schule	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_23101-01	OSZ LDS, Abt.3 KWh Brückenstr	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	35.000,00 €	20.000,00 €	Lizenzen für IHK-Prüfungssoftware, G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a., Mobile Device Management Software für mobile Geräte
		Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	27.000,00 €	27.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a., Lernplattform für Kfz-Technik, Mobile Device Management Software für mobile Geräte

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
IT_23101-03	OSZ LDS, Abt. 2 Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_23101-04	Jugendwohnheim Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	1.000,00 €	1.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.
IT_23101-07	Beruffl. Gymnasium Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_23101-08	OSZ LDS, Abt.4 KWh MuHSS	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_23501-01	Schule des Zweiten Bildungsweg	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_24301-04	Sonderpäd. FBS	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
IT_24301-05	überregionale sonderpädagog. FBS	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	20.000,00 €	G-Data-, Microsoft, INL-Paket u.a.; Mobile Device Management Software für mobile Geräte
11108-02	Server Hard- u. Software	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	1.810.000,00 €	2.040.000,00 €	Technische Anlagen (Neubeschaffung Backup-Server, USV-Erneuerung, Nutanix Erweiterung, Shelf-Erneuerung etc.) Hardware (GWG) (Notebooks, Telefone, Multifunktionsgeräte etc.) Hardware (BGA) (PC, Monitore, Convertible, Drucker, Beamer)
IT_21602-01	Oberschule Bestensee	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	0,00 €	410.000,00 €	Erstausstattung: Technische Ausstattung Netzwerk, Aruba, Switche, Access Points; Neuausstattung Hardware (dig. Tafeln, Monitore, Rechner, Laptops, Tablets, Infoboard)
IT_21701-01	F.-Schiller Gymnasium KWh	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	11.000,00 €	50.000,00 €	2025: DSB, Schulleitungs-PC, 2026: Routineaustausch Fachkabinett Informatik
IT_21701-02	F.-Wilhelm Gymnasium KWh	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	520.000,00 €	90.000,00 €	2025: Technische Ausstattung Haus 2+3: Netzwerk, Aruba, Switche, Access Points, 2025-2026: Neubeschaffung Hardware nach Umbau (digitale Tafeln, Monitore, PC's)
IT_21701-03	Humb. Gymnasium Eichw.	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	100.000,00 €	150.000,00 €	2025-2026: Beschaffung digitale Tafeln, 2026: Erneuerung Computerkabinett, Nutanix Server
IT_21701-04	Bohnstedt Gymnasium Luckau	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	200.000,00 €		
IT_21701-05	P.-Gerhardt-Gymnasium Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	50.000,00 €	0,00 €	Beschaffung Hardware, Access Points
IT_21701-07	Gymnasium Schönefeld	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	35.000,00 €	90.000,00 €	2025: Switch für Containerlösung, Routineaustausch Hardware 2026: Neubeschaffung mobile Endgeräte
IT_21701-08	Gymnasium Schönefeld Neubau	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	750.000,00 €	250.000,00 €	2025: Technische Ausstattung Neubau: Netzwerk, Aruba, Switche, Access Points, Neubeschaffung Hardware nach Neubau (digitale Tafeln, Monitore, PC's, Laptops/Tablets), 2026: Neubeschaffung Hardware nach Neubau (Laptops/Tablets)
IT_22101-01	FS - Dahmeland-Schule KW	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	38.500,00 €	85.000,00 €	2025-2026: Neubeschaffung Hardware (digitale Tafeln, PC's für Lehrerarbeitsplätze), 2026: Netzwerk und Server
IT_22101-02	FS - Schule am Neuhaus LN	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	120.000,00 €	0,00 €	Neubeschaffung Hardware (Tablets, Infoboard), digitale Tafeln
IT_22101-04	FS. f. Erziehungsh. Groß Köris	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	25.000,00 €	35.000,00 €	2025-2026: Netzwerktechnik und Server, 2026: Technikausstattung Infokabinett
IT_22101-06	FS Schule Lebensfreude Lubolz	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	45.000,00 €	42.000,00 €	Beschaffung digitale Tafeln, PC's, Hardware

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
IT_22101-07	FS - M.u.H.-Schmidt Schule KW	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	33.000,00 €	43.000,00 €	2025: Punktschriftdrucker Braille Box (17.000 €) aus Erbe Schröter, Laptopwagen (9.500 €) aus Erbe Schröter, 13 Laptops (6.500 €) aus Erbe Schröter, 2026: Beschaffung digitale Tafeln, Lesegeräte
IT_22101-09	Internat M.u.H.-Schmidt Schule	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	5.500,00 €	29.000,00 €	2025: Beschaffung Tactonom, Spezialtastaturen, 2026: Beschaffung Punktschriftdrucker, PC mit Braille-Zeile, Lesegeräte
IT_23101-01	OSZ LDS, Abt.3 KWh Brückenstr	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	40.000,00 €	0,00 €	
	OSZ LDS, Abt. 1 Schönefeld	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	35.000,00 €	3.000,00 €	Beschaffung digitale Tafeln und Hardware
IT_23101-03	OSZ LDS, Abt. 2 Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	51.000,00 €	60.000,00 €	2025: Beschaffung digitale Tafeln und Hardware, 2026: Beschaffung digitale Tafeln und Switch
IT_23101-04	Jugendwohnheim Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	3.000,00 €	0,00 €	Hardwareaustausch
IT_23101-07	Berufl. Gymnasium Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	9.000,00 €	79.500,00 €	2025: Beschaffung Access Points, Dokumentenkameras, 2026: Beschaffung digitale Tafeln, Technik Inforäume
IT_23101-08	OSZ LDS, Abt.4 KWh MuHSS	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	44.000,00 €	7.000,00 €	Beschaffung Spezialtechnik "Sehen", Laptops, Tablets
IT_23501-01	Schule des Zweiten Bildungsweg	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	49.000,00 €	10.000,00 €	2025: Beschaffung Nutanix, 2025-2026: Ausstattung PC-Arbeitsplätze, Mac, Medientechnik, Hardwarebedarf
IT_24301-04	Sonderpäd. FBS	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	1.000,00 €	10.000,00 €	Hardwareaustausch
IT_24301-05	überregionale sonderpädagog. FBS	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	8.500,00 €	5.000,00 €	Beschaffung Spezialtechnik "Sehen", Laptops
	Summen		5.940.200,00 €	5.429.200,00 €	

Gesamtsumme 5.940.200,00 € 5.429.200,00 €

Gesamtsaldo 5.940.200,00 € 5.429.200,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Kommunalaufsicht

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
51115-01	Strukturmaßnahmen	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	1.000.000,00 €	500.000,00 €	Investitionsförderung nach dem Kreisstrukturfonds
		Summen	1.000.000,00 €	500.000,00 €	

Gesamtsumme 1.000.000,00 € 500.000,00 €

Gesamtsaldo 1.000.000,00 € 500.000,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Kämmerei/Kreiskasse

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
21602-03	Schulkost./Invest.förd. OS	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	1.778.528,00 €	2.165.612,00 €	Investitionsförderung des Neubaus einer Oberschule in Friedersdorf
21801-01	Schulkost./Invest.förd. GS	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	834.622,00 €	12.000.000,00 €	Investitionsförderung der Erweiterung der Grund- und Gesamtschule Schenkenland in Groß Köris
Summen			2.613.150,00 €	14.165.612,00 €	

Überblick die Kredite

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
61201-00	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Auszahlungen Tilgung Kredite f. Invest.	839.985,00 €	2.921.882,00 €	2025: Kredittilgungen (166.652,00 € Asyl III, 673.333,00 € Kredit Invest. IV); 2026: Kredittilgungen (673.333,00 € Kredit Invest. IV, 2.248.549,00 € Kredit Invest. V)
Summen			839.985,00 €	2.921.882,00 €	
Gesamtsumme			3.453.135,00 €	17.087.494,00 €	

Überblick die Einzahlungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
61101-00	Steuern/Allg. Zuweisungen	Einzahlungen	770.131,00 €	1.298.005,00 €	investive Schlüsselzuweisung
61201-00	Sonst. allg. Finanzwirtschaft	Einzahlungen	94.941.969,00 €	51.722.500,00 €	Einzahlung aus Geldanlagen und Kreditaufnahmen für Investitionen Aufnahmen 2025: Finanzanlagen 5.000.000,00 €, 2026: 2.000.000,00 € 2025: Kredit Invest. V (89.941.969,00 €); 2026: Kredit Invest. I (49.722.500,00 €)
Summen			95.712.100,00 €	53.020.505,00 €	
Gesamtsaldo			92.258.965,00 €	35.933.011,00 €	

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Wirtschaft/Tourismus

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
12210-01	Kreispräventionsrat	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	10.000,00 €	0,00 €	Fahrzeugbeschaffung (1 Anhänger zur Verwendung als mobiler Verkehrsgarten)
51105-01	Kreisentwicklg. u. Klimaschutz	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	500,00 €	500,00 €	geringwertige Wirtschaftsgüter ab 150,00 € netto Wert
Summen			10.500,00 €	500,00 €	

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
			2025	2026	
57101-05	Kleinkreditprogramm	sonstige Auszahlungen aus Invest.	45.000,00 €	45.000,00 €	Auszahlungen im Rahmen des Kleinkreditprogramms
		von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	568.000,00 €	0,00 €	Auszahlung Projekt "Touristische Aufwertung Heideradweg"
51115-04	Digitalisierung	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	100.000,00 €	100.000,00 €	Investitionsförderung an Kommunen gem. der Strategie "Digitaler Landkreis" und entsprechend der Kreisstrukturfondsrichtlinie
57101-01	Allg. Wirtschaftsförderung	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	22.000.000,00 €	44.000.000,00 €	Auszahlung - Breitbandausbau "Gigabit-Richtlinie 2.0"
Summen			22.668.000,00 €	44.100.000,00 €	

Überblick die Kredite

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
			2025	2026	
57101-01	Allg. Wirtschaftsförderung	Auszahlungen Tilgung Kredite f. Invest.	206.600,00 €	206.600,00 €	Darlehensvertrag des LDS zur Investitionsmaßnahme „Zentrum für Luft- und Raumfahrt III in Wildau“
Summen			206.600,00 €	206.600,00 €	
Gesamtsumme			22.885.100,00 €	44.307.100,00 €	

Überblick die Einzahlungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
			2025	2026	
11122-00	Beteiligungsverwaltung	Einzahlungen	0,00 €	1.768.009,00 €	Verkauf der Teltower Kreiswerke GmbH (Kreistagsbeschluss 2022/083)
51105-02	Strukturentwicklung Lausitz	Einzahlungen	822.200,00 €	134.100,00 €	Förderung BMUV - Komm. Modellvorhaben zur Umsetzung ökologischer Nachhaltigkeitsziele in Strukturwandelregionen
57101-01	Allg. Wirtschaftsförderung	Einzahlungen	22.067.000,00 €	44.067.000,00 €	Förderung Bund und Land für Breitbandausbau "Gigabit-Richtlinie 2.0", Ausleihen an verbundene Unternehmen (67.000,00 €)
57101-05	Kleinkreditprogramm	Einzahlungen	32.200,00 €	36.300,00 €	Tilgung im Rahmen des Kleinkreditprogramms
I-23-0001	Besucherzentrum	Einzahlungen	1.130.400,00 €	4.320.000,00 €	Förderung Land - Investitionsbank des Landes Brandenburg
I-23-0002	Sukzessionspark	Einzahlungen	0,00 €	960.000,00 €	Förderung Land - Investitionsbank des Landes Brandenburg
Summen			24.051.800,00 €	51.285.409,00 €	
Gesamtaldo			1.166.700,00 €	6.978.309,00 €	

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Ordnungsamt

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
12601-00	Brandschutz/BKZ	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	3.100,00 €	3.100,00 €	Software Kreisausbildung
12701-03	Verwaltung d. Rettungsdienstes	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	81.500,00 €	4.500,00 €	Lizenerweiterung Temperaturüberwachungssoftware 2025: Einsatzabrechnungssoftware; Softwareimplementierung MDE; InmManSys Konnektor; Ausstattung Softwareimplementierung für zusätzliche Fahrzeuge und Rettungswachen
12801-00	Katastrophenschutz	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	12.400,00 €	12.400,00 €	2025-2026: Lizenz Memplex (2.300 €); Lizenz Sense Anywhere (1.000 €); Nutzung Starlink (Übung) (2.600 €); Verschlüsselungssoftware (1.500 €) 2025: Mapping Software (Drohne) (5.000 €); 2026: Spezialsoftware GSE-Einsätze mit Drohne (5.000 €)
		Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	911.000,00 €	1.166.000,00 €	2025: Abrollbehälter Waldbrandbekämpfung; Wechselladerfahrzeug; 2026: KdoW KBM; Abrollbehälter Technische Hilfeleistung; Tanklöschfahrzeug 5000; Rollcontainer elektrisch (25.000 €); Hubwagen (5.000 €); 2025-2026: Ausstattung IT dezentrale Kreisausbildung (Smartboard + Laptop) 2025: 62.400€ Pressluftatmer , 10.800€ Lungenautomaten; 10.000€ Rollwagen CSA; 21.000€ Chemikalienschutzanzüge; 30.000€ Transportbox Kontamination; 4000€ Leuchte Aldabaran; 2.000€ Wärmebildkamera, 10.000€ ASÜ-Anlage Sanierung; 20.000€ Teilerneuerung Schlauchpflegeanlage; 40.000€ Prüfgerät mit WPL; 10.000€ Gefahrstoffschrank; 13.000€ Schlaucheinbindemasch.; 5.000€ Volumenstrommessgerät, 6.000€ Rollwagen Gitterbox; 5.600€ Rollwagen Feldbetten; 8.000€ Rollwagen Atemluftflaschen; 11.000€ Rollwagen Atemschutz, 7.000€ Funkgerät ASÜ; 8.500€ Funktechnik Reserve/ Fahrzeuge; 20.000€ Funktechnik Befehlsstelle, 5.000€ Funkkoffer Kreisausbildung; 1.500€ Dummy ANT-Ausbildung; 1.000€ Nebelmaschine; 5.000€ Koffer für Funktechnik Kreis-Reserve mit Lademöglichkeit, 2.000€ Gerätesatz Absturzsicherung; 1.300€ Notebook; 4.000€ Tablet mit Dockinghalterung, 12.000€ Weitspannregal; 2.400€ Mehrfachladegerät MXP 600; 13.000€ Feuerweherschließung DAU Standorte; 2.500€ ANT-Tasche dezentrale ASÜ-Anlage 2026: 33.000€ Pressluftatmer , 10.000€ Lungenautomaten, 10.000€ Rollwagen CSA, 21.000€Chemikalienschutzanzüge, 25.000€ Transportbox Kontamination, 4.500€ Leuchte Aldabaran, 2.000€ Faltbehälter 500 Liter, 5.000€ ASÜ-Anlage Sanierung, 8.000€ Teilerneuerung Schlauchpflegeanlage, 12.000€ Gefahrstoffschrank, 16.000€ Leiternprüfstand, 5.000€ Rollcontainer Ausbildungsmaterial, 15.000€ Rollcontainer Ausbildungsmaterial, 6.000€ Rollwagen Gitterbox, 6.000€ Rollwagen Feldbetten, 8.000€ Rollwagen Atemluftflaschen, 11.000€ Rollwagen Atemschutz, 13.500€ Funktechnik Reserve u.a. Fahrzeuge, 2.000€ Gerätesatz Absturzsicherung, 12.000€ Weitspannregal; 12.000€ Feuerweherschließung DAU-Standorte; 2026: 20.400€ Atemluftflaschen Typ 4, 9.000€ Atemschutzmasken; 1.500€ Zeltgarnituren; 25.000€ Digitale Meldeempfänger, 5.000€ Ladegeräte, 6.500€ Ladehalterung Fahrzeuge; 18.000€ Funktechnik; 1.600 € Schließzylinder; 1.000€ Barcodescanner; 1.000€ IT Kleinmaterial

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
12701-03	Verwaltung d. Rettungsdienstes	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	2.306.100,00 €	1.360.200,00 €	Temp.überwachung, Patches, Router etc. 2025: med Geräte für 4 RTW und 1 NEFUND OrgL (inkl. VE aus 2024), TruInfant Fortbildungsmaterial, Notfallrucksäckumstellung im RD-Bereich; PC Technik, 50 Stk. Tablets Zubehör für RD, CO2 Warner (13 Stück); Möbel Rettungswachen (Matratzen, etc.); 2026: med Geräte für 2 RTW und 1 NEF, Woundpacking Trainer - Fortbildungsmaterial; PC Technik ; Möbel Rettungswachen (Matratzen, etc.), Ausstattung Anbau RW Lübben; 2026: Techik PC's, Erstazbeschaffung Medical Pads; Technik PC's; med Geräte für 2 RTW und 1 NEF und OrgL, Truman Trauma X, 2 x Rettungspuppe, Traumamodule ; Möbel Rettungswachen, Möbel für Anbau RW Lübben; 2026: Rettungstransportwagen Infektion (RTW- I) VE aus 2025, Kostenerstattung durch MSGIV; 3 Rettungsdienstfahrzeuge (1 NEF, 2 RTW)
12801-00	Katastrophenschutz	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	2.470.700,00 €	1.259.900,00 €	2025: DJI RC Plus-Antennenverlängerung (RE-Drohne) (900 €); Kühlbox für Akkus (RE-Drohne) (300 €); BOS Drohnenlandeplatz (150 €); Warnpyramide, Faltsignal (RE-Drohne) (400 €); Drehstühle (Funk- & Besprechungsraum ELW2) (450 €); analoges Kartenmaterial (Führungsstab) (500 €); 3x3 m Falzelt mit vier Seitenwänden (RE-Drohne) (700 €); Zusätzliche Hardware neuer ELW 2 - Kleinmarial (2.500 €); Tablets mit Docking Halterung Kfz Memplex (12.000 €); AWG Hydrantenstandrohr 2B Trinkwasser (600 €); Stützkrümmer (200 €); Trinkwasserschlauch, blau (400 €); IBC Behälter für Abwasser 6 Stück (1.500 €); Zubehör IBC Behälter (400 €); Beschaffungen KatS Stab - Kleinmaterial (5.000 €); Notebooks CommandX (KGS) + Dockingstation (12.000 €); Gitterboxen für KatS-Lager (1.500 €); Schaufeln/Spaten als Ersatzbeschaffung (1.250 €); Taschenlampen Maglite als Ersatzbeschaffung (4.000 €); Beachflags (Kennzeichnung NFS) (500 €); Airshelter Füllgarnitur Pressluft Set (600 €); Alubox, Eurobox 60 Ltr. (1.600 €)Verteiler BCBC (BSE/ HFS) (300 €); Hohlstrahlrohr C (BSE/ HFS) (2.000 €); Tischwagen Edelstahl (SEG-V); Doppelsitzbank Aluminium für Boote (3.000 €); Propellerschutz für Boote (750 €); Übungspuppe Wasserrettung (400 €) 2026: Akkus für Drohnen (1.800 €); analoges Kartenmaterial (Führungsstab) (500 €); Zusätzliche Hardware neuer ELW 2 - Kleinmarial (2.500 €)IBC Behälter für Abwasser 6 Stück (1.500 €); Zubehör IBC Behälter (400 €)KatS Stab - Kleinmaterial (5.000 €); BereitschaftsNotebook (1.000 €); Notebooks KGS (Ersatz) (8.000 €), Ersatzmaterial Wasserrettung 2025: Rollwagen für Dekon-P (25.000 €); Masken COM PLUS (46.400 €); Rollwagen mit Wasserbehälter (40l Gefäße) (18.000 €); Technische Ausstattung (2.000 €); Laptop inkl. Daten-SIM (1.000 €) ; Stromerzeuger 13 kVA (7.500 €); Schmutzwasserpumpen (8.000 €); Motorkettensäge + Zubehör (4.200 €); Kombigerät Akku WEBER (4.000 €); Säge für Verbundwerkstoffe (1.200 €); Rollcontainer für Materialtransport (8.000 €); Tragbares LED-Beleuchtungsgerät mit integriertem Akku (2.500 €); Laptop inkl. Daten-SIM (für 2 ELW1) (2.000 €); Drucker (für 2 ELW1) + Halterung (2.000 €); Tablet für CommandX (für 2 ELW1) (1.800 €); Zelt aufblasbar ca. 6x10 m als Ersatzbeschaffung (30.000 €); Weitspannregal (KatS-Lager) (10.000 €); Stehleiter (1.500 €); Markise GW-Drohne (1.100 €); Rollcontainer für Crafter (6.000 €); ALDEBARAN 360 Grad Flex LED (5.000 €); 1 HRT+ 1 MRT GW-Drohne (3.000 €); siehe Band III
Summen			5.784.800,00 €	3.806.100,00 €	

Gesamtsumme 5.784.800,00 € 3.806.100,00 €

Überblick die Einzahlungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
12601-00	Brandschutz/BKZ	Einzahlungen	0,00 €	250.000,00 €	2026: Tanklöschfahrzeug 5000
12701-03	Verwaltung d. Rettungsdienstes	Einzahlungen	40.000,00 €	440.000,00 €	Erstattungs durch das MSGIV für Ersatzbeschaffung RTW-I Land Brandenburg
12801-00	Katastrophenschutz	Einzahlungen	962.500,00 €	539.000,00 €	2025: Land Brandenburg - Gerätewagen-Betreuung; Ersatzbeschaffung ELW2; Gerätewagen-Betreuung ; Spülmobil (Anhänger); 2026: Gerätewagen-Wassergefahren ; Mehrzweckboot auf Trailer ; Gerätewagen-Messtechnik
Summen			1.002.500,00 €	1.229.000,00 €	
Gesamtsaldo			4.782.300,00 €	2.577.100,00 €	

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Straßenverkehrsamt

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
11126-02	Antikorruptionsbeauftragte(r)	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	0,00 €	Software Hinweisgeberschutzgesetz
12206-00	Zulassungswesen	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	20.000,00 €	50.000,00 €	2025 Rückschnittstelle für onlinebasiertes Zulassungsverfahren und Fachprogramm ALVA 10 2026 Fachprogramm (Ersatz) für IKOL-KFZ
12206-00	Zulassungswesen	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	30.000,00 €	0,00 €	Ersatzbeschaffung Kartenzahlungsautomat
12208-00	Verkehrsordnungswidrigkeiten	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	450.000,00 €	0,00 €	weitere Messsäule 2025 Blitzeranhänger
Summen			520.000,00 €	50.000,00 €	

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
54701-00	ÖPNV	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest			Investitionsförderung an Kommunen für den Bau von barrierefreien Bushaltestellen u. a. entsprechend ÖPNV-Förderrichtlinie des Landkreises 2025: Ausbau des RVS-Betriebshof Mittenwalde 2026: Ausbau der RVS-Betriebshöfe Mittenwalde und Lübben 2025: Ausbau des RVS-Betriebshof Mittenwalde 2026: Ausbau der RVS-Betriebshöfe Mittenwalde und Lübben
Summen			6.682.000,00 €	3.943.000,00 €	

Gesamtsumme **7.202.000,00 €** **3.993.000,00 €**

Überblick die Einzahlungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
54701-00	ÖPNV	Einzahlungen	561.000,00 €	516.000,00 €	Land Brandenburg
Summen			561.000,00 €	516.000,00 €	
Gesamtsaldo			6.641.000,00 €	3.477.000,00 €	

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Veterinärwesen/Verbraucherschutz

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
12203-00	Veterinärwesen	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	9.000,00 €	4.000,00 €	Beschaffung von GWG (Mess- und Prüfgeräte nach QM-Vorgaben) Anschaffung von schussicheren Westen
41404-00	Ambul. Schlachtt.u.Fleischunt.	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	26.000,00 €	1.000,00 €	Beschaffung von GWG (Ersatz von Altgeräten im Trichinenlabor) Neueinrichtung des Trichinenlabors
41405-02	Schlachthof Niederlehme	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	3.000,00 €	0,00 €	Anschaffung Stiefelhater
41406-00	Lebensmittelüberwachung	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	8.000,00 €	3.000,00 €	Anschaffung von Mobiliar für den Versandraum 2025 Beschaffung von GWG (z.B. Thermometer, Kühl- und Gefrierkombination für Probenahmen BER) 2026 Beschaffung von GWG (z.B. Thermometer)
Summen			46.000,00 €	8.000,00 €	

Gesamtsumme 46.000,00 € 8.000,00 €

Gesamtsaldo 46.000,00 € 8.000,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Amt für Schulverwaltung

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
21602-01	Oberschule Bestensee	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	91.300,00 €	1.156.650,00 €	2025-2027: Planungskosten 2028: 200T€ Fachkabinette, 40T€ WAT, 100T€ Sport, 57.500€ Kunst/Musik, 62.500€ Küchen, 250T€ Möbel gesamt, 11T€ Garderoben/Zubehör, 41.500€ Planungskosten 2029: 606T€ Fachkabinette, 45T€ WAT, 100T€ Sport, 64.500€ Kunst/Musik, 62.500€ Küchen, 250T€ Möbel gesamt, 11T€ Garderoben/Zubehör, 41.500€ Planungskosten
21701-01	F.-Schiller Gymnasium KWh	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	23.000,00 €	58.000,00 €	2025: 10.000 € Möbel Bibliothek, 10.000 € Mobiliar Vorbereitungsräume, 3.000 € Möbel Klassenräume 2026: 10.000 € Mobiliar Vorbereitungsräume, 8.000 € Ausstattung Schülercafé, 40.000 € Medienraum
21701-02	F.-Wilhelm Gymnasium KWh	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	627.000,00 €	463.800,00 €	2025: 150.000 € lose Möbl., 100.000 € feste Möbl., 76.000 € Schulmöbel, 50.000 € Lehrküche/Ausgabeküche, 100.000 € Kunst/Informatik, 100.000 € Planungskosten, 50T€ Ausst.mögl.Auslag. von Klassen 2026: 129.000 € lose Möblierung, 121.000 € feste Möblierung, 60.000 € Schulmöbel, 50.000 € Lehrküche/Ausgabeküche, 59.000 € Kunst/Info, 43.000 € Planungskosten
21701-03	Humb. Gymnasium Eichw.	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	66.500,00 €	69.500,00 €	2025: 4.000 € Klassenraumausstattung, 47.000 € Planung Umbau/Neubau 2026: 2.500 € Klassenraumausstattung, 62.000 € Planung Umbau/Neubau 2025: 6.500 € Material Physikabitur 2025-2026: Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 €
21701-04	Bohnstedt Gymnasium Luckau	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	136.000,00 €	163.000,00 €	2025: 12.000 € Ausst. Fachb., 60.000 € Mehrkosten & 60.000 € Planungs- & Entsorgung Fachkabinette 2026: 37.000 € Klassenraumausstattung, 6.000 € Ausstattung Fachbereiche, 4.000 € Ausstattung Sport, 84.000 € Fachr. Kunst, 25.000 € WAT-Küche, 2025: Ersatzbeschaffungen Möbel 2026: 4.000 € Ersatzbeschaffungen Möbel, 3.000 € Schaukästen
21701-05	P.-Gerhardt-Gymnasium Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	29.500,00 €	88.500,00 €	2025: 15.000 € Ausstattung Mensa, 2.000 € Klassenraumausstattung, 8.000 € Ausstattung Sekretariat 2026: 80.000 € Neuausstattung Fachräume (Chemie, Bio, Physik), 2.000 € Küchentechnik Mensa, 2.000 € Küchentechnik Lehrküche, 2025-2026: Ausstattung diverse Fachbereiche
21701-07	Gymnasium Schönefeld	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	37.400,00 €	19.000,00 €	Fachraumausstattung 2025: 12.000 € Fachraumausstattung, 18.400 € Möbel 2026: Fachraumausstattung und Mobilar

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
21701-08	Gymnasium Schönefeld Neubau	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	1.495.000,00 €	1.341.000,00 €	2026: Planungskosten 2027: 505T€ Fachkabinette, 42T€ WAT, 100T€ Sport, 76.500€ Musik/Kunst/Darst. Spiel, 62.500€ Küchen, 378T€ Möbel gesamt, 11T€ Garderoben/Zubehör, 111T€ Planungskosten 2028: 505T€ Fachkabinette, 42T€ WAT, 100T€ Sport, 76.500€ Musik/Kunst/Darst. Spiel, 62.500€ Küchen, 378T€ Möbel gesamt, 11T€ Garderoben/Zubehör, 111T€ Planungskosten, 4T€ Wasserspender 2029: Ersatzbeschaffungen/Lehrmittel
22101-01	FS - Dahmeland-Schule KW	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	42.400,00 €	41.700,00 €	Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 € 2025: 3.700 € Sonnenschutz / Sichtschutz, 15.800 € Ausstattung Klassenraum Tische/Stühle, 12.300 € Schränke Klassenräume, 6.000 € Regale Klassenräume, 4.300 € Möbel Lehrküche 2026: 4.000 € PC-Tische, 12.000 € Ausstattung Klassenräume, 25.000 € Fachraumausstattung WAT
22101-02	FS - Schule am Neuhaus LN	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	19.500,00 €	5.600,00 €	Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 € 2025: Ausstattung Lehrerzimmer 2026: Ausstattung Förderraum
22101-04	FS. f. Erziehungsh. Groß Köris	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	14.500,00 €	5.500,00 €	2025: Möbel Klassenraum 2026-2029: Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 € 2025: Spielfahrzeuge 2026: Möbel Klassenraum
22101-05	FS Schule Sonnenhof Mittenw.	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	19.000,00 €	4.800,00 €	2025: 3.000 € Mobiliar Küche 2026: Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 €, 800 € Tische Lehrerzimmer 2025: Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 € 2026: 3.000 € Mobiliar Küche
22101-06	FS Schule Lebensfreude Lubolz	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	7.100,00 €	4.800,00 €	2025: Ersatzbeschaffungen 2026: Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 €, Kühlschrank, Wäschetrockner 2025: Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 €, Tischkreissäge 2026: Ersatzbeschaffungen 2027: 5.000 € Miniküche Klassenraum, 1.000 € Sitzecke
22101-07	FS - M.u.H.-Schmidt Schule KW	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	39.000,00 €	5.000,00 €	Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 € - 1.000 € 2025: 15.000 € Lehrerzimmer, 4.700 € Ersatzbeschaffung Büro SL, 12.000 € Lehrertische, 5.300 € Ersatzbeschaffungen für versch. FB 2026: Ersatzbeschaffungen für versch. FB
22101-09	Internat M.u.H.-Schmidt Schule	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	22.500,00 €	22.500,00 €	2025: 15.000 € Ausstattung Küche LPF, 2.500 € Möbel/Geräte 2026: Geräte/Ersatzbeschaffungen Mobiliar, Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 € 2025: Geräte/Ersatzbeschaffungen Mobiliar, Lehr-/Lern-/Sachmittel 2026: 15.000 € Ausstattung Küche LPF, 2.500 € Möbel/Geräte
23101-01	OSZ LDS, Abt.3 KWh Brückenstr	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	48.700,00 €		
23101-02	OSZ LDS, Abt. 1 Schönefeld	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	51.000,00 €	21.000,00 €	Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 € - 1.000 € 2025: 20.000 € Reifenwuchtmaschine, 30.000 € Hebebühne 2026: Ersatzbeschaffungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
23101-03	OSZ LDS, Abt. 2 Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	4.800,00 €	5.000,00 €	Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 € - 1.000 € 2025: 1.000 € Schreibtisch, 800 € Geschirrspüler, 2.000 € Ersatzbeschaffung 2026: Ersatzbeschaffungen
23101-04	Jugendwohnheim Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	1.000,00 €	1.000,00 €	Ersatz-/Ergänzungsausstattung
23101-07	Berufl. Gymnasium Lübben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	19.000,00 €	4.000,00 €	Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 € - 1.000 € 2025: 15.000 € Büroausstattung, 3.000 € Ersatzbeschaffung 2026: Ersatzbeschaffungen
23101-08	OSZ LDS, Abt.4 KWh MuHSS	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	4.600,00 €	3.000,00 €	Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 € - 1.000 € 2025: 1.000 € Ersatzbeschaffungen, 2.000 € Schreibtisch 2026: Ersatzbeschaffungen
23501-01			11.800,00 €	11.000,00 €	Ersatz-/Ergänzungsausstattung Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 €-1.000 € 2025: 5.000 € Fachraumausstattung, Ersatz-Ergänzungsausstattung 2026: 5.000 € Fachraumausstattung, 6.000 € Ersatz-Ergänzungsausstattung
24301-04	Sonderpäd. FBS	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	6.000,00 €	5.000,00 €	Lehr-/Lern-/Sachmittel 150 € - 1.000 € Ersatz-/Ergänzungsausstattung -Verbrauchsmaterial
24301-05	überregionale sonderpädagog. FBS	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	3.000,00 €	3.000,00 €	Ersatz-/Ergänzungsausstattung -Verbrauchsmaterial
Summen			2.819.600,00 €	3.510.750,00 €	

Gesamtsumme 2.819.600,00 € 3.510.750,00 €

Gesamtsaldo 2.819.600,00 € 3.510.750,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Musikschule/Volkshochschule

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
26301-01	MS Unterricht	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	43.000,00 €	43.000,00 €	Beschaffung GWG für Musikunterricht Ersatzbeschaffung BGA für Musikunterricht u.a. Flügel
27101-05	Veranstaltungen/sonst.Aufgaben	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	20.000,00 €	20.000,00 €	Beschaffungen für den Kursbetrieb
Summen			63.000,00 €	63.000,00 €	

Gesamtsumme 63.000,00 € 63.000,00 €

Gesamtsaldo 63.000,00 € 63.000,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Kultur/Ausbildung/Sport

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
11127-01	Archiv	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	7.000,00 €	0,00 €	Anschaffung Tiefkühlzelle im Archiv inkl. Tiefkühlaggregat & Lamellen
28101-00	Heimat- u. sonst. Kulturpflege	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	150.000,00 €	20.000,00 €	Finanzierung der Kunstprojekte im Rahmen des Wettbewerbes Kunst am Bau im zweijahres Wechsel sowie Kunstankauf 2025 Kunst am Bau und Kunstkauf 2026 Kunstkauf
Summen			157.000,00 €	20.000,00 €	

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
42101-00	Förderung des Sports	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	200.000,00 €	200.000,00 €	Zuwendung für die Sportförderung
Summen			200.000,00 €	200.000,00 €	

Gesamtsumme 357.000,00 € 220.000,00 €

Gesamtsaldo 357.000,00 € 220.000,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Sozialamt

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
33100-02	Zuschüsse Wohlfahrtspflege	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	3.600,00 €	0,00 €	Anschaffung Lizenz und Entwicklungskosten der Alina App (Alters-Informations-App)
31550-00	Unterbringung v. Asylbewerb.	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	20.000,00 €	20.000,00 €	Ersatzbeschaffung Inventar Gemeinschaftsunterkünfte bzw. Wohnverbände
33100-02	Zuschüsse Wohlfahrtspflege	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	40.700,00 €	0,00 €	Ausstattung Musterwohnung mit Möbeln und Pflegehilfsmittel
Summen			64.300,00 €	20.000,00 €	

Gesamtsumme

Überblick die Einzahlungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
33100-02	Zuschüsse Wohlfahrtspflege	Einzahlungen	35.200,00 €	0,00 €	Land Brandenburg Richtlinie des Ministeriums für Soziales, Gesundheit, Integration und Verbraucherschutz
Summen			35.200,00 €	0,00 €	
Gesamtsaldo			29.100,00 €	20.000,00 €	

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Kinder/Jugend/Familie

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
36501-00	Förderung Tageseinrichtungen	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	20.000,00 €	20.000,00 €	Der Förderbereich 2 der RiLi fördert Anschaffungen im investiven Bereich. Es wird davon ausgegangen, dass die Mittel zukünftig wieder mehr in Anspruch genommen werden können. Investitionen zur Umsetzung der Richtlinie zur Qualitätsverbesserung in der Kindertagesbetreuung für kommunale Träger
36601-00	Förder. Einricht. Jugendarbeit	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	76.000,00 €	76.000,00 €	Investitionen zur Umsetzung der Richtlinie zur Qualitätsverbesserung in der Kindertagesbetreuung für freie Träger Zuschüsse nach Antragsstellung durch Träger der Jugendfreizeiteinrichtungen
Summen			96.000,00 €	96.000,00 €	

Gesamtsumme 96.000,00 € 96.000,00 €

Gesamtsaldo 96.000,00 € 96.000,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Gesundheitsamt

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
41401-00	Maßnahmen d. Gesundheitspflege	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	3.115.560,00 €	4.200,00 €	Beschaffungen/Ersatzbeschaffungen Messgeräte etc. 2025-2026: Audiometer 3.000 €, Simulatoranzug GERT 2.500 €; 2025: Audiometer 3.000 €, Simulatoranzug GERT 500 €, Digitalfunk BOS 1 Anhänger für Untersuchungen und Diagnostik 23.000,00 €, 2 Dienstwagen für den Rufbereitschaftsdienst 100.000,00 €, 2 Dienstwagen/Einsatzfahrzeug PickUp 150.000,00 €, 2 Einsatzfahrzeuge Gesundheitsamt für 9 Personen 160.000,00 €, 2 Elektofahrräder 6.000,00 €, ELW 1,5 450.000,00 €, RTW-I 650.000,00 €, 2 Wechselladerfahrzeuge (WLF) 6x2 (3 Achser) 1.080.000,00 €, BOS für Einsatzfahrzeug 12.000,00 €, 9 Magnetschilder „Arzt Notfalleinsatz“ für Dienstfahrzeuge Rufbereitschaft 360,00 €, Abrollbehälter Besprechung (Slight-Out Version) in Kombination mit dem ELW 1,5 als mobile Lösung vor Ort 200.000,00 €, Abrollbehälter Lagerung 160.000,00 €, Anhänger Schwarz/Weiß Trennung 110.000,00 €
Summen			3.115.560,00 €	4.200,00 €	

Gesamtsumme 3.115.560,00 € 4.200,00 €

Überblick die Einzahlungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
41401-00	Maßnahmen d. Gesundheitspflege	Einzahlungen	3.109.360,00 €	0,00 €	MSGIV (Pakt ÖGD IGV)
Summen			3.109.360,00 €	0,00 €	
Gesamtsaldo			6.200,00 €	4.200,00 €	

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Gebäude-/Immobilienmanagement

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
11128-01	Baumanagement Verwaltungsgeb.	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	5.000,00 €	5.000,00 €	Beschaffung Arbeitsmittel und Einrichtungsgegenstände an den Verwaltungsgebäuden
11128-02	Baumanagement Schulgebäude	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	70.000,00 €	30.000,00 €	2025 Beschaffung Traktor und Fahrzeughänger mit Straßenzulassung 2025 Beschaffung 2 St. Akkubetriebene Rasentraktoren mit Zusatzgeräten (15T €) 2026 Beschaffung Arbeitsmittel und Einrichtungsgegenstände an allen Schulen Beschaffung Arbeitsmittel und Einrichtungsgegenstände an allen Schulen
H1099-0002	Investitionen Möbel f. VG	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	355.000,00 €	355.000,00 €	Beschaffung neuer Möbel 150,00 € - 1000,00 €, Beschaffung neuer Möbel über 1.000,00 € (Sondermöbel) +Teeküchen
Summen			430.000,00 €	390.000,00 €	

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position			Erläuterungen
IF1203-01	Invest.förderm. KiEZ Frauensee	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	100.000,00 €	100.000,00 €	regelmäßige Unterstützung der KIEZE in Form eines Investitionszuschusses im Rahmen einer Wirtschaftsuntersuchung
IF1204-01	Invest.förderm. KiEZ Holz. See	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	100.000,00 €	100.000,00 €	regelmäßige Unterstützung der KIEZE in Form eines Investitionszuschusses im Rahmen einer Wirtschaftsuntersuchung
Summen			200.000,00 €	200.000,00 €	

Gesamtsumme 630.000,00 € 590.000,00 €

Überblick die Einzahlungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
11109-05	Sonst. unbebaute Flächen	Einzahlungen	100.000,00 €	100.000,00 €	Veräußerung Gewerbegrundstück Duben
Summen			100.000,00 €	100.000,00 €	
Gesamtsaldo			530.000,00 €	490.000,00 €	

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Kataster-/Vermessungsamt

Überblick über das bewegliche Anlagevermögen

KTR	Bezeichnung	Position	Plan	Plan	Erläuterungen
			2025	2026	
51110-01	Kataster- und Vermessungsamt	Ausz. f. d. Erwerb. v. imm. Verm.	5.000,00 €	5.000,00 €	Ersatzbeschaffung, Erweiterung Vermessungsprogramme
51110-01	Kataster- und Vermessungsamt	Ausz. f. d. Erwerb. v. übr. Sachanl	15.000,00 €	110.000,00 €	Ersatzbeschaffung, Monitor, Rechner, Möbel, Tastatur, Computermäuse, sep. Festplatte, Notebook Kataster- und Vermessungsamt Beschaffung Außendienstfahrzeug
Summen			20.000,00 €	115.000,00 €	

Gesamtsumme _____

Gesamtsaldo 20.000,00 € 115.000,00 €

Zusammenfassung Teilfinanzhaushalte Bauordnungsamt

Überblick der Zuwendungen

KTR	Bezeichnung	Position	2025	2026	Erläuterungen
51115-02	Radverkehrsmaßnahmen	von aktivierbaren Zuwendungen für Invest	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	Investitionsförderung für Radwege
		Summen	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	
		Gesamtsumme	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	
		Gesamtsaldo	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

**Budget Produkt KTR Bezeichnung****B0 Geschäftsbereich Landrat****11101** Verwaltungsführung inkl. Dezernate

11101-01 Verwaltungsführung/Dezernate

11102 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

11102-00 Presse/Öffentlichkeitsarbeit

11103 Gleichstellung und Inklusion

11103-00 Gleichstellung und Inklusion

11104 Personalrat

11104-00 Personalrat

11105 Kreistag und Ausschüsse

11105-00 Kreistag und Ausschüsse

11107 Organisation

11107-00 Organisation

11110 Personalentwicklung

Personalbetreuung

11111-01 Ausbildung v. Nachwuchskräften

11111-02 Personalsachbearbeitung

11115 Interne Rechnungsprüfung

11115-00 Interne Rechnungsprüfung

11116 Externe Rechnungsprüfung

11116-01 Örtl. Prüfung und Beratung

11116-02 Überörtliche Prüfung

11116-03 Beratg. u. sonst. ext. Prüfung

11117 Kommunalaufsicht

11117-00 Kommunalaufsicht

11126 Beauftragte mit besonderen Aufgaben

11126-01 Datenschutzbeauftragte(r)

11126-02 Antikorruptionsbeauftragte(r)

12102 Wahlen

12102-01 Kommunalwahl

12102-02 Landtagswahl

12102-03 Bundestagswahl

12102-04 EU-Wahl

12102-05 Volksabstimmungen

31560 Frauenhaus

31560-01 Frauenhaus

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
--------	---------	-----	-------------

B1 Finanzen, Schulen und innere Verwaltung

11106 Zentrale Dienste

11106-01	Druckerei
11106-02	Archiv
11106-03	Postdienst
11106-04	Telefondienst
11106-05	Fuhrpark
11106-06	Beschaffung
11106-08	Service

11108 Information und Kommunikation

11108-01	Org. IT-Abläufe/IT-Sicherheit
11108-02	Server Hard- u. Software
11108-03	IT-Netzwerk
11108-04	Störungsmanagement
11108-05	Benutzerservice
11108-06	Digitalisierung

11109 Gebäude- und Immobilienmanagement

11109-01	Betreuung Verwaltungsgebäude
11109-02	Betreuung Schulgebäude
11109-03	Betreuung Rettungswachen
11109-04	Sonstige Gebäude
11109-05	Sonst. unbebaute Flächen

11118 Haushaltsplanung und -überwachung

11118-00	Haushaltsplanung/-überwachung
----------	-------------------------------

11119 Rechnungswesen (inkl. Kasse)

11119-01	Kosten- und Leistungsrechnung
11119-02	Geschäftsbuchhaltung
11119-03	Zahlungsabwicklung

11120

11120-01	Beitreibung Forderungen LDS
11120-02	Beitreibung Forderungen Dritte

21602 Oberschulen

21601-00	Schulkostenbeiträge Oberschule
21602-01	Oberschule Bestensee
21602-02	Oberschule 2 (Interim)
21602-03	Schulkost./Invest.förd. OS
21602-04	Oberschule

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
B1	Finanzen, Schulen und innere Verwaltung		

21701 Gymnasien

21701-01	F.-Schiller Gymnasium KWh
21701-02	F.-Wilhelm Gymnasium KWh
21701-03	Humb. Gymnasium Eichw.
21701-04	Bohnstedt Gymnasium Luckau
21701-05	P.-Gerhardt-Gymnasium Lübben
21701-06	Schulkostenbeiträge Gymnasium
21701-07	Gymnasium Schönefeld
21701-08	Gymnasium Schönefeld Neubau
21701-09	Gymnasium Nord
21703-01	Schulkostenbeitr. Gymnasium

21801 Gesamtschulen

21801-00	Schulkost./Invest.förd. GS
21801-01	Schulkost./Invest.förd. GS
21801-02	Weiterf. allg. Schule ZEWS

22101 Schulen mit sonderpädagogischem Förderschwerpunkt

22101-01	FS - Dahmeland-Schule KW
22101-02	FS - Schule am Neuhaus LN
22101-04	FS. f. Erziehungsh. Groß Köris
22101-05	FS Schule Sonnenhof Mittenw.
22101-06	FS Schule Lebensfreude Lubolz
22101-07	FS - M.u.H.-Schmidt Schule KW
22101-09	Internat M.u.H.-Schmidt Schule
22101-10	Schulkostenbeiträge für FS
22102-01	Schulkostenbeiträge FS

23101 Oberstufenzentren

23101-01	OSZ LDS, Abt.3 KWh Brückenstr
23101-02	OSZ LDS, Abt. 1 Schönefeld
23101-03	OSZ LDS, Abt. 2 Lübben
23101-04	Jugendwohnheim Lübben
23101-05	Schulkostenbeiträge OSZ
23101-06	Unterkunft und Verpflegung
23101-07	Berufl. Gymnasium Lübben
23101-08	OSZ LDS, Abt.4 KWh MuHSS
23102-01	Schulkostenbeiträge OSZ

23501 Schule des Zweiten Bildungsweges

23501-01	Schule des Zweiten Bildungsweg
23501-02	Schulkostenbeiträge ZBW
23502-01	Schulkostenbeiträge ZBW

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
--------	---------	-----	-------------

B1 Finanzen, Schulen und innere Verwaltung

24101 Schülerbeförderung

24101-01	Fahrtkostenerst. f. Auszubild.
24101-02	Fahrtkosten ÖPNV
24101-03	Fahrtkosten Spezialverkehr

24301 Sonstige schulische Aufgaben

24301-01	Schullandheim Schlepzig
24301-02	Kreisbildstelle (Medienzentr.)
24301-03	Schülerfreizeitzentrum
24301-04	Sonderpäd. FBS
24301-05	überregionale sonderpädagog. FBS
24301-06	Schulentwicklungsplanung
24301-07	Grundversorgung
24301-09	Mitwirkungsgremien
24301-10	Projekte Berufsorientierung
24301-11	Arbeitsstelle Grund-/Weiterb.
24301-12	Bildungsprojekte
24301-13	Investitionsförderung

26301 Kreismusikschule

26301-01	MS Unterricht
26301-02	MS Veranstaltungen
26301-03	MS Sonstige

27101 Kreisvolkshochschule

27101-05	Veranstaltungen/sonst.Aufgaben
27101-07	VHS-Projekte/geförderte BB
27101-08	Gesellsch., Familienbild., BNE
27101-09	Kunst, Kultur
27101-10	Gesundheitsbildung
27101-11	Sprachen
27101-12	EDV, Berufliche Bildung
27101-13	BAMF-Integrationskurse
27101-14	Grundbildung

51104 Kommunale Aufgaben - GIS

51104-00	Kommunale Aufgaben - GIS
----------	--------------------------

61101 Steuern und Allgemeine Zuweisungen

61101-00	Steuern/Allg. Zuweisungen
----------	---------------------------

61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

61201-00	Sonst. allg. Finanzwirtschaft
----------	-------------------------------

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
--------	---------	-----	-------------

B2	Ordnung, Recht und Verbraucherschutz		
-----------	---	--	--

11113	Recht		
--------------	-------	--	--

11113-00	Recht	
----------	-------	--

11114	Genehmigung nach GVO, Bestellung gesetzl. Vertreter		
--------------	---	--	--

11114-01	Genehmigung nach GVO	
----------	----------------------	--

11114-02	Bestellung gesetzl. Vertreter	
----------	-------------------------------	--

12201	Allgemeine Ordnungsaufgaben		
--------------	-----------------------------	--	--

12201-01	Schwarzarbeit	
----------	---------------	--

12201-02	Jagd- und Fischereiwesen	
----------	--------------------------	--

12201-03	Melde- u. Personenstandswesen	
----------	-------------------------------	--

12201-04	übrige Ordnungsangelegenheiten	
----------	--------------------------------	--

12203	Veterinärwesen		
--------------	----------------	--	--

12203-00	Veterinärwesen	
----------	----------------	--

12210	Prävention		
--------------	------------	--	--

12210-01	Kreispräventionsrat	
----------	---------------------	--

12601	Brandschutz/BKZ		
--------------	-----------------	--	--

12601-00	Brandschutz/BKZ	
----------	-----------------	--

12701	Rettungsdienst		
--------------	----------------	--	--

12701-01	Rettungswachen	
----------	----------------	--

12701-02	Notarzdienst d. Krankenhäuser	
----------	-------------------------------	--

12701-03	Verwaltung d. Rettungsdienstes	
----------	--------------------------------	--

12701-04	Wasserrettung	
----------	---------------	--

12702	Leitstelle		
--------------	------------	--	--

12702-00	Leitstelle	
----------	------------	--

12801	Katastrophenschutz		
--------------	--------------------	--	--

12801-00	Katastrophenschutz	
----------	--------------------	--

41404	Ambulante Schlachtier- und Fleischuntersuchung		
--------------	--	--	--

41404-00	Ambul. Schlacht.u.Fleischunt.	
----------	-------------------------------	--

41405	Schlachtier- und Fleischuntersuchung Schlachthof		
--------------	--	--	--

41405-02	Schlachthof Niederlehme	
----------	-------------------------	--

41406	Lebensmittelüberwachung		
--------------	-------------------------	--	--

41406-00	Lebensmittelüberwachung	
----------	-------------------------	--

57102	Europaangelegenheiten		
--------------	-----------------------	--	--

57102-01	Partnerschaftsbeziehungen	
----------	---------------------------	--

57102-14	Interkulturelle Öffnung	
----------	-------------------------	--

57102-15	Transnationale Kooperation	
----------	----------------------------	--

57102-16	Projekte	
----------	----------	--

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
--------	---------	-----	-------------

B3 Verkehr, Bauen, Umwelt und Wirtschaft

11122 Beteiligungsverwaltung

11122-00	Beteiligungsverwaltung
----------	------------------------

11128 Baumanagement

11128-01	Baumanagement Verwaltungsgeb.
11128-02	Baumanagement Schulgebäude
11128-03	Baumanagement Rettungswachen
11128-04	Baumanagement sonstige Gebäude

12101 Statistik

12101-00	Statistik
----------	-----------

12103 Zensus (Volkszählung)

12103-01	Zensus 2022 (Volkszählung)
----------	----------------------------

12205 Verkehrssicherheit, Verkehrslenkung

12205-00	Verkehrssicherheit, -lenkung
----------	------------------------------

12206 Zulassungswesen

12206-00	Zulassungswesen
----------	-----------------

12207 Fahrerlaubniswesen

12207-00	Fahrerlaubniswesen
----------	--------------------

12208 Verkehrsordnungswidrigkeiten

12208-00	Verkehrsordnungswidrigkeiten
----------	------------------------------

12209 Vollzug von Zwangsmaßnahmen

12209-00	Vollzug von Zwangsmaßnahmen
----------	-----------------------------

51101 Liegenschaftskataster

51101-01	Liegenschaftskataster
----------	-----------------------

51102 Vermessung

51102-01	Vermessung
----------	------------

51103 Grundstücksmarktdaten

51103-01	Grundstücksmarktdaten
----------	-----------------------

51105 Kreis- und Strukturentwicklung, Klimaschutz

51105-01	Kreisentwicklg. u. Klimaschutz
51105-02	Strukturentwicklung Lausitz

51106 Bauleit- und strategische Planung

51106-01	Bauleit- und strateg. Planung
51106-02	Bauleitplanung - Trägerbeteil.

51109 Räumliche Entwicklung

51109-01	Flughafenumfeldentwicklung
51109-02	verk. u. techn. Infrastruktur

51110

51110-01	Kataster- und Vermessungsamt
----------	------------------------------

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
B3	Verkehr, Bauen, Umwelt und Wirtschaft		

51115	Strukturfonds		
--------------	---------------	--	--

51115-00	Strukturfonds		
51115-01	Strukturmaßnahmen		
51115-02	Radverkehrsmaßnahmen		
51115-03	Raumentwicklung		
51115-04	Digitalisierung		

52101	Bauantrags-/Bauanzeigeverfahren		
--------------	---------------------------------	--	--

52101-00	Bauantr./Bauanzeigeverfahren		
----------	------------------------------	--	--

52201	Wohnbauförderung		
--------------	------------------	--	--

52201-00	Wohnbauförderung		
----------	------------------	--	--

52301	Denkmalschutz und -pflege		
--------------	---------------------------	--	--

52301-00	Denkmalschutz und -pflege		
----------	---------------------------	--	--

53701	Abfallwirtschaft		
--------------	------------------	--	--

53701-01	Abfallentsorgung		
53701-02	Sicher. d. Altabl. Großziethen		

53702	Bodenschutz/Altlasten		
--------------	-----------------------	--	--

53702-00	Bodenschutz/Altlasten		
----------	-----------------------	--	--

54201	Kreisstraßen, begleit. Radwege und sonst. Baukörper		
--------------	---	--	--

54201-00	Kreisstraßen, sonst. Baukörper		
----------	--------------------------------	--	--

54701	ÖPNV		
--------------	------	--	--

54701-00	ÖPNV		
----------	------	--	--

55101	Öffentliches Grün (Rad- und Wanderwege)		
--------------	---	--	--

55101-00	Öffentl. Grün (Rad und Wander)		
----------	--------------------------------	--	--

55201	Gewässerschutz		
--------------	----------------	--	--

55201-00	Gewässerschutz		
----------	----------------	--	--

55202	Gewässerrandstreifenprojekt		
--------------	-----------------------------	--	--

55202-00	Gewässerrandstreifenprojekt		
----------	-----------------------------	--	--

55401			
--------------	--	--	--

55401-00	Naturschutz u. Landschaftspf. l.		
----------	----------------------------------	--	--

55501	Landwirtschaft		
--------------	----------------	--	--

55501-00	Landwirtschaft		
----------	----------------	--	--

57101	Wirtschaftsförderung		
--------------	----------------------	--	--

57101-01	Allg. Wirtschaftsförderung		
57101-05	Kleinkreditprogramm		

57501	Förderung des Tourismus		
--------------	-------------------------	--	--

57501-00	Förderung des Tourismus		
----------	-------------------------	--	--

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
--------	---------	-----	-------------

B4 Soziales, Jugend, Gesundheit, Integration, Kultur und Sport

11127	Archiv		
--------------	--------	--	--

11127-01	Archiv		
----------	--------	--	--

11150	Strategische Planung sozialer Leistungen		
--------------	--	--	--

11150-01	Planungscontrolling, Statistik		
----------	--------------------------------	--	--

11150-02	Jugendhilfeplanung		
----------	--------------------	--	--

11150-03	Kitabedarfsplanung		
----------	--------------------	--	--

11150-04	Sozialhilfeplanung		
----------	--------------------	--	--

11150-05	Gesundheitsplanung		
----------	--------------------	--	--

12202	Ausländerangelegenheiten		
--------------	--------------------------	--	--

12202-00	Ausländerangelegenheiten		
----------	--------------------------	--	--

12202-01	Welcome-Center		
----------	----------------	--	--

24201	Fördermaßnahmen für Schüler		
--------------	-----------------------------	--	--

24201-00	Fördermaßn. f. Schüler (BaföG)		
----------	--------------------------------	--	--

27201	Kreisbibliothek/Fahrbibliothek		
--------------	--------------------------------	--	--

27201-00	Kreisbibliothek/Fahrbibliothek		
----------	--------------------------------	--	--

27201-01	Kreisbibliothek/Fahrbibliothek		
----------	--------------------------------	--	--

27201-02	eMedien		
----------	---------	--	--

28101	Heimat- und sonstige Kulturpflege		
--------------	-----------------------------------	--	--

28101-00	Heimat- u. sonst. Kulturpflege		
----------	--------------------------------	--	--

28102	Sorben/Wenden		
--------------	---------------	--	--

28102-01	Sorben/Wenden		
----------	---------------	--	--

31110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)		
--------------	--	--	--

31110-01	HZL außerh. v. Einrichtungen		
----------	------------------------------	--	--

31110-02	HZL innerh. v. Einrichtungen		
----------	------------------------------	--	--

31110-03	Erstattg. örtl. Sozialhilfetr.		
----------	--------------------------------	--	--

31110-04	Leistungen für BuT SGB XII		
----------	----------------------------	--	--

31120	Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)		
--------------	---------------------------------------	--	--

31120-01	Hilfe zur Pflege ivE		
----------	----------------------	--	--

31120-02	Hilfe zur Pflege avE		
----------	----------------------	--	--

31120-03	HzP avE-Pflegegeld		
----------	--------------------	--	--

31120-04	HzP avE-Pflegehilfe		
----------	---------------------	--	--

31120-05	HzP avE-Entlastungsbetrag		
----------	---------------------------	--	--

31140	Hilfen zur Gesundheit (5. Kapitel SGB XII)		
--------------	--	--	--

31140-01	Hilfen zur Gesundheit avE		
----------	---------------------------	--	--

31140-02	Hilfen zur Gesundheit ivE		
----------	---------------------------	--	--

31150	Hilfe in anderen Lebenslagen		
--------------	------------------------------	--	--

31150-01	Hilfe in and. Lebenslagen ivE		
----------	-------------------------------	--	--

31150-02	Hilfe in and. Lebenslagen avE		
----------	-------------------------------	--	--

31150-03	Altenhilfe		
----------	------------	--	--

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
--------	---------	-----	-------------

B4 Soziales, Jugend, Gesundheit, Integration, Kultur und Sport

31160 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

31160-03	Kosten d. abgeschl. Gutachten
31160-04	Leist.Grundsich.wg.Alters avE
31160-05	Leist.Grundsich.wg.Alters ivE
31160-06	Leist.Grundsich.dh.volleEm.avE
31160-07	Leist.Grundsich.dh.volleEm.ivE

31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II

31200-01	Grundsicherung f Arbeitssuchen
31200-02	Verwaltungskosten ARGE
31200-03	Leistungen für BuT SGB II
31200-06	Leistungen für BuT Verw.-aufw.

31300 Umsetzung des Landesaufnahmegesetzes

31300-01	Leistungen des LAufnG ivE
31300-02	Leistungen des LAufnG avE
31300-04	Leistungen für BuT AsylbewerLG

31301 Migration

31301-01	Migration
----------	-----------

31302 Welcome-Center

31302-01	Welcome-Center
----------	----------------

31400 Eingliederungshilfe nach SGB IX

31400-01	Leist.in bes.Wohnf.-Erwachsene
31400-02	Leist.für Kinder/Jugendliche
31400-03	Leistungen zur Teilhabe

31550 Unterbringung von Asylbewerbern

31550-00	Unterbringung v. Asylbewerb.
----------	------------------------------

31561 Unterbringung von anerkannten Flüchtlingen

31561-01	Unterbring. anerk. Flüchtlinge
----------	--------------------------------

33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

33100-02	Zuschüsse Wohlfahrtspflege
----------	----------------------------

34101 Unterhaltsvorschussleistungen

34101-01	Leistungen nach dem UVG
34101-02	Rückforderung nach § 7 UVG

34300 Betreuungsbehörde

34300-00	Betreuungsbehörde
----------	-------------------

35100 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG

35100-01	Leistungen für BuT Wohngeld
35100-02	Leistungen für BuT Kinderzusch

Ergebnishaushalt 2025

Budgetstruktur

Budget	Produkt	KTR	Bezeichnung
--------	---------	-----	-------------

B4 Soziales, Jugend, Gesundheit, Integration, Kultur und Sport

35160 Soziale Angelegenheiten - andere Kostenträger

35160-01	Leistungen f. berufl. Reha
35160-02	sonst. Leistungen des Produkt
35160-03	Wohngeld Lübben
35160-04	Wohngeld Königs Wusterhausen

35161 Sonstige soziale Hilfen

35161-00	Sonstige soziale Hilfen
----------	-------------------------

35170 Soziale Angelegenheiten - örtlicher Träger

35170-00	Soziale Ange. örtlicher Träger
----------	--------------------------------

36110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

36110-00	Förd. v. Kindern in Tageseinr.
----------	--------------------------------

36120 Förderung von Kindern in Tagespflege

36120-00	Förd. v. Kindern i.Tagespflege
----------	--------------------------------

36200 Jugendarbeit

36200-00	Jugendarbeit
----------	--------------

36308 Übrige Hilfen (Elterngeld)

36308-00	Übrige Hilfen (Elterngeld)
----------	----------------------------

36310 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder-/Jugendschutz

36310-01	Maßn.soz.Integrat.ju.Menschen
36310-02	Jugendsozarb ErzKinderJugends

36320 Förderung der Erziehung in der Familie

36320-00	Förderung Erziehung in Familie
----------	--------------------------------

36330

36330-01	Andere Hilfen zur Erziehung
36330-02	Institutionelle Beratung
36330-03	Soziale Gruppenarbeit
36330-04	Erz.beistand, Betreuungshelfer
36330-05	Sozialpäd. Familienhilfe
36330-06	Erziehung in einer Tagesgruppe
36330-07	Vollzeitpflege
36330-08	Heimerz, sonst. betr. Wohnform
36330-09	Intensive sozialpäd. Betreuung
36330-10	Pflegekinderdienst

36341 Hilfe für junge Volljährige

36341-01	Hilfe für junge Volljährige
36341-02	Nachbetreuung § 41a SGB VIII

36342 Inobhutnahme

36342-00	Inobhutnahme
----------	--------------

Ergebnishaushalt 2025

Budget Produkt KTR Bezeichnung

B4 Soziales, Jugend, Gesundheit, Integration, Kultur und Sport

36343	Eingliederungshilfe seelisch behinderter Kinder und Jugendlicher gem. SGB VIII und SGB IX	
	36343-01	Eingliederungshilfe SGB VIII
	36343-02	Eingliederungshilfe SGB IX
36352	Adoptionsvermittlung	
	36352-00	Adoptionsvermittlung
36354	Amtspfleg-, Amtsvormund-, Beistandschaft	
	36354-01	Amtsvormundschaft
	36354-02	Beistandschaft
	36354-03	Familiengerichtshilfe
36501	Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder	
	36501-00	Förderung Tageseinrichtungen
36601	Förderung von Einrichtungen der Jugendarbeit	
	36601-00	Förder. Einricht. Jugendarbeit
36700	Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
	36700-01	Umsetzg. Inklusive Familienh.
36760	Einrichtungen für Hilfe zur Erziehung, für junge Volljährige, Inobhutnahme	
	36760-01	Kinderschutzzentrum KW
41401	Maßnahmen der Gesundheitspflege	
	41401-00	Maßnahmen d. Gesundheitspflege
42101	Förderung des Sports	
	42101-00	Förderung des Sports

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

123
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 1 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>A. Kernverwaltung</u>						
<u>Landrat</u>						
<u>Beamte</u>						
00.00.00.00.01	Landrat/Landrätin	B7		1,000		
00.00.00.00.01	Landrat/Landrätin	B6	1,000		1,000	
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.00.00.00.14	Datenschutzbeauftragte/r	12		1,000	1,000	
00.01.23.10.03	Referent/in für internationale Zusammenarbeit	10	1,000	1,000	1,000	
00.00.00.00.13	Sorben/Wenden-Beauftragte/r	10	1,000	1,000	1,000	
00.00.00.00.11	Migrationsbeauftragte/r	09c		1,000	1,000	
00.00.00.00.10	Pers. Referent/in	09a	0,923	0,923	0,769	
00.00.00.00.02	Sekretär/in	08	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>4,923</i>	<i>6,923</i>	<i>6,769</i>	
<u>Personalrat</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.00.00.01.01	Vorsitzende/r Personalrat	12	1,000	1,000	1,000	
00.00.00.01.02	Personalrat freigestelltes Mitglied	11	1,000	1,000	0,769	
00.00.00.01.04	Personalrat freigestelltes Mitglied	09c	1,000	1,000	0,923	
00.00.00.01.03	Sekretär/in	05	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>4,000</i>	<i>4,000</i>	<i>3,692</i>	
<u>Kommunalaufsicht</u>						
<u>Beamte</u>						
00.02.00.11.04	SB Kommunalaufsicht	A11	1,000	1,000	0,750	
00.02.00.11.05	SB Kommunalaufsicht	A11		1,000	0,923	
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.02.00.11.03	Leiter/in Kommunalaufsicht	12	1,000	1,000	1,000	
00.02.00.11.05	SB Kommunalaufsicht	11	1,000			
00.02.00.11.06	SB Zuwendungsgewährung	09c	1,000	1,000	0,769	
		<i>gesamt:</i>	<i>4,000</i>	<i>4,000</i>	<i>3,442</i>	
<u>Stabsstelle Gleichstellungsbeauftragte</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.00.00.11.01	Gleichstellungsbeauftragte/r	11	1,000	1,000	1,000	
00.00.00.11.02	SB Gleichstellung	09a	0,923	0,923	0,923	
00.00.00.11.06	SB Gleichstellung	09a	1,000	1,000	0,923	
00.00.00.11.04	Sozialarbeiter/in Frauenzufluchtswohnung	S11b	0,923	0,923	0,923	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

124
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 2 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Stabsstelle Gleichstellungsbeauftragte</u>						
00.00.00.11.05	Sozialarbeiter/in Frauenzufluchtswohnung	S11b	0,923	0,923	0,923	Kostenerstattung durch das Land
00.00.00.11.07	Sozialarbeiter/in Prävention	S11b	1,000	1,000	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>5,769</i>	<i>5,769</i>	<i>5,615</i>	
<u>Stabsstelle Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.00.00.12.04	Büroleitung Landrat	12	1,000			
00.00.00.12.04	Pressereferent/in	12		1,000	0,871	
00.00.00.12.09	SB Social Media	09c	1,000	1,000	1,000	
00.00.00.12.06	SB Veranstaltungsmanagem. u. Öffentlichkeitsa	09a	1,000	1,000	0,923	
00.00.00.12.07	MA Pressestelle	07	1,000	1,000	0,820	
00.00.00.12.08	SB Mediengestaltung und Öffentlichkeitsarbeit	06	1,000	1,000	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>5,000</i>	<i>5,000</i>	<i>4,537</i>	
<u>SG Büro Kreistag und Wahlen</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.30.50.01	Sachgebietsleitung	A11	1,000	1,000	1,000	Verbrauchssperre für Beamtin auf Probe
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.30.50.02	SB Kreistagsangelegenheiten	09b	0,923	0,923	0,000	
00.01.30.50.03	SB Sitzungsdienst	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.30.50.04	SB Sitzungsdienst	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.30.50.05	MA Protokollführung	05	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>4,923</i>	<i>4,923</i>	<i>4,000</i>	
<u>Amt für Personal, Organisation und Service</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.02.10.10.01	Amtsleitung	A14gD	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.30.27	Personalsachbearbeiter/in / Grundsatz	A10gD	1,000		1,923	
00.02.10.30.08	Personalsachbearbeiter/in	A9mD	1,000		0,950	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.10.30.11	BEM- und Gesundheitskoordinator/in	09c	1,000		1,000	
00.02.10.30.22	BEM- und Gesundheitskoordinator/in	09c	1,000		1,000	
00.02.10.30.12	Fachadmin. Personal, SB Entgeltabrechnung	09b	1,000		1,000	
00.02.10.30.24	Personalsachbearbeiter/in	09a	1,000		1,000	
00.02.10.30.13	Personalsachbearbeiter/in	09a	0,923		0,923	
00.02.10.30.14	Personalsachbearbeiter/in	09a	1,000		1,000	
00.02.10.10.02	Teamassistent/in Personal	06	1,000	1,000	0,897	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

125
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 3 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Amt für Personal, Organisation und Service</u>						
		<i>gesamt:</i>	9,923	2,000	10,693	
<u>Personalüberhang</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00019925	BEM	09b	1,000	1,000		
00020887	BEM	09b		1,000	0,000	
00020888	BEM	09b	1,000	1,000	0,000	
00020891	BEM	09b	1,000	1,000	0,000	
00020892	BEM	09b	1,000	1,000	0,000	
00020894	BEM	09a		1,000		
00020108	AZUBI Übernahmestelle	06	1,000	1,000	0,000	
00020109	AZUBI Übernahmestelle	06	1,000			
00020110	AZUBI Übernahmestelle	06	1,000	1,000	0,000	
00027790	AZUBI Übernahmestelle	06	1,000	1,000	0,000	
00010898	Schreibdienst	03	1,000	1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	9,000	10,000	0,000	
<u>SG Zentrale Dienste</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.02.10.20.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,923	
00.02.10.20.05	SB Haushalt und Zentrale Dienste	09a	0,923	0,923	0,923	
00.02.10.20.27	SB Zentrale Dienste	06	1,000	1,000	0,564	
00.02.10.20.16	Kraftfahrer/in Landrat	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.26	SB Fuhrpark	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.17	Kraftfahrer/in	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.18	Kraftfahrer/in	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.12	MA Lager/Vervielfältigungen	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.13	MA Druckerei	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.14	MA Druckerei	03	1,000	1,000	0,717	
		<i>gesamt:</i>	9,923	9,923	9,127	
<u>Team Empfang / Poststelle</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.02.10.20.19	Empfang/Telefonvermittlung/Bürgerservice	06	0,923	0,923	0,923	
00.02.10.20.25	Empfang/Telefonvermittlung/Bürgerservice	06	1,000	1,000	0,923	
00020109	AZUBI Übernahmestelle	06		1,000	0,923	
00.02.10.20.20	Empfang/Telefonvermittlung/Bürgerservice	05	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

126
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 4 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Team Empfang / Poststelle</u>						
00.02.10.20.22	Empfang/Telefonvermittlung/Bürgerservice	05	1,000	1,000	0,769	
00.02.10.20.28	Empfang/Telefonvermittlung/Bürgerservice	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.29	Empfang/Telefonvermittlung/Bürgerservice	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.23	MA Poststelle	03	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.24	MA Poststelle	03	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.21	MA Poststelle	03	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	8,923	9,923	9,538	
<u>SG Organisation</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.02.10.30.01	Sachgebietsleitung	A13gD	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.30.03	SB Organisation	A12	1,000	1,000	1,000	1 VZE SB Organisation besetzt mit tariflich Beschäftigtem
00.02.10.30.27	Personalsachbearbeiter/in / Grundsatz	A10gD		1,000		
00.02.10.30.08	Personalsachbearbeiter/in	A9mD		1,000		
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.10.30.02	SB Organisation	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.30.05	SB Organisation	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.30.18	SB Organisation	11	1,000	1,000	0,875	
00.02.10.30.23	SB Organisation	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.30.28	SB Organisation	11	1,000	1,000	0,923	
00.02.10.30.10	SB Personalentwicklung / Sonderaufgaben	10	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.30.26	SB Recruiting / Personalentwicklung	10	1,000	1,000	0,000	
00.02.10.30.11	BEM- und Gesundheitskoordinator/in	09c		1,000		
00.02.10.30.12	Fachadministrator/in, SB Gehaltsabrechnung	09c		1,000		
00.02.10.30.22	BEM- und Gesundheitskoordinator/in	09c		1,000		
00.02.10.30.24	SB Fortb., Studiengänge und PSB	09b		1,000		
00.02.10.30.13	Personalsachbearbeiter/in	09a		0,923		
00.02.10.30.14	Personalsachbearbeiter/in	09a		1,000		
		<i>gesamt:</i>	9,000	16,923	7,798	
<u>Ausbildungsleitung</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.02.10.30.07	SB Ausbildung und Praktikum	A10mD		1,000		
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.10.30.07	Ausbildungsleitung	10	1,000		1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

127
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 5 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Ausbildungsleitung</u>						
		<i>gesamt:</i>	1,000	1,000	1,000	
<u>SG Zentrale Vergabestelle</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.02.10.50.07	SB Vergaben	A9mD	1,000	1,000	0,800	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.10.50.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.50.08	SB Vergaben VOB	09a	1,000		1,000	
00.02.10.50.09	SB Vergaben VOB	09a	1,000		1,000	
00.02.10.50.02	SB Vergaben	09a	1,000	1,000	0,769	
00.02.10.50.03	SB Vergaben	08	1,000	1,000	1,650	
00.02.10.50.04	SB Vergaben	08	1,000	1,000	1,769	
00.02.10.50.06	SB Vergaben	06	0,923	0,923	0,769	
00.02.10.50.05	SB Vergaben	05	1,000	1,000	0,769	
		<i>gesamt:</i>	8,923	6,923	9,526	
<u>Rechnungsprüfungsamt</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.00.14.10.01	Amtsleitung	A14gD	1,000	1,000	1,000	
00.00.14.10.04	SB Prüfbereich Verwaltung	A11	1,000	1,000	1,000	
00.00.14.10.05	SB Prüfbereich Verwaltung	A11	1,000	1,000	1,000	
00.00.14.10.06	SB Prüfbereich Verwaltung	A11	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.00.14.10.09	SB Prüfbereich Verwaltung	09c	1,000	1,000	0,800	
00.00.14.10.11	SB Prüfbereich Betriebswirtschaft	09c	1,000	1,000	0,923	
00.00.14.10.12	SB Prüfbereich Verwaltung	09c	0,923	0,923	0,900	
00.00.14.10.15	SB Prüfbereich Verwaltung	09c	1,000	1,000	1,000	
00.00.14.10.16	SB Prüfbereich Verwaltung	09c	1,000	1,000	0,000	
00.00.14.10.03	Sekretär/in	05	0,923	0,923	0,900	
		<i>gesamt:</i>	9,846	9,846	8,523	
<u>14 - Team Technische Prüfung</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.00.14.10.10	SB technische Prüfung	A11	1,000	1,000	0,000	1 VZE SB techn. Prüfung besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.00.14.10.08	Teamleitung / stellv. Amtsleitung	12	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

128
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 6 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
14 - Team Technische Prüfung						
00.00.14.10.07	SB technische Prüfung	11	1,000	1,000	0,897	
00.00.14.10.14	SB technische Prüfung	11	1,000	1,000	0,897	
00.00.14.10.13	IT-Prüfer/in	10	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>5,000</i>	<i>5,000</i>	<i>3,794</i>	
Dezernat Finanzen, Schulen und innere Verwaltung						
	Beamte					
00.01.00.00.06	Dezernent/in	A16hD	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>1,000</i>	<i>1,000</i>	<i>1,000</i>	
Hauptamt						
	Tariflich Beschäftigte					
00.02.60.50.35	Amtsleitung	13	1,000			
00.02.60.50.37	Sekretär/in	05	0,564			
		<i>gesamt:</i>	<i>1,564</i>	<i>0,000</i>	<i>0,000</i>	
Amt für Informationstechnik und Digitalisierung						
	Beamte					
00.02.12.10.01	Amtsleitung	A15hD	1,000	1,000	1,000	
	Tariflich Beschäftigte					
00.02.00.00.04	IT-Sicherheitsbeauftragte/r	12	1,000			
00.02.12.10.02	SB kaufm. IT	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.10.03	Teamassistenz	06	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>4,000</i>	<i>3,000</i>	<i>3,000</i>	
Team E-Government						
	Tariflich Beschäftigte					
00.02.12.60.01	Sachgebietsleitung	12		1,000		
00.02.12.60.03	SB E-Government	10		1,000		
00.02.12.10.04	SB E-Gov / Verwaltung	10	1,000		0,000	
00.02.12.10.05	SB E-Gov / Projektmanagement	10	1,000			
00.02.12.60.02	SB E-Government	10		1,000		
00.02.12.10.05	SB E-Gov / Projektmanagement	10			1,000	
00.02.12.10.06	Fachadministrator/in BPM	10	1,000			
00.02.12.60.04	Fachadministrator/in DMS	10		1,000		
00.02.12.10.06	Fachadministrator/in BPM	10			0,923	
00.02.12.60.05	Fachadministrator/in CMS	09c		1,000		
00.02.12.10.07	IT-Kundenbetreuer/in BPM	09a	1,000		0,923	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

129
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 7 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Team E-Government</u>						
00.02.12.60.06	SB E-Government	06 <i>gesamt:</i>	 4,000	1,000 6,000	 2,846	
<u>SG IT-Infrastruktur</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.12.20.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,900	
00.02.12.20.05	IT-Administrator/in	10	1,000	1,000	2,000	
00.02.12.20.06	IT-Administrator/in	10	1,000		0,000	
00.02.12.20.02	IT-Administrator/in	10	1,000	1,000	0,900	
00.02.12.20.03	IT-Administrator/in	10	1,000	1,000	0,923	
00.02.12.20.04	IT-Administrator/in	10	1,000	1,000	0,923	
	<i>gesamt:</i>		6,000	5,000	5,646	
<u>SG IT-Anwendungen</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.12.30.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.30.02	Koordinator/in und Fachadministrator/in GIS	11	1,000	1,000	0,900	
00.02.12.30.07	IT-Administrator/in	10	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.30.04	IT-Administrator/in	10	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.30.05	IT-Administrator/in	10	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.30.06	IT-Administrator/in	10	1,000	1,000	0,923	
00.02.12.30.03	IT-Administrator/in GIS	10	1,000			
00.02.12.30.08	Fachadministrator/in CMS	09c	1,000		0,948	
00.02.12.30.03	SB GIS	08		1,000	1,000	
	<i>gesamt:</i>		8,000	7,000	7,771	
<u>SG IT-Kundenbetreuung</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.12.40.01	Sachgebietsleitung	10	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.40.06	IT-Kundenbetreuer/in	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.40.03	IT-Kundenbetreuer/in	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.40.04	IT-Kundenbetreuer/in	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.40.05	IT-Kundenbetreuer/in	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.40.02	IT-Kundenbetreuer/in	09a	1,000	1,000	0,871	
00039027	IT-Kundenbetreuer/in	09a	1,000			
00.02.12.40.07	SB Medien undameratechnik	08		1,000	1,000	
00.02.12.40.07	SB Medien undameratechnik	07	1,000			

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

130
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 8 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG IT-Kundenbetreuung</u>						
		<i>gesamt:</i>	8,000	7,000	6,871	
<u>SG Schul-IT</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.02.12.50.01	Sachgebietsleitung	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.50.03	IT-Kundenbetreuer/in Schulen	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.50.02	IT-Kundenbetreuer/in Schulen	09b	1,000	1,000	1,923	
00.02.12.50.05	IT-Kundenbetreuer/in Schulen	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.50.04	IT-Kundenbetreuer/in Schulen	09b	1,000	1,000	0,000	
00.02.12.50.06	IT-Kundenbetreuer/in Schulen	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.12.50.07	IT-Kundenbetreuer/in Schulen	09b	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	7,000	7,000	6,923	
<u>Kämmerei und Kreiskasse</u>						
<u>Beamte</u>						
00.01.20.10.01	Amtsleitung	A15hD		1,000	0,000	1 VZE Amtsleitung besetzt mit tariflich Beschäftigter
00.01.20.10.01	Amtsleitung	A14hD	1,000			
00.01.20.10.03	Fachadministrator/in	A11	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.10.02	Sekretär/in / Teamassistenz	06	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	3,000	3,000	2,000	
<u>SG Kämmerei</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.01.20.20.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,897	
00.01.20.20.04	SB Kosten- und Leistungsrechnung	10	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.20.03	SB Konsolidierungsstelle	10	0,923	0,923	0,750	
00.01.20.20.02	SB Haushalt Kämmerei	09c	1,000			
00.01.20.20.02	SB Haushalt/Gesamtabschluss	09c		1,000	0,897	
00.01.20.20.09	SB Steuern	09b	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.20.05	SB Geschäftsbuchhaltung	09a	0,923	0,923	0,897	
00.01.20.20.07	SB Anlagenbuchhaltung	09a	0,974	0,974	0,974	
00.01.20.20.06	SB Haushalt, Steuern	08	0,923	0,923	0,923	
00.01.20.20.15	SB Kosten- und Leistungsrechnung	08	1,000	1,000	0,923	
00.01.20.20.17	SB Schulkostenbeiträge	08	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.20.18	SB Anlagenbuchhaltung / Vertragswesen	08	1,000	1,000	0,974	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

131
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 9 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Kämmerei</u>						
00039048	SB Schulkosten	08	1,000			
00.01.20.20.08	SB ZRB Schnittstellen	05	0,692	0,692	0,675	
00.01.20.20.10	SB Zentrale Rechnungsbearbeitung	05	0,692	0,692	0,675	
00.01.20.20.11	SB Zentrale Rechnungsbearbeitung	05	0,974	0,974	0,974	
00.01.20.20.12	SB Zentrale Rechnungsbearbeitung	05	0,717	0,717	0,675	
00.01.20.20.13	SB Zentrale Rechnungsbearbeitung	05	0,923	0,923	1,900	
00.01.20.20.14	SB Zentrale Rechnungsbearbeitung	05	0,974	0,974	0,974	
00020890	BEM	05	1,000	1,000	0,974	
		<i>gesamt:</i>	<i>17,715</i>	<i>16,715</i>	<i>17,082</i>	
<u>SG Kasse und Vollstreckung</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.20.30.01	Sachgebietsleitung	A11	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.20.30.02	stellv. Kassenleiter/in	09a	1,000	1,000	0,961	
00.01.20.30.03	SB Ausgabebuchhaltung	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.30.04	SB Ausgabebuchhaltung	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.30.05	SB Einnahmehandbuchhaltung	06	0,974	0,974	1,000	
00.01.20.30.06	SB Einnahmehandbuchhaltung	06	0,923	0,923	0,900	
00.01.20.30.07	SB Einnahmehandbuchhaltung	06	0,948	0,948	0,925	
00.01.20.30.08	SB Einnahmehandbuchhaltung	06	0,897	0,897	0,875	
00.01.20.30.09	SB Einnahmehandbuchhaltung	06	0,974	0,974	0,950	
00.01.20.30.10	SB Einnahmehandbuchhaltung	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.30.23	SB Buchhaltung	06	0,923	0,923	0,820	
		<i>gesamt:</i>	<i>10,639</i>	<i>10,639</i>	<i>10,431</i>	
<u>20.3 - Team Vollstreckung</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.20.30.11	SB Vollstreckung Innendienst	A9mD	1,000	1,000	1,000	1 VZE SB Vollstreckung ID besetzt mit tariflich Beschäftigtem
00.01.20.30.12	SB Vollstreckung Innendienst	A9mD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.20.30.13	SB Vollstreckung Innendienst	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.30.20	SB Vollstreckung Innendienst	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.30.21	SB Vollstreckung Innendienst	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.30.14	Teamleitung	09a	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

132
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 10 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
20.3 - Team Vollstreckung						
00.01.20.30.15	SB Vollstreckung Innendienst	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.30.18	SB Vollstreckung AD Nord	06	0,974	0,974	0,948	
00.01.20.30.19	SB Vollstreckung AD Nord	06	0,974	0,974	0,948	
00.01.20.30.16	SB Vollstreckung AD Süd	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.20.30.22	SB Vollstreckung AD	06	1,000	1,000	1,000	
00020893	BEM	06	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>11,948</i>	<i>11,948</i>	<i>11,896</i>	
Amt für Schulverwaltung						
	Beamte					
00.02.40.10.01	Amtsleitung	A14gD	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.10.02	SB Schulbauförderung und Sonderaufgaben	A11	1,000			1,000* KW 31.12.2028 kw-Vermerk zum 31.12.2028
	Tariflich Beschäftigte					
00.02.40.10.02	SB Schulbauförderung und Sonderaufgaben	09c		1,000	0,000	
00.02.40.10.05	SekretärIn / SB Grundversorgung / Haushalt	05	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>3,000</i>	<i>3,000</i>	<i>2,000</i>	
SG Verwaltung						
	Beamte					
00.02.40.20.01	Sachgebietsleitung	A12	1,000	1,000	1,000	
	Tariflich Beschäftigte					
00.02.40.20.24	SB Bildungsmanagement	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.06	Projektleitung Türöffner	11	1,000	1,000	0,384	- Kostenerstattung aus Mitteln des ESF+ sowie des Landes Bbg. - kw-Vermerk bis 31.12.2025 1,000* KW 31.12.2025 Verlängerung kw-Vermerk bis 31.12.2025
00.02.40.20.25	SB Bildungsmonitoring / Schulentwicklungsp.	10	1,000	1,000	0,512	
00015771	BEM	10	1,000			
00.02.40.20.10	SB Haushalt Schulverwaltung	09a	1,000	1,000	0,000	
00.02.40.20.12	SB f. schulnahe Aufgaben	08	0,923	0,923	0,923	
00.02.40.20.13	Schulsekretär/in Fr.-Schiller-Gymnasium KW	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.14	Schulsekretär/in Fr.-Wilhelm-Gymnasium KW	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.15	Schulsekretär/in Gymnasium Eichwalde	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.16	Schulsekretär/in Gymnasium Luckau	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.19	Schulsekretär/in P.-Gerhardt-Gymnasium Lübben	05	1,000	1,000	0,820	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

133
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 11 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Verwaltung</u>						
00.02.40.20.21	Schulsekretär/in OSZ KW	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.22	Schulsekretär/in OSZ Schönefeld	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.23	Schulsekretärin OSZ Lübben	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.27	Schulsekretär/in allg. FS KW	05	0,923	0,923	0,923	
00.02.40.20.28	Schulsekretär/in Förderschule Lübben	05	0,820	0,820	0,820	
00.02.40.20.29	Schulsekretär/in Förderschule Groß Körös	05	0,820	0,820	0,871	
00.02.40.20.30	Schulsekretär/in Förderschule Mittenwalde	05	0,923	0,923	0,923	
00.02.40.20.32	Schulsekretär/in Förderschule Lubolz	05	0,820	0,820	0,871	
00.02.40.20.34	Schulsekretär/in MHSS	05	1,000	1,000	0,897	
00.02.40.20.47	Schulsekretär/in ZBW AS KW	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.50	Schulsekretär/in Gymnasium Schönefeld I	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.20.20	Schulsek. OSZ KW, Abt. 4 / MA sonderpäd. FBS	05	1,205	1,205	0,615	
00039000	Schulsekretär/in OS Bestensee	05	1,000			
00.02.40.20.17	Servicekraft Reinigung / Essenausgabe	02	0,923	0,923	0,923	
00.02.40.20.18	Servicekraft Essenausgabe	01	0,189	0,189	0,188	
00.02.40.20.07	Projektmitarbeiter/in Türöffner	S12	0,923	0,923	0,911	Kostenerstattung aus Mitteln des ESF+ sowie des Landes Bbg. 0,923* KW 31.12.2025 Verlängerung kw-Vermerk bis 31.12.2025
		<i>gesamt:</i>	<i>26,469</i>	<i>24,469</i>	<i>21,581</i>	
<u>Team Schülerbeförderung und Beschaffung von Schulausstattung</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.02.40.21.01	Teamleitung	A10gD		1,000		
00.02.40.21.01	Teamleitung	A10mD	1,000		1,000	
00.02.40.21.06	SB Schülerbeförderung ÖPNV	A8	1,000	1,000	1,000	1 VZE SB Schülerbeförderung ÖPNV besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.40.21.08	SB Schülerspezialverkehr	09a	0,923	0,923	0,923	
00.02.40.21.09	SB Schülerspezialverkehr	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.21.12	SB Beschaffung-techn./sachl. Schulausst. u.a.	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.21.10	SB Beschaffung - Schulen	09a	0,923	0,923	0,923	
00.02.40.21.11	SB Beschaffung - Schulen	09a	1,000	1,000	0,923	
00.02.40.21.13	SB Schulbau u. technische Schulausstattung	09a	1,000	1,000	1,000	kw-Vermerk zum 31.12.2028 1,000* KW 31.12.2028 kw-Vermerk zum 31.12.2028
00.02.40.21.07	SB Schülerbeförderung ÖPNV	06	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

134
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 12 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
Team Schülerbeförderung und Beschaffung von Schulausstattung						
		<i>gesamt:</i>	8,846	8,846	8,769	
Kreisvolkshochschule						
	Beamte					
00.02.40.30.08	VerwaltungsangestellteR Bildungsbereich VHS	A7mD	1,000	1,000	0,900	
	Tariflich Beschäftigte					
00.02.40.30.01	SGL / Leitung KVHS	13	1,000	1,000	0,000	
00.02.40.30.02	FBL 2 - Kultur, Gesellschaft, Grundbildung	11	1,000			
00.02.40.30.02	FBL 2 - Kunst und Kultur	11		1,000	1,000	
00.02.40.30.03	FBL 4 - Sprachen	11	1,000	1,000	0,769	
00.02.40.30.04	FBL 3 - Gesundheit und Ernährung	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.30.05	FBL 1 - Gesellschaft, Politik und Umwelt	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.30.06	FBL 4D - Deutsch und Integration	11	1,000	1,000	0,769	
00.02.40.30.13	SB VHS-Deutsch/Prüfungsw./Grundb./-versorgung	09c	0,000			
00.02.40.30.07	SB Verwaltungsmanagement VHS	09b	1,000	1,000	0,769	
00.02.40.30.14	Lehrkräfte Volkshochschule	09b	9,750	9,750	0,000	
00.02.40.30.11	SB Deutschkurse	09a	1,000		1,000	
00.02.40.30.09	VerwaltungsangestellteR Bildungsbereich VHS	07	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.30.10	VerwaltungsangestellteR Bildungsbereich VHS	07	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.30.11	VerwaltungsangestellteR VHS - Fachbereich 4D	07		1,000		
00.02.40.30.12	VerwaltungsangestellteR VHS - Fachbereich 4D	07	1,000	1,000	0,000	1,000* KW 31.07.2028 kw-Vermerk zum 31.07.2028
		<i>gesamt:</i>	21,750	21,750	9,207	
Kreismusikschule						
	Tariflich Beschäftigte					
00.02.40.40.01	SGL / Leitung Musikschule	13	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.40.10	stellv. Leitung MS / Lehrkraft MS	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.40.11	Lehrkraft Musikschule	09b	1,000	1,000	0,000	
00.02.40.40.12	Lehrkraft Musikschule	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.40.13	Lehrkraft Musikschule	09b	0,512	0,512	0,500	
00.02.40.40.14	FB-Koordination - Blasinstrumente / LK	09b	0,600			
00.02.40.40.14	Lehrkraft Musikschule	09b		0,600	0,325	
00.02.40.40.15	Lehrkraft Musikschule	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.40.16	Lehrkraft Musikschule	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.40.17	Lehrkraft Musikschule	09b	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

135
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 13 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Kreismusikschule</u>						
00.02.40.40.20	FB-Koordination Tasteninstrumente / LK	09b	1,000			
00.02.40.40.20	Lehrkraft Musikschule	09b		1,000	1,000	
00.02.40.40.18	FB-Koord. Zupf-/Schlaginstr., Rock/Pop / LK	09b	1,000			
00.02.40.40.18	Lehrkraft Musikschule	09b		1,000	1,000	
00.02.40.40.19	FB-Koordination EMP, Gesang und Tanz / LK	09b	1,000			
00.02.40.40.19	Lehrkraft Musikschule	09b		1,000	1,000	
00.02.40.40.08	SB Verwaltungsmanagement MS	09b	0,923	0,923	0,871	
00.02.40.40.21	FB-Koord. GS Zeuthen, Streichinstr. / LK	09b	1,000			
00.02.40.40.21	Lehrkraft Musikschule	09b		1,000	0,797	
00.02.40.40.22	FB-Koordination EMP / LK	09b	1,000	1,000	0,000	
00.02.40.40.23	Lehrkräfte Musikschule	09b	28,533	28,533	0,000	
00.02.40.40.04	Verw.angestellteR Musikschulbereich/Fachadmin	08	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.40.05	VerwaltungsangestellteR im Musikschulbereich	07	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.40.09	VerwaltungsangestellteR im Musikschulbereich	07	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>45,568</i>	<i>45,568</i>	<i>14,493</i>	
<u>SG Verwaltung Internat MHSS</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.02.40.50.45	Sachbearbeiter/in	A10gD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.40.50.01	Leitung Internat MHSS	12	1,000	1,000	0,615	
00.02.40.50.37	OptometristIn	09b	0,436	0,436	0,358	
00.02.40.50.38	OptometristIn Sonderpäd. Beratungsstelle	09b	0,564	0,564	0,000	
00.02.40.50.35	MedienentwicklerIn	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.42	Medienentwickler/in und -gestalter/in	09a	0,180	0,180	0,180	
00.02.40.50.36	Medienentw.-/gestalter/in Sonderpäd. Berat.	09a	0,820	0,820	0,820	
00.02.40.50.07	SB Verwaltung Internat MHSS	06	1,000	1,000	0,872	
00016247	BEM	06	1,000	1,000	0,769	
00.02.40.50.18	Nachtwache	02	0,974	0,974	0,974	
00.02.40.50.43	Reha-LehrerIn	S12	0,897	0,897	0,769	
00.02.40.50.44	MotopädIn / HeilpädagogIn	S12	0,923	0,923	0,769	
00.02.40.50.17	pädagogische Leitung	S12	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.20	Reha-LehrerIn	S12	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.02	ErzieherIn	S08b	0,923	0,923	0,923	
00.02.40.50.03	SehfunktionstrainerIn / rehab.-päd. Fachkraft	S08b	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

136
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 14 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Verwaltung Internat MHSS</u>						
00.02.40.50.04	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	0,897	
00.02.40.50.05	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	0,820	
00.02.40.50.06	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	0,897	
00.02.40.50.08	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.09	ErzieherIn	S08b	0,923	0,923	0,923	
00.02.40.50.10	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.11	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.12	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.13	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	0,897	
00.02.40.50.14	ErzieherIn	S08b	0,820	0,820	0,820	
00.02.40.50.15	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.16	ErzieherIn	S08b	1,000	1,000	0,897	
00.02.40.50.21	HeilerziehungspflegerIn	S08b	1,000	1,000	0,871	
00.02.40.50.22	HeilerziehungspflegerIn	S08b	1,000	1,000	1,000	
00.02.40.50.46	ErzieherIn Flexibles Angebot	S08b	0,616	0,616	0,615	
00.02.40.50.47	ErzieherIn Flexibles Angebot	S08b	0,616	0,616	0,615	
00.02.40.50.48	ErzieherIn Flexibles Angebot	S08b	0,616	0,616	0,615	
00.02.40.50.51	ErzieherIn	S08b	0,000	0,000	0,769	
00.02.40.50.50	ErzieherIn in Ausbildung	S04	0,615	0,615	0,000	0,615* KW 31.12.2026 kw-Vermerk zum 31.12.2026
00.02.40.50.49	ErzieherIn in Ausbildung / Ergänzungskraft	S02	0,615	0,615	0,000	0,615* KW 31.12.2026 kw-Vermerk zum 31.12.2026
		<i>gesamt:</i>	<i>30,538</i>	<i>30,538</i>	<i>27,685</i>	
<u>Dezernat Ordnung, Recht und Verbraucherschutz</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.02.00.00.01	Dezernent/in	B4	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.00.00.04	IT-Sicherheitsbeauftragte/r	12		1,000	1,000	
00.02.00.00.02	Sekretär/in	06	1,000	1,000	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>2,000</i>	<i>3,000</i>	<i>2,923</i>	
<u>Rechtsamt</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.30.10.16	Juristische/r Sachbearbeiter/in	A14hD	1,000	1,000	1,000	
00.01.30.10.17	Juristische/r Sachbearbeiter/in	A14hD	1,000	1,000	1,000	1 VZE Juristische/r Sachbearbeiter/in besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

137
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 15 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Rechtsamt</u>						
00.01.30.10.15	Amtsleitung	15	1,000	1,000	1,000	
00.01.30.10.18	Juristische/r Sachbearbeiter/in	13	0,820	0,820	0,750	
00.01.30.10.19	Juristische/r Sachbearbeiter/in	13	1,000	1,000	1,000	
00.00.00.00.14	Datenschutzbeauftragte/r	12	1,000			
00.01.30.10.28	Juristische/r Sachbearbeiter/in	11	0,923		0,923	
00.01.30.10.21	SB Grundstücksverkehrsordnung	08	1,000	1,000	0,000	
00.01.30.10.22	SB Vertreterbestellung n. staatl. Verwaltung	08	1,000	1,000	1,000	
00.01.30.10.20	SB Versicherungsangelegenheiten	08	1,000	1,000	1,000	
00.01.30.10.26	SB Vertreterbest., Versicherungsang., RENO	07	1,000	1,000	1,000	
00.01.30.10.27	Sekretär/in	05	1,000	1,000	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>11,743</i>	<i>9,820</i>	<i>9,596</i>	
<u>Ordnungsamt</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.32.10.01	Amtsleitung	A15hD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.32.10.06	SB Zivilschutz	09c		1,000	1,000	
00.01.32.10.04	Fachadministrator/in	09b	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.10.05	Fachadministrator/in	08	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.10.02	Sekretär/in	06	1,000	1,000	0,897	
		<i>gesamt:</i>	<i>4,000</i>	<i>5,000</i>	<i>4,897</i>	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.32.11.01	Kreisbrandmeister/in	11		1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>0,000</i>	<i>1,000</i>	<i>0,000</i>	
<u>SG öffentliche Ordnung und Sicherheit</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.32.20.01	Sachgebietsleitung	A12	1,000	1,000	1,000	1 VZE SGL Öffentliche Ordnung und Sicherheit besetzt mit tariflich Beschäftigtem
00.01.32.20.02	SB Öffentliche Ordnung	A11	1,000	1,000	0,800	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.32.20.03	SB Untere Jagdbehörde	09c	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.20.10	SB Standesamtsaufsicht	09c	1,000	1,000	0,900	
00.01.32.20.04	SB Jagd- und Fischereiaufsicht	09b	0,923	0,923	0,900	
00.01.32.20.09	SB Gewerbeangelegenheiten, Fachaufsicht	09b	1,000	1,000	1,000	

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG öffentliche Ordnung und Sicherheit</u>						
00.01.32.20.11	SB Öffentl. Ordnung, Schornsteinfegerwesen	09b	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.20.12	SB Namensänderung/Allg. Ordnungsangel.	09b	0,769	0,769	0,769	
00.01.32.20.08	SB Gewerbeangelegenheiten/Schwarzarbeit	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.20.05	SB Untere Jagdbehörde	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.20.13	SB Haushalt / Kriegsgräberwesen	09a	1,000	1,000	0,923	
00.01.32.20.14	SB jagdliches Wildseuchenmanagement	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.20.15	SB Haushalt / Schornsteinfegerwesen	09a	0,871	0,871	0,948	
00.01.32.20.06	SB Jagd- und Fischereiaufsicht	07	1,000	0,923	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>13,563</i>	<i>13,486</i>	<i>12,240</i>	
<u>SG Feuerschutz und Rettungsdienst, Katastrophenschutz, Zivilschutz</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.32.40.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.15	SB Brand- und Katastrophenschutz	09b	1,000	1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	<i>1,000</i>	
<u>Team Katastrophenschutz / Brandschutz</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.32.10.06	SB Zivilschutz	A9gD	1,000			
00.01.32.40.12	SB Brandschutz	A9mD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.32.40.08	SB Katastrophenschutz	09c	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.11	Teamleitung	09c	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.05	SB Katastrophenschutz	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.06	SB Brandschutz	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.04	SB Brandschutz	06	1,000	1,000	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>7,000</i>	<i>6,000</i>	<i>5,923</i>	
<u>Team Rettungsdienst</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.32.40.03	Teamleitung	09c	0,923	0,923	0,923	
00.01.32.40.13	SB Rettungsdienstorganisation	09b	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.02	SB Rettungswesen	09a	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.07	SB Rettungswesen	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.10	SB Rettungswesen	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.40.16	SB Rettungswesen	06	1,000	1,000	0,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

139
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 17 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Team Rettungsdienst</u>						
		<i>gesamt:</i>	5,923	5,923	4,923	
<u>Team Brand- und Katastrophenschutzzentrum</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.01.32.41.01	Teamleitung	09b	1,000	1,000	1,000	
00010763	Kreisschirmmeister/in	09a	1,000			
00.01.32.41.02	MA BKZ Luckau	07	1,000		1,000	
00.01.32.41.03	MA BKZ Luckau	07	1,000		1,000	
00.01.32.41.04	MA BKZ Luckau	07	1,000		1,000	
00.01.32.41.06	MA BKZ Luckau	07	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.41.08	MA BKZ Luckau/Brandschutzerziehung	07	1,000		1,000	
00.01.32.41.07	MA BKZ Luckau	07	1,000		1,000	
00.01.32.41.05	MA BKZ Luckau	07	1,000	1,000	0,820	
00.01.32.41.02	MA BKZ Luckau	06		1,000		
00.01.32.41.03	MA BKZ Luckau	06		1,000		
00.01.32.41.04	MA BKZ Luckau	06		1,000		
00.01.32.41.08	MA BKZ Luckau/Brandschutzerziehung	06		1,000		
00.01.32.41.07	MA BKZ Luckau	06		1,000		
00020894	BEM	06	1,000		1,000	
00039028	MA BKZ Luckau	06	1,000			
		<i>gesamt:</i>	11,000	8,000	8,820	
<u>Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz</u>						
<u>Beamte</u>						
00.03.39.10.01	Amtsleitung	A15hD	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.10.04	SB Verwaltung	A11		1,000	1,000	
00.03.39.10.05	SB Verwaltung	A9gD		1,000	1,000	
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00014711	BEM	09b			1,000	
00025249	SB Verwaltung	09b		0,000	0,871	
00.03.39.10.08	Fachadministrator/in	09b	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.10.06	SB Verwaltung/Haushalt	09a		1,000	1,000	
00.03.39.10.03	SB Verwaltung	08		1,000	1,000	
00.03.39.10.02	Sekretär/in	05	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.10.07	MA Probeannahmen/Teamassistenz	04	0,512	0,512	0,512	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

140
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 18 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz</u>						
		<i>gesamt:</i>	3,512	7,512	9,383	
<u>Team Verwaltung und rechtliche Aufsicht</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.39.11.01	Teamleitung	A11	1,000			
00.03.39.11.02	SB Verwaltung	A9gD	1,000			
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00014711	BEM	09b	1,000			
00025249	SB Verwaltung	09b	0,000			
00.03.39.11.03	SB Verwaltung/Haushalt	09a	1,000			
00.03.39.11.04	SB Verwaltung	08	1,000			
00039060	SB Verwaltung	08	1,000			
		<i>gesamt:</i>	6,000	0,000	0,000	
<u>SG Veterinärwesen</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.39.20.07	Tierarzt/ärztin Tierseuchen	A14hD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.39.20.01	Sachgebietsleitung	15	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.20.02	Tierarzt/ärztin Tierschutz	14	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.20.06	Tierarzt/Tierärztin	14	1,000	1,000	0,769	
00.03.39.20.05	Tierarzt/Tierärztin	14	1,000	1,000	0,769	
00.03.39.20.08	Tierarzt/Tierärztin	14	1,000	1,000	0,897	
00.03.39.20.03	SB Veterinärwesen	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.20.04	SB Tiergesundheitsaufseher/in	09a	1,000	1,000	1,000	
00020106	AZUBI Übernahmestelle	06	1,000	1,000	1,000	
00024565	Mitarbeiter/in ASP	04		2,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	9,000	11,000	9,435	
<u>SG Verbraucherschutz</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.39.30.04	SB Lebensmittelüberwachung	A9mD	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.11	SB Lebensmittel- und Handelsklassenkontrolle	A9mD	1,000	1,000	0,750	
00.03.39.30.59	SB Lebensmittelüberwachung	A9mD	1,000	1,000	0,923	1 VZE SB Lebensmittelüberwachung besetzt mit tariflich Beschäftigten
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.39.30.01	Sachgebietsleitung	15	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

141
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 19 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
SG Verbraucherschutz						
00.03.39.30.02	Tierarzt/ärztin Lebensmittelüberwachung	15	0,923	0,923	0,717	
00.03.39.30.12	Tierarzt/ärztin Lebensmittelüberwachung	14	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.60	Amtlicher Tierarzt/ärztin Schlachthof	14	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.62	Tierarzt/Tierärztin	14	0,000			
00.03.39.30.57	SB Futtermittelkontrolle	11	1,000	1,000	1,000	1,000* KU 09c Vollzug ku-Vermerk mit Neubesetzung
00.03.39.30.10	SB Futtermittelkontrolle	10	1,000			
00.03.39.30.10	SB Lebensmittel-/Futtermittelüberwachung	09c		1,000	0,000	
00.03.39.30.05	SB Lebensmittelüberwachung	09a	0,923	0,923	0,769	
00.03.39.30.06	SB Lebensmittel- und Handelsklassenkontrolle	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.07	SB Lebensmittelüberwachung	09a	1,000	1,000	0,769	
00.03.39.30.08	SB Lebensmittelüberwachung	09a	1,000	1,000	0,923	
00.03.39.30.03	SB Lebensmittelüberwachung	09a	1,000	1,000	0,897	
00.03.39.30.09	SB Lebensmittelüberwachung	09a	1,000	1,000	0,769	
00.03.39.30.58	SB Lebensmittelüberwachung	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.61	SB Lebensmittelüberwachung	09a	0,000			
00027618	SB Lebensmittelüberwachung	05	0,000	0,000	1,000	
00.03.39.30.18	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.19	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	0,000	
00.03.39.30.21	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.22	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	0,000	
00.03.39.30.26	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.27	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.28	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.31	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.32	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.33	Beschäftigte Hilfskraft Schlachthof	HI	2,000	2,000	2,000	
00.03.39.30.34	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.38	Amtlicher Tierarzt/ärztin Schlachthof	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.40	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.41	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.42	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.43	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.44	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

142
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 20 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Verbraucherschutz</u>						
00.03.39.30.45	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.46	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.47	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.49	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.50	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.51	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.52	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.54	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.30.55	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	0,000	
00.03.39.30.56	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
00016124	Amtlicher Tierarzt/ärztin Schlachthof	TA	1,000	1,000	1,000	
00016215	Amtlicher Tierarzt/ärztin Schlachthof	TA	1,000	1,000	0,500	
00019837	Amtlicher Tierarzt/ärztin ambulant	TA	1,000	1,000	1,000	
00020187	Beschäftigte Hilfskraft Schlachthof	HI	1,000	1,000	1,000	
00020188	Amtlicher Fachassistent Fleischbeschau	FB	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>48,846</i>	<i>48,846</i>	<i>44,017</i>	
<u>Dezernat Verkehr, Bauen, Umwelt und Wirtschaft</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.00.00.01	Dezernent/in	B3	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.00.00.02	Sekretär/in	06	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	
<u>Amt für Wirtschaftsförderung und Tourismus</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.23.10.01	Amtsleitung	13	1,000	1,000	1,000	
00.01.23.10.13	SB ÖPNV	11		1,000	1,000	
00.01.23.10.04	SB Kreisentwicklung / Wohnungswesen	10		1,000	0,000	
00.01.23.10.14	SB Klimaschutz und Klimafolgenanpassung	10	1,000			
00.01.23.10.14	SB Klimaschutz	10		1,000	0,000	
00039053	SB Naturwelt Lieberoser Heide	10	1,000			
00039054	SB Kreisentwicklung I	10	1,000			
00039055	SB Fördermittelakquise	09c	1,000			
00.01.23.10.09	SB Europaangelegenheiten / Ehrenamt	09b	1,000	1,000	0,000	
00.01.23.10.15	SB Statistik / Datenführung	09a	0,923			

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

143
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 21 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Amt für Wirtschaftsförderung und Tourismus</u>						
00.01.23.10.10	Sekretär/in	07	1,000			
00.01.23.10.10	Sekretär/in/SB Präventionsrat/Haushalt	07		1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	7,923	6,000	3,000	
<u>23 - Team Beteiligungen und Tourismus</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.23.10.02	Teamleitung	11	1,000	1,000	1,000	1,000* KU 11 01.02.2029 Vollzug ku-Vermerk bei Besetzungsende
00.01.23.10.05	SB Beteiligungsmanagement	11	1,000	1,000	0,923	
00.01.23.10.07	SB Beteiligungsmanagement Wirtschaftsförd.	11	1,000	1,000	0,800	
00.01.23.10.06	SB Beteiligungsmanagement	11	1,000	1,000	0,871	
00.01.23.10.08	SB Tourismusmanagement	09b	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	5,000	5,000	4,594	
<u>Straßenverkehrsamt</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.36.10.01	Amtsleitung	A13gD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.36.10.04	Fachadministrator/in	09b	0,923	0,923	0,923	
00.03.36.10.03	SB Haushalt und Zentrale Dienste	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.10.02	Sekretär/in	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.10.05	Bürgerservice	05	1,000	0,769	0,769	
		<i>gesamt:</i>	4,923	4,692	4,692	
<u>SG Untere Straßenverkehrsbehörde/Bußgeldstelle</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.36.20.01	Sachgebietsleitung	A12	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.23.10.13	SB ÖPNV	11	1,000			
00.03.36.20.02	SB Verkehrslenkung/-sicherung	09c	1,000	1,000	0,871	
00.03.36.20.04	SB Verkehrslenkung/-sicherung	09c	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.05	SB Verkehrslenkung/-sicherung	09c	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.14	SB Verkehrslenkung/-sicherung	09c	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.03	SB Straßenverkehrsangelegenheiten	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.06	SB Verkehrsordnungswidrigkeiten	09a	1,000	1,000	0,923	
00.03.36.20.07	SB Verkehrsordnungswidrigkeiten	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.08	SB Verkehrsordnungswidrigkeiten	09a	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

144
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 22 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Untere Straßenverkehrsbehörde/Bußgeldstelle</u>						
00.03.36.20.09	SB Verkehrsordnungswidrigkeiten	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.18	SB Straßenverkehrsangelegenheiten	09a	1,000	1,000	1,000	
00039069	SB Verkehrsordnungswidrigkeiten	09a	1,000			
00.03.36.20.13	SB LSchiffVO, GGVS, Ausnahmen nach STVO	07	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.10	SB Geschwindigkeitsüberwachung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.11	SB Geschwindigkeitsüberwachung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.12	SB Geschwindigkeitsüberwachung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.15	SB Geschwindigkeitsüberwachung	06	1,000	1,000	1,000	
00020107	AZUBI Übernahmestelle	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.20.17	Teamassistenz	04	0,769	0,769	0,769	
		<i>gesamt:</i>	<i>19,769</i>	<i>17,769</i>	<i>17,563</i>	
<u>SG Zulassungsbehörde</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.36.30.01	Sachgebietsleitung	A11	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.36.30.02	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.03	SB Kfz-Zulassung/Systemverwaltung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.04	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	0,923	
00.03.36.30.05	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.06	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.07	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	0,923	
00.03.36.30.08	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.09	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	0,897	
00.03.36.30.10	SB Kfz-Zulassung/Systemverwaltung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.11	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	0,769	
00.03.36.30.12	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.14	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	0,000	
00.03.36.30.15	SB Kfz-Zulassung/Kasse	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.16	SB Kfz-Zulassung/Kasse	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.17	SB Vollzugsinnen- und Außendienst	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.18	SB Vollzugsinnen- und Außendienst	06	1,000			
00.03.36.30.19	SB Vollzugsinnendienst	06	1,000	1,000	0,897	
00.03.36.30.20	SB Vollzugsinnen- und Außendienst	06	1,000			
00.03.36.30.20	SB Vollzugsinnendienst	06		1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

145
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 23 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Zulassungsbehörde</u>						
00.03.36.30.21	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.22	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.30.23	SB Kfz-Zulassung	06	1,000	1,000	0,974	
00031428	SB Kfz-Zulassung	06	0,000	0,000	0,743	
00.05.36.30.18	SB Vollzugsaußendienst	05		1,000	0,897	
		<i>gesamt:</i>	<i>22,000</i>	<i>22,000</i>	<i>21,023</i>	
<u>SG Fahrerlaubnisbehörde</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.36.40.01	Sachgebietsleitung	A12	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.40.08	SB Fahrschulwesen	A9gD		1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.36.40.08	SB Fahrschulwesen	09b	1,000			
00.03.36.40.10	SB Personenverkehr	09b	1,000	1,000	0,923	
00.03.36.40.13	SB Personenverkehr	09b	1,000	1,000	0,000	
00.03.36.40.02	SB Fahrerlaubniswesen	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.40.09	SB Personenverkehr	09a	1,000	1,000	0,000	
00.03.36.40.14	SB Personenverkehr	09a	1,000	1,000	0,000	
00.03.36.40.03	SB Fahrerlaubniswesen	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.40.04	SB Fahrerlaubniswesen	08	1,000	1,000	0,820	
00.03.36.40.05	SB Fahrerlaubniswesen	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.40.06	SB Fahrerlaubniswesen	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.40.07	SB Fahrerlaubniswesen	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.40.11	SB Fahrerlaubniswesen	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.36.40.12	SB Fahrerlaubniswesen	08	1,000	1,000	0,000	
00039128	SB Fahrerlaubniswesen	08	1,000			1,000* KW 31.12.2026
		<i>gesamt:</i>	<i>15,000</i>	<i>14,000</i>	<i>9,743</i>	
<u>Amt für Gebäude- und Immobilienmanagement</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.60.10.01	Amtsleitung	15	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.10.04	Fachadministrator/in	10	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.10.02	Sekretär/in	06	0,923	0,923	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>2,923</i>	<i>2,923</i>	<i>2,923</i>	
<u>SG Kaufmännisches GIM</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Kaufmännisches GIM</u>						
00.02.60.20.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,948	
00.02.60.20.12	SB Grundsatz- und Vertragsangelegenheiten	11	1,000	1,000	0,897	
00.02.60.20.07	SB Vertrags- und Auftragsmanagement	09b	1,000	1,000	0,000	
00.02.60.20.09	SB Grunderwerb Straßen und Radwege	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.20.11	SB Liegenschafts- und Vermögensverwaltung	09b	0,923	0,923	0,641	
00.02.60.20.13	SB Grunderwerb Straßen und Radwege	09b	0,923	0,923	0,923	
00.02.60.20.15	SB Vertragsmanagement Mieten/Pachten	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.20.02	SB Haushalt, KLM	09a	0,923	0,923	1,000	
00.02.60.20.03	SB Haushalt/Bürgschaften	09a	1,000	1,000	0,897	
00.02.60.20.05	SB Vergaben VOB	09a		1,000		
00.02.60.20.06	SB Vergaben VOB	09a		1,000		
00.02.60.20.08	SB Vertragsmanagement, Vergaben VOL	09a	1,000	1,000	0,923	
00.02.60.20.17	SB Vertrags- und Auftragsmanagement	09a	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.20.18	SB Fördermittelmanagement	09a	0,512	0,512	0,615	
		<i>gesamt:</i>	<i>11,281</i>	<i>13,281</i>	<i>9,844</i>	
<u>SG Hochbau</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.05.60.30.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.30.03	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	0,923	
00.02.60.30.04	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.30.05	Projektingenieur/in Elektrotechnik	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.30.35	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	0,000	
00.02.60.30.06	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	0,897	
00.02.60.30.44	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.30.45	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.30.46	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	0,923	
00.02.60.30.51	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	0,000	
00.02.60.30.50	Projektingenieur/in Gebäudetechnik/TGA	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.30.58	Projektingenieur/in Hochbau	11	1,000	1,000	0,000	
00.02.60.30.53	SB Wartung und Technische Systeme	09b	1,000	1,000	0,897	
00019925	BEM	09b			1,000	
00.02.60.30.56	Techniker/in Gebäudemanagement	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.30.57	Techniker/in Hochbau	09b	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

147
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 25 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Hochbau</u>						
		<i>gesamt:</i>	15,000	15,000	12,640	
<u>SG Tiefbau</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.60.40.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.40.07	Projekt Ingenieur/in Tiefbau	11	0,256	0,256	0,256	
00.02.60.40.02	SB Technik Tiefbau	11	0,871			
00.02.60.40.04	Projekt Ingenieur/in Tiefbau	11	0,923	0,923	0,923	
00.02.60.40.03	Projekt Ingenieur/in Tiefbau	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.40.05	Projekt Ingenieur/in Tiefbau	11	1,000	1,000	0,948	
00.02.60.40.06	Projekt Ingenieur/in Tiefbau	11	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.40.02	SB Technik Tiefbau	10		0,871	0,000	
00.02.60.40.08	SB Technik-Tiefbau, Straßenaufsicht	08	1,000	1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	7,050	7,050	5,127	
<u>SG Infrastrukturelles GIM und Flächenmanagement</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.60.50.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.02	SB Möbelmanagement	09a	1,000	1,000	0,923	
00.02.60.50.03	SB Objektverwaltung Mieten/Pachten	09a	1,000	1,000	1,000	
00036049	SB Möbelmanagement	09a	0,923	0,923	1,000	0,923* KW 31.12.2026
00.02.60.50.04	SB Objektverwaltung	07	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.05	SB Objektverwaltung	07	1,000	1,000	0,923	
00020887	BEM	03	1,000			
		<i>gesamt:</i>	6,923	5,923	5,846	
<u>Technische Kräfte</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.60.50.06	Koordinator/in technische Kräfte	09b	1,000	1,000	0,923	
00.02.60.50.12	Schulhausmeister/in Fr.-Schiller-Gymnasium	06	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.20	Schulhausmeister/in Allg. Förderschule KWh	06	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.21	Schulhausmeister/in Allg. Förderschule LN	06	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.22	Schulhausmeister/in Allg. FS Groß Körös	06	0,641	0,641	0,641	
00.02.60.50.23	Schulhausmeister/in Allg. FS Mittenwalde	06	0,871	0,871	0,871	
00.02.60.50.24	Schulhausmeister/in FS LN/Lubolz	06	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.25	Schulhausmeister/in MHSS KWh	06	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.09	Hausmeister/in LN	05	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

148
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 26 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Technische Kräfte</u>						
00.02.60.50.13	Schulhausmeister/in Fr.-Willhelm-Gymnasium	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.14	Schulhausmeister/in Gymnasium Eichwalde	05	1,000	1,000	0,923	
00.02.60.50.15	Schulhausmeister/in Gymnasium Luckau	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.16	Schulhausmeister/in P.-Gerhardt-Gymnasium LN	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.17	Schulhausmeister/in OSZ KWh	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.18	Hallen- und Sportplatzwart/-in OSZ KWh	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.19	Schulhausmeister/in OSZ LN	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.26	Hallenwart/-in MHSS KWh	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.30	Hausmeister/in Internat MHSS	05	0,923	0,923	0,923	
00.02.60.50.31	Schulhausmeister/in Gymnasium Schönefeld I	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.32	SHM OSZ/Sportstättenwart Gymn. Schönefeld 1	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.39	Hausmeister/in KWh	05	1,000	1,000	1,000	
00039068	Schulhausmeister/in OS Bestensee	05	1,000			
00.02.60.50.07	Hausmeister/in LN	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.08	Hausmeister/in LN	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.10	Hausmeister/in KWh	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.11	Hausmeister/in KWh	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.33	Hausmeister/in KWh	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.34	Hausmeister/in Luckau	04	1,000	1,000	1,000	
00.02.60.50.27	Haus-/Hofarbeiter/in MHSS KWh	03	0,923	0,923	0,923	
00.02.60.50.29	Reinigungskraft und Vorarbeiter MHSS	03	0,897	0,897	0,897	
00.02.60.50.28	Reinigungskraft LN	02	0,923	0,923	0,923	
00.02.60.50.38	Reinigungskraft MHSS KWh	02	0,769	0,769	0,000	
00.02.60.50.36	Reinigungskraft MHSS KWh	02	0,769	0,769	1,000	
00.02.60.50.37	Reinigungskraft Internat MHSS	02		0,641	0,000	
00.02.60.50.35	Reinigungskraft Internat MHSS	02		0,923	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>31,716</i>	<i>32,280</i>	<i>30,024</i>	
<u>Kataster- und Vermessungsamt</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.62.10.01	Amtsleitung	A15hD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.62.10.02	Fachadmin. / SB Qualitätsverbesserung LiKa	11	1,000	1,000	1,000	
00.05.62.10.03	MA Haushalt / SekretärIn	09a	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

149
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 27 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Kataster- und Vermessungsamt</u>						
		<i>gesamt:</i>	3,000	3,000	3,000	
<u>SG Vermessung</u>						
00.03.62.20.01	<u>Beamte</u> Sachgebietsleitung	A14hD	1,000	1,000	1,000	1 VZE Sachgebietsleitung mit tariflich Beschäftigtem besetzt
00.03.62.20.02	SB Vermessung	A12	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.20.03	SB ALKIS/Geoinformatik/Vermessung	A11	1,000	1,000	1,000	- 1,0 VZE SB ALKIS/Geoinformatik/Vermessung mit tariflich Beschäftigtem besetzt
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00035524	SB Vermessung	13		0,000	0,358	
00.03.62.20.05	SB ALKIS/Geoinformatik/Vermessung	11	1,000	1,000	0,871	
00.03.62.20.04	SB Geobasisdaten	11	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	5,000	5,000	5,229	
<u>Team verm. Außendienst, Geotopografie</u>						
00.03.62.21.02	<u>Beamte</u> SB Vermessung	A12	1,000	1,000	0,875	
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.03.62.21.03	SB Vermessung	11	1,000			
00.03.62.21.03	SB Vermessung/Gebietstopograph	11		1,000		
00.03.62.21.03	SB Vermessung	11			1,000	
00.03.62.21.05	SB Vermessung	09a	1,000	1,000	0,923	
00.03.62.21.06	SB verm.techn. Außendienst	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.21.04	SB Vermessung	09a	1,000	1,000	0,948	
00.03.62.21.07	SB Vermessung	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.21.08	Vermessungsgehilfe verm.techn. Außendienst	04	1,000	1,000	0,923	
00.03.62.21.09	Vermessungsgehilfe verm.techn. Außendienst	04	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	8,000	8,000	7,669	
<u>Auszubildende / Studenten Vermessung</u>						
00036875	<u>Tariflich Beschäftigte</u> Ausbildungsleitung	11	0,000	0,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	0,000	0,000	0,000	
<u>Team Geobasisdaten, OL</u>						
00.03.62.22.01	<u>Tariflich Beschäftigte</u> Teamleitung / SB Geobasisdaten	11	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

150
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 28 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
Team Geobasisdaten, QL						
00.03.62.22.02	SB Geobasisdaten	11	1,000	1,000	0,897	
00.03.62.22.03	SB Geobasisdaten	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.22.04	SB Geobasisdaten	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.22.05	SB Geobasisdaten	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.22.06	SB Geobasisdaten	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.22.07	SB Geobasisdaten	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.22.08	SB Geobasisdaten	08	1,000	1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>8,000</i>	<i>8,000</i>	<i>6,897</i>	
SG Liegenschaftskataster						
	Beamte					
00.03.62.30.01	Sachgebietsleitung	A13hD	1,000	1,000	0,875	
00.03.62.30.02	SB Prüfung Liegenschaftskataster	A12	1,000	1,000	1,000	1 VZE SB Prüfung Liegenschaftskataster mit tariflich Beschäftigtem besetzt
	Tariflich Beschäftigte					
00.03.62.30.03	SB Prüfung Liegenschaftskataster	11	0,923	0,923	0,923	
00.03.62.30.04	SB Führung Liegenschaftskataster	11	1,000	1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>3,923</i>	<i>3,923</i>	<i>2,798</i>	
Team Benutzung Liegenschaftskataster						
	Beamte					
00.03.62.31.01	Teamleitung	A11	1,000	1,000	1,000	
	Tariflich Beschäftigte					
00.03.62.31.02	SB Benutzung Liegenschaftskataster/Auskunft	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.31.03	SB Benutzung Liegenschaftskataster/Auskunft	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.31.04	SB Benutzung Liegenschaftskataster/Auskunft	09a	0,923	0,923	0,820	
00.03.62.31.05	SB Benutzung Liegenschaftskataster/Auskunft	08	1,000	1,000	1,000	
00035582	SB Benutzung Liegenschaftskataster/Auskunft	06		0,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>4,923</i>	<i>4,923</i>	<i>5,820</i>	
Team Führung Liegenschaftskataster						
	Beamte					
00.03.62.32.01	Teamleitung / SB Führung LiKa	A12	1,000	1,000	0,900	
	Tariflich Beschäftigte					
00.03.62.32.08	SB Führung Liegenschaftskataster	10	1,000	1,000	0,000	
00.03.62.32.04	SB Führung LiKa / ALKIS-BeauftragteR	09b	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.32.03	SB Führung Liegenschaftskataster	09a	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

151
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 29 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Team Führung Liegenschaftskataster</u>						
00.03.62.32.05	SB Führung Liegenschaftskataster	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.32.06	SB Führung Liegenschaftskataster	09a	1,000	1,000	0,923	
00.03.62.32.07	SB Führung Liegenschaftskataster	08	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>7,000</i>	<i>7,000</i>	<i>5,823</i>	
<u>SG Wertermittlung u. Bodenordnung</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.62.40.01	Sachgebietsleitung	A13hD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.62.40.02	SB Geschäftsstelle Gutachterausschuss	09c	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.40.03	SB Gutachterausschuss	09a	1,000	1,000	0,846	
00.03.62.40.04	SB Gutachterausschuss	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.40.05	SB Wertermittlung und Bodenordnung	08	1,000	1,000	1,000	
00.03.62.40.06	SB Geomatik	08	0,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>5,000</i>	<i>5,000</i>	<i>4,846</i>	
<u>Bauordnungsamt</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.10.01	Amtsleitung	15	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.10.02	Sekretär/in	06	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	
<u>SG Rechtliche Bauaufsicht</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.63.20.01	Sachgebietsleitung	A13hD	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.20.02	SB rechtliche Bauaufsicht	A11	1,000	1,000	0,850	
00.03.63.20.03	SB rechtliche Bauaufsicht	A11	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.20.04	SB rechtliche Bauaufsicht	09c	1,000	1,000	0,871	
00.03.63.20.05	SB rechtliche Bauaufsicht	09c	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.20.06	SB rechtliche Bauaufsicht	09c	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>6,000</i>	<i>6,000</i>	<i>5,721</i>	
<u>63.21 - Team Rechtliche Bauaufsicht</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.63.21.01	Teamleitung	A11	1,000	1,000	0,950	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.21.02	SB rechtliche Bauaufsicht	09a	1,000	1,000	0,923	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

152
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 30 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>63.21 - Team Rechtliche Bauaufsicht</u>						
00.03.63.21.03	SB rechtliche Bauaufsicht	09a	1,000	1,000	0,871	
00.03.63.21.05	SB rechtliche Bauaufsicht	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.21.06	SB rechtliche Bauaufsicht	09a	0,923	0,923	0,923	
00.03.63.21.04	SB rechtliche Bauaufsicht	09a	1,000	1,000	0,923	
00.03.63.21.07	SB rechtliche Bauaufsicht	09a	0,000	0,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>5,923</i>	<i>5,923</i>	<i>6,590</i>	
<u>SG Prüfbereich Flughafen u. Sonderaufgaben</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.30.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,871	
00.03.63.30.02	SB Brandschutz	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.60.03	SB technische Bauaufsicht	11	1,000			
00.03.63.30.07	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.30.04	SB Brandschutz	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.30.05	SB Spezialisierung	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.30.08	SB wiederkehrende Prüfungen	11	1,000	1,000	1,000	
00039011	SB Sonderaufgaben	11	1,000			
00.03.63.30.06	SB Abgeschlossenheitsb., Werbeanlagen, Sonst.	09a	1,000	1,000	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>9,000</i>	<i>7,000</i>	<i>6,794</i>	
<u>SG Prüfbereich LDS Mitte</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.40.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,000	
00.03.63.40.02	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.40.03	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.40.04	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.40.05	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.40.08	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>6,000</i>	<i>6,000</i>	<i>5,000</i>	
<u>SG Prüfbereich LDS Nord</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.50.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.50.02	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.50.03	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.50.04	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	0,871	
00.03.63.50.06	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	0,769	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

153
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 31 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Prüfbereich LDS Nord</u>						
00.03.63.50.05	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	0,871	
00.03.63.60.04	SB technische Bauaufsicht	11			0,820	
		<i>gesamt:</i>	<i>6,000</i>	<i>6,000</i>	<i>6,331</i>	
<u>SG Prüfbereich LDS Süd</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.60.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.60.02	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.60.03	SB technische Bauaufsicht	11		1,000	0,000	
00.03.63.60.04	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000		
00.03.63.60.06	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.60.05	Baukontrolleur/in	08	0,923	0,923	0,900	
		<i>gesamt:</i>	<i>4,923</i>	<i>5,923</i>	<i>3,900</i>	
<u>63.61 - Team Prüfbereich LDS Süd</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.61.02	SB technische Bauaufsicht Sonderaufgaben	12	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.61.01	Teamleitung	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.61.03	SB technische Bauaufsicht	11	1,000	1,000	0,923	
00.03.63.61.04	MA Registratur	06	1,000	1,000	0,871	
00.03.63.61.05	MA Registratur/Archiv	06	1,000	1,000	0,871	
		<i>gesamt:</i>	<i>5,000</i>	<i>5,000</i>	<i>4,665</i>	
<u>SG Geschäftsstelle</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.63.70.02	SB Clearing	A11	1,000	1,000	0,875	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.63.70.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,897	
00.03.63.70.03	SB Haushalt/Denkmalförderung	09b	1,000	1,000	0,769	
00.03.63.70.04	SB Baulasten	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.70.05	SB Baulasten	09a	1,000	1,000	0,923	
00.03.63.70.06	Baukontrolleur/in	08	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>6,000</i>	<i>6,000</i>	<i>5,464</i>	
<u>63.71 - Team Brandschutzdienststelle</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.63.71.01	Leitung BSDS / SB vorbeugender Brandschutz	A12	1,000	1,000	0,948	1 VZE Leitung BSDS / SB vorbeugender Brandschutz besetzt mit tariflich Beschäftigtem

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

154
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 32 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
63.71 - Team Brandschutzdienststelle						
00.03.63.71.02	SB vorbeugender Brandschutz <u>Tariflich Beschäftigte</u>	A11		1,000		
00.03.63.71.02	SB vorbeugender Brandschutz	11	1,000		1,000	
00.03.63.71.03	SB vorbeugender Brandschutz	11	0,923	0,923	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>2,923</i>	<i>2,923</i>	<i>2,871</i>	
63.72 - Team Registratur						
00.03.63.72.01	<u>Beamte</u> Teamleitung / Fachadministration	A10gD			1,000	
00.03.63.72.01	<u>Tariflich Beschäftigte</u> Teamleitung / Fachadministration	10	1,000	1,000		
00.03.63.72.04	MA Registratur	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.72.02	MA Registratur	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.72.05	MA Registratur/Archiv	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.72.03	MA Registratur	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.72.07	MA Registratur	06	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.72.06	MA Registratur/Archiv	04	1,000	1,000	0,974	
		<i>gesamt:</i>	<i>7,000</i>	<i>7,000</i>	<i>6,974</i>	
SG Untere Denkmalschutzbehörde						
00.03.63.80.01	<u>Tariflich Beschäftigte</u> Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.80.03	SB Baudenkmalschutz	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.80.02	SB Boden- und Baudenkmalschutz	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.80.04	SB Baudenkmalschutz	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.80.05	SB denkmaltechnische Assistenz	08	1,000	1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>5,000</i>	<i>5,000</i>	<i>4,000</i>	
SG Bauleit- und strategische Planung						
00.03.63.90.01	<u>Tariflich Beschäftigte</u> Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,923	
00.03.63.90.03	SB Behördenbeteiligung, Bauleitplanung	11	1,000	1,000	0,871	
00.03.63.90.06	SB Sonderaufgaben Fach- und Verkehrsplanungen	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.63.90.02	SB Verkehrsinfrastruktur	10	1,000	1,000	1,897	
00.03.63.90.07	SB Bauleitplanung	10	0,000		0,000	zusätzliche Stelle aufgrund freier Stellenanteile im Fachamt
00.03.63.90.04	SB technische Infrastruktur	09a	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

155
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 33 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Bauleit- und strategische Planung</u>						
00.03.63.90.05	SB Planungskataster/ADV	09a		0,923	1,000	
00.03.63.90.08	SB Planungskataster/ADV	09a	1,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>6,000</i>	<i>5,923</i>	<i>6,691</i>	
<u>Amt für Umwelt und Landwirtschaft</u>						
00.03.67.10.01	<u>Beamte</u> Amtsleitung	A15hD	1,000	1,000	1,000	1 VZE Amtsleitung besetzt mit tariflich Beschäftigtem
00039001	<u>Tariflich Beschäftigte</u> Fachadministrator/in	09b	1,000			
00.03.67.10.02	SB Kleinkläranlagen / HH / Sekretariat	07	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>3,000</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	
<u>SG Untere Naturschutzbehörde</u>						
00.03.67.20.01	<u>Tariflich Beschäftigte</u> Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.20.04	SB Naturschutz und Landschaftspflege	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.20.09	SB Eingriffsregelung	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.20.10	SB Naturschutz Grünordn. u. Landschaftspläne	11	1,000	1,000	0,923	
00.03.67.20.02	SB Naturschutz und Landschaftspflege	09c	1,000	1,000	0,948	
00.03.67.20.07	SB Verwaltung UNB	09c	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.20.08	SB Befreiungen/Ausnahmegenehmigungen	09c	1,000	1,000	0,948	
00.03.67.20.03	SB Naturschutz und Landschaftspflege	09b	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.20.05	SB Naturschutz und Landschaftspflege	09b	1,000	1,000	1,000	
00038991	SB Verwaltung	08	1,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>10,000</i>	<i>9,000</i>	<i>8,819</i>	
<u>SG Untere Wasserbehörde</u>						
00.03.67.30.02	<u>Beamte</u> SB Untere Wasserbehörde	A11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.30.05	SB Management Hochwasserschutz	A11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.30.01	<u>Tariflich Beschäftigte</u> Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.30.03	SB Untere Wasserbehörde-Betreuung BBI	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.30.04	SB Untere Wasserbehörde	11	1,000	1,000	0,897	
00.03.67.30.07	SB UWB Abwasserbehandlung	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.30.08	SB UWB wassergefährdenden Stoffe	11	1,000	1,000	0,925	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

156
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 34 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Untere Wasserbehörde</u>						
00.03.67.30.09	SB GRPS/Landschaftswasserhaushalt	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.30.10	SB Wasserschutzgebiete	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.30.11	SB Grundwasserbenutzung	11	1,000	1,000	0,923	
00014711	BEM	09b		1,000		
		<i>gesamt:</i>	<i>10,000</i>	<i>11,000</i>	<i>9,745</i>	
<u>SG Untere Abfallwirtschafts- u. Bodenschutzbehörde</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.67.40.04	SB Altlasten	A11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.40.05	SB Abfallwirtschaft	A11	1,000	1,000	0,850	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.67.40.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.40.06	SB Bodenschutz	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.40.07	SB Abfallwirtschaft	11	1,000	1,000	1,000	
00.03.67.40.08	SB Bodenschutz	11	1,000	1,000	1,000	
00038999	SB Abfall/ Bodenschutz	11	1,000			
00.03.67.40.10	SB Zentraler Außendienst	09a	1,000	1,000	0,871	
00.03.67.40.09	SB Abfallwirtschaft	08	1,000	1,000	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>9,000</i>	<i>8,000</i>	<i>7,644</i>	
<u>SG Landwirtschaft</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.03.39.40.01	Sachgebietsleitung	A10gD	1,000		1,000	
00.03.39.40.04	Sachbearbeiter/in	A10gD		1,000		
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.39.40.01	Sachgebietsleitung	12		1,000		
00.03.39.40.06	SB Grundstücks- & Pachtverkehr	09b	1,000	1,000	0,923	
00.03.39.40.05	SB Düngerecht	09b	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.40.04	Sachbearbeiter/in	09b	1,000		0,000	
00.03.39.40.02	SB Feldblockpflege	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.40.13	SB Pacht-/Grundstückverkehr/ Anwendungsbetr.	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.40.14	SB Feldblockpflege	09a	1,000	1,000	0,923	
		<i>gesamt:</i>	<i>7,000</i>	<i>7,000</i>	<i>5,846</i>	
<u>Team Agrarförderung</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.03.39.40.03	Teamleitung	09c	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

157
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 35 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
Team Agrarförderung						
00.03.39.40.07	SB Agrarförderung	09b	1,000	1,000	1,000	1,000* KW mit Besetzungsende
00.03.39.40.12	SB Agrarförderung	09b	1,000	1,000	0,897	
00039139	SB Agrarförderung	09b	1,000			
00.03.39.40.08	SB Agrarförderung	09a	1,000	1,000	0,871	
00.03.39.40.09	SB Agrarförderung	09a	1,000	1,000	1,000	
00.03.39.40.10	SB Agrarförderung	09a	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>7,000</i>	<i>6,000</i>	<i>5,768</i>	
Dezernat Soziales, Jugend, Gesundheit, Integration, Kultur und Sport						
	Beamte					
00.04.00.00.01	Dezernent/in	B4	1,000	1,000	1,000	
	Tariflich Beschäftigte					
00.04.00.00.02	Sekretär/in	06	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	
Stabsstelle Planung und Steuerung						
	Beamte					
00.04.50.50.02	SB strategische Planung/Controlling Dez.IV	A11	1,000			
	Tariflich Beschäftigte					
00.04.51.10.09	SB Jugendhilfeplanung	10	1,000			
00.04.50.50.07	SB Sozialplanung	09c	0,923			
00.04.51.30.37	Verfahrenslotse / Verfahrenslotsin	09b	1,000			Mehrbelastungsausgleich gem. § 55 BbgKJG, Stelle befristet bis 31.12.2027 Mehbelastungsausgleich gem. § 55 BbgKJG, Stelle befristet bis 31.12.2027
00035139	Verfahrenslotse / Verfahrenslotsin	09b	1,000			
00036053	SB Kita-Bedarfsplanung / Monitoring	09b	0,500			
		<i>gesamt:</i>	<i>5,423</i>	<i>0,000</i>	<i>0,000</i>	
Amt für Kultur, Ausbildungs- und Sportförderung						
	Beamte					
00.04.00.11.03	SB Ausbildungsförderung	A9mD	1,000	1,000	0,900	
	Tariflich Beschäftigte					
00.04.00.11.01	Amtsleitung	12	1,000			
00.04.00.11.01	SGL Kultur-, Ausbildungs- und Sportförderung	12		1,000	0,962	
00.04.00.11.02	Leiter/in Fahrbibliothek/SB Kultur	09a	1,000	1,000	0,000	
00.04.00.11.04	SB Ausbildungsförderung	09a	1,000	1,000	0,923	
00.04.00.11.06	SB Ausbildungsförderung	09a	0,923	0,923	0,717	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

158
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 36 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Amt für Kultur, Ausbildungs- und Sportförderung</u>						
00.04.00.11.05	SB Ausbildungsförderung	09a	1,000	1,000	0,897	
00.04.00.11.08	SB Sportförderung	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.00.11.07	SB Kultur und Haushalt	08	1,000	1,000	1,000	
00.04.00.11.12	SB Kultur	08	1,000	1,000	0,923	
00.04.00.11.09	Bibliotheksassistent/in	06	0,923	0,923	0,923	
00.04.00.11.10	Bibliotheksassistent/in	06	1,000	1,000	1,000	
00.04.00.11.11	Bibliothekstechnische/r MA	05	0,500	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>11,346</i>	<i>11,846</i>	<i>10,245</i>	
<u>Team Kreisarchiv</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.02.10.20.06	Teamleitung	09c	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.08	SB Kreisarchiv	09b	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.07	SB Kreisarchiv	08	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.11	MA Kreisarchiv	05	1,000	1,000	1,000	
00020889	BEM	05	1,000	1,000	1,000	
00.02.10.20.10	MA Kreisarchiv	04	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>6,000</i>	<i>6,000</i>	<i>6,000</i>	
<u>Amt Sozialamt</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.50.10.01	Amtsleitung	A15hD	1,000	1,000	1,000	1 VZE Amtsleitung besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.50.10.03	Sekretär/in	06	1,000	0,512	0,769	
00.04.50.10.04	SB Sekretariatsdienste	04	0,282	0,512	0,512	0,282* KW 31.12.2028
		<i>gesamt:</i>	<i>2,282</i>	<i>2,024</i>	<i>2,281</i>	
<u>SG Sicherstellung Lebensunterhalt</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.50.30.01	Sachgebietsleitung	10	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.08	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.09	SB Sozialhilfe nach SGB XII	09a	1,000	1,000	0,871	
00.04.50.30.10	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.11	SB Wohngeld	09a	0,923	0,923	0,897	
00.04.50.30.21	SB Wohngeld und SGB XII 3.Kapitel	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.22	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	0,923	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

159
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 37 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Sicherstellung Lebensunterhalt</u>						
00.04.50.30.13	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.14	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.15	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.16	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.17	SB Sozialhilfe nach SGB XII	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.20	SB Wohngeld u. BuT	09a	1,000	1,000	0,897	
00.04.50.30.24	SB Wohngeld	09a	0,923	0,923	0,820	
00.04.50.30.25	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	0,923	
00.04.50.30.34	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.30.35	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	0,000	
00.04.50.30.37	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	1,000* KW 31.12.2025
00.04.50.30.38	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	0,923	1,000* KW 31.12.2025
00.04.50.30.39	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	1,000	1,000* KW 31.12.2025
00031636	SB Wohngeld	09a	1,000	1,000	0,000	1,000* KW 31.12.2025
		<i>gesamt:</i>	<i>20,846</i>	<i>20,846</i>	<i>18,254</i>	
<u>SG Eingliederungshilfe</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.50.40.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.40.03	SB Eingliederungshilfe	09b	1,000	1,000	0,897	
00.04.50.40.07	SB Eingliederungshilfe	09b	1,000	1,000	0,871	1,000* KW 31.12.2026
00.04.50.40.08	SB Eingliederungshilfe	09b	0,923	0,923	0,820	
00.04.50.40.09	SB Eingliederungshilfe	09b	1,000	1,000	0,923	
00.04.50.40.10	SB Eingliederungshilfe	09b	1,000	1,000	0,871	
00.04.50.40.11	SB Eingliederungshilfe	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.40.23	SB Eingliederungshilfe	09b	0,923	0,923	0,820	
00.04.50.40.25	SB Eingliederungshilfe	09b	0,923	0,923	0,820	
00.04.50.40.33	SB Eingliederungshilfe	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.40.34	SB Eingliederungshilfe	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.40.41	SB Eingliederungshilfe	09b	1,000	0,000	0,974	
00.04.50.40.05	SB Eingliederungshilfe - Frühförderung	09a	1,000	1,000	0,897	
00.04.50.40.35	Sozialarbeiter/in	S12	0,820	0,820	0,769	
00.04.50.40.37	Sozialarbeiter/in	S12	1,000	1,000	0,717	
00.04.50.41.03	Sozialarbeiter/in	S12	1,000	1,000	0,871	
00.04.50.40.42	Sozialarbeiter/in	S12	0,512	0,512	0,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

160
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 38 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
SG Eingliederungshilfe						
		<i>gesamt:</i>	<i>16,101</i>	<i>15,101</i>	<i>14,250</i>	
Team Sozialarbeit EGH Erw.						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.04.50.40.16	Sozialarbeiter/in	S12	0,871	0,871	0,846	
00.04.50.40.17	Sozialarbeiter/in	S12	0,820	0,820	0,820	
00.04.50.40.36	Sozialarbeiter/in	S12	1,000	1,000	0,846	
00.04.50.40.38	Sozialarbeiter/in	S12	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.40.39	Sozialarbeiter/in	S12	0,923	0,923	0,871	
00.04.50.40.40	Sozialarbeiter/in	S12	1,000	1,000	0,871	
00.04.50.41.01	Teamleitung	S12	1,000	1,000	0,871	
00.04.50.41.02	Sozialarbeiter/in	S12	1,000	1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>7,614</i>	<i>7,614</i>	<i>6,125</i>	
SG Strategische Planung						
<u>Beamte</u>						
00.04.50.50.02	SB strategische Planung/Controlling Dez.IV	A11		1,000	1,000	
00.04.50.50.18	SB Widersprüche	A10gD	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.50.24	SB Koordination Pflege	A10gD	1,000	1,000	1,000	1,000* KW 31.12.2025
00.04.50.50.22	Fachadministrator/in	A10mD	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.50.17	SB offene Altenhilfe, Fördermittel	A10mD	1,000	1,000	1,000	
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.04.50.50.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.50.19	SB Grundsatzangelegenheiten Sozialamt	11		0,923		
00015771	BEM	10		1,000	0,897	
00.04.50.50.12	SB Widersprüche	09c	1,000	1,000	0,384	
00.04.50.50.05	SB Entgeltwesen	09c	1,000	1,000	0,948	
00.04.50.50.06	SB Entgeltwesen	09c	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.50.07	SB Sozialplanung	09c		0,923	0,871	
00.04.50.50.20	SB Widersprüche	09c	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.50.21	Koordinator/in für Seniorenangelegenheiten	09c	0,923	0,923	0,871	
00.04.50.50.25	SB Entgeltwesen	09c	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.50.03	SB Umsetzungscontrolling nach SGB II	09b	1,000	1,000	0,923	
00.04.50.50.16	Fachadministrator/in	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.50.23	Fachadministrator/in Kristall/Elina	09b	1,000	1,000	1,000	
00039061	Fachadministrator/in	09b	1,000			

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

161
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 39 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Strategische Planung</u>						
00.04.50.50.14	SB Abrechnungswesen, Haushalt, Statistik	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.50.15	SB Haushalt, Förderungen, Versicherungen	09a	1,000	1,000	0,769	
00039064	SB Haushalt	09a	1,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>17,923</i>	<i>19,769</i>	<i>17,663</i>	
<u>SG Grundsicherung, HzPflege, Betreuungsangelegenheiten</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.50.60.02	SB Pflegestützpunkt	A10gD	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.17	SB Betreuungsbehörde	A10gD	1,000	1,000	0,875	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.50.60.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,000	
00.04.50.60.04	SB Betreuungsbehörde	09c	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.05	SB Betreuungsbehörde	09c	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.06	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	1,000	1,000	0,820	
00.04.50.60.07	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.08	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	1,000	1,000	0,923	
00.04.50.60.09	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.14	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.15	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.19	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.24	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	1,000	1,000	0,769	1,000* KW 31.12.2025
00.04.50.60.20	SB Betreuungsbehörde	S12	0,923	0,923	0,923	
00.04.50.60.18	SB Pflegestützpunkt	S11b	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>14,923</i>	<i>14,923</i>	<i>13,310</i>	
<u>Team Hilfe zur Pflege</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.50.60.12	SB Hilfe zur Pflege	A9mD	1,000	1,000	0,900	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.50.60.21	Teamleitung	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.03	SB Hilfe zur Pflege	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.10	SB Hilfe zur Pflege	09a	0,923	0,923	0,769	
00.04.50.60.11	SB Hilfe zur Pflege	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.13	SB Hilfe zur Pflege	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.16	Pflegefachkraft	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.60.22	SB Hilfe zur Pflege	09a	1,000	1,000	0,820	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

162
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 40 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Team Hilfe zur Pflege</u>						
00.04.50.60.23	SB Hilfe zur Pflege	09a	1,000	1,000	0,000	1,000* KW 31.12.2026
		<i>gesamt:</i>	8,923	8,923	7,489	
<u>Amt für Kinder, Jugend und Familie</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.51.10.06	SB Qualitätsmanagement §79a SGB VIII	A11	1,000	1,000	0,950	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.10.01	Amtsleitung	15	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.10.09	SB Jugendhilfeplanung	10		1,000	0,820	
00036053	SB Kita-Bedarfsplanung / Monitoring	09b		0,500	0,000	
00.04.51.20.30	Sekretär/in	05	1,000			
00.04.51.10.02	Sekretär/in	05	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.10.08	Koordinator/in Kinderschutz	S12	1,000	1,000	0,000	
00035138	Verfahrenslotse / Verfahrenslotsin	S11b		1,000	0,000	
00035139	Verfahrenslotse / Verfahrenslotsin	S11b		1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	5,000	7,500	3,770	
<u>SG Allgemeiner Sozialer Dienst, Familiengerichtshilfe</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.51.20.55	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	A9gD		1,000		
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00035097	MA Verwaltung ASD	06		1,000		
00035098	MA Verwaltung ASD	06		1,000		
00.04.51.20.30	Sekretär/in	05		1,000	1,000	
00.04.51.20.67	MA Verwaltung ASD	05	1,000		0,000	
00.04.51.20.68	MA Verwaltung ASD	05	1,000		0,000	
00.04.51.20.01	Sachgebietsleitung	S18	1,000			
00.04.51.20.01	Sachgebietsleitung / stellv. Amtsleitung	S18		1,000		
00.04.51.20.01	Sachgebietsleitung	S18			1,000	
00.04.51.20.57	SA Anleitung / Ausbildung	S14		1,000	0,923	
00.04.51.20.58	SA Anleitung / Ausbildung	S14		1,000	0,897	
00.04.51.20.59	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035071	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000		
00035072	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000		
00035073	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000	0,000	
00035074	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000	0,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

163
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 41 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
SG Allgemeiner Sozialer Dienst, Familiengerichtshilfe						
00035075	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000	0,000	
00035076	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035077	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035078	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035079	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035080	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035081	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035082	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035083	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035084	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035085	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035086	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035087	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035088	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035089	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035090	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035091	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035092	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035093	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035094	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035095	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035096	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00.04.51.20.52	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12		1,000		
00.04.51.20.50	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12		1,000		
00.04.51.20.51	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12		1,000		
00.04.51.20.49	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12		1,000		
00.04.51.20.56	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12		1,000		
		<i>gesamt:</i>	25,000	39,000	3,820	
51.2 - Team 1						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.20.17	Teamleitung	S17	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.03	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000		
00.04.51.20.24	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.13	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,820	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

164
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 42 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
51.2 - Team 1						
00.04.51.20.15	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000		
00.04.51.20.20	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,871	
00.04.51.20.40	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	0,923	0,923	1,000	
00.04.51.20.28	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000			
00.04.51.20.60	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000		1,000	
00.04.51.20.65	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>7,923</i>	<i>6,923</i>	<i>5,691</i>	
51.2 - Team 2						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.20.29	Teamleitung	S17	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.10	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.15	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000		1,000	
00.04.51.20.37	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000			
00.04.51.20.38	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000			
00.04.51.20.39	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.05	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.61	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000		0,769	
		<i>gesamt:</i>	<i>8,000</i>	<i>4,000</i>	<i>5,769</i>	
51.2 - Team 3						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.20.31	Teamleitung	S17	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.03	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000		1,000	
00.04.51.20.37	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000	0,000	
00.04.51.20.18	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.19	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.25	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00.04.51.20.47	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,871	
00.04.51.20.28	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000	0,000	
00.04.51.20.27	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.48	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00.04.51.20.54	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.53	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.63	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000			
00.04.51.20.42	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S08b		0,000	0,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

165
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 43 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
51.2 - Team 3						
00.04.51.20.43	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S08b		0,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>11,000</i>	<i>11,000</i>	<i>7,871</i>	
51.2 - Team 4						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.20.32	Teamleitung	S17	1,000	1,000	0,000	
00.04.51.20.02	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.33	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,923	
00.04.51.20.34	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,769	
00.04.51.20.35	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,897	
00.04.51.20.36	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.20.38	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000	0,000	
00.04.51.20.41	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,923	
00.04.51.20.64	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>8,000</i>	<i>8,000</i>	<i>5,512</i>	
51.2 - Team Kinderschutzzentrum						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.20.62	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00.04.51.20.44	Sozialarbeiter/in KSZ	S14	1,000			
00035063	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14		1,000		
00.04.51.20.44	Sozialarbeiter/in KSZ	S14			1,000	
00.04.51.20.66	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035065	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035066	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
00035067	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S14	1,000	1,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>6,000</i>	<i>6,000</i>	<i>1,000</i>	
51.2 - Team Familien-/Jugendgerichtshilfe						
	<u>Beamte</u>					
00.04.51.20.55	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	A9gD	1,000		0,750	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.20.52	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12	1,000		1,000	
00.04.51.20.50	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12	1,000		0,897	
00.04.51.20.51	Teamleitung	S12	1,000		1,000	
00.04.51.20.49	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12	1,000		1,000	
00.04.51.20.56	Sozialarbeiter/in Familiengerichtshilfe	S12	1,000		0,820	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

166
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 44 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
51.2 - Team Familien-/Jugendgerichtshilfe						
		<i>gesamt:</i>	6,000	0,000	5,467	
Ausbildungsleitung						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.04.51.20.57	SA Anleitung / Ausbildung	S14	1,000			
00.04.51.20.58	SA Anleitung / Ausbildung	S14	1,000			
00.04.51.20.42	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S08b	0,000			
00.04.51.20.43	Sozialarbeiter/in allg. Sozialdienst	S08b	0,000			
		<i>gesamt:</i>	2,000	0,000	0,000	
SG wirtschaftliche Jugendhilfe, Elterngeld, Haushalt						
<u>Beamte</u>						
00020111	BEM	A10gD	1,000	1,000	0,850	
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.04.51.30.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,974	
00.04.51.30.10	SB Widersprüche Bundeselterngeld	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.30.04	SB Bundeselterngeld	09a	0,923	0,923	0,923	
00.04.51.30.05	SB Bundeselterngeld	09a	1,000	0,923	0,900	
00.04.51.30.31	SB Haushalt	09a	0,923	0,923	0,923	
00.04.51.30.35	SB Haushalt	09a	0,615	0,769	0,897	
00.04.51.30.34	SB Bundeselterngeld	09a	1,000	0,923	0,900	
00039052	SB Mehrbelastungsausgleich SGB VIII	09a	1,000			
		<i>gesamt:</i>	8,461	7,461	7,367	
51.3 - Team wirtschaftl. Hilfen						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.04.51.30.08	SB Wirtschaftliche Jugendhilfe	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.30.09	SB Wirtschaftliche Jugendhilfe	09a	1,000	1,000	0,900	
00.04.51.30.13	SB Wirtschaftliche Jugendhilfe	09a	0,923	0,923	0,900	
00.04.51.30.15	SB Wirtschaftliche Jugendhilfe	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.30.29	Teamleitung	09a	1,000	1,000	0,897	
00.04.51.30.30	SB Wirtschaftliche Jugendhilfe	09a	1,000	1,000	1,000	
00039050	SB Wirtschaftliche Jugendhilfe	09a	1,000			
00.04.51.30.36	SB ambulante Hilfen	06	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	7,923	6,923	6,697	
SG Jugendförd., Jugendsozialarbeit., Pflegekinderwesen, Adoptionsvermittlung, JH im Strafverfahren						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

167
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 45 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Jugendförd., Jugendsozialarbeit., Pflegekinderwesen, Adoptionsvermittlung, JH im Strafverfahren</u>						
00.04.51.40.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,897	
00.04.51.40.33	SB Jugendförderung	09b	1,000	1,000	0,923	
00.04.51.40.34	SB Jugendförderung	08	1,000	1,000	0,800	
00.04.51.40.41	SA Jugendhilfe im Strafverfahren	S12	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.40.42	SA Jugendhilfe im Strafverfahren	S12	0,923	0,923	0,900	
00.04.51.40.36	Sozialarbeiter/in Adoptionsvermittlungsstelle	S12	1,000	1,000	0,897	
00.04.51.40.37	Sozialarbeiter/in Adoptionsvermittlungsstelle	S12	0,820	0,820	0,820	
00.04.51.40.44	Sozialarbeiter/in Adoptionsvermittlungsstelle	S12	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.40.45	Sozialarbeiter/in Adoptionsvermittlungsstelle	S12	0,820	0,820	0,820	
00.04.51.40.14	Sozialarbeiter/in Jugendsozialarbeit	S11b	0,923	0,923	0,900	
00.04.51.40.15	Sozialarbeiter/in Jugendsozialarbeit	S11b	1,000	1,000	0,900	
00.04.51.40.43	Sozialarbeiter/in Jugendsozialarbeit	S11b	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>11,486</i>	<i>11,486</i>	<i>10,857</i>	
<u>51.4 - Team Pflegekinderdienst</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.40.22	Teamleitung Pflegekinderdienst	S12	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.40.35	SA Pflegekinderdienst	S12	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.40.38	SA Pflegekinderdienst	S12	0,974	0,974	0,820	
00.04.51.40.39	SA Pflegekinderdienst	S12	0,923	0,923	0,769	
00.04.51.40.40	SA Pflegekinderdienst	S12	0,923	0,923	0,923	
00.04.51.40.46	SA Pflegekinderdienst	S12	1,000	1,000	0,743	
00.04.51.40.47	SA Pflegekinderdienst	S12	0,500	0,500	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>6,320</i>	<i>6,320</i>	<i>5,255</i>	
<u>SG Kindertagesbetreuung, Amtsvormundschaft/-pflegschaft</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.51.50.32	SB Amtspflegschaften/ Amtsvormundschaften	A11	1,000	1,000	0,950	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.50.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.50.21	SB Amtspflegschaften/ Amtsvormundschaften	10	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.50.26	SB Amtspflegschaften/ Amtsvormundschaften	10	1,000	1,000	0,875	
00.04.51.50.27	SB Amtspflegschaften/ Amtsvormundschaften	10	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.50.28	SB Amtspflegschaften/ Amtsvormundschaften	10	0,769	0,769	0,750	
00.04.51.50.29	SB Amtspflegschaften/ Amtsvormundschaften	10	1,000	1,000	0,974	
00.04.51.50.30	SB Amtspflegschaften/ Amtsvormundschaften	10	0,923	0,923	0,900	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

168
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 46 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Kindertagesbetreuung, Amtsvormundschaft/-pflugschaft</u>						
00.04.51.50.31	SB Amtspflegschaften/ Amtsvormundschaften	10	1,000	1,000	0,000	
00.04.51.50.03	SB Finanzierung Kita, HH-Planung	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.50.34	SB Koordinierungsstelle	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.50.36	SB Koordinierungsstelle	09b	1,000	1,000	0,000	
00.04.51.50.19	SB Kita-Gebührenübernahme wirtsch.Jugendhilfe	09a		0,923	0,897	
00.04.51.50.25	SB Finanzierung Kita	08	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.50.02	SB Finanzierung Kita	05	1,000	0,923	0,923	
00.04.51.50.12	FachberaterIn Kindertagesbetreuung	S12	0,923	0,923	0,923	
00.04.51.50.14	FachberaterIn Kindertagesbetreuung	S12	0,769	0,769	0,769	
00.04.51.50.16	FachberaterIn Kindertagesbetreuung	S12	0,769	0,769	0,769	
00.04.51.50.17	FachberaterIn Kindertagesbetreuung	S12	0,769	0,769	0,769	
00.04.51.50.18	FachberaterIn Kindertagesbetreuung	S12	0,820	0,820	0,820	
00.04.51.50.35	FachberaterIn Kindertagesbetreuung	S12	0,873	0,873	0,871	
		<i>gesamt:</i>	<i>18,615</i>	<i>19,461</i>	<i>17,190</i>	
<u>SG Unterhaltsvorschuss, Beistandschaft/Beurkundung</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.51.60.19	SB Unterhaltsbeistand	A10gD	1,000			
00.04.51.60.36	SB Unterhaltsbeistand	A10gD	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.24	SB Unterhaltsvorschuss	A9gD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.51.60.07	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.19	SB Unterhaltsbeistand	09b		1,000	1,000	
00.04.51.60.20	SB Unterhaltsbeistand	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.21	SB Unterhaltsbeistand	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.35	SB Unterhaltsbeistand	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.27	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	0,923	
00.04.51.60.23	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	0,820	
00.04.51.60.25	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.26	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.22	SB Unterhaltsbeistand	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.28	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	0,820	
00.04.51.60.29	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	0,000	
00.04.51.60.30	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	0,897	
00.04.51.60.33	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	0,897	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

169
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 47 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Unterhaltsvorschuss, Beistandschaft/Beurkundung</u>						
00.04.51.60.32	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	0,897	
00.04.51.60.38	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.51.60.37	SB Unterhaltsvorschuss	09b		1,000	1,000	
00039051	SB Unterhaltsvorschuss	09b	1,000			
00.04.51.60.34	MA Unterhaltsvorschuss	06	0,974	0,974	0,974	
00020895	BEM	S14	1,000	1,000	0,425	
		<i>gesamt:</i>	<i>20,974</i>	<i>20,974</i>	<i>18,653</i>	
<u>Gesundheitsamt</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.53.10.01	Amtsleitung	15	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.10.08	Gesundheitskoordinator/-in	10	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.10.03	SB Verwaltung	09b	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.10.07	Fachadministrator/in	09b	1,000	1,000	1,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.10.06	SB Verwaltung	09b	1,000	1,000	1,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.10.05	SB Verwaltung	07	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.10.02	Sekretär/in, SB Verwaltung	06	1,000	1,000	1,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>7,000</i>	<i>7,000</i>	<i>7,000</i>	
<u>SG Amtsärztlicher Dienst</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.53.20.01	Sachgebietsleitung	15	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.20.13	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	0,900	
00.04.53.20.14	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.20.09	Ärztliche/r Assistent/in	06	0,923	0,923	0,900	
00.04.53.20.10	Sozialarbeiter/in Beratungsdienste	S12	0,923	0,923	0,923	
00.04.53.20.11	Sozialarbeiter/in Beratungsdienste	S12	0,923	0,923	0,820	
00.04.53.20.12	Sozialarbeiter/in Beratungsdienste	S12	1,000	1,000	0,820	
00015802	BEM	S12	1,000		0,641	
		<i>gesamt:</i>	<i>7,769</i>	<i>6,769</i>	<i>7,004</i>	
<u>SG Infektionsschutz und Umwelthygiene</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.53.30.19	Hygienekontrolleur/-in	A9gD		1,000	1,000	
00.04.53.30.15	Hygienekontrolleur/-in	A8		1,000	0,750	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.53.30.22	Ärztin/Arzt	15	1,000	1,000	0,769	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

170
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 48 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Infektionsschutz und Umwelthygiene</u>						
00.04.53.30.01	Sachgebietsleitung	12	1,000	1,000	0,974	
00.04.53.30.13	Hygieneingenieur/in	10		0,487	0,487	
00.04.53.30.14	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	0,000	
00.04.53.30.16	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	1,000	
00.04.53.30.17	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	0,897	
00.04.53.30.18	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	0,923	
00.04.53.30.20	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	1,000	
00.04.53.30.21	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	1,000	
00.04.53.30.23	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	0,923	
00.04.53.30.24	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	1,000	
00.04.53.30.25	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	0,000	
00.04.53.30.26	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000	1,000	0,769	
00.04.53.30.27	Hygienekontrolleur/-in	09a		1,000	0,820	
00.04.53.30.28	Hygienekontrolleur/-in Teamleitung Corona	09a		1,000	0,000	
00.04.53.30.29	SB Infektionsschutz	06	1,000	1,000	1,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.30.30	SB Infektionsschutz	06	1,000	1,000	1,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00027777	MA Corona-Team	05		6,000	0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>5,000</i>	<i>24,487</i>	<i>14,312</i>	
<u>53.3 - Team Infektionsschutz</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.53.30.15	Hygienekontrolleur/-in	A8	1,000			
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.53.30.14	Teamleitung Infektionsschutz	15	1,000			
00.04.53.30.16	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
00.04.53.30.18	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
00.04.53.30.21	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
00.04.53.30.27	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
00039445	Hygienekontrolleur/-in	09a	0,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>6,000</i>	<i>0,000</i>	<i>0,000</i>	
<u>53.3 - Team Trinkwasser</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.04.53.30.19	Hygienekontrolleur/-in	A9gD	1,000			
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.53.30.28	Teamleitung Trinkwasser	11	1,000			

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

171
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 49 von 55

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
53.3 - Team Trinkwasser						
00.04.53.30.13	Hygieneingenieur/in	10	0,487			
00.04.53.30.17	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
00.04.53.30.20	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
00.04.53.30.23	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
00.04.53.30.24	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
00.04.53.30.25	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>7,487</i>	<i>0,000</i>	<i>0,000</i>	
SG Kinder- und Jugendgesundheitsdienst						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.53.40.06	Ärztin/Arzt	15	1,000	1,000	0,820	
00.04.53.40.07	Ärztin/Arzt	15	1,000	1,000	0,615	
00.04.53.40.09	Ärztin/Arzt	15	1,000	1,000	0,897	
00.04.53.40.08	Ärztin/Arzt	15	1,000	1,000	0,000	
00.04.53.40.10	Ärztin/Arzt	15	1,000	1,000	0,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.40.01	Sachgebietsleitung	14	0,923	0,923	0,820	
00.04.53.40.11	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	0,769	
00.04.53.40.12	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.40.13	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	0,974	
00.04.53.40.14	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.40.15	SB Gesundheitskoordination Asylbewerber	06	1,000	1,000	0,923	
00.04.53.40.17	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	0,769	
00.04.53.40.16	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.40.18	Ärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	0,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
		<i>gesamt:</i>	<i>13,923</i>	<i>13,923</i>	<i>9,587</i>	
SG Sozialpsychiatrischer Dienst						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.04.53.50.01	Sachgebietsleitung	15	1,000	1,000	1,000	
00039016	Kinder- und JugendpsychiaterIn	15	1,000			Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.50.13	Psychologin/Psychologe	14	1,666	1,666	1,666	
00039017	Kinder- und JugendpsychotherapeutIn	14	1,000			Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.50.21	Sozialarbeiter/in	S14	1,000	1,000	0,871	
00.04.53.50.14	Sozialarbeiter/in	S14	0,923	0,923	0,871	
00.04.53.50.15	Sozialarbeiter/in	S14	0,820	0,820	0,820	
00.04.53.50.16	Sozialarbeiter/in	S14	0,923	0,923	0,871	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

172
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 50 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Sozialpsychiatrischer Dienst</u>						
00.04.53.50.17	Sozialarbeiter/in	S14	1,000	1,000	0,923	befristet bis 31.12.2026
00.04.53.50.19	Sozialarbeiter/in	S14	0,923	0,923	0,923	
00.04.53.50.18	Sozialarbeiter/in	S14	0,923	0,923	0,871	
00.04.53.50.24	Sozialarbeiter/in	S14	1,000	1,000	0,000	
00039022	SozialarbeiterIn Kinder & Jugendliche	S14	0,000	Finanziert durch Pakt ÖGD		
00015802	BEM	S12		1,000		
00.04.53.50.23	PsychiatriekoordinatorIn	S12	0,846	0,846	0,820	
		<i>gesamt:</i>	<i>13,024</i>	<i>12,024</i>	<i>9,636</i>	
<u>SG Zahnärztlicher Dienst</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.04.53.60.01	Sachgebietsleitung	15	1,000	1,000	0,769	kw-Vermerk zum 31.12.2026 Finanziert durch Pakt ÖGD 1,000* KW 31.12.2026 kw-Vermerk 31.12.2026 Finanziert durch Pakt ÖGD 1,000* KW 31.12.2026
00.04.53.60.13	Zahnarzt/ärztin	14	0,769	0,769	1,000	
00.04.53.60.17	Zahnarzt/ärztin	14	1,000	1,000	0,769	
00.04.53.60.14	Zahnärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	1,000	
00.04.53.60.15	Zahnärztliche/r Assistent/in	06	0,923	0,923	0,820	
00.04.53.60.16	Zahnärztliche/r Assistent/in	06	1,000	1,000	1,000	
00039008	Zahnärztliche/r Assistent/in	06	1,000			
00039009	Zahnärztliche/r Assistent/in	06	1,000			
		<i>gesamt:</i>	<i>7,692</i>	<i>5,692</i>	<i>5,358</i>	
<u>SG IGV-Flughafen</u>						
<u>Tariflich Beschäftigte</u>						
00.04.53.70.01	Sachgebietsleitung	15	1,000	1,000	1,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.70.02	Ärztin/Arzt	15	1,000	1,000	0,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.70.03	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000	1,000	1,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.70.04	Hygienekontrolleur/-in	09a	1,000	1,000	1,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD
00.04.53.70.05	MA IGV-Flughafen	05	1,000	Finanzierung durch Pakt ÖGD 1,000* KW 31.12.2026		kw-Vermerk 31.12.2026

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

173
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 51 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG IGV-Flughafen</u>						
00035879	MA Corona-Team	05		1,000		
00.04.53.70.05	MA IGV-Flughafen	05			0,000	
		<i>gesamt:</i>	<i>5,000</i>	<i>5,000</i>	<i>3,000</i>	
<u>Jobcenter</u>						
	<u>Beamte</u>					
00011774	Bereichsleiter/in	A13gD	1,000	1,000	1,000	
00011773	SB Controlling SGB II	A12	1,000	1,000	1,000	
00011775	Beauftragte/r für Chancengleichheit	A11	1,000	1,000	0,900	
00011792	Fachassistent/in Leistungsgewährung	A8	1,000	1,000	0,950	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00011784	SB SGG	10	1,000	1,000	0,897	
00011785	SB SGG	10	1,000	1,000	1,000	
00024039	Teamleitung Leistungsgewährung	10	1,000	1,000	0,000	
00011791	Arbeitsvermittler/in	09b	1,000	1,000	1,000	
00011796	Arbeitsvermittler/in	09b	1,000	1,000	1,000	
00011801	SB Leistungsgewährung	09b	1,000	1,000	1,000	
00019773	Arbeitsvermittler/in	09b	1,000	1,000	1,000	
00011777	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	0,923	
00011778	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	0,820	
00011779	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	0,923	
00011783	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	1,000	
00011787	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	0,820	
00011789	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	0,000	
00011790	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	0,769	
00011793	SB Ordnungswidrigkeiten SGB II	09a	1,000	1,000	1,000	
00011797	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	0,923	
00011798	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	1,000	
00011799	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	0,923	
00020910	Fachassistent/in Leistungsgewährung	09a	1,000	1,000	1,000	
00011782	Fachassistent/in im Außendienst	08	1,000	1,000	0,743	
		<i>gesamt:</i>	<i>24,000</i>	<i>24,000</i>	<i>20,591</i>	
<u>Amt für Migration und Integration</u>						
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00038468	Amtsleitung	14	1,000			

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

174
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 52 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>Amt für Migration und Integration</u>						
00038469	Sekretär/in	06 <i>gesamt:</i>	1,000 2,000	0,000	0,000	
<u>SG Migration</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.32.30.01	Sachgebietsleitung	A12	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.03	SB Einbürgerung/Staatsangehörigkeit	A10gD	1,000	1,000	0,950	
00.01.32.30.16	SB Fachkräfteeinwanderung	A10gD	1,000			
00.01.32.30.24	SB Einbürgerung/Staatsangehörigkeit	A10gD	1,000		1,000	
00.01.32.30.11	SB Ausländerb. Datenerfassung	A7mD	1,000	1,000	1,000	1 VZE SB Ausländerb. Datenerfassung besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.32.30.08	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c		1,000	1,000	
00036108	SB Einbürgerung/Staatsangehörigkeit	09c		1,000		
00.01.32.30.14	SB Fachkräfteeinwanderung	09b	1,000			
00.01.32.30.15	SB Fachkräfteeinwanderung	09b	1,000			
00.01.32.30.12	SB Ausländerb. Datenerfassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.19	SB Ausländerb. Datenerfassung	06	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.20	SB Ausländerb. Datenerfassung	06	1,000	1,000	1,000	1,000* KW 31.12.2025
	<i>gesamt:</i>		10,000	8,000	7,950	
<u>Team Aufenthalt</u>						
	<u>Beamte</u>					
00.01.32.30.06	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	A10gD	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.17	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	A10gD	1,000	1,000	1,000	
	<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
00.01.32.30.02	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	1,000	1,000	0,897	
00.01.32.30.04	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	1,000	1,000	0,717	
00.01.32.30.05	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.07	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.08	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	1,000			
00.01.32.30.09	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.10	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.13	Teamleitung	09c	1,000	1,000	1,000	
00.01.32.30.18	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	1,000	1,000	0,000	1,000* KW 31.12.2025

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

175
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 53 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
Team Aufenthalt						
		<i>gesamt:</i>	11,000	10,000	8,614	
SG Integration						
00.00.00.00.11	Tariflich Beschäftigte Migrationsbeauftragte/r	09c	1,000			
		<i>gesamt:</i>	1,000	0,000	0,000	
Team Welcome Center						
00.01.32.30.16	Beamte SB Fachkräfteeinwanderung	A10gD		1,000	1,000	
00.01.32.30.21	Tariflich Beschäftigte Teamleitung	09c	1,000	1,000	1,000	Personalkostenerstattung 80% durch das Land 1,000* KW 31.12.2026
00.01.32.30.14	SB Fachkräfteeinwanderung	09b		1,000	1,000	
00.01.32.30.15	SB Fachkräfteeinwanderung	09b		1,000	1,000	
00.01.32.30.22	SB Welcome Center	09b	1,000	1,000	0,769	Personalkostenerstattung 80% durch das Land 1,000* KW 31.12.2026
00.01.32.30.23	SB Welcome Center	09b	1,000	1,000	1,000	Personalkostenerstattung 80% durch das Land 1,000* KW 31.12.2026
00039029	SB Welcome Center	09b	1,000			Personalkostenerstattung 80% durch das Land 1,000* KW 31.12.2026
		<i>gesamt:</i>	4,000	6,000	5,769	
SG Leistung und Unterbringung						
00.04.50.20.01	Beamte Sachgebietsleitung	A12	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.20.42	SB Querschnittsaufgaben Landesaufnahmegesetz	A11	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.20.20	SB Zuwanderung	A9mD	1,000	1,000	0,950	
00.04.50.20.35	Tariflich Beschäftigte SB Zuwanderung	09b	1,000		1,000	
00.04.50.20.22	SB Zuwanderung	09a	0,769	0,769	0,769	
00.04.50.20.27	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.20.28	SB Zuwanderung	09a	0,923	0,923	0,871	
00.04.50.20.16	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	0,512	
00.04.50.20.35	SB Zuwanderung	09a		1,000		
00.04.50.20.37	SB Zuwanderung	09a	0,923	0,923	0,820	
00.04.50.20.40	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	1,000	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

176
2025

Anlage zum Vorbericht

Seite 54 von 55

Stellennummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>SG Leistung und Unterbringung</u>						
00.04.50.20.44	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.20.45	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	0,769	
00.04.50.20.46	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	0,923	1,000* KW 31.12.2025
00.04.50.20.47	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	1,000	
00.04.50.20.49	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	0,923	1,000* KW 31.12.2026
00.04.50.20.50	SB Zuwanderung	09a	1,000	1,000	1,000	1,000* KW 31.12.2025
00.04.50.20.29	Sozialarbeiter/in Landesaufnahmegesetz	S12	1,000	1,000	0,820	
00.04.50.20.18	Sozialarbeiter/in Landesaufnahmegesetz	S12	1,000	1,000	0,923	
00.04.50.20.41	Sozialarbeiter/in Landesaufnahmegesetz	S12	1,000	1,000	0,000	
00.04.50.20.51	Sozialarbeiter/in Landesaufnahmegesetz	S12	1,000	1,000	0,000	1,000* KW 31.12.2025
		<i>gesamt:</i>	<i>19,615</i>	<i>19,615</i>	<i>16,280</i>	
<i>Summe</i>			1168,493	1149,273	955,973	

Stellenübersicht

(nachrichtlich)

177
2025**Anlage zum Vorbericht**

Stellenummer	Funktionsbezeichnung	Besoldungs- Entgeltgruppe	Stelle in Vollzeitein- heiten 2025	Stelle in Vollzeitein- heiten im Vorjahr 2024	tatsächlich besetzt am 30.06 des Vorjahres	Stellenvermerke und Erläuterungen
<u>B. Sondervermögen und Einrichtungen</u>						
<i>Summe</i>			0,000	0,000	0,000	

	JAB 2019	JAB 2020	JAB 2021	JAB 2022	letzter bestätigter JAB
Gemeinden und Ämter					
Gemeinde Bestensee	offen	offen	offen		offen
Gemeinde Eichwalde	x	x	x		2021
Gemeinde Heideblick	x	x	x	x	2022
Gemeinde Heidensee	x	x	x		2021
Stadt Königs Wusterhausen	x	x	offen		2020
Stadt Lübben (Spreewald)	x	offen	offen		2019
Stadt Luckau	x	offen	offen		2019
Gemeinde Märkische Heide	x	x	x		2021
Stadt Mittenwalde	x	x	offen		2020
Gemeinde Schönefeld	x	offen	offen		2019
Gemeinde Schulzendorf	x	x	offen		2020
Stadt Wildau	x	x	x		2021
Gemeinde Zeuthen	x	x	x	x	2022
Amt Lieberose/Oberspreewald	x	x	offen		2020
Gem. Alt Zauche-Wußwerk	x	offen	offen		2019
Gem. Byhleguhre-Byhlen	x	x	offen		2020
Gem. Jamlitz	offen	offen	offen		2017
Stadt Lieberose	x	offen	offen		2019
Gem. Neu Zauche	x	x	x	x	2022
Gem. Schwielochsee	x	x	offen		2020
Gem. Spreewaldheide	offen	offen	offen		2017
Gem. Straupitz	x	x	offen		2020
Amt Schenkenländchen	x	x	offen		2020
Gemeinde Groß Köris	x	offen	offen		2019
Gemeinde Halbe	x	offen	offen		2019
Stadt Märkisch Buchholz	x	offen	offen		2019
Gemeinde Münchehofe	x	offen	offen		2019
Gemeinde Schwerin	x	offen	offen		2019
Stadt Teupitz	offen	offen	offen		2015
Amt Unterspreewald	x	x	x		2021
Gem. Bersteland	x	offen	offen		2019
Gem. Drahnsdorf	x	x	offen		2020
Stadt Golßen	offen	offen	offen		2018
Gem. Kasel-Golzig	x	x	offen		2020
Gem. Krausnick-Groß Wasserburg	x	x	offen		2020
Gem. Rietzneuendorf-Staakow	x	x	offen		2020
Gem. Schlepzig	x	x	offen		2020
Gem. Schönwald	x	x	offen		2020
Gem. Steinreich	x	x	offen		2020
Gem. Unterspreewald	x	x	offen		2020

Gemeinden und Ämter	Stufe LF	Stufe TD				
Gemeinde Bestensee	3	3				
Gemeinde Eichwalde	2	3				
Gemeinde Heideblick	2	2				
Gemeinde Heidesee	2	3				
Stadt Königs Wusterhausen	2	2				
Stadt Lübben (Spreewald)	1	1				
Stadt Luckau	4	3				
Gemeinde Märkische Heide	2	3				
Stadt Mittenwalde	2	3				
Gemeinde Schönefeld	2	1				
Gemeinde Schulzendorf	2	3				
Stadt Wildau	2	2				
Gemeinde Zeuthen	3	3				
Amt Lieberose/Oberspreewald						
Gem. Alt Zauche-Wußwerk	4	3				
Gem. Byhlehuhre-Byhlen	4	3				
Gem. Jamlitz	3	3				
Stadt Lieberose	3	3				
Gem. Neu Zauche	3	3				
Gem. Schwielochsee	3	3				
Gem. Spreewaldheide	4	3				
Gem. Straupitz	2	3				
Amt Schenkenländchen						
Gemeinde Groß Köris	2	3				
Gemeinde Halbe	4	3				
Stadt Märkisch Buchholz	4	3				
Gemeinde Münchehofe	3	3				
Gemeinde Schwerin	4	3				
Stadt Teupitz	4	3				
Amt Unterspreewald						
Gem. Bersteland	3	3				
Gem. Drahnsdorf	4	3				
Stadt Golßen	2	3				
Gem. Kasel-Golzig	4	3				
Gem. Krausnick-Groß Wasserburg	2	3				
Gem. Rietzneuendorf-Staakow	4	3				
Gem. Schlepzig	3	3				
Gem. Schönwald	4	3				
Gem. Steinreich	3	3				
Gem. Unterspreewald	3	3				

Stufe	Leistungsfähigkeit (LF)
1	dauernde Leistungsfähigkeit gegeben
2	dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben
3	eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben
4	dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben
Stufe	Tilgungsdeckung (TD)
1	Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit
2	eingeschränkte Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit
3	Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

Haushaltssituation/Finanzbedarf Bestensee

 Leistungsfähigkeit

eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

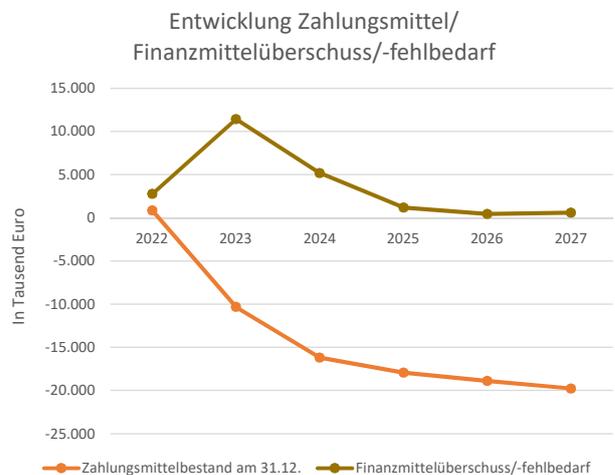
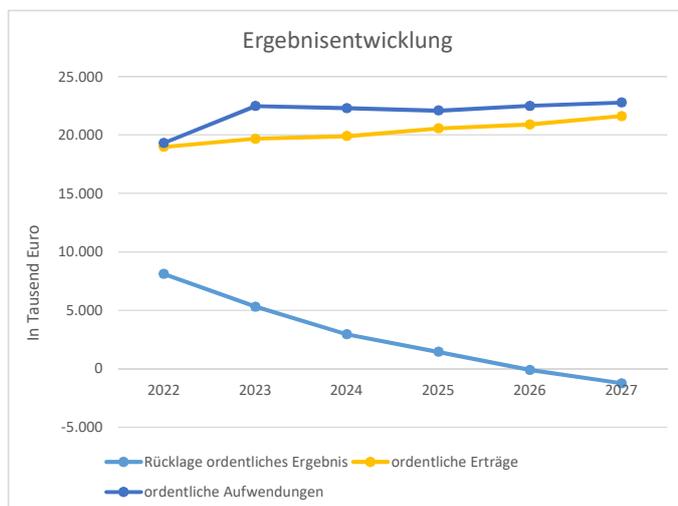
Daten der Haushaltsplanung

 Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	8.118.596 €	5.316.096 €	2.952.496 €	1.450.596 €	-102.204 €	-1.229.704 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	244.131 €	244.131 €	244.131 €	244.131 €	244.131 €	244.131 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	861.939 €	-10.328.561 €	-16.185.561 €	-17.936.461 €	-18.879.661 €	-19.768.961 €
Rückstellungen						
ordentliche Erträge	18.984.800 €	19.680.600 €	19.913.200 €	20.569.800 €	20.915.400 €	21.627.500 €
ordentliche Aufwendungen	19.316.700 €	22.483.100 €	22.306.800 €	22.096.700 €	22.493.200 €	22.780.000 €
ordentliches Ergebnis	-331.900 €	-2.802.500 €	-2.393.600 €	-1.526.900 €	-1.577.800 €	-1.152.500 €
außerordentliche Erträge	45.000 €	0 €	30.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
außerordentliche Aufwendungen	500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	44.500 €	0 €	30.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Gesamtergebnis	-287.400 €	-2.802.500 €	-2.363.600 €	-1.501.900 €	-1.552.800 €	-1.127.500 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	18.285.500 €	19.009.600 €	19.227.800 €	19.665.000 €	19.944.500 €	20.435.000 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	17.797.700 €	20.812.600 €	20.777.900 €	20.565.200 €	20.876.800 €	21.120.900 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.317.800 €	667.000 €	858.000 €	660.500 €	594.000 €	600.000 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.567.200 €	10.295.100 €	4.498.900 €	967.200 €	117.300 €	500.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	2.761.600 €	11.431.100 €	5.191.000 €	1.206.900 €	455.600 €	585.900 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	1.029.600 €	0 €			
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	792.000 €	789.000 €	666.000 €	544.000 €	487.600 €	303.400 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-3.553.600 €	-11.190.500 €	-5.857.000 €	-1.750.900 €	-943.200 €	-889.300 €
Grundsteuer A	7.200 €	7.500 €	9.500 €	9.500 €	10.000 €	10.000 €
Grundsteuer B	660.000 €	670.000 €	830.000 €	830.000 €	830.000 €	830.000 €
Gewerbesteuer	1.500.000 €	1.700.000 €	1.900.000 €	2.000.000 €	2.100.000 €	2.200.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Eichwalde

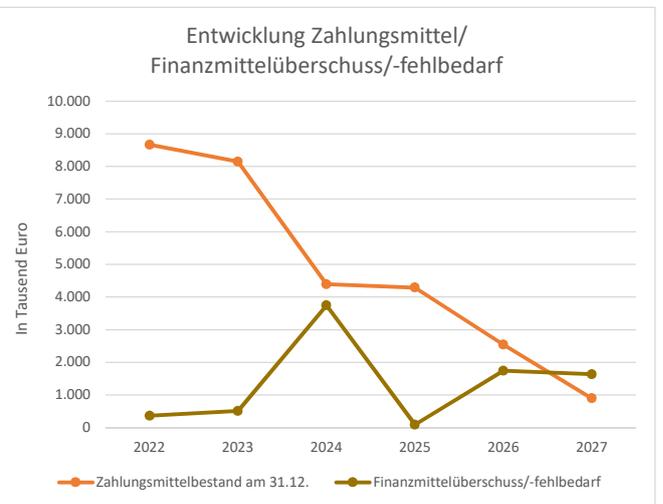
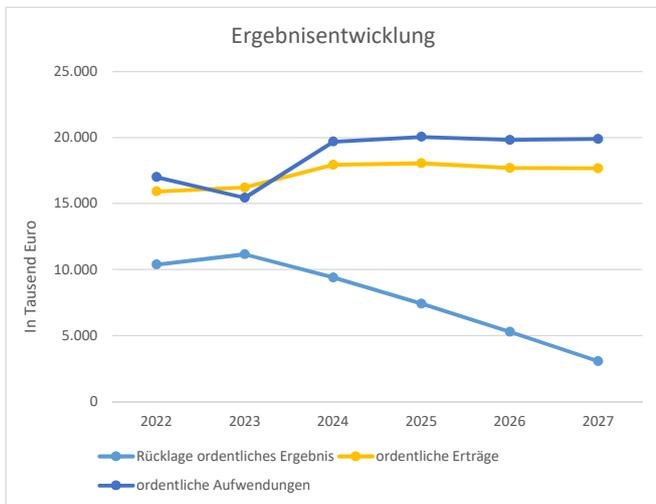
vorläufiger Jahresabschluss
 Daten des Jahresabschlusses
 Daten der Haushaltsplanung

- **Leistungsfähigkeit**
 dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben
- **Tilgungsdeckung**
 Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	10.379.750 €	11.162.486 €	9.407.836 €	7.408.896 €	5.285.226 €	3.064.346 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	14.844 €	14.844 €	14.844 €	14.844 €	14.844 €	14.844 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	8.666.601 €	8.149.352 €	4.394.892 €	4.291.612 €	2.543.072 €	900.322 €
Rückstellungen	1.752.869 €	1.721.200 €	1.723.000 €	1.701.600 €	1.666.940 €	1.666.940 €
ordentliche Erträge	15.922.458 €	16.225.151 €	17.936.380 €	18.054.610 €	17.690.480 €	17.665.300 €
ordentliche Aufwendungen	17.002.764 €	15.442.415 €	19.691.030 €	20.053.550 €	19.814.150 €	19.886.180 €
ordentliches Ergebnis	-1.080.306 €	782.736 €	-1.754.650 €	-1.998.940 €	-2.123.670 €	-2.220.880 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €					
Gesamtergebnis	-1.080.306 €	782.736 €	-1.754.650 €	-1.998.940 €	-2.123.670 €	-2.220.880 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	14.932.486 €	16.813.621 €	17.441.490 €	17.405.630 €	17.053.680 €	17.027.000 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	13.717.992 €	15.215.257 €	18.303.570 €	18.672.190 €	18.414.020 €	18.461.420 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	540.828 €	445.511 €	2.978.600 €	4.375.060 €	292.730 €	333.070 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.390.984 €	2.554.276 €	5.863.980 €	3.204.790 €	673.870 €	534.270 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	364.338 €	510.401 €	3.747.460 €	96.290 €	1.741.480 €	1.635.620 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	6.780 €	6.848 €	7.000 €	6.990 €	7.060 €	7.130 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	357.558 €	-517.249 €	-3.754.460 €	-103.280 €	-1.748.540 €	-1.642.750 €
Grundsteuer A	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Grundsteuer B	636.628 €	648.637 €	651.300 €	657.800 €	657.800 €	657.800 €
Gewerbesteuer	1.333.108 €	1.561.219 €	1.495.300 €	1.320.000 €	1.320.000 €	1.320.000 €

Hinweise / Ergänzungen

Alle Daten wurden zum Stand vom Februar 2024 überprüft, Veränderungen sind rot markiert, die Daten für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 sind vorläufig.
 Der Finanzbedarf der Gemeinde Eichwalde stellt sich für die folgenden Planjahre wie folgt dar:
 Erweiterung der Humboldt-Grundschule (einmaliger Investitionsbedarf) 6 Mio. EUR, Neuausstattung der Humboldt-Grundschule (Investitionsbedarf über 5 Jahre) 300 TEUR, Straßenausbau inkl. Gehweg und Straßenbeleuchtung (Investitionsbedarf pro Jahr) 1,5 Mio. EUR, Neubau eines Feuerwehrgerätehauses inkl. Erwerb, Planung und Neubau (einmaliger Investitionsbedarf) 3 Mio. EUR, Neubau eines Sportfunktionshauses im Eichenparkstadion (einmaliger Investitionsbedarf) 4,1 Mio. EUR, Sanierung kommunaler Mietimmobilien (Investitionsbedarf über 5 Jahre) 5 Mio. EUR, Unterhaltungsmaßnahmen kommunaler Einrichtungen (jährlicher konsumtiver Bedarf) 1,35 Mio. EUR, Unterhaltungsmaßnahmen bei Straßen, Gewegen und Beleuchtung (jährlicher konsumtiver Bedarf) 200 TEUR, jährliche Bedarfe im Bereich IT (investiv sowie konsumtiv) 200 TEUR. Diese Bedarfe sind in der aktuellen Haushaltssatzung nicht berücksichtigt.



Haushaltssituation/Finanzbedarf Heideblick

 Leistungsfähigkeit

dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

Daten der Haushaltsplanung

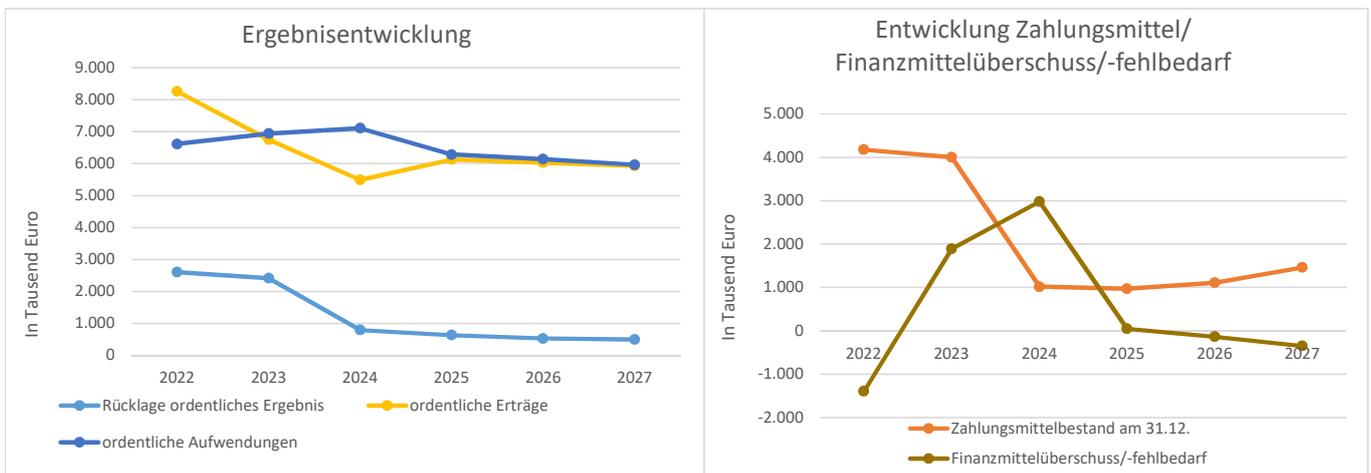
 Tilgungsdeckung

eingeschränkte Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	2.602.186 €	2.409.186 €	793.186 €	634.486 €	529.186 €	493.586 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	120.605 €	123.005 €	123.005 €	123.005 €	123.005 €	123.005 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	4.173.514 €	4.000.000 €	1.015.400 €	970.300 €	1.108.700 €	1.460.400 €
Rückstellungen	16.529 €					
ordentliche Erträge	8.254.876 €	6.742.300 €	5.486.700 €	6.122.500 €	6.029.600 €	5.926.700 €
ordentliche Aufwendungen	6.608.858 €	6.935.300 €	7.102.700 €	6.281.200 €	6.134.900 €	5.962.300 €
ordentliches Ergebnis	1.646.018 €	-193.000 €	-1.616.000 €	-158.700 €	-105.300 €	-35.600 €
außerordentliche Erträge	59.114 €	2.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	5.630 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	53.484 €	2.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	1.699.502 €	-190.600 €	-1.616.000 €	-158.700 €	-105.300 €	-35.600 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	7.252.811 €	5.936.500 €	4.674.100 €	5.370.700 €	5.389.800 €	5.391.300 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.130.832 €	5.896.400 €	6.050.500 €	5.293.300 €	5.305.400 €	5.338.600 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.267.058 €	1.441.100 €	1.679.100 €	1.631.000 €	642.500 €	305.000 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.993.658 €	3.370.000 €	3.281.600 €	1.753.500 €	588.500 €	6.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	- 1.395.379 €	1.888.800 €	2.978.900 €	45.100 €	- 138.400 €	- 351.700 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	22.860 €	22.900 €	5.700 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	1.372.519 €	-1.911.700 €	-2.984.600 €	-45.100 €	138.400 €	351.700 €
Grundsteuer A	80.693 €	80.700 €	80.600 €	81.000 €	81.500 €	82.000 €
Grundsteuer B	302.998 €	298.000 €	295.400 €	300.000 €	305.000 €	308.000 €
Gewerbesteuer	1.952.680 €	410.000 €	360.000 €	360.000 €	365.000 €	360.000 €

Hinweise / Ergänzungen

Die Gewerbesteuereinnahme 2022 führt in 2024 zu verringerten Schlüsselzuweisungen von ca. 1,1 Mio €. Die mittelfristige Investitionstätigkeit kommt zum Erliegen, da keine Mittel mehr zur Verfügung stehen. Dieses wird zu einer Kreditaufnahme führen. Die dringende Erweiterung der Hortkapazitäten in Walddrehna kann nicht erfolgen. Dafür liegt zwar eine Baugenehmigung vor. Gestellte Fördermittelanträge blieben bisher erfolglos. Der Bestand der Feuerwehrfahrzeuge hat ein Durchschnittsalter von 25 Jahren.



Haushaltssituation/Finanzbedarf Heidese

Leistungsfähigkeit

dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

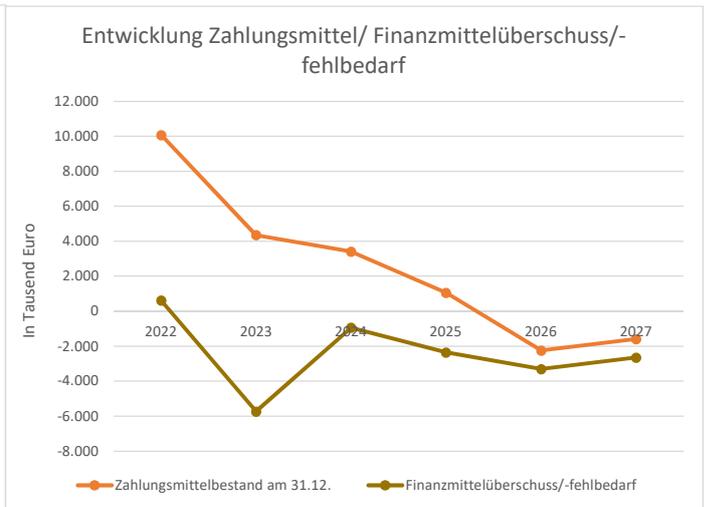
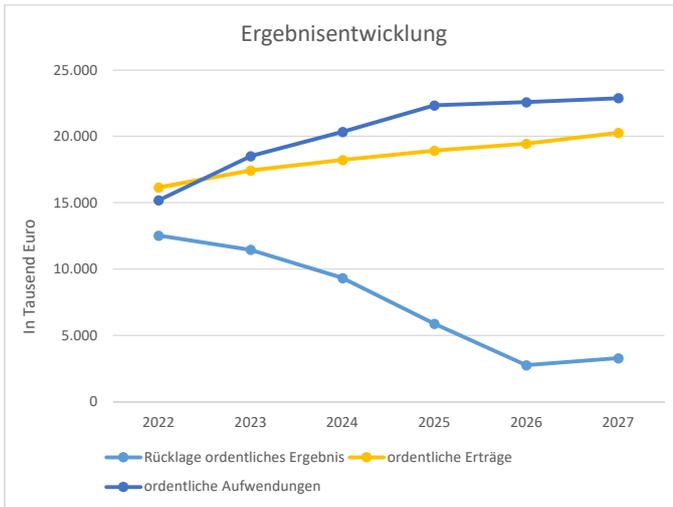
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	12.534.461 €	11.455.061 €	9.329.261 €	5.894.861 €	2.759.061 €	3.291.361 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	664.686 €	654.786 €	1.309.686 €	2.967.686 €	2.955.486 €	2.965.286 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	10.079.099 €	4.351.699 €	3.411.899 €	1.062.099 €	-2.240.601 €	-1.586.901 €
Rückstellungen						
ordentliche Erträge	16.154.749 €	17.430.100 €	18.221.300 €	18.917.000 €	19.452.600 €	20.279.700 €
ordentliche Aufwendungen	15.192.370 €	18.509.500 €	20.347.100 €	22.351.400 €	22.588.400 €	22.883.200 €
ordentliches Ergebnis	962.379 €	-1.079.400 €	-2.125.800 €	-3.434.400 €	-3.135.800 €	-2.603.500 €
außerordentliche Erträge	67.274 €	7.300 €	781.900 €	2.180.200 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	20.261 €	17.200 €	127.000 €	522.200 €	12.200 €	2.400 €
außerordentliches Ergebnis	47.013 €	-9.900 €	654.900 €	1.658.000 €	-12.200 €	-2.400 €
Gesamtergebnis	1.009.392 €	-1.089.300 €	-1.470.900 €	-1.776.400 €	-3.148.000 €	-2.605.900 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	16.480.771 €	16.627.000 €	17.406.300 €	18.145.200 €	18.684.600 €	19.436.100 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	14.586.085 €	16.752.800 €	18.366.500 €	20.238.900 €	20.476.600 €	20.794.000 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	941.526 €	1.349.900 €	4.582.000 €	5.321.600 €	4.914.300 €	17.996.300 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.222.813 €	6.951.500 €	4.561.600 €	5.577.700 €	6.425.000 €	19.287.400 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	613.398 €	-5.727.400 €	-939.800 €	-2.349.800 €	-3.302.700 €	-2.649.000 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	613.398 €	-5.727.400 €	-939.800 €	-2.349.800 €	-3.302.700 €	-2.649.000 €
Grundsteuer A	27.000 €	27.000 €	21.600 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Grundsteuer B	670.000 €	690.000 €	690.000 €	800.000 €	800.000 €	800.000 €
Gewerbesteuer	1.250.000 €	1.350.000 €	1.650.000 €	1.650.000 €	1.650.000 €	1.650.000 €

Hinweise / Ergänzungen



186
Gemeinde Heidesee

Der Bürgermeister

Ortsteile: Bindow, Blossin, Dannenreich, Dolgenbrodt, Friedersdorf,
Gräbendorf, Gussow, Kolberg, Prieros, Streganz, Wolzig



Gemeinde Heidesee • Friedersdorf • Lindenstr. 14b • 15754 Heidesee

Landkreis Dahme-Spreewald
Kämmerei
Reutergasse 12
15907 Lübben

Fachamt:
Kämmerei

Sachgebiet:
Kämmerei

Auskunft erteilt:
Frau Kleemann

Aktenzeichen:
(Bei Antwort bitte angeben)

09. OKT. 2024

I - 96a

20.2 - Fr. MeSU
Ze

Hausanschluss: 795-211
Fax: 795-8211

Ihr Schreiben vom

Ihr Zeichen

Datum

13.09.2024

Stellungnahme zur Berücksichtigung der kommunalen Finanzkraft bei Ermittlung der Kreisumlage zum Doppelhaushalt LDS 2025/2026

Sehr geehrte Damen und Herren,

im Juli erhielten wir von Ihnen die Aufforderung, für den Doppelhaushalt des Landkreises aktualisierte Plandaten zu übermitteln. Neben der Übergabe der aktuellen Daten, möchten wir mit diesem gesonderten Anschreiben dazu Stellung nehmen.

Wie bereits in unseren vorangegangenen Stellungnahmen ausgeführt, bleibt es dabei, dass die gemeindlichen Bedarfe weit über den kommunalen Haushalt hinaus gehen, da die Finanzkraft das deutlich reduzierte Leistungsspektrum statt tatsächlicher Bedarfe abdeckt und nicht umgekehrt.

Für das Haushaltsjahr 2025 mussten die Haushaltsansätze auf Grund Preissteigerungen weiter erhöht werden. Das hatte wiederum zur Folge, dass Unterhaltungspauschalen im Bereich der Straßen, Schulen und Kitas wieder minimal geplant werden mussten, um auch nur annähernd in die Nähe eines ausgeglichenen Haushaltes zu kommen.

Aus der Vergangenheit kann auch für diesen Haushalt weiterhin der Sanierungsstau für unser insgesamt 220km fassendes Straßennetz (befestigt und unbefestigt) benannt werden. Davon besteht insbesondere bei den unbefestigten Straßen (ca. die Hälfte der Straßenkilometer) ein

Gemeinde-Heidesee

OT Friedersdorf
Lindenstr. 14b
15754 Heidesee

Telefon: (03 37 67) 7 95 - 0
Telefax: (03 37 67) 7 95 10
E-Mail: post@gemeinde-heidesee.de
Steuernummer: 049/144/03826

Bankverbindung:
BIC: WELADED1PMB
IBAN: DE 14 1605 0000 3670 0202 32
Gläubiger-ID: DE 87GHS00000442857

Sprechzeiten: Di. 09.00 - 12.00 Uhr
13.00 - 16.00 Uhr u. 16.30 - 18.00 Uhr
Do. 13.00 - 16.30 Uhr
Fr. 09.00 - 11.30 Uhr

erhöhter Instandsetzungsbedarf. Auch bei der Umstellung der insgesamt 1.600 Lichtpunkte der Straßenbeleuchtung auf LED konnte wieder nur ein kleiner Teil realisiert werden. Bei den Pflichtaufgaben wie Grundschulen und Kindertagesstätten sind ebenfalls in diesem Zusammenhang der fortlaufende Sanierungsstau zu nennen.

Das Investitionsvolumen ist im Jahr 2025 auf außergewöhnlich hohem Niveau. Enorm gestiegene Baukosten, lassen nicht bzw. nicht ausreichend die Abbildung der diversen weiteren investiven Bedürfnisse anderer Bereiche zu. Beispielsweise sind die Bedürfnisse des notwendigen investiven Straßenbaus nur teilweise berücksichtigt bzw. sind Mittel nach § 16 Abs. 2 S. 2 Nr. 4 BbgFAG beantragt.

Im Fokus der Investitionen steht die Notwendigkeit zum Bau der 2-3 zügigen Oberschule. Die Gemeinde Heidesee konnte hierfür die Interimslösung Oberschule Friedersdorf bereits für das Schuljahr 2023/2024 und die Containerlösung für das Schuljahr 2024/2025 umsetzen. Durch den Landkreis wurde erkannt, dass ein erhöhter Bedarf an Schulplätzen besteht.

Ein Antrag auf Gewährung einer Zuwendung gemäß Richtlinie zur Förderung von Bauinvestitionen an weiterführenden allgemeinbildenden Schulen im Landkreis Dahme-Spreewald (Schulbauförderrichtlinie) wurde durch die Gemeinde Heidesee am 24.07.2024 eingereicht und vom Landkreis mit Eingang 19.09.2024 bestätigt.

Die Kosten für den weiteren Planungs- und Bauprozess und die nach Fertigstellung für den Betrieb der Oberschule anfallenden Kosten kann die Gemeinde Heidesee mit den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln nicht abdecken. Eine Förderung der Kosten sind im Haushalt 2025 ff. abgebildet und müssen im Landkreis Berücksichtigung finden.

Die Gemeinde ist weiterhin bereit, dem Landkreis für diese Investition seine Unterstützung beim Abdecken der Oberschulbedarfe anzubieten.

Mit freundlichen Grüßen



Langner
Bürgermeister



Kleemann
Leiterin Finanzen

Gemeinde-Heidesee

OT Friedersdorf
Lindenstr. 14b
15754 Heidesee
Telefon: (03 37 67) 7 95 – 0
Telefax: (03 37 67) 7 95 10
E-Mail: post@gemeinde-heidesee.de
Steuernummer: 049/144/03826

Bankverbindung:
BIC: WELADED1PMB
IBAN: DE 14 1605 0000 3670 0202 32
Gläubiger-ID: DE 87GHS00000442857

Sprechzeiten: Di. 09.00 – 12.00 Uhr
13.00 – 16.00 Uhr u. 16.30 – 18.00 Uhr
Do 13.00 – 16.30 Uhr
Fr. 09.00 – 11.30 Uhr

Haushaltssituation/Finanzbedarf Königs Wusterhausen

Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung
eingeschränkte Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	50.357.951 €	47.826.051 €	43.624.151 €	36.262.551 €	31.078.651 €	26.760.551 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	120 €	-29.880 €	5.789.720 €	5.779.720 €	5.764.720 €	5.749.720 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	41.462.010 €	33.640.600 €	13.883.000 €	3.522.700 €	452.800 €	898.100 €
Rückstellungen	20.949.000 €	20.949.000 €	20.949.000 €	20.949.000 €	20.949.000 €	20.949.000 €
ordentliche Erträge	89.720.700 €	89.255.700 €	93.372.600 €	95.072.500 €	97.074.300 €	99.010.400 €
ordentliche Aufwendungen	91.927.500 €	91.787.600 €	97.574.500 €	102.434.100 €	102.258.200 €	103.328.500 €
ordentliches Ergebnis	-2.206.800 €	-2.531.900 €	-4.201.900 €	-7.361.600 €	-5.183.900 €	-4.318.100 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	6.354.000 €	10.000 €	5.000 €	5.000 €
außerordentliche Aufwendungen	30.000 €	30.000 €	534.400 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
außerordentliches Ergebnis	-30.000 €	-30.000 €	5.819.600 €	-10.000 €	-15.000 €	-15.000 €
Gesamtergebnis	-2.236.800 €	-2.561.900 €	1.617.700 €	-7.371.600 €	-5.198.900 €	-4.333.100 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	83.298.200 €	84.982.600 €	90.019.600 €	91.786.400 €	93.938.400 €	95.886.500 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	79.335.000 €	84.387.500 €	87.166.100 €	91.523.100 €	91.136.400 €	91.600.000 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	17.862.300 €	9.930.700 €	12.660.600 €	9.603.800 €	6.209.200 €	9.923.200 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	33.899.100 €	33.836.900 €	34.668.400 €	19.600.600 €	11.430.000 €	13.104.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	12.073.600 €	23.311.100 €	19.154.300 €	9.733.500 €	2.418.800 €	-1.105.700 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.607.400 €	0 €	4.210.600 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.447.200 €	580.700 €	4.813.900 €	626.800 €	651.100 €	660.400 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-12.913.400 €	-23.891.800 €	-19.757.600 €	-10.360.300 €	-3.069.900 €	445.300 €
Grundsteuer A	13.000 €	13.000 €	13.000 €	17.100 €	17.100 €	17.100 €
Grundsteuer B	3.800.000 €	3.800.000 €	4.000.000 €	4.000.000 €	4.100.000 €	4.100.000 €
Gewerbesteuer	10.000.000 €	11.000.000 €	11.000.000 €	11.000.000 €	11.000.000 €	11.000.000 €

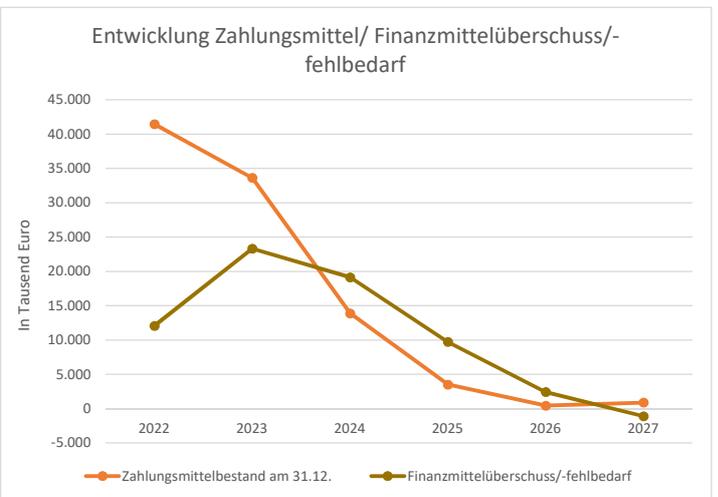
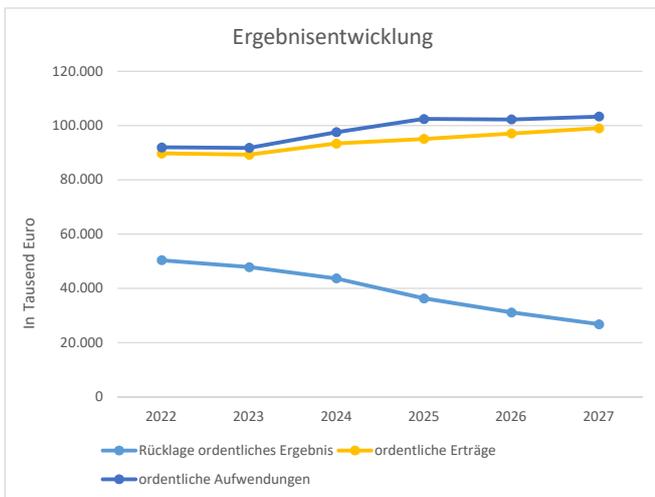
Hinweise / Ergänzungen

Baukosten für folgende wesentliche Investitionen dürfen gemäß § 16 KomHKV derzeit noch nicht in die Finanzplanung aufgenommen werden:

- Neubau Grundschule Senzig (20 Mio.€),
- Neubau Hauptfeuerwache (mind. 23 Mio.€),
- Umbau Hort Zeesen (4,5 Mio. €),
- Umbau Schulcampus Niederlehme mit Horterweiterung (25 Mio.€),
- Neubau einer Dreifeldsporthalle für die Grundschule „Wilhelm Busch“ (6-8 Mio€),
- Erweiterung Gesamtschulcampus (30 Mio. €),
- Neubau einer Kita im Ortsteil Wernsdorf (6,5 Mio. €).

Insoweit ergibt sich kurz- bis mittelfristig ein zusätzlicher Investitionsbedarf in Höhe von mind. 120. Mio. Euro. Dieser Betrag ist nicht durch die Stadt aus eigener Kraft aufzubringen und muss demzufolge zu einem erheblichen Anteil über Investitionskredite und Fördermittel finanziert werden. Die erforderlichen Planungskosten zum Erreichen der Veranschlagungsreife sind im Haushalt eingestellt.

Weiter gilt es kurzfristig einen hohen Sanierungsstau innerhalb der Bestandsgebäude abzarbeiten. Auf der Basis einer permanent fortzuschreibenden kurz-, mittel- und langfristigen Instandhaltungsplanung ergibt sich auch hier ein zusätzlicher Bedarf von ca. 2 Mio. € jährlich im Aufwand.



Haushaltssituation/Finanzbedarf Lübben

vorläufiger Jahresabschluss	Leistungsfähigkeit
Daten des Jahresabschlusses	dauernde Leistungsfähigkeit gegeben
Daten der Haushaltsplanung	Tilgungsdeckung
	Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	29.113.370 €	31.553.536 €	31.590.736 €	31.600.736 €	31.620.736 €	31.620.736 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	4.749.146 €	4.903.262 €	5.583.262 €	6.523.262 €	7.473.262 €	8.423.262 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	15.408.644 €	12.496.701 €	6.197.491 €	2.216.541 €	-643.477 €	-3.024.445 €
Rückstellungen	2.184.101 €	1.958.500 €	1.991.500 €	1.630.950 €	1.355.100 €	1.138.600 €
ordentliche Erträge	28.211.248 €	31.176.975 €	33.202.200 €	35.141.600 €	35.120.100 €	34.925.150 €
ordentliche Aufwendungen	26.025.404 €	28.736.810 €	33.165.000 €	35.131.600 €	35.100.100 €	34.925.150 €
ordentliches Ergebnis	2.185.844 €	2.440.165 €	37.200 €	10.000 €	20.000 €	0 €
außerordentliche Erträge	779 €	230.528 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €	1.000.000 €
außerordentliche Aufwendungen	70.195 €	76.411 €	320.000 €	60.000 €	50.000 €	50.000 €
außerordentliches Ergebnis	-69.416 €	154.116 €	680.000 €	940.000 €	950.000 €	950.000 €
Gesamtergebnis	2.116.428 €	2.594.281 €	717.200 €	950.000 €	970.000 €	950.000 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	27.880.482 €	30.339.171 €	31.366.100 €	32.768.300 €	32.827.700 €	32.696.700 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	24.976.565 €	28.686.557 €	30.186.900 €	31.654.250 €	31.612.750 €	31.428.800 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.075.239 €	4.439.002 €	7.548.890 €	11.368.500 €	9.711.132 €	6.506.832 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	15.798.374 €	8.824.668 €	14.848.400 €	16.284.600 €	13.607.200 €	9.976.800 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	- 7.819.219 €	- 2.733.052 €	- 6.120.310 €	- 3.802.050 €	- 2.681.118 €	- 2.202.068 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	178.892 €	178.892 €	178.900 €	178.900 €	178.900 €	178.900 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-7.998.111 €	-2.911.944 €	-6.299.210 €	-3.980.950 €	-2.860.018 €	-2.380.968 €
Grundsteuer A	68.844 €	48.131 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
Grundsteuer B	1.453.932 €	1.446.838 €	1.650.000 €	1.650.000 €	1.650.000 €	1.650.000 €
Gewerbesteuer	3.468.282 €	4.626.626 €	4.500.000 €	4.600.000 €	4.600.000 €	4.600.000 €

Hinweise / Ergänzungen

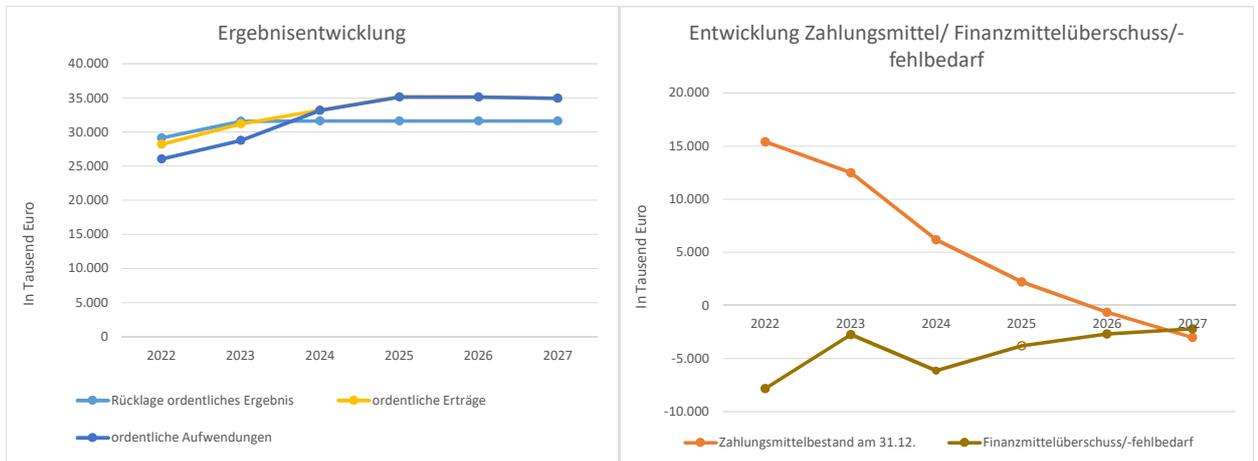
Die Stadt Lübben hat im November 2024 den Doppelhaushalt für die Jahre 2025 und 2026 beschlossen. Das ordentliche Ergebnis konnte, wie bereits im Vorjahr, nur unter beachtlichem Aufwand für beide Jahre ausgeglichen dargestellt werden. Der finanzielle Spielraum der Stadt wird sich in den nächsten Jahren weiterhin spürbar verringern. Grund hierfür sind die allgemein gestiegenen Kosten, die sich direkt und indirekt sowohl im Ergebnis- als auch Finanzhaushalt zeigen. Die Baupreientwicklung wirkt sich durch die Erhöhung der Abschreibungen mittel- und langfristig besonders belastend auf den sowieso angespannten Ergebnishaushalt aus. Überdies führen Neubau- und Modernisierungsmaßnahmen an den Gebäuden zu einer Steigerung des Technisierungsgrades und führen somit dauerhaft zu höheren Aufwendungen. Steigende Lohn- und Sachkosten in der Bau- und Dienstleistungsbranche wirken sich zusätzlich auf alle anderen Aufgabenbereiche der Verwaltung aus. Eine erhebliche Mehrbelastung durch steigende Bewirtschaftungskosten zeichnet sich bereits seit einigen Jahren ab. Eine weitere dauerhafte Belastung des kommunalen Haushalts entsteht durch die sukzessive Erhöhung der Transferzahlungen an die freien Träger der Kinder- und Jugendhilfe.

Im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens wurden in den verschiedensten Aufwandspositionen geminderte Haushaltsansätze berücksichtigt, was zu einer verminderten Handlungsfähigkeit der Verwaltung führt. Dabei beeinflusst die Erhöhung der Kreisumlage maßgeblich die Handlungsspielräume der Verwaltung. Auch zukünftig wegfallende Erträge im Kita-Bereich (Beitragsfreiheit) stellen die Stadt vor erhebliche Herausforderungen, insbesondere in Anbetracht auch hier steigender Kosten. In den nächsten Jahren wird die Stadt Lübben zwar ihren vertraglichen Verpflichtungen nachkommen können, jedoch zwingend notwendig werdende Unterhaltungsaufwendungen in zentralen Bereichen der gesamten Infrastruktur nicht realisieren können.

Sollte es im Jahr 2026 zur geplanten Erhöhung der Kreisumlage auf 43 % kommen, müsste die Stadt einen Nachtragshaushalt erlassen, welcher mit spürbaren Einsparungen einhergehen würde. Das knappe ordentliche Ergebnis des Jahres 2026 bedeutet, dass in selbem Umfang erhöhter Aufwendungen andere Aufwendungen reduziert werden müssten. Das Ertragspotential wurde im aktuellen Haushalt bereits erhöht - hier sind keine weiteren Ertragsmöglichkeiten gegeben. Folglich könnte eine erhöhte Kreisumlage nicht ohne einen wesentlichen Eingriff in die Aufgabenwahrnehmung der Kommune aufgefangen werden, auch nicht anteilig. Aufgrund des fehlenden aktuellen Jahresabschlusses scheidet eine Finanzierung der Investitionen aus kommunalrechtlicher Sicht derzeit aus.

Ein Rückgriff auf die vorhandene Rücklage ist aus kommunalrechtlicher Sicht mangels des Vorliegens des aktuellen Jahresabschlusses überdies ebenfalls nicht möglich. Derzeit werden die fehlenden Jahresabschlüsse zwar aufbereitet, aber dies wird noch Zeit in Anspruch nehmen und bis dahin muss die Stadt den originären Haushaltsausgleich darstellen, um der vorläufigen Haushaltsführung zu entgehen und handlungsfähig zu bleiben.

Ungeachtet der Rücklage weise ich darauf hin, dass sich der Zahlungsmittelbestand in den vergangenen ca. 2,5 Jahren von ca. 20 Mio. EUR auf aktuell ca. 10 Mio. EUR reduziert hat. Die begonnenen Investitionsvorhaben zur Verbesserung der Kita- und Schullandschaft, zur Ausstattung des Brand- und Katastrophenschutzes und zur Sanierung von Straßen tragen maßgeblich zu einer erheblichen Reduzierung des Zahlungsmittelbestandes bei, insbesondere in Anbetracht niedriger Fördermittelquoten. Im Ergebnis ist festzustellen, dass zusätzliche Aufwendungen wie bspw. eine erhöhte Kreisumlage die Stadt nahezu kongruent zu Einsparungen zwingen würde, verbunden mit dem gesamten Prozess eines Nachtragshaushalts.



Haushaltssituation/Finanzbedarf Luckau

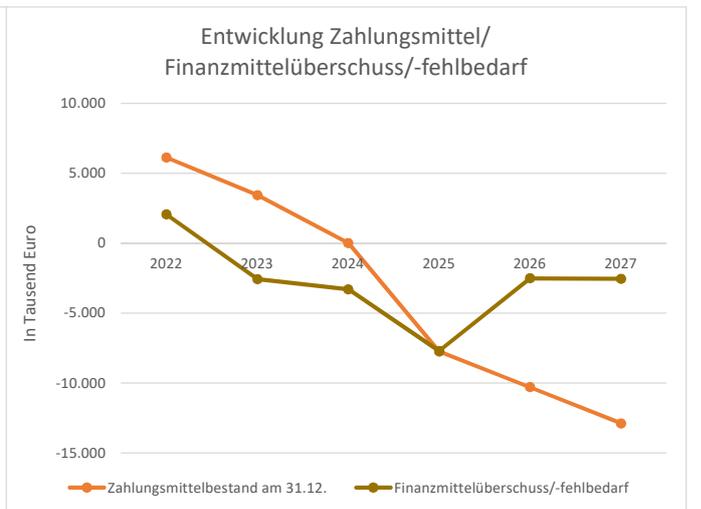
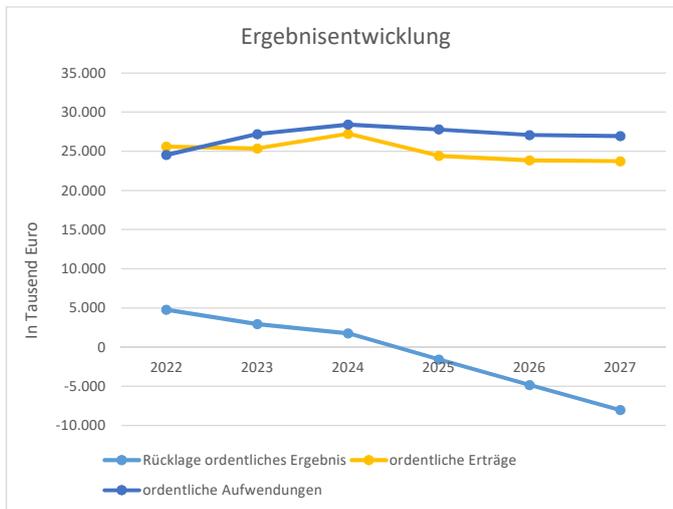
vorläufiger Jahresabschluss
 Daten des Jahresabschlusses
 Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit
 dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung
 Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	4.776.459 €	2.938.259 €	1.764.459 €	-1.590.141 €	-4.816.341 €	-8.020.841 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	922.949 €	1.256.949 €	1.791.449 €	1.791.449 €	1.791.449 €	1.791.449 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	6.134.255 €	3.437.655 €	17.255 €	-7.737.345 €	-10.293.045 €	-12.882.645 €
Rückstellungen	2.285.582 €	1.945.000 €	1.346.000 €			
ordentliche Erträge	25.618.097 €	25.361.500 €	27.238.800 €	24.432.700 €	23.843.700 €	23.741.000 €
ordentliche Aufwendungen	24.544.129 €	27.199.700 €	28.412.600 €	27.787.300 €	27.069.900 €	26.945.500 €
ordentliches Ergebnis	1.073.968 €	-1.838.200 €	-1.173.800 €	-3.354.600 €	-3.226.200 €	-3.204.500 €
außerordentliche Erträge	1.316.584 €	355.400 €	601.000 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	149.686 €	21.400 €	66.500 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	1.166.898 €	334.000 €	534.500 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	2.240.866 €	-1.504.200 €	-639.300 €	-3.354.600 €	-3.226.200 €	-3.204.500 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	23.586.964 €	23.437.000 €	25.089.500 €	22.428.000 €	21.957.200 €	21.947.000 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	20.329.166 €	24.678.700 €	26.078.900 €	25.017.400 €	24.463.100 €	24.486.800 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.824.513 €	3.120.500 €	6.384.900 €	13.904.500 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.016.224 €	4.433.700 €	8.680.100 €	19.019.900 €	0 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	2.066.087 €	-2.554.900 €	-3.284.600 €	-7.704.800 €	-2.505.900 €	-2.539.800 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.410.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	102.607 €	141.700 €	135.800 €	49.800 €	49.800 €	49.800 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	3.373.479 €	-2.696.600 €	-3.420.400 €	-7.754.600 €	-2.555.700 €	-2.589.600 €
Grundsteuer A	130.737 €	118.700 €	118.300 €	118.300 €	118.300 €	118.300 €
Grundsteuer B	1.043.910 €	1.034.200 €	1.035.800 €	1.035.800 €	1.035.800 €	1.035.800 €
Gewerbesteuer	4.394.884 €	3.310.000 €	3.595.000 €	3.800.000 €	3.800.000 €	3.800.000 €

Hinweise / Ergänzungen



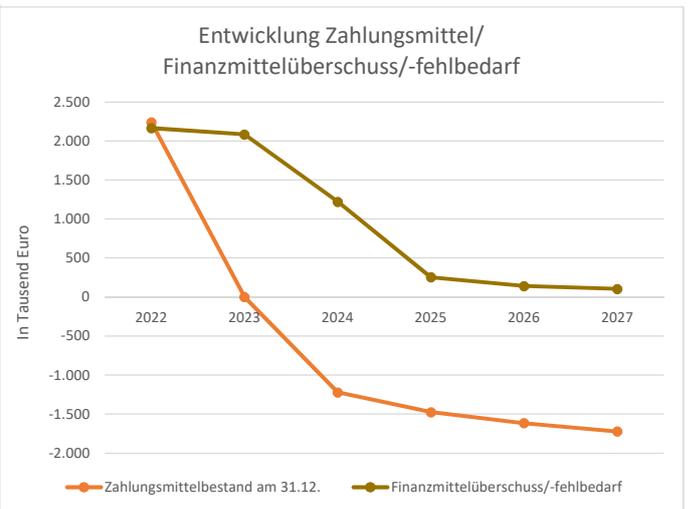
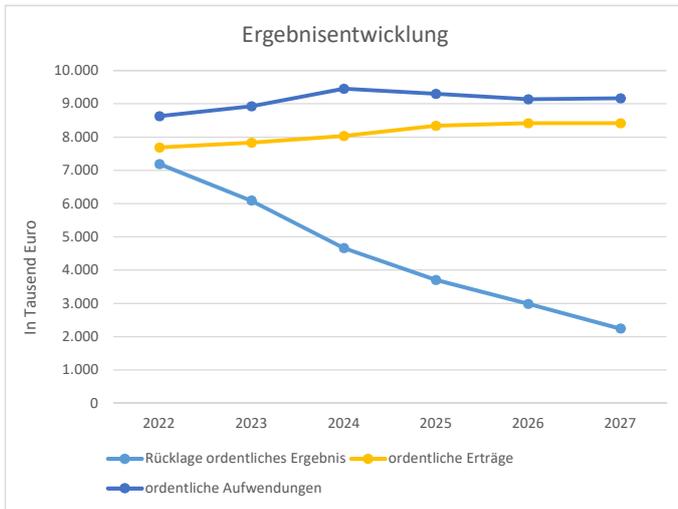
Haushaltssituation/Finanzbedarf Märkische Heide

vorläufiger Jahresabschluss
 Daten des Jahresabschlusses
 Daten der Haushaltsplanung

- Leistungsfähigkeit**
 dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben
- Tilgungsdeckung**
 Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	7.190.485 €	6.089.585 €	4.664.985 €	3.704.585 €	2.988.085 €	2.242.785 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	-181.365 €	-187.365 €	-224.865 €	-230.865 €	-236.865 €	-242.865 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	2.239.133 €	1.733 €	-1.221.167 €	-1.474.767 €	-1.616.667 €	-1.722.467 €
Rückstellungen	1.198.000 €	1.226.000 €	1.273.000 €			
ordentliche Erträge	7.689.900 €	7.828.500 €	8.030.900 €	8.338.500 €	8.420.500 €	8.416.700 €
ordentliche Aufwendungen	8.629.600 €	8.929.400 €	9.455.500 €	9.298.900 €	9.137.000 €	9.162.000 €
ordentliches Ergebnis	-939.700 €	-1.100.900 €	-1.424.600 €	-960.400 €	-716.500 €	-745.300 €
außerordentliche Erträge	172.400 €	31.500 €	398.900 €	31.500 €	31.500 €	31.500 €
außerordentliche Aufwendungen	101.100 €	37.500 €	436.400 €	37.500 €	37.500 €	37.500 €
außerordentliches Ergebnis	71.300 €	-6.000 €	-37.500 €	-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €
Gesamtergebnis	-868.400 €	-1.106.900 €	-1.462.100 €	-966.400 €	-722.500 €	-751.300 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.962.900 €	7.082.900 €	7.248.100 €	7.556.600 €	7.655.300 €	7.672.400 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	7.586.300 €	7.756.000 €	8.172.300 €	7.977.400 €	7.891.100 €	7.944.100 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	736.200 €	927.900 €	932.400 €	368.700 €	360.700 €	360.700 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.279.000 €	2.339.000 €	1.231.100 €	201.500 €	266.800 €	194.800 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	2.166.200 €	2.084.200 €	1.222.900 €	253.600 €	141.900 €	105.800 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	169.000 €	153.200 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-2.335.200 €	-2.237.400 €	-1.222.900 €	-253.600 €	-141.900 €	-105.800 €
Grundsteuer A	71.000 €	71.000 €	71.000 €	71.000 €	85.000 €	85.000 €
Grundsteuer B	371.400 €	370.000 €	370.000 €	370.000 €	405.000 €	405.000 €
Gewerbesteuer	460.000 €	342.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €

Hinweise / Ergänzungen



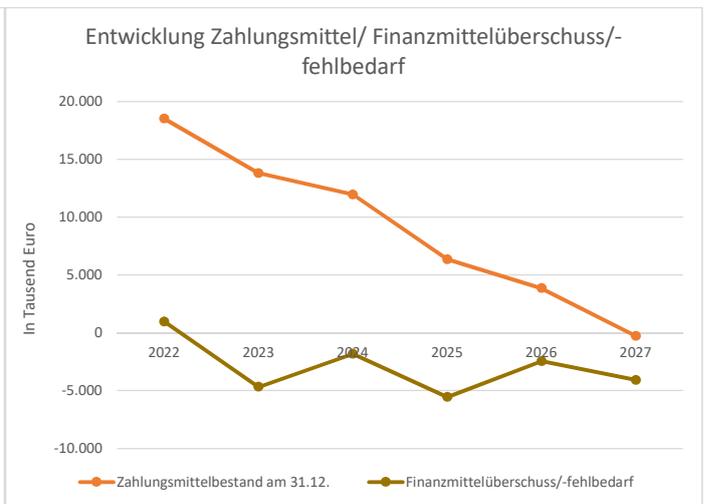
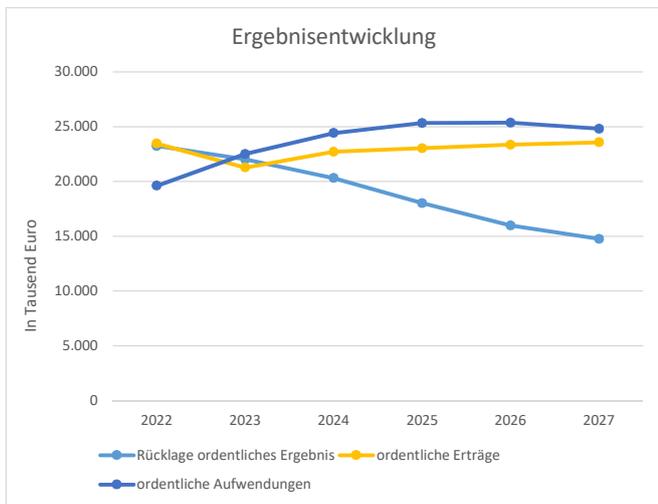
Haushaltssituation/Finanzbedarf Mittenwalde

vorläufiger Jahresabschluss
 Daten des Jahresabschlusses
 Daten der Haushaltsplanung

- **Leistungsfähigkeit**
 dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben
- **Tilgungsdeckung**
 Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	23.239.956 €	22.011.417 €	20.312.638 €	18.016.353 €	15.992.222 €	14.761.597 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	1.354.587 €	1.104.587 €	1.104.587 €	1.104.587 €	1.104.587 €	1.104.587 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	18.523.436 €	13.808.921 €	11.950.472 €	6.352.723 €	3.854.484 €	-280.705 €
Rückstellungen	1.188.954 €	1.241.800 €	1.161.500 €	1.081.200 €	1.000.900 €	920.600 €
ordentliche Erträge	23.461.182 €	21.273.858 €	22.725.015 €	23.032.262 €	23.350.489 €	23.583.017 €
ordentliche Aufwendungen	19.614.330 €	22.502.397 €	24.423.794 €	25.328.547 €	25.374.620 €	24.813.642 €
ordentliches Ergebnis	3.846.851 €	-1.228.539 €	-1.698.779 €	-2.296.285 €	-2.024.131 €	-1.230.625 €
außerordentliche Erträge	247.940 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	8.663 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	239.277 €	-250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	4.086.128 €	-1.478.539 €	-1.698.779 €	-2.296.285 €	-2.024.131 €	-1.230.625 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	21.580.205 €	20.357.775 €	21.714.425 €	22.057.725 €	22.392.325 €	22.668.325 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	17.623.533 €	21.167.740 €	22.450.074 €	23.340.174 €	23.513.314 €	23.058.514 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	735.333 €	385.000 €	1.976.100 €	1.165.900 €	840.000 €	585.000 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.722.180 €	4.248.300 €	3.057.400 €	5.438.100 €	2.172.500 €	4.284.500 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	969.824 €	- 4.673.265 €	- 1.816.949 €	- 5.554.649 €	- 2.453.489 €	- 4.089.689 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	38.563 €	41.250 €	41.500 €	43.100 €	44.750 €	45.500 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	931.261 €	-4.714.515 €	-1.858.449 €	-5.597.749 €	-2.498.239 €	-4.135.189 €
Grundsteuer A	41.188 €	40.000 €	41.100 €	42.000 €	42.000 €	42.000 €
Grundsteuer B	1.047.702 €	1.032.000 €	1.102.000 €	1.123.000 €	1.123.000 €	1.123.000 €
Gewerbesteuer	6.689.771 €	4.000.000 €	4.600.000 €	4.600.000 €	4.700.000 €	4.700.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Schönefeld

Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben

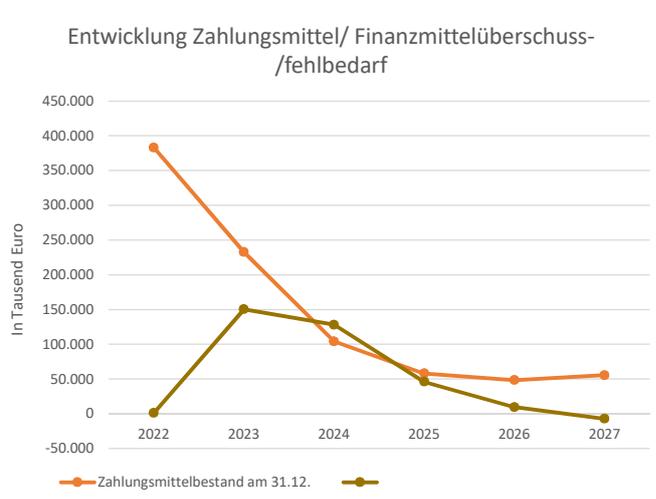
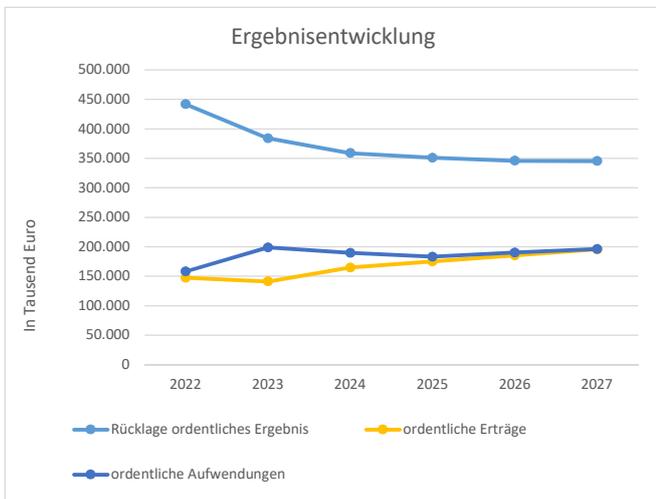
vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit
letzter Bestätigter JAB von 2019

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	441.810.908 €	384.106.908 €	358.983.908 €	351.071.208 €	345.883.978 €	345.591.578 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	2.434.000 €	2.434.000 €	2.434.000 €	2.434.000 €	2.434.000 €	2.434.000 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	383.265.310 €	232.701.320 €	104.338.050 €	58.136.190 €	48.623.850 €	55.570.180 €
Rückstellungen	1.183.000 €	1.027.000 €	954.000 €			
ordentliche Erträge	147.273.300 €	141.264.790 €	164.700.600 €	175.238.850 €	185.119.890 €	195.833.410 €
ordentliche Aufwendungen	158.135.005 €	198.969.030 €	189.821.860 €	183.151.550 €	190.307.120 €	196.125.810 €
ordentliches Ergebnis	-10.861.705 €	-57.704.240 €	-25.121.260 €	-7.912.700 €	-5.187.230 €	-292.400 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-10.861.705 €	-57.704.240 €	-25.121.260 €	-7.912.700 €	-5.187.230 €	-292.400 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	236.798.432 €	139.976.220 €	163.340.150 €	173.905.750 €	183.865.220 €	194.618.650 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	221.725.465 €	191.264.120 €	181.988.070 €	175.634.380 €	183.254.410 €	189.342.320 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.000.062 €	0 €	8.167.020 €	11.783.950 €	4.921.850 €	1.670.000 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	17.260.929 €	99.276.090 €	117.882.370 €	56.257.180 €	15.045.000 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	1.187.900 €	150.563.990 €	128.363.270 €	46.201.860 €	9.512.340 €	-6.946.330 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-1.187.900 €	-150.563.990 €	-128.363.270 €	-46.201.860 €	-9.512.340 €	6.946.330 €
Grundsteuer A	36.661 €	36.257 €	36.491 €	36.500 €	36.500 €	36.500 €
Grundsteuer B	3.319.869 €	3.236.538 €	3.269.974 €	3.300.000 €	3.300.000 €	3.300.000 €
Gewerbesteuer	93.265.503 €	197.905.688 €	126.205.698 €	130.000.000 €	130.000.000 €	130.000.000 €

Hinweise / Ergänzungen

Die für 2024 nunmehr aktualisierten Werte entstammen dem 2. Entwurf zum Haushalt 2024. Schönefeld verzeichnet derzeit einen geringen Anstieg der Steuererträge, in der Finanzplanung gehen wir von einer leichten Steigerung der Steuererträge aus, bitten hier aber bei Ihrer Bewertung um äußerste Zurückhaltung. Parallel dazu ist der Bedarf an neu zu schaffender sozialer Infrastruktur weiterhin wie im Jahr 2023 immens hoch. Mit der Fertigstellung der Wohnquartiere in Schönefeld Nord entstehen in den nächsten 3 - 4 Jahren 1.148 zusätzliche Wohneinheiten, prognostiziert wird damit ein Zuzug von rund 3500 Einwohnern. Der Altersdurchschnitt beträgt aus der von uns vorhandenen Datenbank 35,3 Jahre (Stand 2022). Wir gehen davon aus, dass sich der Zuzug der vor allem jüngeren Bevölkerung fortsetzt und der Bedarf an Krippen-, Kita- und Schulplätzen weiter wächst. Schönefeld muss somit in den nächsten Jahren weiter in den Grunderwerb gehen um den Neubau von 9 Kindertagesstätten und 2 Grundschulen zu ermöglichen. Hier rechnen wir mit einem Investitionsvolumen von rund 100 Mio. Euro (Kita je 168 Kinder rund 7,7 Mio. Euro, Grundschule 18 Klassenräume... rund 15 Mio. Euro). Ich verweise hier auch auf die dem Landkreis vorliegende Meldung zur Kitabedarfsplanung 2022 - 2025. Ich möchte hier zusätzlich auf das Projekt der interkommunale Grundschule hinweisen. Schönefeld plant gemeinsam mit Schulzendorf (Eichwalde und Zeuthen sind angedacht) ein gemeinsames Grundschulprojekt einschließlich Sporthalle für rund 25 Mio. Euro auf dem Territorium der Gemeinde Schulzendorf. Die zukünftigen infrastrukturellen Vorhaben der Gemeinde hinsichtlich des Wettbewerbsgebiets in Schönefeld aber auch zur Entlastung derzeit schon vorhandener verkehrlicher Engpässe zum Beispiel im Dorfkern des Ortsteils Waltersdorf und auf der Hand-Grade-Allee sind dem Landkreis hinreichend bekannt. Eine weitere Investition ab dem Haushaltsjahr 2024 soll für bessere Luft für Bürgerinnen und Bürger der sog. "CityTree" in drei sozialen Einrichtungen umgesetzt werden. Ziel es es hierbei, dass u.a. der Feinstaub in der Luft reduziert wird, die Umgebungsluft besonders auf den versiegelten Flächen der Grundschulen gekühlt und befeuchtet wird. Diese Investition ist mit 250.000€ angesetzt.



Haushaltssituation/Finanzbedarf Schulzendorf

Leistungsfähigkeit

dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben

- vorläufiger Jahresabschluss
- Daten des Jahresabschlusses
- Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

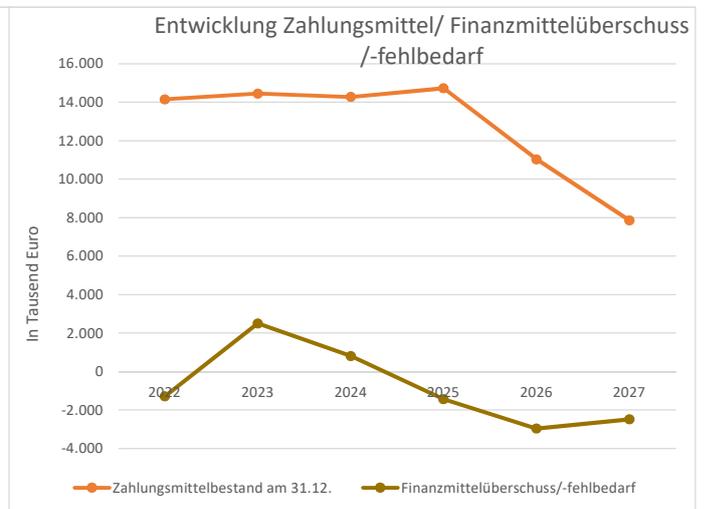
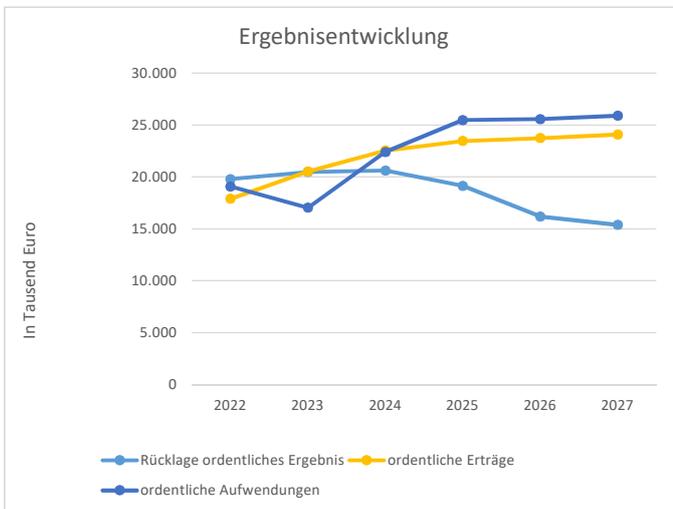
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	19.781.563 €	20.481.008 €	20.628.210 €	19.139.687 €	16.194.981 €	15.391.529 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	435.798 €	583.388 €	579.788 €	576.188 €	572.588 €	568.988 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	14.147.855 €	14.451.278 €	14.277.052 €	14.731.709 €	11.038.937 €	7.861.603 €
Rückstellungen	1.934.484 €	1.795.932 €	1.527.950 €	1.427.570 €	1.393.096 €	
ordentliche Erträge	17.895.146 €	20.519.299 €	22.541.311 €	23.461.686 €	23.733.350 €	24.082.608 €
ordentliche Aufwendungen	19.081.550 €	17.043.192 €	22.394.109 €	25.467.923 €	25.559.650 €	25.901.242 €
ordentliches Ergebnis	-1.186.404 €	3.476.107 €	147.202 €	-2.006.237 €	-1.826.300 €	-1.818.634 €
außerordentliche Erträge	50.000 €	9.221 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	5.000 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €
außerordentliches Ergebnis	45.000 €	5.621 €	-3.600 €	-3.600 €	-3.600 €	-3.600 €
Gesamtergebnis	-1.141.404 €	3.481.728 €	143.602 €	-2.009.837 €	-1.829.900 €	-1.822.234 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	17.236.282 €	21.070.185 €	21.653.847 €	22.658.361 €	22.938.604 €	23.302.006 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	17.275.059 €	17.517.973 €	20.585.292 €	23.840.779 €	23.884.949 €	24.212.800 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	634.894 €	446.844 €	710.068 €	606.957 €	636.179 €	656.314 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.883.657 €	1.496.420 €	974.351 €	860.025 €	2.653.675 €	2.224.975 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	- 1.287.540 €	2.502.636 €	804.272 €	- 1.435.486 €	- 2.963.841 €	- 2.479.455 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	730.371 €	726.366 €	732.105 €	737.186 €	728.931 €	697.879 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-2.017.911 €	1.776.270 €	72.167 €	-2.172.672 €	-3.692.772 €	-3.177.334 €
Grundsteuer A	1.510 €	1.411 €	1.411 €	1.411 €	1.411 €	1.411 €
Grundsteuer B	666.311 €	719.307 €	719.307 €	720.000 €	740.000 €	760.000 €
Gewerbesteuer	1.675.989 €	3.982.373 €	3.200.000 €	3.690.000 €	3.690.000 €	3.690.000 €

Hinweise / Ergänzungen

Daten sind aus dem Entwurf des Haushalts

Der Haushalt 2025 wird zusätzlich belastet durch die Übertragungen von Ermächtigungen, erwartet in Höhe von rund 3,778 Mio. €.



Haushaltssituation/Finanzbedarf Wildau

Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung
eingeschränkte Tilgungsdeckung gegeben, dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	11.722.400 €	12.644.400 €	11.144.400 €	11.435.900 €	11.983.200 €	13.084.000 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	1.615.400 €	1.549.600 €	1.159.600 €	1.159.600 €	1.159.600 €	1.159.600 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	807.000 €	225.000 €	100.000 €	108.600 €	846.800 €	2.015.700 €
Rückstellungen	2.553.700 €	2.087.900 €	2.069.800 €	2.200.000 €	2.200.000 €	2.200.000 €
ordentliche Erträge	25.104.600 €	28.009.500 €	28.152.900 €	29.264.200 €	30.178.800 €	30.858.500 €
ordentliche Aufwendungen	26.004.600 €	28.509.500 €	30.152.900 €	28.972.700 €	29.631.500 €	29.757.700 €
ordentliches Ergebnis	-900.000 €	-500.000 €	-2.000.000 €	291.500 €	547.300 €	1.100.800 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-900.000 €	-500.000 €	-2.000.000 €	291.500 €	547.300 €	1.100.800 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	23.988.900 €	27.011.800 €	27.085.200 €	28.202.600 €	29.118.000 €	29.798.500 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	23.288.900 €	25.961.800 €	27.485.200 €	26.183.400 €	26.832.400 €	27.032.200 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	3.007.000 €	5.300.000 €	1.800.000 €	900.000 €	900.000 €	900.000 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.300.000 €	12.000.000 €	6.000.000 €	15.672.000 €	15.172.000 €	4.172.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-593.000 €	-5.650.000 €	-4.600.000 €	-12.752.800 €	-11.986.400 €	-505.700 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	14.000.000 €	14.000.000 €	3.000.000 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	1.100.000 €	925.000 €	800.000 €	1.238.600 €	1.275.400 €	1.325.400 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-1.693.000 €	-6.575.000 €	-5.400.000 €	8.600 €	738.200 €	1.168.900 €
Grundsteuer A	2.000 €	2.000 €	1.900 €	1.900 €	1.900 €	1.900 €
Grundsteuer B	1.580.000 €	1.600.000 €	1.600.000 €	1.650.000 €	1.700.000 €	1.750.000 €
Gewerbesteuer	4.700.000 €	5.200.000 €	5.700.000 €	6.000.000 €	6.200.000 €	6.400.000 €

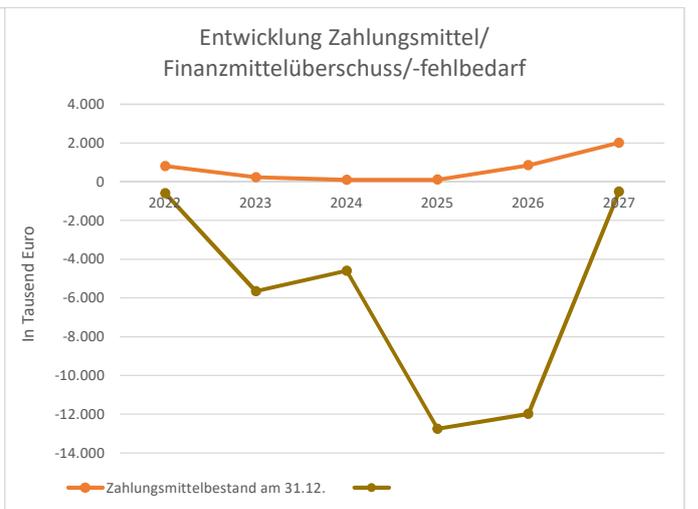
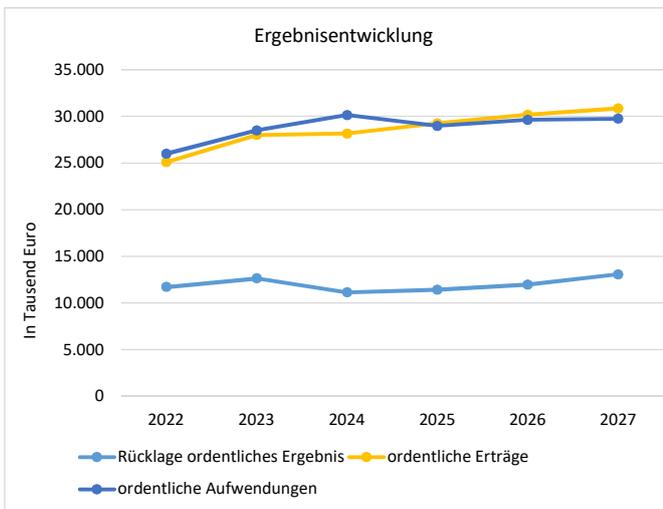
Hinweise / Ergänzungen

Die Übersicht enthält gänzlich Planzahlen. Der JA 2022 befindet sich gegenwärtig in der Aufstellung. Entsprechend wäre das Zahlenwerk 2022 und 2023 nur vorläufig, daher haben wir uns für die Übermittlung der Planzahlen entschieden.

Aktuell befindet sich die Verwaltung in der Aufstellung des Haushaltes 2025 inkl. Perspektivplanung. Der Haushalt 2025 soll im 1. Quartal 2025 politisch behandelt werden, Ergebnis ist offen. Festzuhalten ist aber heute schon, dass das Zahlenwerk 2025 und Folgejahre von dem Zahlenwerk aus der Haushaltsplanung 2024 abweichen wird, alleine die Kreisumlage wird sich deutlich ab 2025 erhöhen (2025 ggü. 2024: + 1,3 Mio. €)

Darüber hinaus sind wir gerade politisch in der Findungsphase, um die Hebesätze Grundsteuer A und B ab 2025 festzulegen, auch hier ist das Ergebnis noch offen.

Insgesamt ist festzuhalten, dass der Haushalt der Stadt Wildau über Jahrzehnte hinweg überhaupt keine Ermessen mehr haben wird und der Finanzbedarf in Größenordnung steigen wird. Alleine die notwendige und zwingende Grundschul- und Horterweiterung wird ca. 40 Mio. € kosten und den Haushalt unabhängig von den Abschreibungen mit mind. 2 Mio. € Kapitaldienst pro Jahr über 30 Jahre enorm belasten. Entsprechend wird es künftig eine sehr große Herausforderung sein, überhaupt die pflichtigen Aufgaben finanzieren zu können.



Haushaltssituation/Finanzbedarf Zeuthen

Leistungsfähigkeit
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

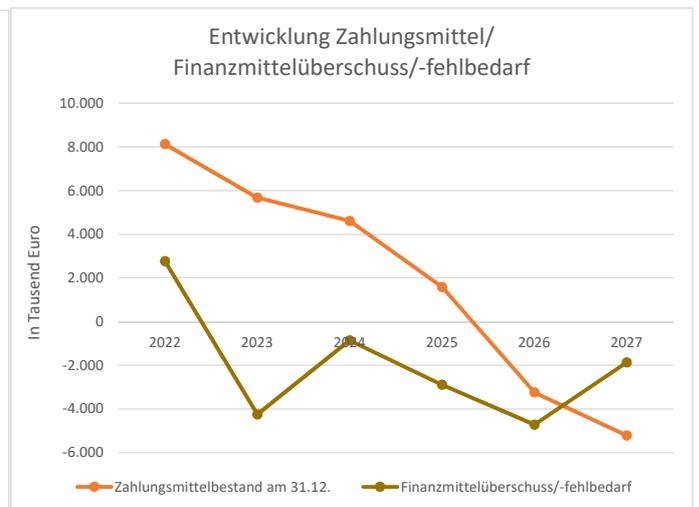
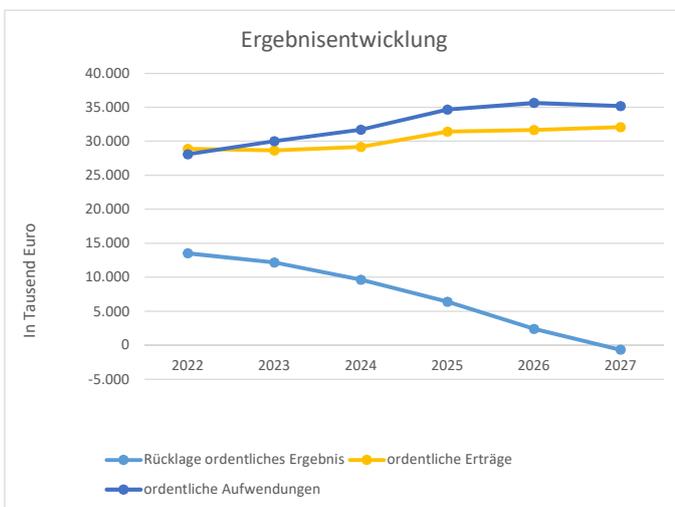
vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	13.517.957 €	12.180.657 €	9.623.857 €	6.383.157 €	2.408.557 €	-669.943 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	1.108.938 €	1.933.938 €	4.021.938 €	4.021.938 €	4.021.938 €	4.021.938 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	8.122.785 €	5.672.185 €	4.604.585 €	1.584.285 €	-3.233.915 €	-5.212.615 €
Rückstellungen	2.072.183 €					
ordentliche Erträge	28.899.387 €	28.666.100 €	29.151.100 €	31.436.000 €	31.667.300 €	32.088.400 €
ordentliche Aufwendungen	28.089.510 €	30.003.400 €	31.707.900 €	34.676.700 €	35.641.900 €	35.166.900 €
ordentliches Ergebnis	809.877 €	-1.337.300 €	-2.556.800 €	-3.240.700 €	-3.974.600 €	-3.078.500 €
außerordentliche Erträge	5.907 €	970.000 €	2.570.000 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	674 €	145.000 €	482.000 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	5.233 €	825.000 €	2.088.000 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	815.110 €	-512.300 €	-468.800 €	-3.240.700 €	-3.974.600 €	-3.078.500 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	27.519.024 €	27.524.500 €	27.966.300 €	30.221.900 €	30.453.200 €	30.759.000 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	25.393.081 €	27.227.200 €	28.973.500 €	31.836.300 €	32.760.800 €	32.478.000 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.185.036 €	2.686.000 €	7.092.400 €	3.129.100 €	1.954.900 €	753.600 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.554.191 €	7.229.200 €	6.939.300 €	4.406.000 €	4.356.500 €	904.300 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	2.756.789 €	- 4.245.900 €	- 854.100 €	- 2.891.300 €	- 4.709.200 €	- 1.869.700 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	2.175.300 €	0 €			
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	130.000 €	380.000 €	213.500 €	129.000 €	109.000 €	109.000 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	2.626.789 €	-2.450.600 €	-1.067.600 €	-3.020.300 €	-4.818.200 €	-1.978.700 €
Grundsteuer A	1.004 €	1.000 €	1.000 €	800 €	800 €	800 €
Grundsteuer B	1.283.380 €	1.285.000 €	1.285.000 €	1.285.000 €	1.285.000 €	1.285.000 €
Gewerbesteuer	2.925.618 €	2.050.000 €	2.300.000 €	2.500.000 €	2.550.000 €	2.600.000 €

Hinweise / Ergänzungen

2022 letzter bestätigter Jahresabschluss
 20__ vorläufiger Jahresabschluss, eingereicht an RPA
2023 Daten der Haushaltsplanung 2023, vorr. wird IST-Ergebnis besser
 ab 2024 Daten der Haushaltsplanung 2024



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Lieberose/Oberspreewald
Alt Zauche-Wußwerk**

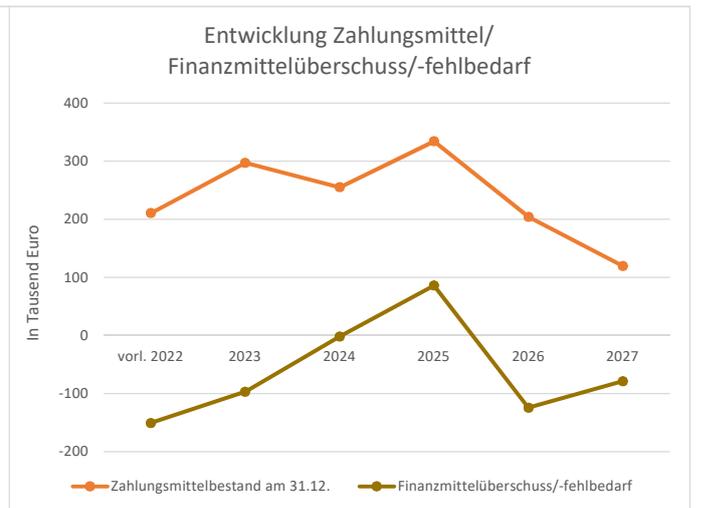
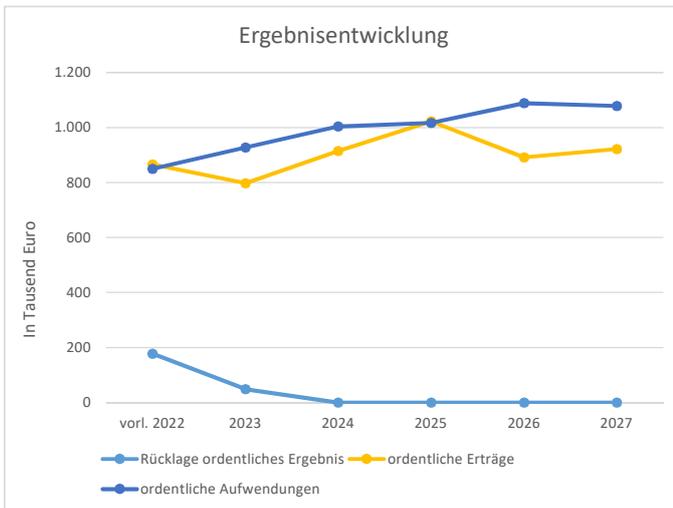
Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	vorl. 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	177.859,84 €	48.260,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	9.346,92 €	21.147,00 €	14.007,00 €	5.800,00 €	0,00 €	0,00 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	210.599,39 €	297.005,22 €	255.000,00 €	334.100,00 €	204.100,00 €	119.800,00 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €			
ordentliche Erträge	865.630 €	797.900 €	915.000 €	1.022.600 €	891.300 €	922.100 €
ordentliche Aufwendungen	850.026 €	927.500 €	1.003.700 €	1.016.800 €	1.088.500 €	1.078.000 €
ordentliches Ergebnis	15.604 €	-129.600 €	-88.700 €	5.800 €	-197.200 €	-155.900 €
außerordentliche Erträge		24.300 €	46.200 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen		12.500 €	12.900 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	11.800 €	33.300 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	15.604 €	-117.800 €	-55.400 €	5.800 €	-197.200 €	-155.900 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	785.249 €	733.500 €	879.100 €	957.800 €	827.600 €	861.400 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	758.616 €	834.800 €	910.300 €	917.900 €	989.100 €	979.000 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	-15.774 €	37.900 €	77.800 €	46.000 €	37.100 €	39.100 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	161.241 €	33.600 €	48.500 €	0 €	0 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-150.383 €	-97.000 €	-1.900 €	85.900 €	-124.400 €	-78.500 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	6.681 €	6.900 €	7.000 €	6.800 €	5.600 €	5.800 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-157.063 €	-103.900 €	-8.900 €	79.100 €	-130.000 €	-84.300 €
Grundsteuer A	8.094 €	12.300 €	12.300 €	12.300 €	12.300 €	12.300 €
Grundsteuer B	62.402 €	68.400 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €
Gewerbesteuer	213.205 €	60.000 €	235.000 €	185.000 €	150.000 €	150.000 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Lieberose/Oberspreewald
Byhleghure-Byhlen**

Leistungsfähigkeit

dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

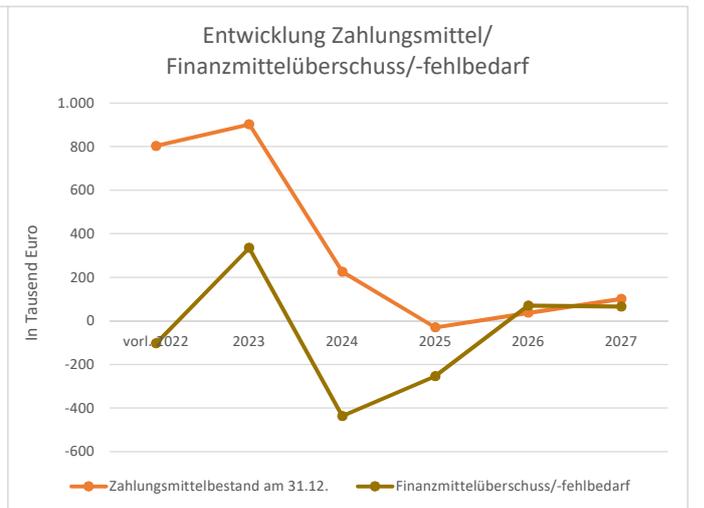
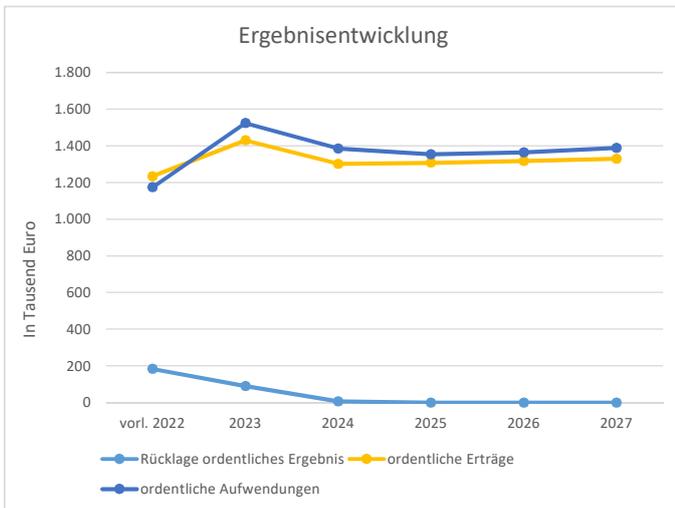
vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	vorl. 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	183.924 €	90.024 €	6.324 €	0 €	0 €	0 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	3.421 €	3.421 €	51.921 €	16.945 €	0 €	0 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	802.816 €	902.074 €	225.700 €	-29.600 €	37.800 €	101.700 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.234.627 €	1.430.300 €	1.301.900 €	1.308.400 €	1.318.200 €	1.330.100 €
ordentliche Aufwendungen	1.174.589 €	1.524.200 €	1.385.600 €	1.354.000 €	1.365.000 €	1.389.500 €
ordentliches Ergebnis	60.038 €	-93.900 €	-83.700 €	-45.600 €	-46.800 €	-59.400 €
außerordentliche Erträge						
außerordentliche Aufwendungen						
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	60.038 €	-93.900 €	-83.700 €	-45.600 €	-46.800 €	-59.400 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.050.974 €	1.368.300 €	1.286.500 €	1.246.400 €	1.250.400 €	1.256.900 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.100.227 €	1.430.600 €	1.289.200 €	1.256.600 €	1.255.800 €	1.265.700 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	73.286 €	397.800 €	393.000 €	327.700 €	75.700 €	75.700 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	126.353 €	400 €	826.200 €	570.000 €	0 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-102.320 €	335.100 €	-435.900 €	-252.500 €	70.300 €	66.900 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.563 €	2.700 €	2.800 €	2.800 €	2.900 €	3.000 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-104.883 €	332.400 €	-438.700 €	-255.300 €	67.400 €	63.900 €
Grundsteuer A	9.337 €	9.300 €	9.500 €	9.500 €	9.500 €	9.500 €
Grundsteuer B	64.959 €	65.000 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €	68.500 €
Gewerbesteuer	72.485 €	90.000 €	90.000 €	90.000 €	95.000 €	98.000 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Lieberose/Oberspreewald
Jamlitz**

Leistungsfähigkeit

eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

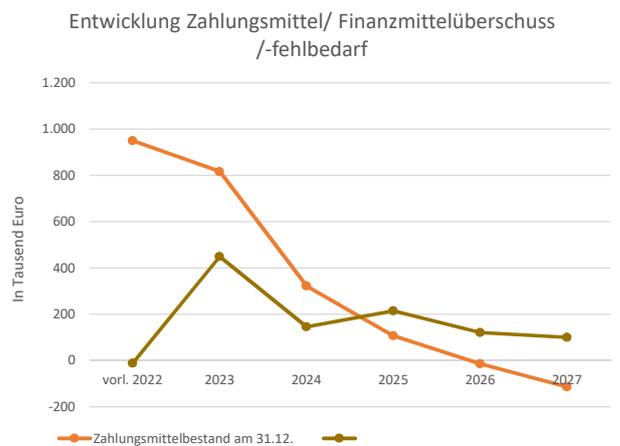
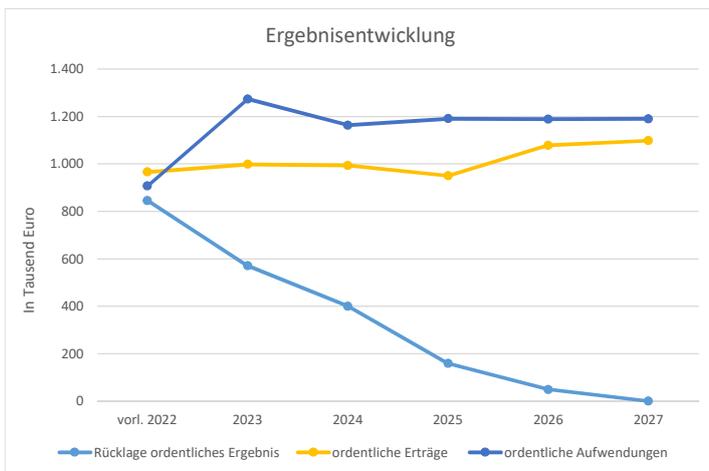
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	vorl. 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	845.488 €	569.988 €	400.088 €	158.788 €	48.588 €	0 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	-260.00 €	-260.00 €	-260.00 €	-260.00 €	-260.00 €	-260.00 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	949.068,27 €	816.446,99 €	321.905,00 €	107.000,00 €	-13.900,00 €	-113.900,00 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €			
ordentliche Erträge	965.423 €	998.000 €	993.200 €	949.500 €	1.078.100 €	1.097.800 €
ordentliche Aufwendungen	906.141 €	1.273.500 €	1.163.100 €	1.190.800 €	1.188.300 €	1.190.100 €
ordentliches Ergebnis	59.281 €	-275.500 €	-169.900 €	-241.300 €	-110.200 €	-92.300 €
außerordentliche Erträge						
außerordentliche Aufwendungen						
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	59.281 €	-275.500 €	-169.900 €	-241.300 €	-110.200 €	-92.300 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	909.166 €	953.000 €	910.000 €	862.700 €	953.100 €	976.000 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	826.358 €	1.188.400 €	1.081.100 €	1.099.800 €	1.096.200 €	1.098.200 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	54.691 €	27.700 €	115.700 €	22.200 €	22.200 €	22.200 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	149.107 €	240.900 €	89.800 €	0 €	0 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-11.609 €	448.600 €	145.200 €	214.900 €	120.900 €	100.000 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-11.609 €	-448.600 €	-145.200 €	-214.900 €	-120.900 €	-100.000 €
Grundsteuer A	6.902 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
Grundsteuer B	52.728 €	53.000 €	54.400 €	54.400 €	54.400 €	54.400 €
Gewerbesteuer	379.686 €	500.000 €	350.000 €	360.000 €	365.000 €	370.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Lieberose/Oberspreewald Lieberose (Stadt)

Leistungsfähigkeit

eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

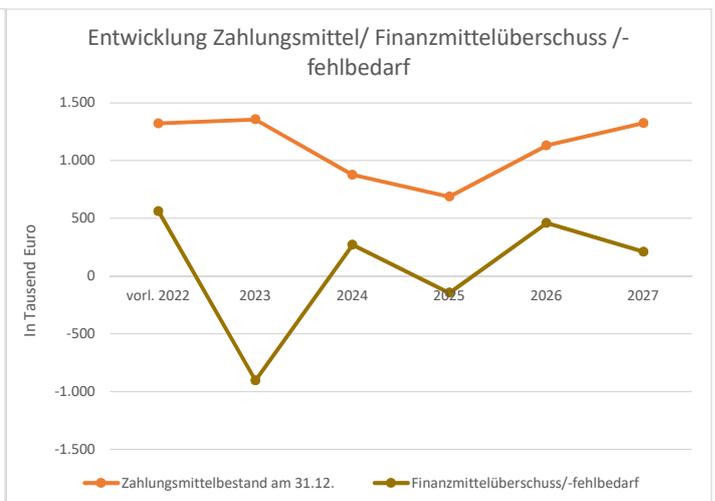
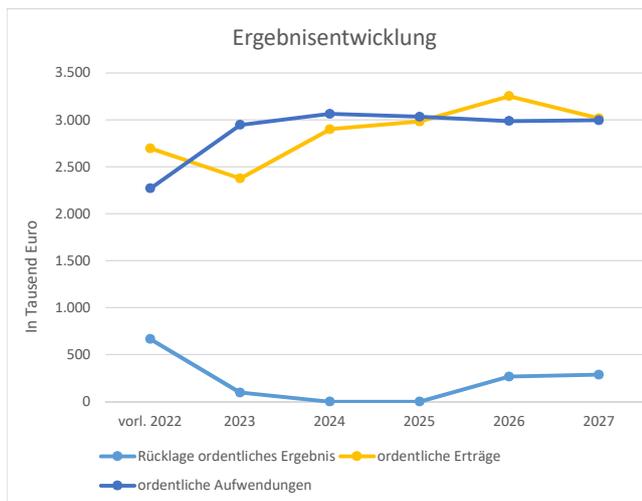
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	vorl. 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	666.847,68 €	96.547,68 €	0,00 €	0,00 €	265.300,00 €	287.000,00 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	117.803,00 €	117.803,00 €	79.051,00 €	27.151,00 €	27.151,00 €	27.151 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	1.321.239,17 €	1.355.840,00 €	876.700,00 €	687.200,00 €	1.130.600,00 €	1.325.100,00 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €			
ordentliche Erträge	2.697.810 €	2.377.600 €	2.901.100 €	2.982.100 €	3.253.600 €	3.017.800 €
ordentliche Aufwendungen	2.272.040 €	2.947.900 €	3.065.600 €	3.034.000 €	2.988.300 €	2.996.100 €
ordentliches Ergebnis	425.770 €	-570.300 €	-164.500 €	-51.900 €	265.300 €	21.700 €
außerordentliche Erträge	19.238 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
außerordentliche Aufwendungen	2.086 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
außerordentliches Ergebnis	17.152 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	442.922 €	-570.300 €	-164.500 €	-51.900 €	265.300 €	21.700 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.490.764 €	2.150.200 €	2.700.200 €	2.758.400 €	3.037.500 €	2.810.800 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.020.742 €	2.633.100 €	2.782.000 €	2.733.100 €	2.687.000 €	2.699.800 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	108.762 €	108.900 €	364.500 €	182.600 €	112.000 €	102.600 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.441 €	529.000 €	11.300 €	353.000 €	3.000 €	3.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	562.342 €	-903.000 €	271.400 €	-145.100 €	459.500 €	210.600 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	34.836 €	35.100 €	35.300 €	44.400 €	16.100 €	16.100 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	527.506 €	-938.100 €	236.100 €	-189.500 €	443.400 €	194.500 €
Grundsteuer A	16.895,46	17.000 €	14.000 €	14.000 €	14.000 €	14000
Grundsteuer B	127.236,16	129.500 €	130.800 €	130.800 €	130.800 €	130800
Gewerbesteuer	531.694,09	300.000 €	300.000 €	430.000 €	450.000 €	450000

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Lieberose/Oberspreewald Neu Zauche

Leistungsfähigkeit

eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

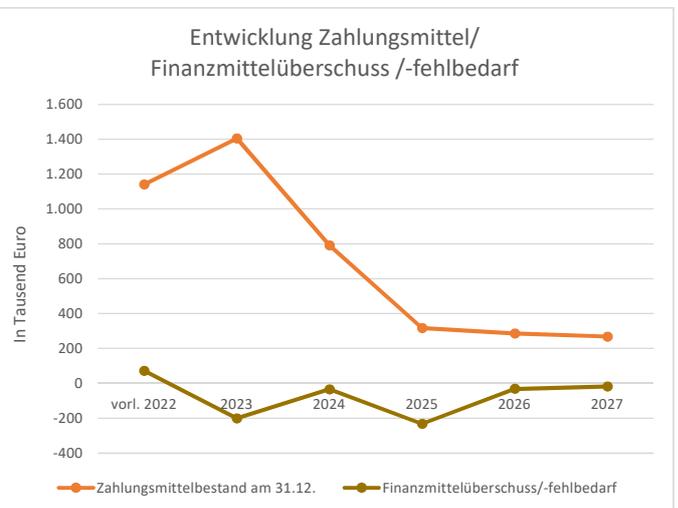
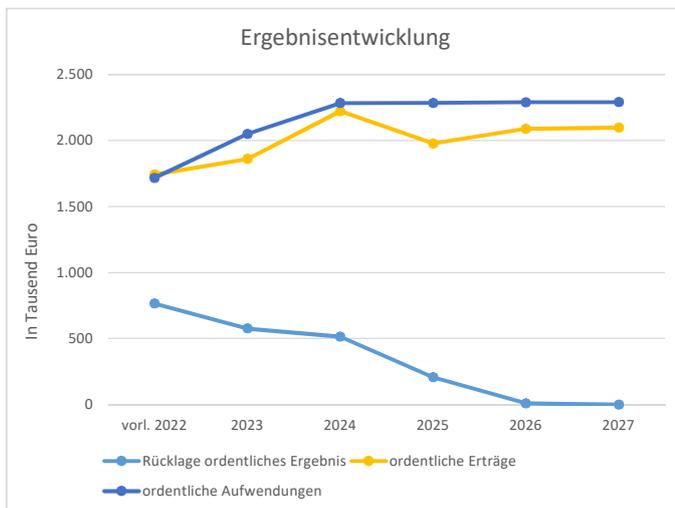
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	vorl. 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	765.870 €	576.570 €	515.570 €	208.370 €	8.870 €	0,00 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	103.755 €	103.755 €	139.755 €	139.755 €	139.755 €	0,00 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	1.140.996 €	1.405.127 €	792.472 €	317.672 €	286.572 €	268.872,00 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.743.424 €	1.861.100 €	2.223.100 €	1.978.400 €	2.090.300 €	2.099.100 €
ordentliche Aufwendungen	1.717.742 €	2.050.400 €	2.284.100 €	2.285.600 €	2.289.800 €	2.291.100 €
ordentliches Ergebnis	25.682 €	-189.300 €	-61.000 €	-307.200 €	-199.500 €	-192.000 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	63.200 €	0 €	0 €	
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	27.200 €	0 €	0 €	
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	36.000 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	25.682 €	-189.300 €	-25.000 €	-307.200 €	-199.500 €	-192.000 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.650.792 €	1.768.700 €	2.125.700 €	1.888.500 €	2.009.000 €	2.024.000 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.596.100 €	1.888.200 €	2.109.600 €	2.105.300 €	2.115.100 €	2.116.700 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	155.897 €	366.900 €	143.000 €	76.000 €	76.000 €	76.000 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	138.766 €	447.100 €	193.100 €	91.000 €	1.000 €	1.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	71.823 €	-199.700 €	-34.000 €	-231.800 €	-31.100 €	-17.700 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	22.100 €	21.200 €	21.600 €	243.000 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	49.723 €	-220.900 €	-55.600 €	-474.800 €	-31.100 €	-17.700 €
Grundsteuer A	13.235 €	10.600 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12000
Grundsteuer B	92.584 €	94.600 €	94.300 €	94.300 €	94.300 €	94300
Gewerbesteuer	161.866 €	130.000 €	500.000 €	510.000 €	520.000 €	530000

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Lieberose/Oberspreewald
Schwielochsee**

Leistungsfähigkeit

eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

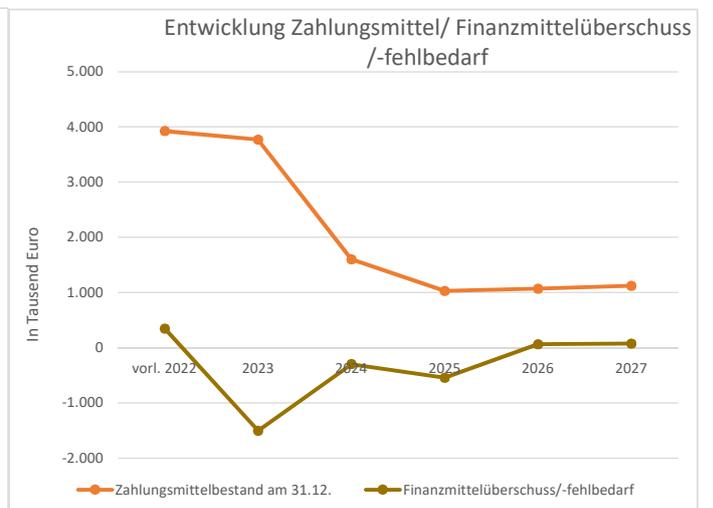
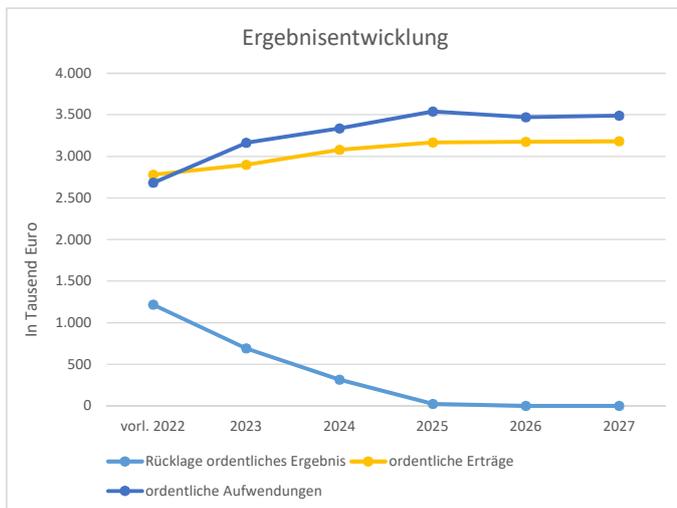
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	vorl. 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	1.216.335 €	690.835 €	316.735 €	22.835 €	0 €	0 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	272.569 €	272.569 €	327.369 €	327.369 €	327.369 €	43.304 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	3.926.755 €	3.769.230 €	1.600.200 €	1.031.200 €	1.070.100 €	1.122.000 €
Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ordentliche Erträge	2.781.044 €	2.897.600 €	3.078.300 €	3.167.000 €	3.176.300 €	3.181.600 €
ordentliche Aufwendungen	2.683.845 €	3.163.800 €	3.337.600 €	3.541.100 €	3.470.200 €	3.488.500 €
ordentliches Ergebnis	97.199 €	-266.200 €	-259.300 €	-374.100 €	-293.900 €	-306.900 €
außerordentliche Erträge	119.056 €	0 €	59.100 €	0 €	0 €	
außerordentliche Aufwendungen	104.763 €	0 €	4.300 €	0 €	0 €	
außerordentliches Ergebnis	14.293 €	0 €	54.800 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	111.492 €	-266.200 €	-204.500 €	-374.100 €	-293.900 €	-306.900 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.531.174 €	2.676.200 €	2.873.400 €	2.969.700 €	2.988.700 €	2.994.500 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.377.086 €	2.818.300 €	3.033.100 €	3.186.700 €	3.085.800 €	3.078.600 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	251.801 €	132.600 €	201.500 €	464.200 €	164.200 €	164.200 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	60.555 €	1.493.800 €	339.600 €	793.000 €	5.000 €	5.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	345.334 €	-1.503.300 €	-297.800 €	-545.800 €	62.100 €	75.100 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	23.120 €	23.200 €	23.200 €	23.200 €	23.200 €	23.200 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	322.214 €	-1.526.500 €	-321.000 €	-569.000 €	38.900 €	51.900 €
Grundsteuer A	128.273 €	125.000 €	5.700 €	5.700 €	5.700 €	5.700 €
Grundsteuer B	197.258 €	200.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €
Gewerbesteuer	230.116 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	210.000 €	215.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Lieberose/Oberspreewald Spreewaldheide

Leistungsfähigkeit

dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

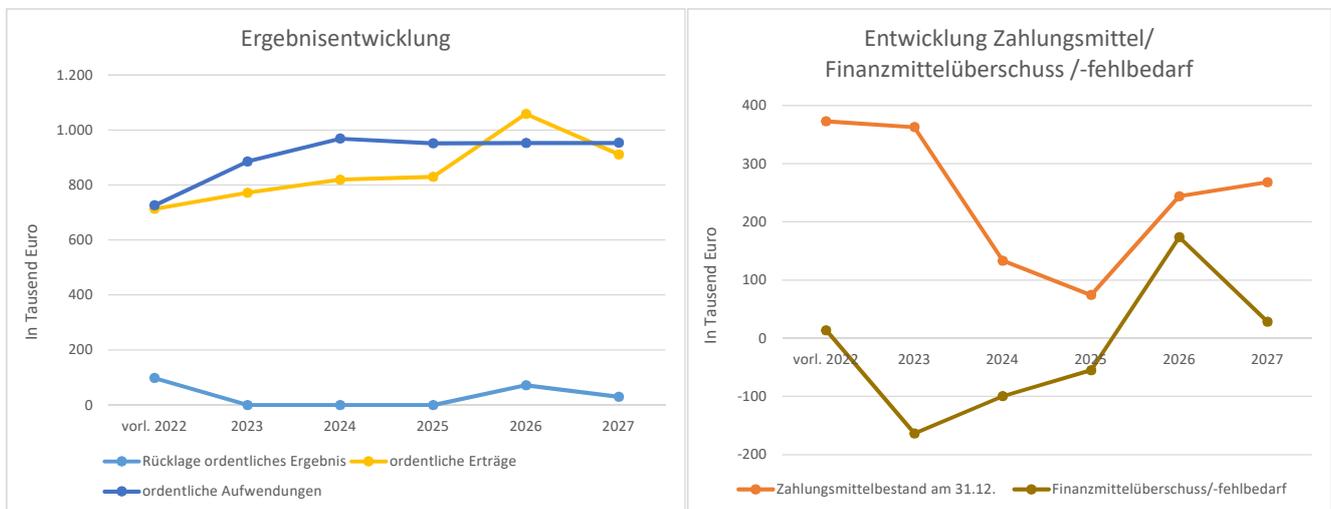
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	vorl. 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	98.073 €	0 €	0 €	0 €	72.096 €	29.896,00 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	26.223 €	9.796 €	88.396 €	0 €	0 €	0,00 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	372.848 €	362.835 €	133.347 €	74.346 €	243.847 €	267.947,00 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	713.212 €	771.500 €	819.900 €	830.100 €	1.058.700 €	911.300 €
ordentliche Aufwendungen	726.091 €	886.000 €	968.700 €	951.900 €	953.200 €	953.500 €
ordentliches Ergebnis	-12.879 €	-114.500 €	-148.800 €	-121.800 €	105.500 €	-42.200 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	331.100 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	103.800 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	227.300 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-12.879 €	-114.500 €	78.500 €	-121.800 €	105.500 €	-42.200 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	659.965 €	720.300 €	801.700 €	779.000 €	1.010.500 €	866.000 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	676.556 €	819.000 €	900.500 €	878.500 €	881.400 €	882.200 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	39.013 €	45.700 €	38.700 €	45.600 €	45.600 €	45.600 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	8.802 €	110.500 €	39.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	13.621 €	-163.500 €	-99.100 €	-54.900 €	173.700 €	28.400 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.729 €	3.900 €	4.000 €	4.100 €	4.200 €	4.300 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	9.892 €	-167.400 €	-103.100 €	-59.000 €	169.500 €	24.100 €
Grundsteuer A	20.080 €	10.000 €	11.000 €	11.000 €	11.000 €	11.000 €
Grundsteuer B	37.822 €	37.900 €	38.500 €	38.500 €	38.500 €	3.800 €
Gewerbesteuer	43.202 €	50.000 €	55.000 €	55.000 €	58.000 €	60.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Lieberose/Oberspreewald Straupitz

Leistungsfähigkeit

dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

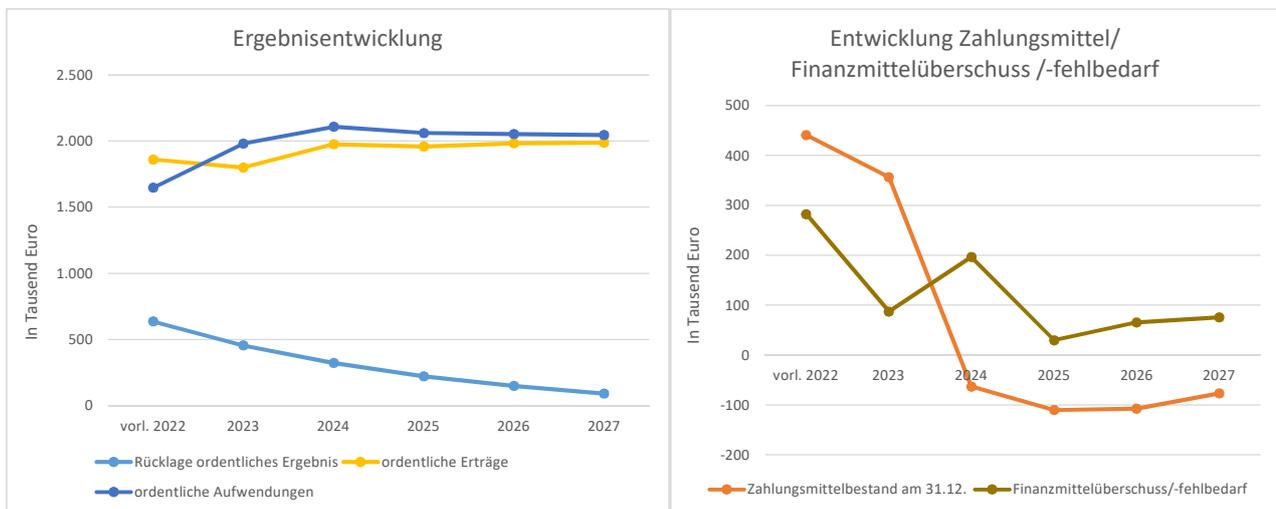
Daten der Haushaltsplanung

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	vorl. 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	635.268 €	454.168 €	321.568 €	220.168 €	149.068 €	90.968 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	774 €	288.774 €	426.474 €	426.474 €	426.474 €	426.474 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	440.789 €	356.600 €	-63.100 €	-110.100 €	-107.300 €	-76.700 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.859.756 €	1.800.300 €	1.975.900 €	1.959.800 €	1.983.600 €	1.988.700 €
ordentliche Aufwendungen	1.648.264 €	1.981.400 €	2.108.500 €	2.061.200 €	2.054.700 €	2.046.800 €
ordentliches Ergebnis	211.492 €	-181.100 €	-132.600 €	-101.400 €	-71.100 €	-58.100,00 €
außerordentliche Erträge	0 €	330.000,00 €	156.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	42.000,00 €	18.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	288.000 €	137.700 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	211.492 €	106.900 €	5.100 €	-101.400 €	-71.100 €	-58.100 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.761.180 €	1.688.800 €	1.889.800 €	1.846.400 €	1.866.400 €	1.876.900 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.537.561 €	1.809.200 €	1.939.400 €	1.880.100 €	1.864.500 €	1.865.000 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	62.874 €	713.200 €	283.800 €	64.100 €	64.100 €	64.100 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	4.123 €	505.400 €	37.500 €	500 €	500 €	500 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	282.371 €	87.400 €	196.700 €	29.900 €	65.500 €	75.500 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	91.322 €	93.200 €	95.000 €	76.900 €	62.700 €	44.900 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	191.049 €	-5.800 €	101.700 €	-47.000 €	2.800 €	30.600 €
Grundsteuer A	11.043 €	9.400 €	12.800 €	12.800 €	12.800 €	12.800 €
Grundsteuer B	106.376 €	101.900 €	102.000 €	102.000 €	102.000 €	102.000 €
Gewerbesteuer	147.809 €	100.000 €	150.000 €	160.000 €	170.000 €	175.000 €

Hinweise / Ergänzungen



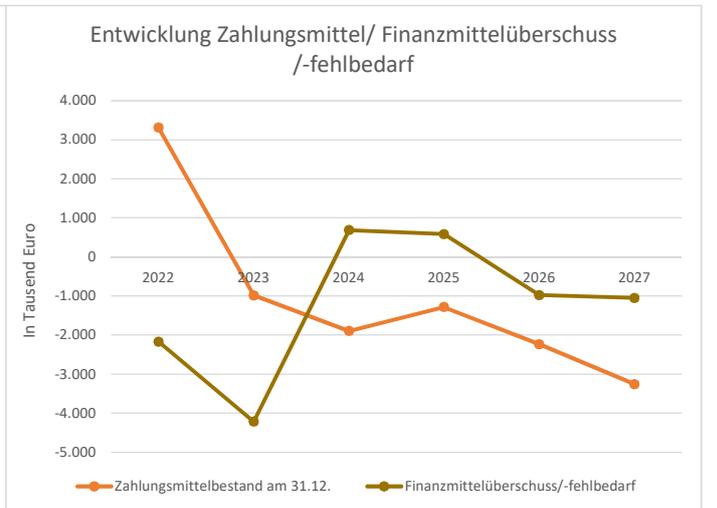
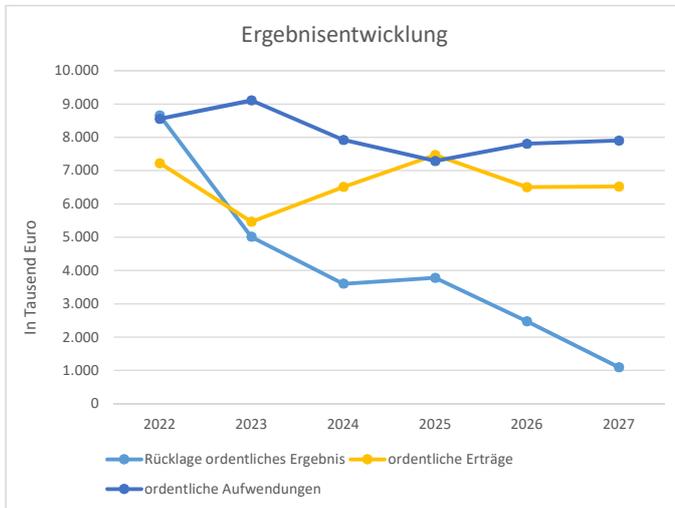
**Haushaltssituation/Finanzbedarf Schenkenländchen
Groß Körös**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

- Leistungsfähigkeit**
dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben
- Tilgungsdeckung**
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	8.655.914 €	5.012.780 €	3.605.280 €	3.785.480 €	2.478.280 €	1.098.180 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	176.492 €	176.188 €	176.188 €	176.188 €	176.188 €	176.188 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	3.310.641 €	-985.437 €	-1.895.137 €	-1.282.937 €	-2.231.737 €	-3.253.737 €
Rückstellungen	361.277 €	108.955 €	32.220 €	32.220 €	32.220 €	32.220 €
ordentliche Erträge	7.223.309 €	5.465.300 €	6.514.600 €	7.470.000 €	6.500.500 €	6.522.000 €
ordentliche Aufwendungen	8.551.669 €	9.108.434 €	7.922.100 €	7.289.800 €	7.807.700 €	7.902.100 €
ordentliches Ergebnis	-1.328.360 €	-3.643.134 €	-1.407.500 €	180.200 €	-1.307.200 €	-1.380.100 €
außerordentliche Erträge	11.025 €	10.657 €	2.170.900 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	11.025 €	10.961 €	2.170.900 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	-304 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-1.328.360 €	-3.643.438 €	-1.407.500 €	180.200 €	-1.307.200 €	-1.380.100 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.397.795 €	5.192.277 €	6.340.700 €	7.296.100 €	6.326.600 €	6.348.100 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	7.505.299 €	7.973.641 €	7.541.300 €	6.867.000 €	7.384.900 €	7.479.600 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	310.949 €	1.437.577 €	2.705.800 €	713.700 €	140.100 €	140.100 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.375.414 €	2.869.582 €	818.500 €	557.000 €	57.000 €	57.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	- 2.171.969 €	- 4.213.368 €	686.700 €	585.800 €	- 975.200 €	- 1.048.400 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	76.505 €	76.729 €	391.500 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-2.248.474 €	-4.290.097 €	295.200 €	585.800 €	-975.200 €	-1.048.400 €
Grundsteuer A	26.888 €	26.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €
Grundsteuer B	211.598 €	210.000 €	210.000 €	210.000 €	210.000 €	210.000 €
Gewerbesteuer	1.558.595 €	335.200 €	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Schenkenländchen Halbe

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit

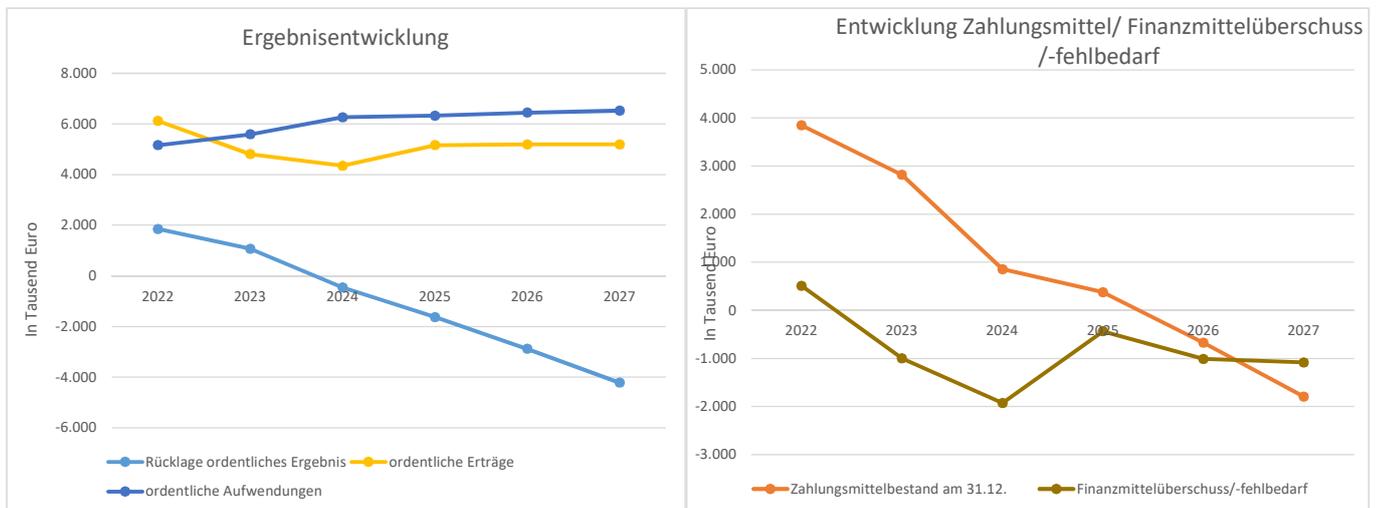
dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	1.853.281 €	1.071.481 €	-460.822 €	-1.625.822 €	-2.883.822 €	-4.217.822 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	375.097 €	375.097 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	3.844.405 €	2.820.251 €	855.651 €	379.751 €	-669.549 €	-1.795.149 €
Rückstellungen	241.881 €	145.706 €	51.206 €	51.206 €	51.206 €	51.206 €
ordentliche Erträge	6.123.047 €	4.804.840 €	4.350.900 €	5.158.700 €	5.186.600 €	5.188.800 €
ordentliche Aufwendungen	5.159.387 €	5.586.639 €	6.258.300 €	6.323.700 €	6.444.600 €	6.522.800 €
ordentliches Ergebnis	963.660 €	-781.800 €	-1.907.400 €	-1.165.000 €	-1.258.000 €	-1.334.000 €
außerordentliche Erträge	172.100 €	440.350 €	2.127.300 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	172.100 €	440.350 €	2.127.300 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	963.660 €	-781.800 €	-1.907.400 €	-1.165.000 €	-1.258.000 €	-1.334.000 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.611.222 €	4.478.897 €	4.038.900 €	4.846.700 €	4.874.600 €	4.876.800 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.617.197 €	4.884.747 €	5.933.000 €	5.895.400 €	6.016.300 €	6.094.500 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	317.226 €	1.058.454 €	3.948.000 €	1.412.800 €	132.800 €	132.800 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	799.980 €	1.646.494 €	3.978.800 €	800.000 €	0 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	511.270 €	- 993.889 €	- 1.924.900 €	- 435.900 €	- 1.008.900 €	- 1.084.900 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	811.300 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	39.068 €	39.370 €	851.000 €	40.000 €	40.400 €	40.700 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	472.202 €	-1.033.258 €	-1.964.600 €	-475.900 €	-1.049.300 €	-1.125.600 €
Grundsteuer A	39.231 €	39.231 €	39.000 €	39.000 €	39.000 €	39.000 €
Grundsteuer B	425.750 €	427.266 €	426.000 €	426.000 €	426.000 €	426.000 €
Gewerbesteuer	1.764.467 €	581.719 €	540.000 €	540.000 €	540.000 €	540.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Schenkenländchen Märkisch Buchholz

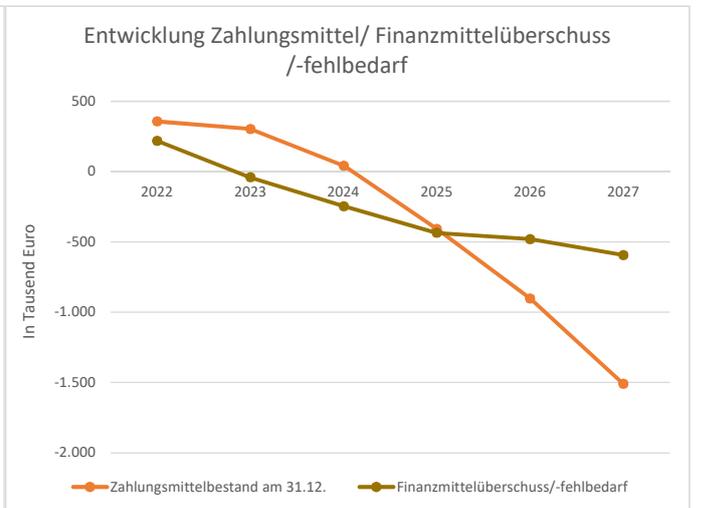
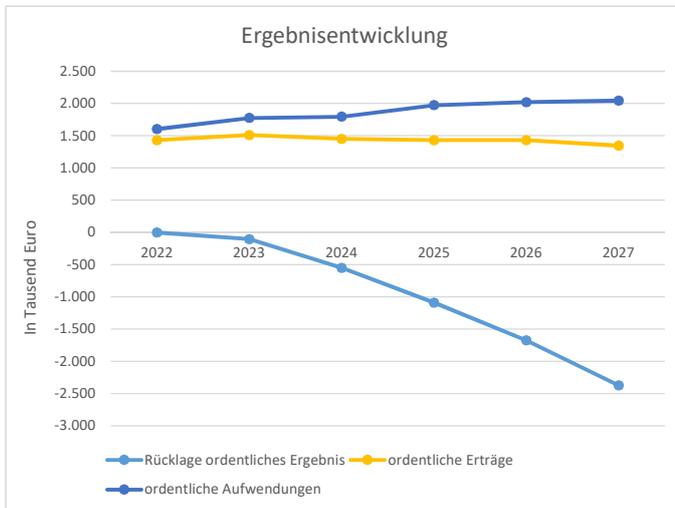
vorläufiger Jahresabschluss
 Daten des Jahresabschlusses
 Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit
 dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung
 Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	0 €	-102.656 €	-548.556 €	-1.089.356 €	-1.675.256 €	-2.373.556 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	-135.464 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	356.534 €	301.874 €	41.074 €	-408.326 €	-902.826 €	-1.509.826 €
Rückstellungen	139.204 €	87.474 €	18.800 €	18.800 €	18.800 €	18.800 €
ordentliche Erträge	1.429.251 €	1.510.514 €	1.449.000 €	1.432.200 €	1.432.200 €	1.345.200 €
ordentliche Aufwendungen	1.604.164 €	1.774.744 €	1.794.900 €	1.973.000 €	2.018.100 €	2.043.500 €
ordentliches Ergebnis	-174.914 €	-264.229 €	-345.900 €	-540.800 €	-585.900 €	-698.300 €
außerordentliche Erträge	2.118 €	87.874 €	201.800 €	0 €		
außerordentliche Aufwendungen	2.118 €	87.874 €	101.800 €	0 €		
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-174.914 €	-264.229 €	-245.900 €	-540.800 €	-585.900 €	-698.300 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.274.255 €	1.379.636 €	1.327.300 €	1.310.500 €	1.310.500 €	1.223.500 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.106.763 €	1.455.596 €	1.708.300 €	1.817.700 €	1.862.800 €	1.888.200 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	85.496 €	90.246 €	1.222.900 €	71.100 €	71.100 €	71.100 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	35.123 €	55.404 €	1.089.400 €	0 €	0 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	217.865 €	- 41.118 €	- 247.500 €	- 436.100 €	- 481.200 €	- 593.600 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	61.927 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	38.930 €	75.469 €	13.300 €	13.300 €	13.300 €	13.400 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	178.935 €	-54.660 €	-260.800 €	-449.400 €	-494.500 €	-607.000 €
Grundsteuer A	5.228 €	5.200 €	5.200 €	4.700 €	4.700 €	4.700 €
Grundsteuer B	88.509 €	86.500 €	87.600 €	87.600 €	87.600 €	87.600 €
Gewerbesteuer	36.716 €	30.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Schenkenländchen Münchehofe

vorläufiger Jahresabschluss

Daten des Jahresabschlusses

Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit

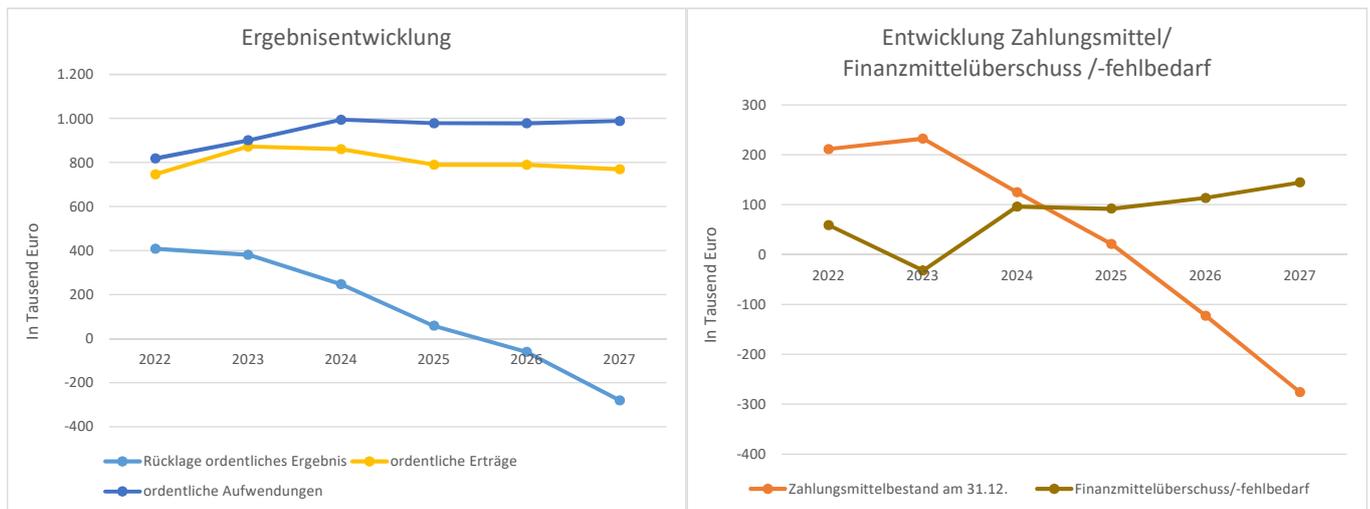
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

Tilgungsdeckung

Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	408.772 €	380.861 €	246.861 €	58.461 €	-60.379 €	-279.779 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	70.060 €	70.060 €	69.460 €	69.460 €	0 €	0 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	211.569 €	232.458 €	125.058 €	21.658 €	-122.842 €	-275.542 €
Rückstellungen	4.377 €	11.477 €	4.377 €	4.377 €	4.377 €	4.377 €
ordentliche Erträge	746.476 €	873.152 €	860.800 €	790.400 €	790.400 €	769.500 €
ordentliche Aufwendungen	818.687 €	901.063 €	994.800 €	978.800 €	978.700 €	988.900 €
ordentliches Ergebnis	-72.210 €	-27.911 €	-134.000 €	-188.400 €	-188.300 €	-219.400 €
außerordentliche Erträge	5.573 €	0 €	0 €	0 €		
außerordentliche Aufwendungen	5.573 €	0 €	600 €	0 €		
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	-600 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-72.210 €	-27.911 €	-134.600 €	-188.400 €	-188.300 €	-219.400 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	648.227 €	790.951 €	810.700 €	740.300 €	740.300 €	719.400 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	593.608 €	748.635 €	916.800 €	872.200 €	893.600 €	903.800 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	149.123 €	42.487 €	39.800 €	39.800 €	39.800 €	39.800 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	144.645 €	52.804 €	29.900 €	0 €	0 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	59.097 €	- 31.999 €	96.200 €	92.100 €	113.500 €	144.600 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	10.804 €	11.106 €	11.200 €	11.300 €	31.000 €	8.100 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	48.292 €	20.892 €	-107.400 €	-103.400 €	-144.500 €	-152.700 €
Grundsteuer A	12.415 €	12.400 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €
Grundsteuer B	46.189 €	45.600 €	46.300 €	46.300 €	46.300 €	46.300 €
Gewerbesteuer	67.473 €	35.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Schenkenländchen Schwerin

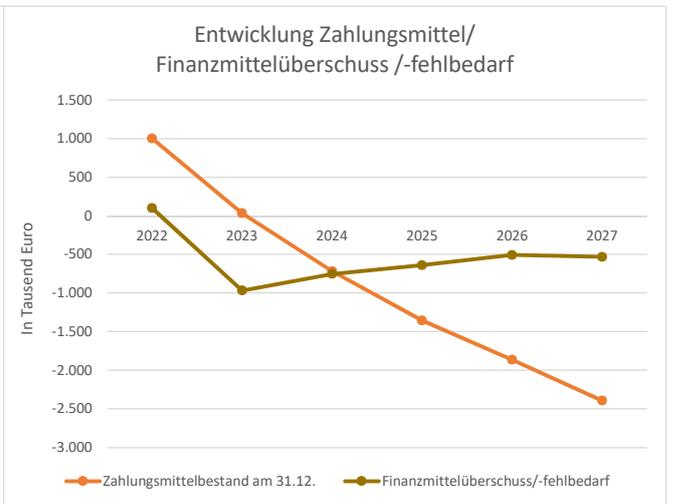
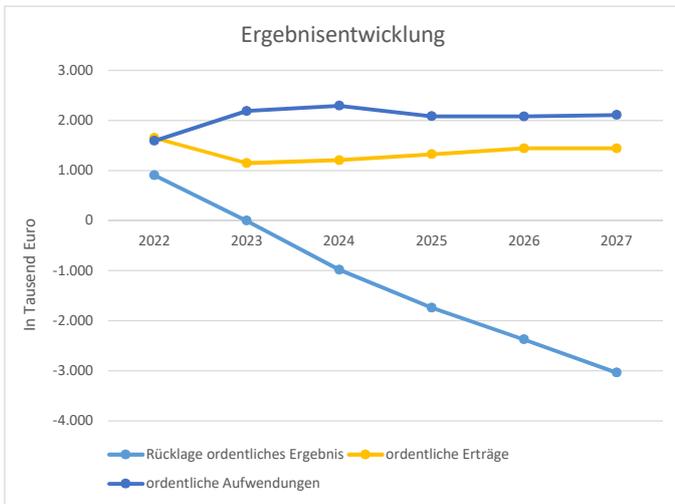
vorläufiger Jahresabschluss
 Daten des Jahresabschlusses
 Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit
 dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung
 Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	909.659 €	0 €	-976.350 €	-1.734.850 €	-2.371.550 €	-3.034.950 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	239.037 €	108.950 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	1.002.043 €	35.993 €	-716.607 €	-1.355.007 €	-1.862.607 €	-2.393.907 €
Rückstellungen	31.723 €	31.723 €	32.423 €	32.423 €	32.423 €	32.423 €
ordentliche Erträge	1.653.299 €	1.150.664 €	1.210.900 €	1.326.900 €	1.446.800 €	1.446.800 €
ordentliche Aufwendungen	1.594.602 €	2.190.411 €	2.296.200 €	2.085.400 €	2.083.500 €	2.110.200 €
ordentliches Ergebnis	58.696 €	-1.039.746 €	-1.085.300 €	-758.500 €	-636.700 €	-663.400 €
außerordentliche Erträge	0 €	270 €	3.000 €	0 €		
außerordentliche Aufwendungen	0 €	270 €	3.000 €	0 €		
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	58.696 €	-1.039.746 €	-1.085.300 €	-758.500 €	-636.700 €	-663.400 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.578.336 €	1.079.146 €	1.135.700 €	1.251.700 €	1.371.600 €	1.371.600 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.278.914 €	1.923.601 €	2.133.300 €	1.923.200 €	1.921.300 €	1.948.000 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	36.233 €	348.284 €	328.100 €	36.100 €	45.100 €	45.100 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	233.234 €	469.879 €	83.100 €	3.000 €	3.000 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	102.422 €	-966.050 €	-752.600 €	-638.400 €	-507.600 €	-531.300 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	12.810 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	89.612 €	-966.050 €	-752.600 €	-638.400 €	-507.600 €	-531.300 €
Grundsteuer A	775 €	1.965 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.200 €
Grundsteuer B	121.055 €	121.408 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
Gewerbesteuer	536.236 €	334.782 €	-38.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €

Hinweise / Ergänzungen



Haushaltssituation/Finanzbedarf Schenkenländchen Teupitz

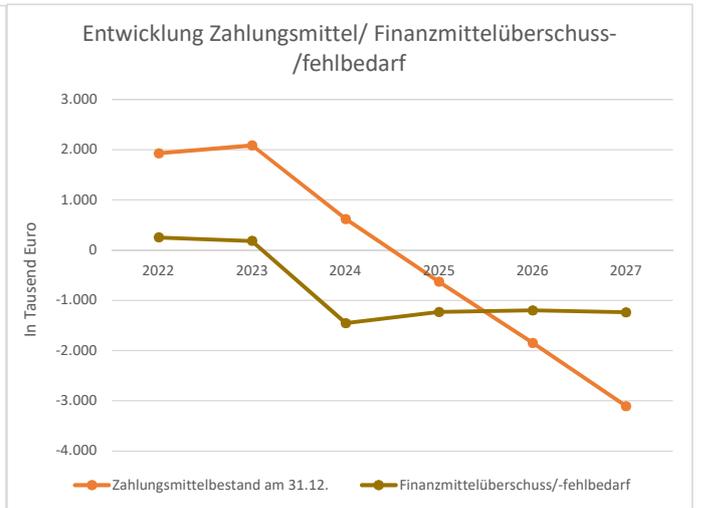
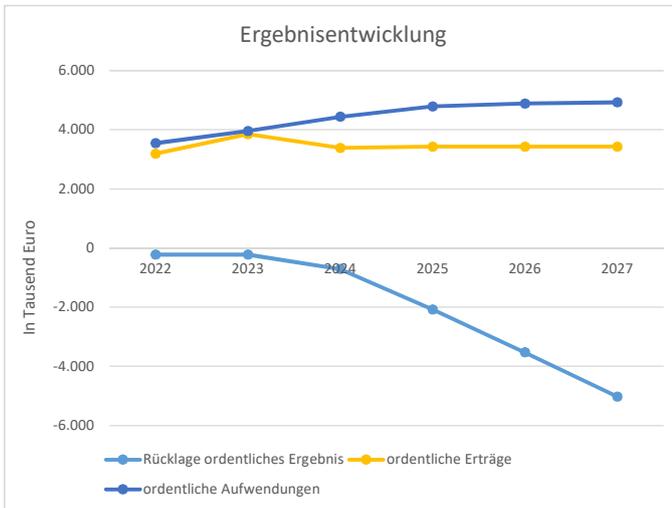
vorläufiger Jahresabschluss
 Daten des Jahresabschlusses
 Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit
 dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung
 Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	-217.739 €	-217.740 €	-709.395 €	-2.070.095 €	-3.525.095 €	-5.021.595 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	-147.894 €	-250.778 €	-811.523 €	-811.523 €	-811.523 €	-811.523 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	1.928.274 €	2.083.723 €	614.823 €	-632.477 €	-1.848.477 €	-3.106.277 €
Rückstellungen	106.258 €	148.954 €	87.854 €	87.854 €	87.854 €	87.854 €
ordentliche Erträge	3.193.666 €	3.853.300 €	3.387.700 €	3.435.000 €	3.435.000 €	3.435.000 €
ordentliche Aufwendungen	3.549.113 €	3.956.185 €	4.440.100 €	4.795.700 €	4.890.000 €	4.931.500 €
ordentliches Ergebnis	-355.448 €	-102.885 €	-1.052.400 €	-1.360.700 €	-1.455.000 €	-1.496.500 €
außerordentliche Erträge	503.579 €	612.356 €	107.000 €	0 €		
außerordentliche Aufwendungen	286.647 €	612.356 €	107.000 €	0 €		
außerordentliches Ergebnis	216.932 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-138.516 €	-102.885 €	-1.052.400 €	-1.360.700 €	-1.455.000 €	-1.496.500 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.911.907 €	3.411.403 €	3.174.200 €	3.221.700 €	3.221.700 €	3.221.700 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.965.538 €	3.409.249 €	4.112.300 €	4.406.700 €	4.501.100 €	4.542.600 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	368.734 €	410.766 €	796.400 €	393.300 €	99.300 €	99.300 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	63.222 €	230.806 €	1.310.900 €	439.000 €	19.000 €	19.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	251.881 €	182.114 €	- 1.452.600 €	- 1.230.700 €	- 1.199.100 €	- 1.240.600 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €		
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	26.929 €	26.665 €	27.000 €	27.300 €	27.600 €	27.900 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	224.951 €	155.448 €	-1.479.600 €	-1.258.000 €	-1.226.700 €	-1.268.500 €
Grundsteuer A	21.476 €	21.500 €	21.600 €	21.600 €	21.600 €	21.600 €
Grundsteuer B	233.081 €	233.000 €	237.000 €	237.000 €	237.000 €	237.000 €
Gewerbesteuer	367.488 €	300.000 €	430.000 €	430.000 €	430.000 €	430.000 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Bersteland**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

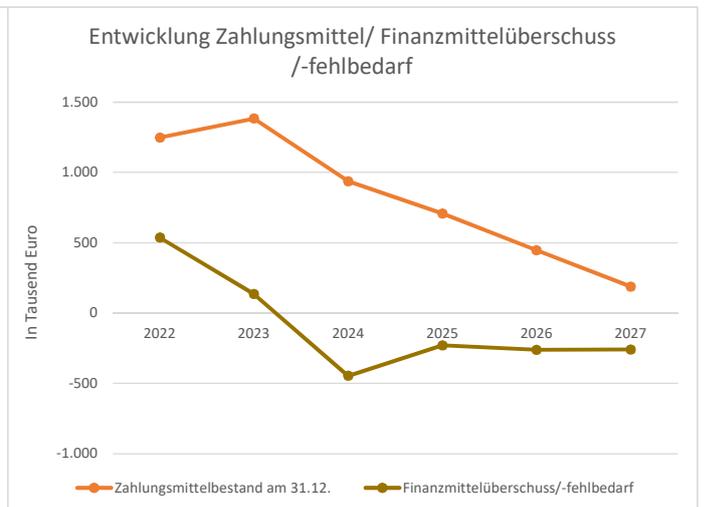
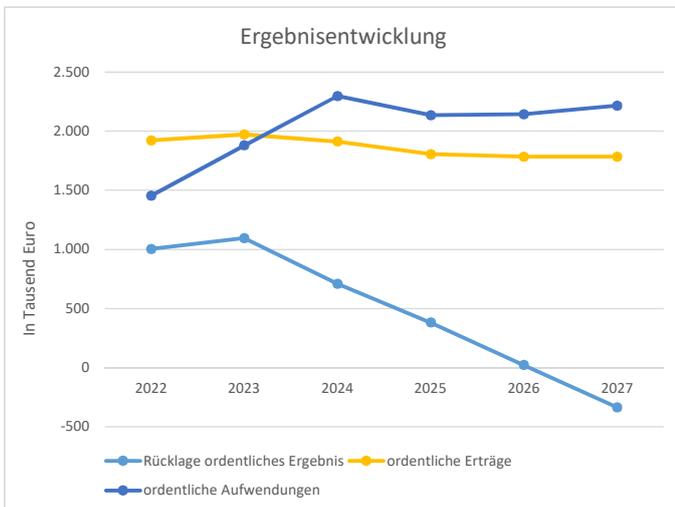
Leistungsfähigkeit
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo aus HH-Plan 2024 - 1. Abänderung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	1.003.683 €	1.096.510 €	710.410 €	381.210 €	22.410 €	-336.390 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	338.130 €	342.191 €	260.521 €	5.900 €	0 €	0 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	1.247.858 €	1.383.480 €	937.080 €	707.980 €	447.280 €	188.880 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.922.941 €	1.973.108 €	1.912.600 €	1.806.100 €	1.785.100 €	1.785.100 €
ordentliche Aufwendungen	1.455.072 €	1.880.281 €	2.298.700 €	2.135.300 €	2.143.900 €	2.216.400 €
ordentliches Ergebnis	467.870 €	92.827 €	-386.100 €	-329.200 €	-358.800 €	-431.300 €
außerordentliche Erträge	87.570 €	254.621 €	5.900 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	87.570 €	254.621 €	5.900 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	555.440 €	347.448 €	-380.200 €	-329.200 €	-358.800 €	-431.300 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.927.412 €	1.957.955 €	1.824.800 €	1.718.300 €	1.695.300 €	1.697.300 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.472.056 €	1.910.078 €	2.304.600 €	1.974.900 €	1.983.500 €	1.986.000 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	122.874 €	129.308 €	36.200 €	30.300 €	30.300 €	30.300 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	41.582 €	41.562 €	2.800 €	2.800 €	2.800 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	536.648 €	135.622 €	-446.400 €	-229.100 €	-260.700 €	-258.400 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	536.648 €	135.622 €	-446.400 €	-229.100 €	-260.700 €	-258.400 €
Grundsteuer A	39.261 €	32.927 €	36.600 €	36.600 €	36.600 €	36.600 €
Grundsteuer B	123.793 €	121.156 €	121.500 €	121.500 €	121.500 €	121.500 €
Gewerbesteuer	949.833 €	1.026.107 €	926.100 €	850.000 €	850.000 €	850.000 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Drahnsdorf**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

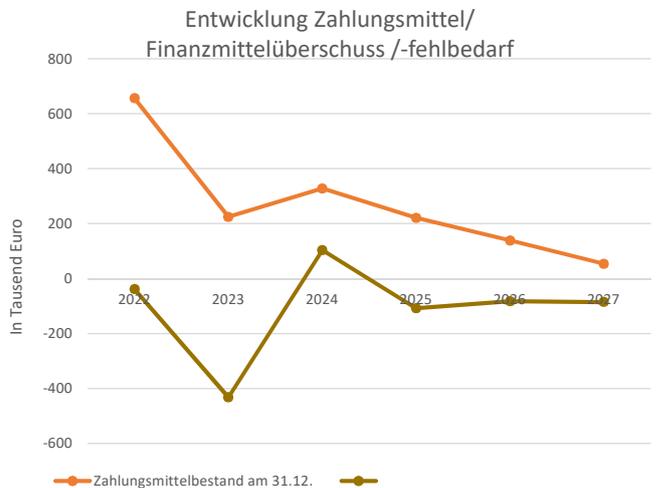
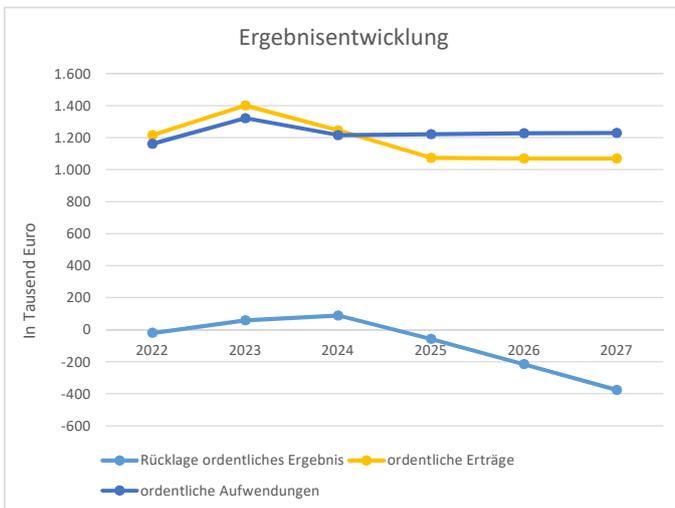
vorl. JA ohne
Abschreibung und
SoPo

vorl. JA ohne
Abschreibung und
SoPo

aus HH-Plan 2024

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	-19.390 €	59.658 €	89.458 €	-57.342 €	-214.942 €	-375.442 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	1.362 €	80.819 €	102.119 €	102.119 €	102.119 €	102.119 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	656.762 €	224.934 €	328.434 €	221.234 €	139.234 €	54.334 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.215.028 €	1.400.812 €	1.245.100 €	1.074.500 €	1.069.500 €	1.069.500 €
ordentliche Aufwendungen	1.161.528 €	1.321.764 €	1.215.300 €	1.221.300 €	1.227.100 €	1.230.000 €
ordentliches Ergebnis	53.500 €	79.047 €	29.800 €	-146.800 €	-157.600 €	-160.500 €
außerordentliche Erträge	1.362 €	79.457 €	21.300 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	1.362 €	79.457 €	21.300 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	54.862 €	158.504 €	51.100 €	-146.800 €	-157.600 €	-160.500 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.196.514 €	1.391.349 €	1.161.900 €	991.300 €	986.300 €	986.300 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.147.346 €	1.324.692 €	1.111.900 €	1.117.900 €	1.123.700 €	1.126.600 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	235.993 €	182.149 €	61.200 €	56.400 €	56.400 €	56.400 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	323.477 €	680.634 €	7.700 €	37.000 €	1.000 €	1.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	- 38.317 €	- 431.828 €	103.500 €	- 107.200 €	- 82.000 €	- 84.900 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-38.317 €	-431.828 €	103.500 €	-107.200 €	-82.000 €	-84.900 €
Grundsteuer A	32.590 €	32.940 €	31.200 €	31.200 €	31.200 €	31.200 €
Grundsteuer B	50.586 €	50.968 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €
Gewerbesteuer	66.169 €	166.683 €	158.300 €	76.300 €	76.300 €	76.300 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Golßen**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

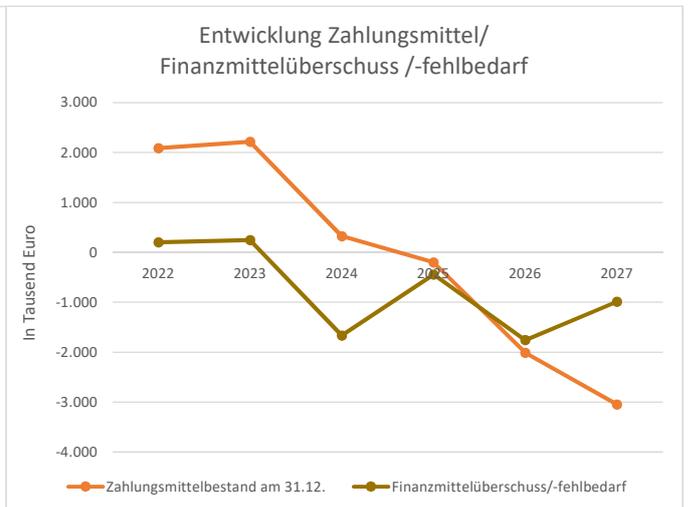
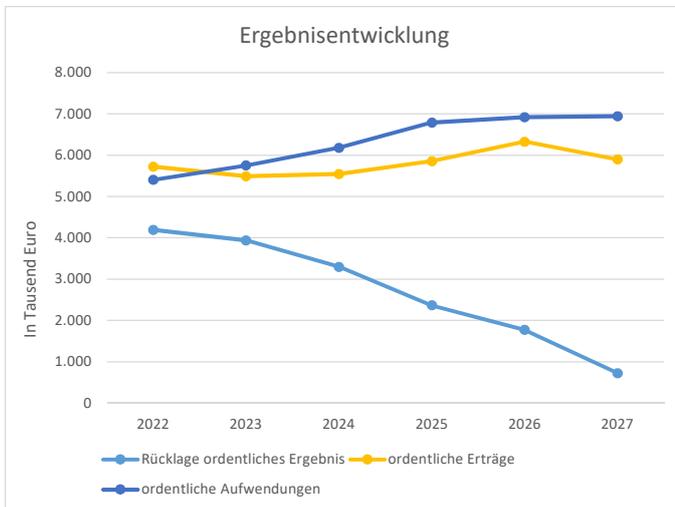
Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

vorl. JA vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo aus HH-Plan 2024 - 1. Nachtrag aus HH-Plan 2025

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	4.195.795 €	3.937.864 €	3.299.464 €	2.368.764 €	1.773.364 €	726.464 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	283.631 €	618.201 €	670.101 €	670.101 €	670.101 €	670.101 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	2.091.133 €	2.219.506 €	326.606 €	-197.494 €	-2.008.194 €	-3.046.694 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	5.724.680 €	5.493.458 €	5.544.400 €	5.858.500 €	6.329.400 €	5.899.400 €
ordentliche Aufwendungen	5.403.737 €	5.751.388 €	6.182.800 €	6.789.200 €	6.924.800 €	6.946.300 €
ordentliches Ergebnis	320.943 €	-257.931 €	-638.400 €	-930.700 €	-595.400 €	-1.046.900 €
außerordentliche Erträge	134.769 €	334.570 €	74.200 €	450.000 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	45.534 €	0 €	22.300 €	450.000 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	89.235 €	334.570 €	51.900 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	410.177 €	76.639 €	-586.500 €	-930.700 €	-595.400 €	-1.046.900 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.172.189 €	5.515.006 €	5.048.000 €	5.427.000 €	5.868.400 €	5.473.200 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.520.174 €	5.354.536 €	5.455.600 €	6.130.100 €	6.265.700 €	6.287.200 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	297.644 €	273.970 €	589.300 €	1.850.800 €	1.157.400 €	286.800 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	744.000 €	187.113 €	1.848.400 €	1.590.500 €	2.516.800 €	457.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	205.659 €	247.327 €	- 1.666.700 €	- 442.800 €	- 1.756.700 €	- 984.200 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	130.069 €	118.954 €	226.200 €	81.300 €	54.000 €	54.300 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	75.589 €	128.373 €	-1.892.900 €	-524.100 €	-1.810.700 €	-1.038.500 €
Grundsteuer A	63.762 €	64.419 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €	65.000 €
Grundsteuer B	353.510 €	356.578 €	356.500 €	356.500 €	356.500 €	356.500 €
Gewerbesteuer	1.936.280 €	2.008.865 €	1.400.000 €	1.850.000 €	1.850.000 €	1.850.000 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Kasel Golzig**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

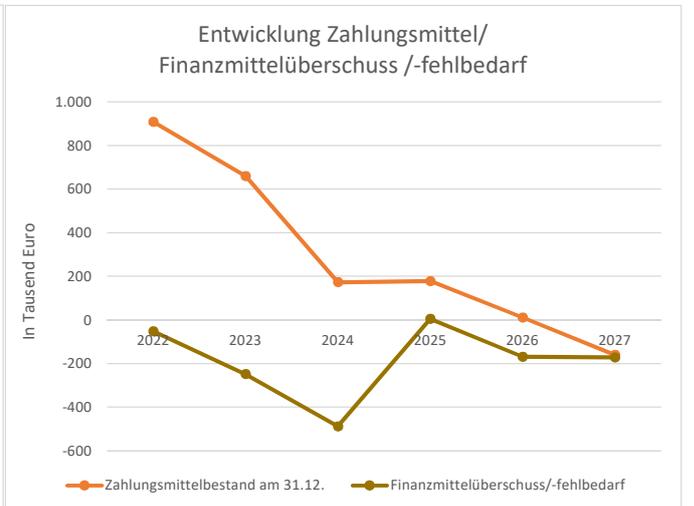
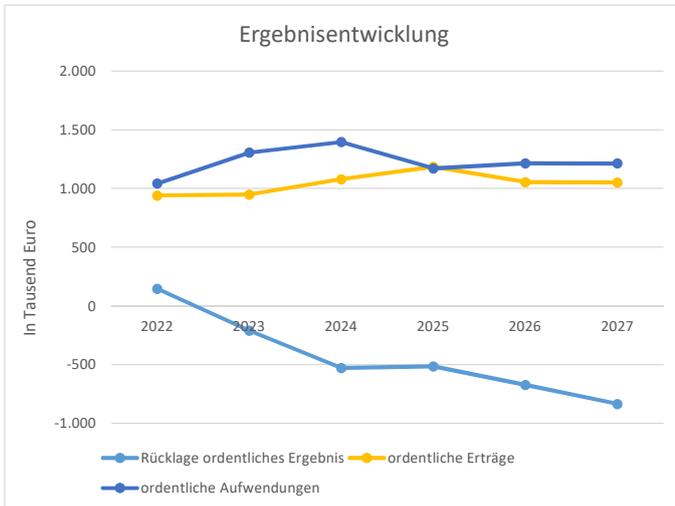
Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

vori. JA ohne Abschreibung und SoPo vori. JA ohne Abschreibung und SoPo aus HH-Plan 2024 - 1. Überarbeitung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	147.195 €	-210.531 €	-526.631 €	-512.831 €	-671.931 €	-834.631 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	2.220 €	97.218 €	284.718 €	284.718 €	284.718 €	284.718 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	908.699 €	660.715 €	173.615 €	178.915 €	11.315 €	-159.885 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	941.648 €	949.420 €	1.080.300 €	1.185.800 €	1.055.800 €	1.051.800 €
ordentliche Aufwendungen	1.043.540 €	1.307.145 €	1.396.400 €	1.172.000 €	1.214.900 €	1.214.500 €
ordentliches Ergebnis	-101.892 €	-357.726 €	-316.100 €	13.800 €	-159.100 €	-162.700 €
außerordentliche Erträge	0 €	94.998 €	187.500 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	94.998 €	187.500 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-101.892 €	-262.728 €	-128.600 €	13.800 €	-159.100 €	-162.700 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	945.413 €	1.007.838 €	1.014.300 €	1.119.800 €	989.800 €	985.800 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.039.635 €	1.293.623 €	1.477.000 €	1.090.100 €	1.133.000 €	1.132.600 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	62.432 €	51.550 €	25.400 €	36.800 €	36.800 €	36.800 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	18.735 €	13.749 €	49.800 €	61.200 €	61.200 €	61.200 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	- 50.525 €	- 247.984 €	- 487.100 €	5.300 €	- 167.600 €	- 171.200 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	-50.525 €	-247.984 €	-487.100 €	5.300 €	-167.600 €	-171.200 €
Grundsteuer A	50.351 €	39.237 €	46.500 €	46.500 €	46.500 €	46.500 €
Grundsteuer B	86.553 €	82.107 €	79.500 €	79.500 €	79.500 €	79.500 €
Gewerbesteuer	159.838 €	82.714 €	82.000 €	95.900 €	95.900 €	95.900 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Krausnick-Groß Wasserburg**

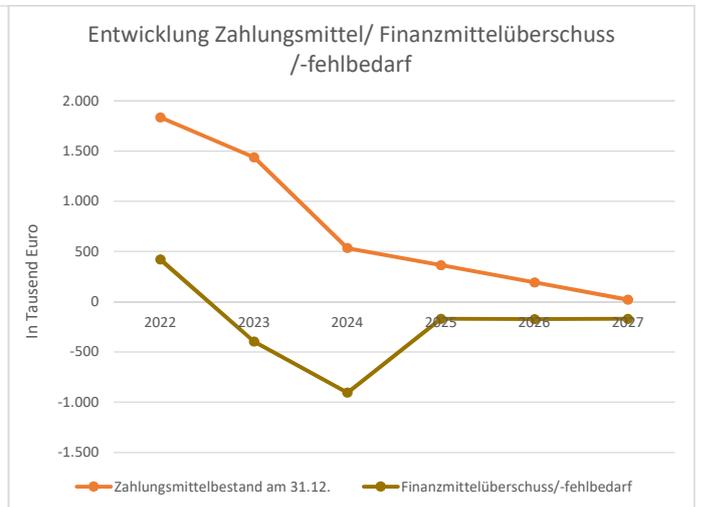
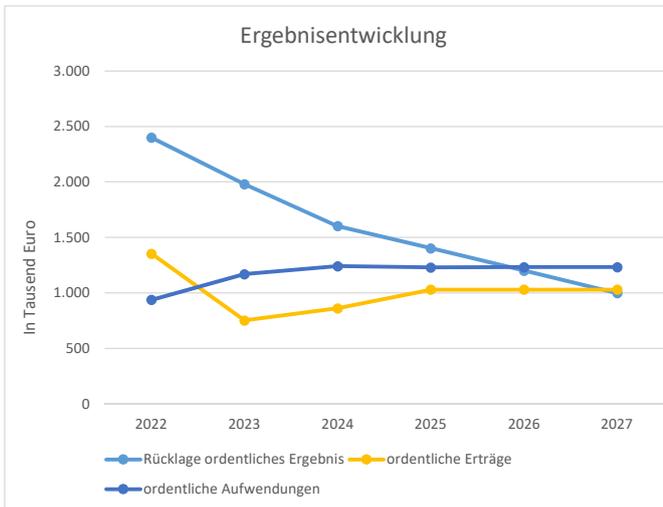
vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

- Leistungsfähigkeit**
dauernde Leistungsfähigkeit durch Nutzung von Rücklagen gegeben
- Tilgungsdeckung**
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo aus HH-Plan 2024 - 1. Änderung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	2.399.059 €	1.981.730 €	1.602.430 €	1.403.630 €	1.200.930 €	998.630 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	801.216 €	814.086 €	814.086 €	814.086 €	814.086 €	814.086 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	1.835.222 €	1.438.820 €	533.920 €	364.620 €	191.420 €	20.620 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.353.868 €	753.260 €	863.000 €	1.030.200 €	1.030.200 €	1.030.200 €
ordentliche Aufwendungen	937.968 €	1.170.590 €	1.242.300 €	1.229.000 €	1.232.900 €	1.232.500 €
ordentliches Ergebnis	415.900 €	-417.330 €	-379.300 €	-198.800 €	-202.700 €	-202.300 €
außerordentliche Erträge	0 €	12.870 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	12.870 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	415.900 €	-404.460 €	-379.300 €	-198.800 €	-202.700 €	-202.300 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.352.175 €	761.430 €	783.900 €	951.100 €	951.100 €	951.100 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	948.967 €	1.166.883 €	1.383.600 €	1.135.800 €	1.139.700 €	1.139.300 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	19.083 €	31.636 €	279.000 €	17.400 €	17.400 €	17.400 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.646 €	22.585 €	584.200 €	2.000 €	2.000 €	0 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	419.646 €	-396.402 €	-904.900 €	-169.300 €	-173.200 €	-170.800 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	10.202 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	409.444 €	-396.402 €	-904.900 €	-169.300 €	-173.200 €	-170.800 €
Grundsteuer A	22.147 €	20.785 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €	22.000 €
Grundsteuer B	123.994 €	122.905 €	123.700 €	123.700 €	123.700 €	123.700 €
Gewerbesteuer	731.297 €	92.722 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Rietzneuendorf-Staakow**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

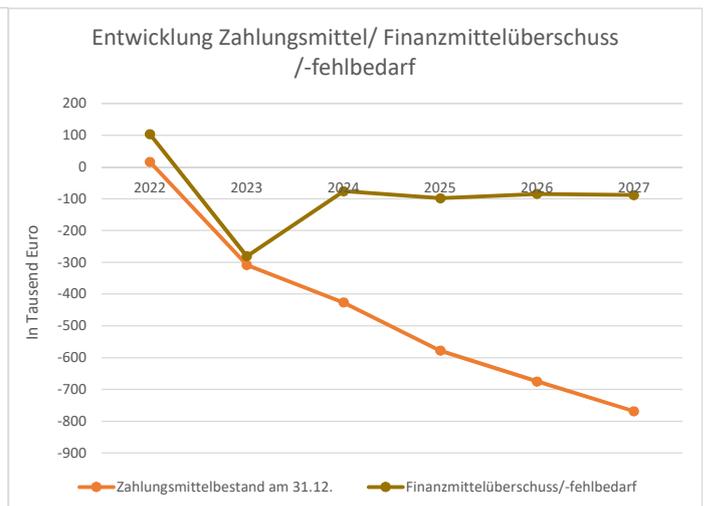
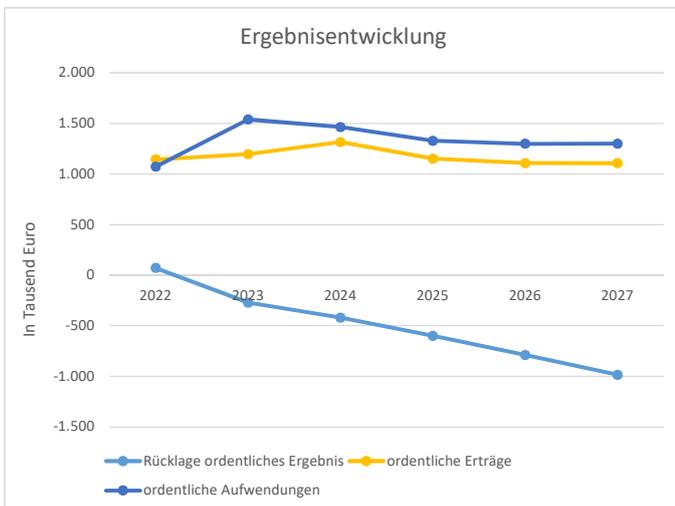
Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo aus HH-Plan 2024

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	71.038 €	-271.387 €	-420.587 €	-599.487 €	-790.487 €	-984.387 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	885 €	885 €	885 €	885 €	885 €	885 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	15.767 €	-308.398 €	-426.298 €	-577.998 €	-674.598 €	-768.598 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.143.265 €	1.196.373 €	1.315.700 €	1.150.300 €	1.107.000 €	1.106.500 €
ordentliche Aufwendungen	1.072.228 €	1.538.798 €	1.464.900 €	1.329.200 €	1.298.000 €	1.300.400 €
ordentliches Ergebnis	71.038 €	-342.425 €	-149.200 €	-178.900 €	-191.000 €	-193.900 €
außerordentliche Erträge	885 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	885 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	71.923 €	-342.425 €	-149.200 €	-178.900 €	-191.000 €	-193.900 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.061.558 €	1.219.513 €	1.194.500 €	1.029.300 €	986.000 €	985.000 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	999.819 €	1.544.009 €	1.280.400 €	1.144.700 €	1.113.500 €	1.115.900 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	44.381 €	48.106 €	43.800 €	43.800 €	43.800 €	43.800 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	2.420 €	4.245 €	34.200 €	26.500 €	1.000 €	1.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	103.701 €	-280.636 €	-76.300 €	-98.100 €	-84.700 €	-88.100 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	12.000 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	56.723 €	43.530 €	53.600 €	53.600 €	11.900 €	5.900 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	46.978 €	-324.166 €	-117.900 €	-151.700 €	-96.600 €	-94.000 €
Grundsteuer A	20.221 €	20.274 €	20.200 €	20.200 €	20.200 €	20.200 €
Grundsteuer B	51.387 €	49.888 €	50.200 €	50.200 €	50.200 €	50.200 €
Gewerbesteuer	29.986 €	17.677 €	17.500 €	20.500 €	20.500 €	20.500 €

Hinweise / Ergänzungen	Daten für 2024 wurden aus der mittelfristigen Planung des Nachtragshaushaltes 2021 entnommen
-------------------------------	--



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Schleipzig**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit
aus HH-Plan 2024 - 1. Änderung

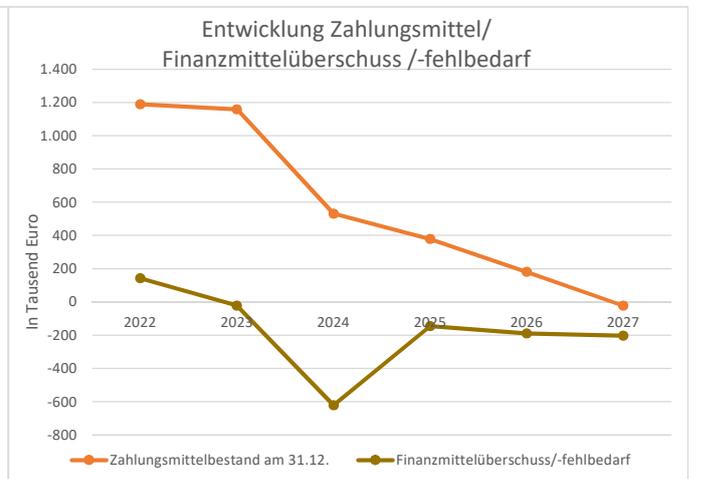
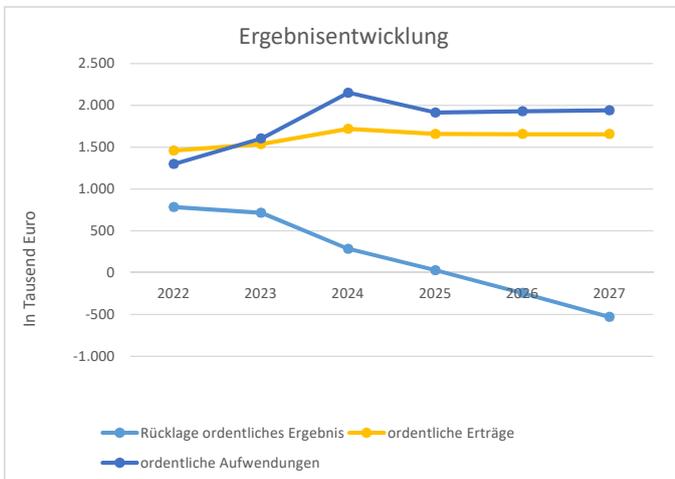
vorl. JA ohne
Abschreibung und
SoPo

vorl. JA ohne
Abschreibung und
SoPo

aus HH-Plan 2024 - 1. Änderung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	784.925 €	716.535 €	285.135 €	28.435 €	-243.665 €	-528.665 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	1.190.016 €	1.159.883 €	530.983 €	378.383 €	180.783 €	-22.117 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.460.403 €	1.535.089 €	1.719.300 €	1.657.400 €	1.656.700 €	1.656.700 €
ordentliche Aufwendungen	1.297.670 €	1.603.478 €	2.150.700 €	1.914.100 €	1.928.800 €	1.941.700 €
ordentliches Ergebnis	162.733 €	-68.389 €	-431.400 €	-256.700 €	-272.100 €	-285.000 €
außerordentliche Erträge	15.181 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	15.181 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	177.914 €	-68.389 €	-431.400 €	-256.700 €	-272.100 €	-285.000 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.456.730 €	1.544.959 €	1.642.000 €	1.580.100 €	1.580.100 €	1.579.900 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.303.628 €	1.594.598 €	2.205.100 €	1.793.500 €	1.808.000 €	1.821.100 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	110.183 €	41.356 €	40.300 €	170.800 €	40.300 €	40.300 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	120.789 €	13.908 €	98.100 €	102.000 €	2.000 €	2.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	142.496 €	-22.190 €	-620.900 €	-144.600 €	-189.600 €	-202.900 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	20.502 €	7.944 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	121.993 €	-30.134 €	-628.900 €	-152.600 €	-197.600 €	-202.900 €
Grundsteuer A	27.855 €	12.165 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Grundsteuer B	75.232 €	75.466 €	66.100 €	66.100 €	66.100 €	66.100 €
Gewerbesteuer	106.490 €	77.508 €	84.000 €	84.000 €	84.000 €	84.000 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Schönwald**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

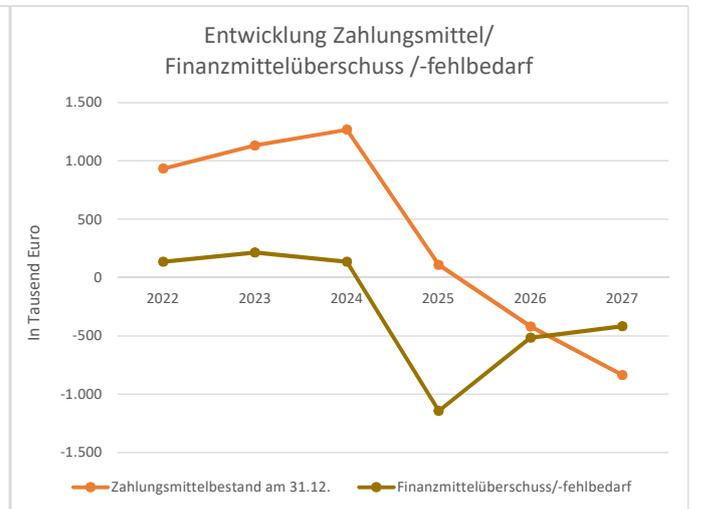
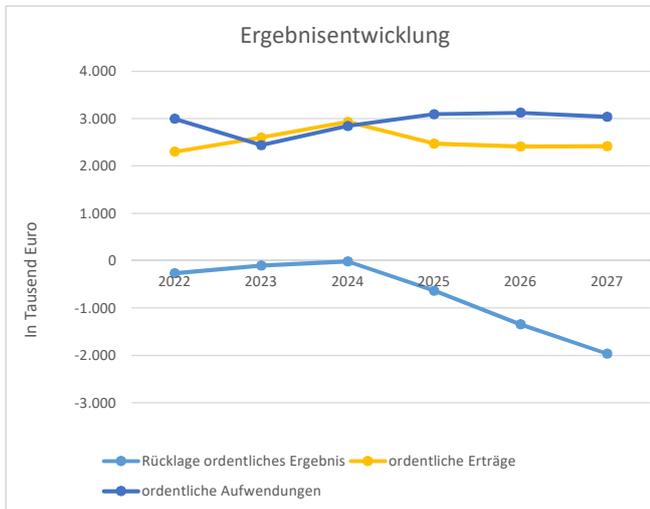
Leistungsfähigkeit
dauernde Leistungsfähigkeit nicht gegeben

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

vori. JA ohne Abschreibung und SoPo vori. JA ohne Abschreibung und SoPo aus HH-Plan 2024 - 1. Überarbeitung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	-261.632 €	-102.953 €	-15.253 €	-632.553 €	-1.345.453 €	-1.963.153 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	264.247 €	445.537 €	649.237 €	649.237 €	649.237 €	649.237 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	933.783 €	1.132.618 €	1.267.918 €	109.418 €	-418.582 €	-835.682 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	2.300.649 €	2.597.631 €	2.931.100 €	2.474.200 €	2.409.500 €	2.418.300 €
ordentliche Aufwendungen	2.994.492 €	2.438.952 €	2.843.400 €	3.091.500 €	3.122.400 €	3.036.000 €
ordentliches Ergebnis	-693.843 €	158.679 €	87.700 €	-617.300 €	-712.900 €	-617.700 €
außerordentliche Erträge	1.538 €	181.290 €	246.600 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	42.900 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	1.538 €	181.290 €	203.700 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	-692.306 €	339.969 €	291.400 €	-617.300 €	-712.900 €	-617.700 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.032.374 €	2.616.656 €	2.703.100 €	2.246.200 €	2.181.500 €	2.190.600 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.879.410 €	2.458.532 €	2.485.100 €	2.733.200 €	2.764.100 €	2.677.700 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	88.700 €	209.706 €	365.100 €	915.100 €	70.000 €	73.000 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	105.852 €	152.395 €	447.800 €	1.570.000 €	3.000 €	3.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	135.812 €	215.435 €	135.300 €	-1.141.900 €	-515.600 €	-417.100 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	42.900 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	24.266 €	16.600 €	42.900 €	16.600 €	12.400 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	111.546 €	198.835 €	135.300 €	-1.158.500 €	-528.000 €	-417.100 €
Grundsteuer A	37.825 €	37.726 €	38.000 €	38.000 €	38.000 €	38.000 €
Grundsteuer B	108.523 €	106.300 €	107.200 €	107.200 €	107.200 €	107.200 €
Gewerbesteuer	359.725 €	499.316 €	447.100 €	447.100 €	447.100 €	447.100 €

Hinweise / Ergänzungen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Steinreich**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

Leistungsfähigkeit
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

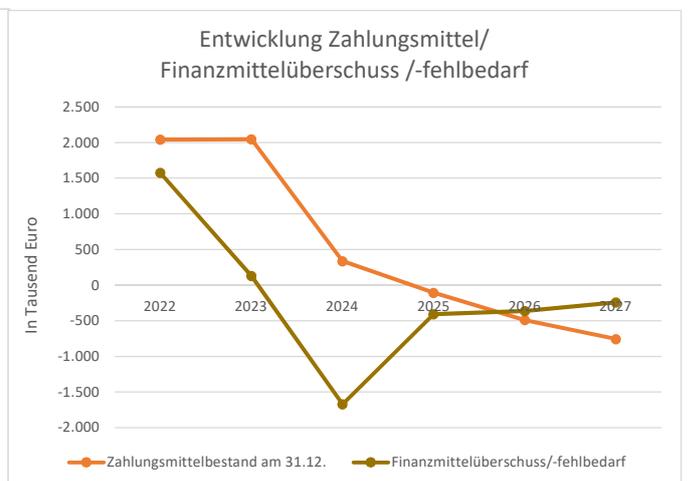
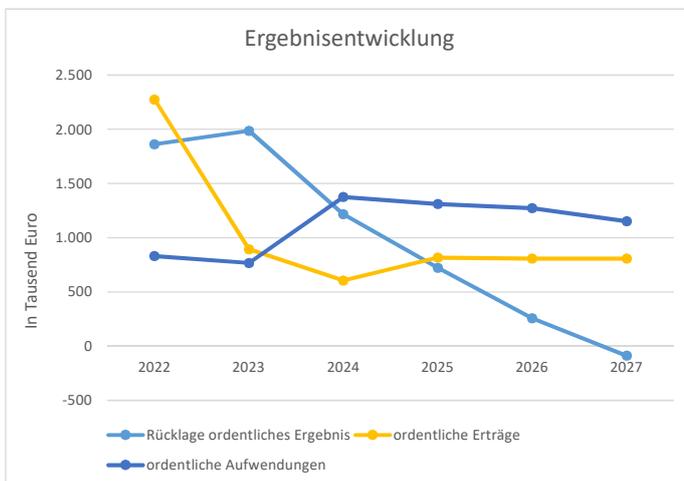
Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo aus HH-Plan 2024 - 1. Nachtrag

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	1.860.874 €	1.986.265 €	1.216.665 €	721.065 €	256.865 €	-88.535 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	285.350 €	328.752 €	328.752 €	328.752 €	328.752 €	328.752 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	2.041.859 €	2.047.030 €	336.030 €	-105.070 €	-488.870 €	-753.870 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	2.274.646 €	892.716 €	605.500 €	815.400 €	807.700 €	807.700 €
ordentliche Aufwendungen	832.007 €	767.324 €	1.375.100 €	1.311.000 €	1.271.900 €	1.153.100 €
ordentliches Ergebnis	1.442.639 €	125.391 €	-769.600 €	-495.600 €	-464.200 €	-345.400 €
außerordentliche Erträge	205.000 €	43.402 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	205.000 €	43.402 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	1.647.639 €	168.793 €	-769.600 €	-495.600 €	-464.200 €	-345.400 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.270.257 €	880.890 €	481.100 €	692.800 €	690.900 €	690.900 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	883.876 €	739.914 €	2.060.800 €	1.129.600 €	1.090.500 €	971.700 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	240.555 €	66.901 €	18.300 €	39.600 €	39.600 €	39.600 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	50.580 €	78.654 €	108.000 €	7.000 €	1.000 €	1.000 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	1.576.356 €	129.223 €	-1.669.400 €	-404.200 €	-361.000 €	-242.200 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	49.052 €	124.052 €	41.600 €	36.900 €	22.800 €	22.800 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	1.527.304 €	5.171 €	-1.711.000 €	-441.100 €	-383.800 €	-265.000 €
Grundsteuer A	41.481 €	41.481 €	42.000 €	42.000 €	42.000 €	42.000 €
Grundsteuer B	54.806 €	56.610 €	57.000 €	57.000 €	57.000 €	57.000 €
Gewerbesteuer	1.588.470 €	111.552 €	2.600 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €

Hinweise / Ergänzungen

- im Jahr 2022 erhöhter Gewerbesteuerertrag auf Grund einer Einmalzahlung
- 2024 negativer Plansatz auf Grund dessen, dass die Rückzahlungen der Gewerbesteuer die Vorauszahlungen übersteigen



**Haushaltssituation/Finanzbedarf Unterspreewald
Unterspreewald**

vorläufiger Jahresabschluss
Daten des Jahresabschlusses
Daten der Haushaltsplanung

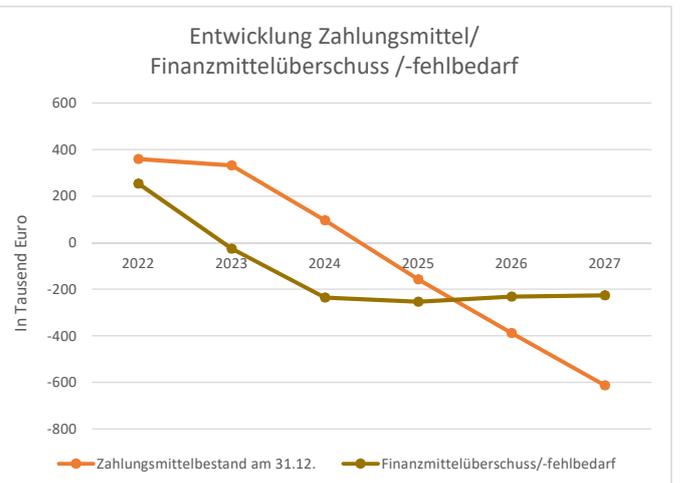
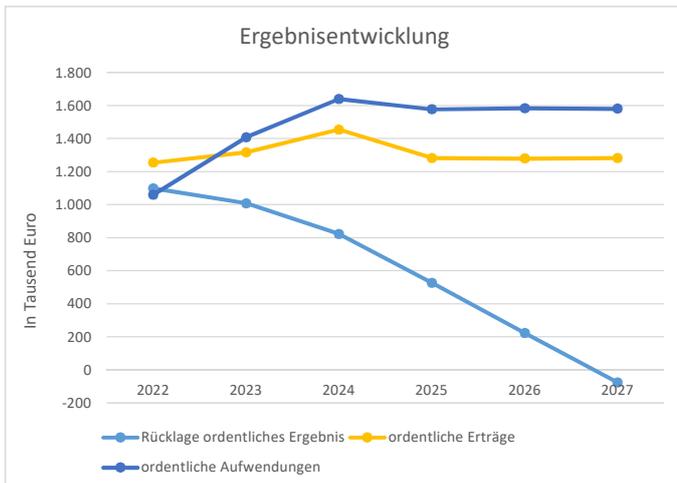
Leistungsfähigkeit
eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit gegeben

Tilgungsdeckung
Tilgungsdeckung nicht gegeben, keine dauernde Leistungsfähigkeit

vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo vorl. JA ohne Abschreibung und SoPo aus HH-Plan 2024

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rücklage ordentliches Ergebnis	1.098.760 €	1.007.858 €	822.958 €	527.458 €	223.058 €	-75.842 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	1.123.672 €	1.124.122 €	1.124.122 €	1.124.122 €	1.124.122 €	1.124.122 €
Zahlungsmittelbestand am 31.12.	359.534 €	331.697 €	96.097 €	-157.103 €	-387.803 €	-613.003 €
Rückstellungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
ordentliche Erträge	1.254.325 €	1.317.603 €	1.454.900 €	1.281.800 €	1.279.500 €	1.282.200 €
ordentliche Aufwendungen	1.059.946 €	1.408.505 €	1.639.800 €	1.577.300 €	1.583.900 €	1.581.100 €
ordentliches Ergebnis	194.379 €	-90.901 €	-184.900 €	-295.500 €	-304.400 €	-298.900 €
außerordentliche Erträge	0 €	450 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	450 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtergebnis	194.379 €	-90.451 €	-184.900 €	-295.500 €	-304.400 €	-298.900 €
Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.261.044 €	1.325.966 €	1.266.600 €	1.197.000 €	1.194.700 €	1.197.400 €
Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.061.889 €	1.371.835 €	1.524.100 €	1.467.100 €	1.473.800 €	1.471.000 €
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	60.503 €	63.990 €	51.600 €	91.600 €	51.600 €	51.600 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	5.925 €	43.913 €	29.600 €	74.700 €	3.200 €	3.200 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	253.732 €	- 25.792 €	- 235.500 €	- 253.200 €	- 230.700 €	- 225.200 €
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.045 €	2.045 €	100 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	251.687 €	-27.837 €	-235.600 €	-253.200 €	-230.700 €	-225.200 €
Grundsteuer A	10.071 €	25.457 €	25.500 €	25.500 €	25.500 €	25.500 €
Grundsteuer B	99.910 €	97.759 €	99.100 €	99.100 €	99.100 €	99.100 €
Gewerbesteuer	292.507 €	247.936 €	234.700 €	234.700 €	234.700 €	234.700 €

Hinweise / Ergänzungen	Siehe Anlage!
------------------------	---------------



Sehr geehrte Frau Lerch, sehr geehrter Herr Kehling,

ergänzend zur Stellungnahme der KAG und des Amtes Unterspreewald möchte ich aus Sicht der amtsangehörigen Stadt Golßen folgende Stellungnahme zum Doppelhaushalt 25/26 des Landkreises Dahme-Spreewald abgeben:

Die finanzielle Lage der Kommunen, insbesondere der amtsangehörigen Gemeinden, ist schlecht. Daher möchte ich die Gelegenheit nutzen, hier noch einmal tiefer zu gehen.

Festzustellen ist, dass alle Ebenen erst einmal ihre eigenen Haushalte ausgleichen, zuerst das Land, dann der Landkreis, dann die Ämter und am Ende bleiben die kleinen Kommunen übrig, bei denen nicht einmal die Abschreibungen als Cash flow verbleiben, um ihre Vermögensgegenstände zu erhalten. Das heißt, die kleinen Dörfer und Gemeinden verfallen immer mehr, vor allem im Süden des LDS. Investitionen in die eigene Infrastruktur sind kaum möglich. Das dabei im Ergebnishaushalt ein Defizit in 5- bis 6-stelliger Höhe steht, ist längst Normalität und kann nur noch kurzfristig durch Rücklagen abgefangen werden. Hier muss dringend etwas geschehen. Durch die Kommunalaufsicht des Landkreises sollte zeitnah geprüft werden, welche Gemeinden im Jahr 2024 mit der bis dato geltenden Kreisumlage (und Amtsumlage) bereits nicht mehr über die grundgesetzlich zu garantierende Finanzausstattung einer Gemeinde verfügte. Gleichzeitig sollte diese einen Ausblick auf das Jahr 2025 mit der nun geplanten Kreisumlage geben. Darüber hinaus sollte der Kämmerer einen Vorschlag vorlegen, wie die ungleichen Verhältnisse im Landkreis ausgeglichen werden können. Die Reduzierung des Kreisstrukturfonds ist hierauf keine Antwort. Auch der von den Gemeinden geforderte Sparwille sollte für den Haushalt des Landkreises deutlicher sichtbar werden. Kritisch zu hinterfragen ist die Finanzierung freiwilliger Aufgaben und der Stellenplanaufwuchs. Auch die vollständige Finanzierung der durch das Land übertragenen Aufgaben sollte in Richtung Land deutlicher gefordert werden. Es ist gegenüber dem Steuerzahler nicht vertretbar, dass gesetzlich verankerte Finanzierungslücken hingenommen werden und am Ende über Umlagen durch den Bürger zu tragen sind.

Straßen und Brücken auf den Dörfern werden immer maroder. Zusätzlich fehlt in den Ämtern das Personal, für die große Anzahl amtsangehöriger Gemeinden Fördermittelanträge zu stellen, die Baumaßnahmen auszuschreiben und zu begleiten und die daran anknüpfenden Verwendungsnachweise zu erstellen.

Folgende Maßnahmen sind nach der Ermittlung der finanziellen Defizite in den Kommunen durch die Umlagen aus meiner Sicht denkbar:

- Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt des LDS, ob seitens des Landkreises tatsächlich alle Sparmaßnahmen ausgeschöpft wurden
- Erbitten einer Stellungnahme von der Kommunalaufsicht, ob die Ämter tatsächlich alle Sparmöglichkeiten ausgeschöpft haben, bevor sie ihre

Amtsumlage den Gemeinden auferlegt haben und ggf. Aufzeigen von Gestaltungsspielräumen zu weiteren Einsparungen

- Bereitstellung eines Verwaltungsmitarbeiters (ggf. im Rahmen eines ör-Vertrages und gegen eine Verwaltungskostenerstattung), der den strukturschwachen amtsangehörigen Gemeinden zur Seite steht, die marode Infrastruktur wie Straßen und Brücken durch Fördermittelakquise beim Land, durch Begleitung der Baumaßnahmen inkl. Vergaben sowie durch die Verwendungsnachweiserstellung und Übernahme von Eigenanteilen durch den Kreisstrukturfond zu sanieren.

Die amtsangehörigen Gemeinden werden von den nicht getätigten Sanierungen und den damit verbundenen Sanierungsrückständen der letzten Jahre erdrückt.

Neben Schulen und Wohngebieten, die im Norden neu errichtet werden, nimmt im Süden die Attraktivität weiter ab. Die fehlende Anbindung an den ÖPNV, fehlende B-Pläne, bzw. Fehlende Baupotenziale im LEP, insbesondere für die Stadt Golßen, weit entfernte Kita-Plätze und Fachärzte machen es Interessierten nicht gerade leicht, sich hier anzusiedeln. Große Unternehmen, die im Moment noch die Haushaltslage der Stadt Golßen sicherstellen finden zunehmend schwerer Arbeitskräfte und Auszubildende. Insbesondere mit Blick auf den Wachstumsdruck im Norden des Landkreises, sehen wir dringenden Handlungsbedarf im Süden des Landkreises. Längerfristig wird eine Stärkung der Infrastruktur im Süden auf den gesamten Landkreis heilsam wirken.

Mit freundlichen Grüßen

Andrea Schulz

Bürgermeisterin der Stadt Golßen

Markt 1

15938 Golßen

Tel.: 016096793321

Mail: buergemeisterin@golssen.de

Internet: www.golssen.de



Anlagen

der Haushaltssatzung
und des Haushaltsplanes

2025

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

Produkt	Maßnahme	Verpflichtungs- ermächtigungen des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	voraussichtlich fällige Auszahlungen		
			Planjahr +1 2026	Planjahr +2 2027	Planjahr +3 2028
I-10-0004	Projekt "DMS"	450	450		
12701-03	Rettungstransportwagen Infektion (RTW- I)	400	400		
12701-03	medizinische Geräte Rettungsdienst	45	45		
H1303-0001	Erweiterung RW Lübben	774	774		
21602-01	Einrichtung Fachkabinette, Möblierung Oberschule Bestensee	1.205	1.157	48	
IT-21602-01	Software und Lizenzen Oberschule Bestensee	100	100		
IT-21602-01	Netzwerktechnik, mobile Endgeräte, Interaktive Tafeln OS Bestensee	410	410		
H1134-0001	Oberschule Bestensee - Neubau	5.000	5.000		
21602-03	Investitionsförderung Neubau Oberschule Friedersdorf	27.142	2.166	13.864	11.112
21701-02	Möbilierung Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW Sanierung	462	462		
H1106-0006	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium Königs Wusterhausen - Sanierung	144	144		
H1109-0005	Humboldt-Gymnasium Eichwalde - Sanierung Schulgebäude	1.500	1.500		
21701-04	Möbilierung Fachkabinette Bohnstedt-Gymnasium Luckau	146	146		
H1117-0013	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben - Nachrüstung BMA, ELA	50	50		

Produkt	Maßnahme	Verpflichtungs- ermächtigungen des Haushaltsjahres (Planjahr) 2025	voraussichtlich fällige Auszahlungen		
			Planjahr +1 2026	Planjahr +2 2027	Planjahr +3 2028
21701-08	Komplettmöblierung Gymnasium Schönefeld II Neubau	1.333	1.333		
H1131-0001	Gymnasium Schönefeld II - Neubau	5.500	5.500		
21801-01	Investitionsförderung Erweiterung Grund- und Gesamtschule Groß Köris	28.511	12.000	11.000	5.511
H1138-0001	Neubau weiterführende allgemeine Schule ZEWS	1.900	1.900		
H1103-0020	FS Marie-und Hermann-Schmidt Schule KW - Sanierung Rundgang	275	250	25	
51115-01	Investitionsförderung Kreisstrukturfonds Strukturmaßnahmen	1.000	1.000		
51115-02	Investitionsförderung Radwegemaßnahmen	1.000	1.000		
51115-04	Investitionsförderung zur Umsetzung der Strategie "Digitaler Landkreis"	100	100		
K6116-0001	K6116 Ortsdurchfahrt Biebersdorf	260	260		
K6122-0004	K6122 Abz. K6123 - Dürrenhofe Erneuerung im Hocheinbau	543	543		
K6133-0003	K6133 Abschnitt Langengrassau-Uckro	750	750		
K6137-0003	K6137 Kreblitz - Kasel-Golzsig Erneuerung im Hocheinbau	908	908		
Gesamtbetrag Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahrs (Planjahr)		79.908	38.348	24.937	16.623
Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen			49.723	47.000	40.500
genehmigungspflichtige Verpflichtungsermächtigungen (§ 75 Abs. 4 BbgKVerf)			38.348	24.937	16.623

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2025
- TEUR -

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres 2023	vorauss. Stand zum 31.12. des Vorjahres 2024	erhöht (+) / vermindert (-)	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres (Planjahr)	mit einer Restlaufzeit von		
					bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
Anleihen							
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen	1.524	21.296	19.772	110.191		722	109.469
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten							
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirt- schaftlich gleichkommen							
Erhaltene Anzahlungen	225	363	138	350	350	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.510	9.500	-10	10.000	10.000	0	0
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	13.795	14.000	205	15.000	15.000	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Eigenbetrieben	0	0	0		0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	576	1.000	424	1.000	1.000	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	25	300	275	300	300	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0	0	0		0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	17.181	20.000	2.819	20.000	20.000	0	0
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	42.836	66.459	23.623	156.841	46.650	722	109.469

Übersicht über den Stand der Rücklagen
Haushaltsjahr 2025
- TEUR -

Rücklagenarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Zuführungen	Inanspruch- nahme	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres
	2023	2024	2025	2025	2025
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	132.031	81.443	0	42.685	38.758
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	3	100	0	103
Gesamtbetrag Rücklage aus Überschüssen	132.031	81.446	100	42.685	38.861
Sonderrücklage aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0	0			0
Sonderrücklage aufgrund eines Gesetzes oder einer Verordnung	0	0			0
Gesamtbetrag Sonderrücklagen					

Übersicht über den Stand der Rückstellungen
Haushaltsjahr 2025
- TEUR -

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12. des Vorvorjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres (Planjahr)
	2023	2024	2025	2025	2025	2025
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	27.982	27.445	24	214	6.830	20.425
davon Pensionsrückstellungen	22.257	22.340	0	0	5.564	16.776
davon Beihilferückstellungen	5.063	4.424	0	0	1.266	3.158
davon Rückstellungen für die Freistellungsphase im Rahmen von Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	661	681	24	214	0	491
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	198	168	312	150	80	250
Rückstellungen für Abfalldeponien und Sanierung von Altlasten	13.799	14.606	0	184	0	14.422
davon Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0	0	0	0
davon Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	13.799	14.606	0	184	0	14.422
Sonstige Rückstellungen	16.910	15.310	5.400	1.100	1.100	18.510
davon für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen						
davon für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	1.565	1.965	400	100	100	2.165
davon für weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden	15.344	13.344	5.000	1.000	1.000	16.344
davon Steuerrückstellungen der Unternehmen des Konsolidierungskreises						
Gesamtbetrag Rückstellungen	58.888	57.529	5.736	1.648	8.010	53.606

Übersicht über die veranschlagten Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen

Haushaltsjahr 2025

-TEUR-

	Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts-jahres (Planjahr)	Planjahr + 1	Planjahr + 2	Planjahr +3
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6
Erträge aus allgemeinen Umlagen	154.061	120.697	169.763	192.938	226.278	206.016
Aufwendungen für allgemeine Umlagen						
davon für Amtsumlage						
davon für Kreisumlage						
davon für Verbandsgemeindeumlage						
davon für Zeckverbandsumlagen						
Gesamtbetrag Umlagen:	154.061	120.697	169.763	192.938	226.278	206.016

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2025 - in EUR -

	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres (Planjahr)	Ansatz Planjahr +1	Planjahr +2	Planjahr +3
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	1	2	3	4	5	6
Ergebnishaushalt						
ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	2.284.696	-50.588.118	-42.685.107	-19.114.734	-1.405.137	-5.499.157
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.	132.031.065	81.442.947	38.757.840	19.643.106	18.237.969	12.738.812
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.	0	2.906	102.906	261.391	361.391	461.391
Gesetzlicher Haushaltsausgleich erreicht? (ja/nein)	ja	ja	ja	ja	ja	ja
HSK erforderlich?	nein	nein	nein	nein	nein	nein
Voraussichtliches Jahr des Haushaltsausgleichs					X	X
Finanzaushalt						
Saldo auslaufender Verwaltungstätigkeit ¹	13.751.016	-36.085.452	-34.714.036	-8.277.472	11.446.376	8.815.282
Auszahlung für die Tilgung von Krediten für Investitionen	428.824	2.345.494	1.046.585	3.128.482	4.371.545	5.546.545
Finanzierung der Tilgung gewährleistet (ja/nein)	ja					
Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-15.828.231	-32.289.117	-960.621	-11.406.152	623.394	2.020.538
Voraussichtlicher Bestand an eigenen Finanzmitteln am 31.12.	36.786.846	12.692.753	11.732.132	325.980	949.374	2.969.912
Voraussichtliche Einzahlungen aus Investitionskrediten		20.200.000	89.941.969	49.722.500	47.000.000	40.500.000
Passivseite der Bilanz						
Eigenkapital (1)	206.381.625	156.079.333	113.494.226	94.537.977	X	
+ Sonderposten (2)	66.517.378	76.566.000	99.439.000	141.938.000		
+ Rückstellungen (3)	58.887.819	57.529.000	53.607.000	49.845.000		
+ Verbindlichkeiten (4)	42.836.800	66.459.000	156.841.000	203.085.000		
+ passive Rechnungsabgrenzungsposten (5)	552.678	621.620	575.782	621.620		
= Bilanzsumme (6)	375.176.300	357.254.954	423.957.009	490.027.598		
Quote in % ((1)+(2))x100/(6)	73	65	50	48		
dauernde Leistungsfähigkeit gegeben? (ja/nein)	ja	ja	ja	ja		

sonstige finanzielle Risiken (soweit nicht Geschäfte der laufenden Verwaltung)						
Bürgschaften	11.956.225	11.610.164	11.236.082	10.862.000	10.487.917	10.113.835
sonstige Haftungsverpflichtungen	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
sonstige Sachverhalte	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt	entfällt
Auswirkungen auf die dauernde Leistungsfähigkeit? (ja/nein)	nein	nein	nein	nein	nein	nein
Erläuternde Angaben						
Kreditaufnahmen sollen nur erfolgen, wenn entsprechend der jeweils aktuellen Jahresabschlüsse und der Quartalsberichte die Finanzierung der investiven Auszahlungen nicht durch die vorhandene Liquidität gesichert werden kann.						

¹ohne Einzahlungen aus Bedarfszuweisungen gem. § 16 BbgFAG



Anlage 7

Stellenplan der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes

2025

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2025
Teil 1 - Gesamtübersicht
1. Beamte

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Stellen im Haushaltsjahr		Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vor- jahres	Erläuterungen
		-insgesamt-	davon ausge- sondert	-insgesamt-		
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
Höherer Dienst	B7			1,000		
	B6	1,000	0,000		1,000	
	B4	2,000	0,000	2,000	2,000	
	B3	1,000	0,000	1,000	1,000	
	A16hD	1,000	0,000	1,000	1,000	
	A15hD	6,000	0,000	7,000	6,000	1 VZE Amtsleitung besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	A14hD	5,000	0,000	4,000	4,000	1 VZE Amtsleitung besetzt mit tariflich Beschäftigter 1 VZE Juristische/r Sachbearbeiter/in besetzt mit tariflich Beschäftigtem 1 VZE Sachgebietsleitung mit tariflich Beschäftigtem besetzt
	A13hD	3,000	0,000	3,000	2,875	
Gehobener Dienst	A14gD	3,000	0,000	3,000	3,000	
	A13gD	3,000	0,000	3,000	3,000	
	A12	13,000	0,000	13,000	12,723	1 VZE Leitung BSDS / SB vorbeugender Brandschutz besetzt mit tariflich Beschäftigtem 1 VZE SB Organisation besetzt mit tariflich Beschäftigtem 1 VZE SB Prüfung Liegenschaftskataster mit tariflich Beschäftigtem besetzt 1 VZE SGL Öffentliche Ordnung und Sicherheit besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	A11	27,000	0,000	28,000	24,798	1,000* KW - 1,0 VZE SB ALKIS/Geoinformatik/ Vermessung mit tariflich Beschäftigtem besetzt 1 VZE SB techn. Prüfung besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	A10gD	15,000	0,000	14,000	15,598	1,000* KW

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2025
Teil 1 - Gesamtübersicht
1. Beamte

Datum: 01.01.2025

Seite: 2

Wahlbeamte und Laufbahn- gruppen	Besoldungs- gruppe	Stellen im Haushaltsjahr		Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vor- jahres	Erläuterungen
		-insgesamt-	davon ausge- sondert			
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-
	A9gD	5,000	0,000	5,000	4,750	
Mittlerer Dienst	A10mD	3,000	0,000	3,000	3,000	
	A9mD	11,000	0,000	11,000	10,173	1 VZE SB Lebensmittelüberwachung besetzt mit tariflich Beschäftigten 1 VZE SB Vollstreckung ID besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	A8	3,000	0,000	3,000	2,700	1 VZE SB Schülerbeförderung ÖPNV besetzt mit tariflich Beschäftigtem
	A7mD	2,000	0,000	2,000	1,900	1 VZE SB Ausländerb. Datenerfassung besetzt mit tariflich Beschäftigtem
Insgesamt		104,000	0,000	104,000	99,517	

Stellenplan (in Vollzeitinheiten)
Haushaltsjahr 2025
2. Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
FB	14,000	14,000	11,000	
HI	3,000	3,000	3,000	
TA	16,000	16,000	15,500	
15	20,923	18,923	14,587	Finanzierung durch Pakt ÖGD
14	12,358	10,358	9,690	Finanzierung durch Pakt ÖGD
13	5,820	4,820	4,108	
12	37,000	39,000	33,652	
11	95,819	90,948	81,874	1,000* KU 11 01.02.2029 Vollzug ku-Vermerk bei Besetzungsende 1,000* KU 09c Vollzug ku-Vermerk mit Neubesetzung 1,000* KW - Kostenerstattung aus Mitteln des ESF+ sowie des Landes Bbg. - kw-Vermerk bis 31.12.2025
10	45,102	40,973	33,351	zusätzliche Stelle aufgrund freier Stellenanteile im Fachamt
09c	50,692	54,692	46,309	2,000* KW Personalkostenerstattung 80% durch das Land
09b	152,971	144,971	91,767	5,000* KW Finanzierung durch Pakt ÖGD Mehbelastungsausgleich gem. § 55 BbgKJG, Stelle befristet bis 31.12.2027 Mehbelastungsausgleich gem. § 55 BbgKJG, Stelle befristet bis 31.12.2027 Personalkostenerstattung 80% durch das Land Verbrauchssperre für Beamtin auf Probe
09a	196,047	190,970	174,153	10,923* KW Finanzierung durch Pakt ÖGD kw-Vermerk zum 31.12.2028
08	44,769	42,769	38,271	1,000* KW
07	22,000	16,923	18,563	1,000* KW

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2025
2. Tariflich Beschäftigte

Datum: 01.01.2025

Seite: 2

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
06	111,611	113,123	98,696	3,000* KW Finanzierung durch Pakt ÖGD kw-Vermerk 31.12.2026 Finanziert durch Pakt ÖGD kw-Vermerk zum 31.12.2026 Finanziert durch Pakt ÖGD
05	60,393	Finanzierung durch Pakt ÖGD	63,021	1,000* KW kw-Vermerk 31.12.2026
04	15,563	17,793	16,690	0,282* KW
03	7,820	6,820	5,537	
02	4,358	5,922	3,820	
01	0,189	0,189	0,188	
S18	1,000	1,000	1,000	
S17	4,000	4,000	3,000	
S14	69,435	Finanziert durch Pakt ÖGD	69,435	befristet bis 31.12.2026
S12	48,110	48,110	39,951	1,923* KW Kostenerstattung aus Mitteln des ESF+ sowie des Landes Bbg.
S11b	6,769	8,769	6,569	Kostenerstattung durch das Land
S08b	17,514	17,514	17,559	
S04	0,615	0,615	0,000	0,615* KW
S02	0,615	0,615	0,000	0,615* KW
Insgesamt	1064,493	1045,273	856,456	

Stellenplan (in Vollzeitinheiten)
Haushaltsjahr 2025
Teil 2 - Besondere Abschnitte

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

1. Probebeamte, Anwärter und Auszubildende				
Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl	beschäftigt am 01.10. des Vorjahres	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Anwärter/in	Anwärterbezüge	10,000	10,000	Laufbahnausbildung für den gehobenen allgemeinen Verwaltungsdienst (Bachelorstudiengang Öffentliche Verwaltung in Brandenburg)
Studierende/r	Ausbildungsvergütung	10,000	3,000	Bachelorstudiengänge Soziale Arbeit, Öffentliche Verwaltung, Verwaltungsinformatik und Bauingenieurwesen
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	16,000	15,000	
Vermessungstechniker/in	Ausbildungsvergütung	4,000	3,000	
Geomatiker/in	Ausbildungsvergütung	2,000	1,000	
Kauffrau/-mann für Büromanagement	Ausbildungsvergütung	0,000	0,000	
Kauffrau/-mann für Digitalisierungsmgmt	Ausbildungsvergütung	1,000	1,000	
Fachinformatiker/in	Ausbildungsvergütung	3,000	2,000	
Anwärter/in	Anwärterbezüge	3,000	3,000	Laufbahnausbildung für den mittleren allgemeinen Verwaltungsdienst
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A9gD	1,000	1,000	
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A9gD	1,000	0,000	
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A9gD	1,000	0,000	
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A9gD	1,000	1,000	
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A9gD	1,000	1,000	
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A9gD	1,000	1,000	
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A9gD	1,000	1,000	
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A9gD	1,000	1,000	
Studierende/r	Ausbildungsvergütung	3,000	3,000	Studiengang Geomatik
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A7mD	1,000		
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A7mD	1,000		
Beamtin/r auf Probe	Besoldung A7mD	1,000		
Insgesamt		62,000	46,000	

Stellenplan (in Vollzeitinheiten)
Haushaltsjahr 2025
Teil 2 - Besondere Abschnitte

Datum: 01.01.2025

Seite: 2

2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind			
Wahlbeamte und Laufbahngruppen/Entgeltgruppen	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Erläuterungen
-1-	-2-	-3-	-4-
A15hD		1,000	
A13gD		1,000	
A11	1,000	2,000	0,75 VZE Freistellung gem. § 78 LBG vom 01.07.23 - 30.06.25
A10gD	1,000	1,000	Abordnung ins Auswärtige Amt befristet für 2 Jahre vom 01.08.2024 bis 31.07.2026
A9mD	1,000	1,000	1 VZE Versetzung in den Ruhestand
A7mD	1,000	1,000	1,0 VZE Versetzung in den Ruhestand ab 01.02.2020
15	1,000	0,500	
11	1,000		
10		0,923	
09c	1,000		1 VZE vorübergehende Berentung
09b	0,923	1,923	
09a	3,184	4,107	0,9 VZE befristete Berentung 0,461 VZE Altersteilzeit nach TVFlex, Freizeitphase vom 01. 03. 2024 bis 31. 01. 2026 0,923 VZE befristete Berentung
08	0,500	0,500	0,5 VZE Altersteilzeit nach TVFlex, Freizeitphase vom 01. 04. 2023 bis 31. 03. 2025
06	2,961	2,961	Altersteilzeit nach TV FlexAZ - Freizeitphase vom 01.11.2023 bis 31.03.2025 0,461 VZE Altersteilzeit nach TV Flex AZ, Freizeitphase vom 01.06.2024 bis 31.05.2026
05	2,000	2,000	
03	0,500	0,500	0,5 VZE Altersteilzeit nach TV Flex, Freizeitphase vom 01.12.2023 bis 30.11.2025
S14	2,371	3,217	
S12			
Insgesamt	19,439	23,631	

Stelle					KW Informationen			
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	Umfang		KW - Datum	wegfallender Umfang		KW - Vermerk
			%	Std.		%	Std.	
SG Migration								
00.01.32.30.20	SB Ausländerb. Datenerfassung	06	100,00000	39,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
SG Fahrerlaubnisbehörde								
00039128	SB Fahrerlaubniswesen	08	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
Team Aufenthalt								
00.01.32.30.18	SB Ausländer- und Asylangelegenheiten	09c	100,00000	39,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
Team Welcome Center								
00.01.32.30.21	Teamleitung	09c	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
00.01.32.30.22	SB Welcome Center	09b	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,50000	
00.01.32.30.23	SB Welcome Center	09b	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
00039029	SB Welcome Center	09b	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
Team Agrarförderung								
00.03.39.40.07	SB Agrarförderung	09b	100,00000	39,00000		100,00000	40,00000	mit Besetzungsende
SG Leistung und Unterbringung								
00.04.50.20.46	SB Zuwanderung	09a	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
00.04.50.20.49	SB Zuwanderung	09a	100,00000	40,00000	31.12.2026	100,00000	40,00000	
00.04.50.20.50	SB Zuwanderung	09a	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
00.04.50.20.51	Sozialarbeiter/in Landesaufnahmegesetz	S12	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
Amt für Schulverwaltung								
00.02.40.10.02	SB Schulbauförderung und Sonderaufgaben	A11	100,00000	40,00000	31.12.2028	100,00000	39,00000	kw-Vermerk zum 31.12.2028
Kreisvolkshochschule								
00.02.40.30.12	VerwaltungsangestellteR VHS - Fachbereich 4D	07	100,00000	39,00000	31.07.2028	100,00000	39,00000	kw-Vermerk zum 31.07.2028
Amt Sozialamt								
00.04.50.10.04	SB Sekretariatsdienste	04	28,20000	30,99800	31.12.2028	28,20000	30,99800	
SG Sicherstellung Lebensunterhalt								
00.04.50.30.37	SB Wohngeld	09a	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
00.04.50.30.38	SB Wohngeld	09a	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
00.04.50.30.39	SB Wohngeld	09a	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
00031636	SB Wohngeld	09a	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
SG Eingliederungshilfe								
00.04.50.40.07	SB Eingliederungshilfe	09b	100,00000	38,00000	31.12.2026	100,00000	40,00000	

Stelle					KW Informationen			
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	Umfang		KW - Datum	wegfallender Umfang		KW - Vermerk
			%	Std.		%	Std.	
SG Strategische Planung								
00.04.50.50.24	SB Koordination Pflege	A10gD	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
SG Grundsicherung, HzPflege, Betreuungsangelegenheiten								
00.04.50.60.24	SB Grundsicherung SGB XII 4. Kapitel	09a	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	
SG Verwaltung								
00.02.40.20.06	Projektleitung Türöffner	11	100,00000	40,00000	31.12.2025	100,00000	40,00000	Verlängerung kw-Vermerk bis 31.12.2025
00.02.40.20.07	Projektmitarbeiter/in Türöffner	S12	92,30000	36,00000	31.12.2025	92,30000	36,00000	Verlängerung kw-Vermerk bis 31.12.2025
Team Schülerbeförderung und Beschaffung von Schulausstattung								
00.02.40.21.13	SB Schulbau u. technische Schulausstattung	09a	100,00000	39,00000	31.12.2028	100,00000	39,00000	kw-Vermerk zum 31.12.2028
SG Verwaltung Internat MHSS								
00.02.40.50.49	ErzieherIn in Ausbildung / Ergänzungskraft	S02	61,50000	23,98500	31.12.2026	61,50000	24,29250	kw-Vermerk zum 31.12.2026
00.02.40.50.50	ErzieherIn in Ausbildung	S04	61,50000	24,00000	31.12.2026	61,50000	24,29250	kw-Vermerk zum 31.12.2026
SG Zahnärztlicher Dienst								
00039008	Zahnärztliche/r Assistent/in	06	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
00039009	Zahnärztliche/r Assistent/in	06	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
SG IGV-Flughafen								
00.04.53.70.05	MA IGV-Flughafen	05	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
SG Infrastrukturelles GIM und Flächenmanagement								
00036049	SB Möbelmanagement	09a	92,30000	36,00000	31.12.2026	92,30000	36,00000	
Team Hilfe zur Pflege								
00.04.50.60.23	SB Hilfe zur Pflege	09a	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
Summen:								
Stellenumfang:		3035,80000		1214,98300				
wegfallender Anteil:						3035,80000		1220,08300
verbleibender Stellenumfang:		0,00000		-5,10000				

Stelle					KU Informationen		
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	Umfang		KU - Datum	Tarifgruppe	KU - Vermerk
			%	Std.			
SG Verbraucherschutz							
00.03.39.30.57	SB Futtermittelkontrolle	11	100,00000	39,00000		09c	Vollzug ku-Vermerk mit Neubesetzung
23 - Team Beteiligungen und Tourismus							
00.01.23.10.02	Teamleitung	11	100,00000	39,00000	01.02.2029	11	Vollzug ku-Vermerk bei Besetzungsende
Summen:			200,00000	78,00000			



Landkreis
DAHME-SPREEWALD

Einzigartige Natur. Starke Wirtschaft.

Anlage 8

Wirtschaftspläne der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes

2025

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
Übersicht der Beteiligungen	5
1. Regionale Verkehrsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH	7-18
I. Erfolgsplan	9
II. Finanzplan	11
III. Investitionsplan, Vermögens- und Finanzplan	13
IV. Stellenplan	15
V. Bilanz zum 31.12.2023	16
VI. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023	17
2. Wirtschaftsförderungsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH	19-30
I. Erfolgsplan	21
II. Finanzplan	23
III. Stellenplan	25
IV. Investitionsplan	27
V. Bilanz zum 31.12.2023	28
VI. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023	29
3. Technologie- und Gründerzentrum Wildau GmbH	31-40
I. Erfolgsplan	33
II. Finanzplan	35
III. Stellenplan	37
IV. Investitionsplan	38
V. Bilanz zum 31.12.2023	39
VI. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023	40
4. Klinikum Dahme-Spreewald GmbH	41-52
I. Erfolgsplan	43
II. Finanzplan	46
III. Stellenplan	47
IV. Leistungskennzahlen	48
V. Investitionsplan	49
VI. Bilanz zum 31.12.2023	50
VII. Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2023	52

Übersicht Beteiligungen mit mehr als 50 %
(voraussichtliche Werte zum 31.12.2024)

<i>Regionale Verkehrsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH</i>	
prozentuale Beteiligung des Landkreises	100 %
Bilanzwert des Landkreises	5.828.575,71 EUR
<i>Wirtschaftsförderungsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH</i>	
prozentuale Beteiligung des Landkreises	100 %
Bilanzwert des Landkreises	6.152.599,35 EUR
<i>Technologie- und Gründerzentrum Wildau GmbH</i>	
prozentuale Beteiligung des Landkreises	100 %
Bilanzwert des Landkreises	401.598,28 EUR
<i>Klinikum Dahme-Spreewald GmbH</i>	
prozentuale Beteiligung des Landkreises	51 %
Bilanzwert des Landkreises	2.000.000,00 EUR

Wirtschaftsplan 2025

**Regionale Verkehrsgesellschaft
Dahme-Spreewald mbH**

Regionale Verkehrsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

I. Erfolgsplan

Positionen		Wirtschaftsjahr		Planwirtschaftsjahr			
		2024	2024	2025	2026	2027	2028
		Plan	Ist per 30.04.24	Plan	Plan	Plan	Plan
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1.	<i>Umsatzerlöse</i>	9.686,6	2.961,4	10.050,2	10.418,5	10.803,5	11.206,1
1.1.	Erlös aus Personenverkehr	7.991,2	2.407,1	8.387,3	8.755,6	9.140,6	9.543,2
	- Linienverkehr (§ 42 PBefG)	7.422,5	2.303,5	7.850,3	8.207,1	8.580,1	8.970,1
	- Freigestellter- und Ersatzverkehr	93,8	21,7	71,1	74,4	77,7	81,3
	- Gelegenheitsverkehr (§ 46 PBefG)	77,5	11,2	36,7	38,4	40,1	41,9
	- Erstattungszahlungen (§ 62 SGB IX)	135,1	0,0	144,9	151,5	158,4	165,6
	- Ausgleichsz Fahrpreisminderg Zeesen/SozialT Berlin	11,3	0,0	16,7	16,7	16,7	16,7
	- Sonstige Umsatzerträge	251,0	70,7	267,6	267,6	267,6	267,6
1.2.	Erlöse Werkstatt und Tankstellen	176,8	57,9	173,7	173,7	173,7	173,7
1.3.	Erlöse Innenumsatz	1.518,6	496,4	1.489,2	1.489,2	1.489,2	1.489,2
2.	<i>Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	<i>Andere aktivierte Eigenleistungen</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	<i>Sonstige betriebliche Erträge</i>	17.669,4	5.848,6	19.976,3	20.691,1	21.363,5	21.742,6
	- Ausgleichsleistung LDS	16.650,0	5.550,0	17.400,0	18.350,0	18.788,4	18.722,5
	- Ausgleichsleistung LDS Bonus	50,0	0,0	50,0	50,0	50,0	50,0
	- ÖPNV Rettungsschirm	-200,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- Auflösung Sonderposten	904,5	248,5	1.526,0	2.040,8	2.274,8	2.719,8
	- Zuschuss Instandhaltung			750,0	0,0	0,0	0,0
	- Erlöse Anlagenverkäufe	237,3	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	- Sonstige Erträge	27,6	50,1	150,3	150,3	150,3	150,3
5.	<i>Materialaufwand und bezogene Leistungen</i>	-9.428,1	-2.965,5	-9.509,7	-9.630,0	-9.752,1	-9.876,1
5.1.	Aufw. für Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe	-4.514,3	-1.408,7	-4.356,0	-4.421,3	-4.487,7	-4.555,0
5.1.1.	Treibstoff	-3.670,6	-1.139,8	-3.524,5	-3.577,4	-3.631,0	-3.685,5
5.1.2.	Sonstiges	-843,7	-268,9	-831,5	-844,0	-856,6	-869,5
5.2.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.913,8	-1.556,8	-5.153,7	-5.208,7	-5.264,5	-5.321,1
5.2.1.	Aufwendungen für bezogene Leistungen-Subuntern.	-3.230,7	-1.012,5	-3.516,4	-3.569,1	-3.622,7	-3.677,0
5.2.2.	Aufwendungen für bezogene Leistungen-sonst	-164,6	-47,9	-148,1	-150,3	-152,6	-154,9

Positionen		Wirtschaftsjahr		Planwirtschaftsjahr			
		2024	2024	2025	2026	2027	2028
		Plan	Ist per 30.04.24	Plan	Plan	Plan	Plan
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
5.2.3	Innenumsatz	-1.518,6	-496,4	-1.489,2	-1.489,2	-1.489,2	-1.489,2
6.	<i>Personalaufwand</i>	-12.899,0	-4.155,6	-13.722,0	-14.750,0	-15.424,4	-15.995,6
6.1.	Löhne und Gehälter	-10.386,3	-3.382,4	-11.415,2	-12.165,7	-12.595,2	-13.039,8
6.2.	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-2.512,7	-773,2	-2.306,9	-2.584,3	-2.829,2	-2.955,8
7.	<i>Abschreibungen</i>	-2.364,9	-712,3	-3.272,3	-3.963,0	-4.194,5	-4.275,8
8.	<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>	-2.613,7	-627,4	-3.347,1	-2.466,2	-2.495,7	-2.525,7
	- Betriebskosten	-947,6	-295,1	-912,5	-926,2	-940,1	-954,2
	- Betriebskosten aus INV (ohne Förderung)	-655,2		-160,0	0,0	0,0	0,0
	- Betriebskosten aus INV (mit Förderung)			-750,0	0,0	0,0	0,0
	- Verwaltungskosten	-800,1	-292,7	-905,1	-918,7	-932,4	-946,4
	- Verwaltungskosten aus INV (Grundstückspacht)	-132,0		-497,0	-497,0	-497,0	-497,0
	- Vertriebskosten	-64,6	-39,6	-122,5	-124,3	-126,2	-128,0
	- übrige Kosten	-14,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Betriebsergebnis	50,4	349,2	175,4	300,4	300,4	275,4
9.	<i>Erträge aus Beteiligungen</i>						
10.	<i>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</i>						
11.	<i>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</i>		14,1				
12.	<i>Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>						
13.	<i>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</i>	-31,2	-10,9	-157,0	-282,0	-282,0	-282,0
	Finanzergebnis	-31,2	3,2	-157,0	-282,0	-282,0	-282,0
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	19,2	352,4	18,4	18,4	18,4	-6,6
	<i>Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und</i>						
15.	<i>Teilgewinnabführungsverträgen</i>						
16.	<i>Aufwendungen aus Verlustübernahme</i>						
17.	<i>Außerordentliche Erträge</i>			0,0	0,0	0,0	0,0
18.	<i>Außerordentliche Aufwendungen</i>						
19.	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-10,0		-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
21.	Sonstige Steuern (Grundsteuer, Kfz-Steuer)	-9,2	-2,8	-8,4	-8,4	-8,4	-8,4
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,0	349,6	0,0	0,0	0,0	0,0

Regionale Verkehrsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

II. Finanzplan

Positionen	Ergebnis des Vorjahres jahr 2023 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2024 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2025 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2026 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2027 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2028 TEUR
(1) +/- Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	83,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(2) +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.137,0	2.364,9	3.272,3	3.963,0	4.194,5	4.275,8
(3) +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-706,0	-904,5	-1.526,0	-2.040,8	-2.274,8	-2.719,8
(4) +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	1.127,0					
(5) +/- Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	-219,0					
(6) +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	430,0					
(7) +/- sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie	958,0					
(8) +/- anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
(9) +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
(10) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	3.810,0	1.460,4	1.746,3	1.922,2	1.919,6	1.556,1
(11) + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
(12) + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	219,0	237,3	100,0	100,0	100,0	100,0
(13) + Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände						
(14) + Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
(15) + sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
(16) = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	219,0	237,3	100,0	100,0	100,0	100,0
(17) - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-4.427,0	-10.737,5	-17.294,0	-5.408,0	-5.026,0	-3.329,0
(18) - Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände						
(19) - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
(20) - sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
(21) = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.427,0	-10.737,5	-17.294,0	-5.408,0	-5.026,0	-3.329,0

Positionen	Ergebnis des Vorjahres jahr 2023 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2024 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2025 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2026 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2027 TEUR	Plan- wirtschafts- jahr 2028 TEUR
(22) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16 ./21)	-4.208,0	-10.500,2	-17.194,0	-5.308,0	-4.926,0	-3.229,0
(23) + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.131,0	0,0	5.000,0	0,0	0,0	0,0
(24) + Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
(25) + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
(26) + Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	1.801,0	8.975,0	9.601,7	3.693,0	4.301,0	3.209,0
(27) + Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
(28) = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.932,0	8.975,0	14.601,7	3.693,0	4.301,0	3.209,0
(29) - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-262,0	-368,8	-618,8	-868,8	-868,8	-868,8
(30) - Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
(31) - Auszahlungen an die Gemeinde						
(32) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
(33) - Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
(34) = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-262,0	-368,8	-618,8	-868,8	-868,8	-868,8
(35) = Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28 ./34)	2.670,0	8.606,3	13.983,0	2.824,3	3.432,3	2.340,3
(36) + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
(37) - Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
(38) = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36 ./37)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(39) = Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)	2.272,0	-433,6	-1.464,7	-561,6	425,9	667,3
(40) +/- Konzernkreisbedingte Änderung des Finanzmittelbestandes (Verschmelzung)	1.302,0	3.000,0	2.850,0	1.385,3	823,7	1.249,6
(41) + Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)						
(42) = voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (41+40+39)	3.574,0	2.566,4	1.385,3	823,7	1.249,6	1.916,9

Regionale Verkehrsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

III. Investitionsplan

Investitionsplan 2025	Bilanz			Mittelverwendung			Mittelherkunft			
	ANL	AiB	INS	Stück	Einzel- preis TEUR	Gesamt- preis TEUR	Förder- mittel LDS TEUR	Förder- mittel sonstige TEUR	Kredit- aufnahm e TEUR	Eigen- mittel TEUR
Busse LE -ÜL (Lu / Ln) 12m	x			15	310,0	4.650,0	1.400,0		2.000,0	1.250,0
Busse LE -ÜL (Lu / Ln) Kleinbus	x			1	130,0	130,0	100,0			30,0
Busse LE -ÜL (Lu / Ln) G	x			1	520,0	520,0	520,0			0,0
BEV-Busse LE-City (Miwa)	x			16	560,0	8.960,0	3.000,0	2.944,0	3.000,0	16,0
Gelenkbus Miwa	x			2	540,0	1.080,0	980,0			100,0
PKW	x			2	45,0	90,0				90,0
Verkehr & IT										
DFI Anzeiger Typ Axentia	x			4	4,0	16,0				16,0
Software für Aufbau Rufbuszentrale	x			1	60,0	60,0				60,0
Handverkaufsggerät für Rufbus	x			4	6,0	24,0				24,0
Planung/Umsetzung Cybersicherheit	x			1	25,0	25,0				25,0
IVU Mitarbeiter Portal	x			1	65,0	65,0				65,0
BHF Mittenwalde										
Ladeinfrastruktur (Rest aus 2024)	x			0,25	2.820,0	705,0		225,7		479,3
Hochvoltwerkstatt/Verwaltungsetage (Planung)		x		1	50,0	50,0	50,0			0,0
Hochvoltwerkst. Honorar Architekt		x		0,4	100,0	40,0	40,0			0,0
Sanierung/Umbau Verw. (Planung)		x		1	30,0	30,0	30,0			0,0
Sanierung/Umbau Verw. Honorar Architekt		x		0,4	80,0	32,0	32,0			0,0
Abdeckung Werkstattgruben			x	3	250,0	750,0	750,0			0,0
Grundstückssicherung -Videoanlage	x			1	182,0	182,0				182,0
Erweiterung Miwa										
externe Projektbetreuung		x		0,3	150,0	45,0	45,0			0,0
Planung Brandschutz		x		1	10,0	10,0	10,0			0,0
Zaunanlage	x			1	225,0	225,0	225,0			0,0
Grundstückspacht 20.000m2			x	1	497,0	497,0				497,0

Investitionsplan 2025	Bilanz			Mittelverwendung			Mittelherkunft			
	ANL	AiB	INS	Stück	Einzel- preis TEUR	Gesamt- preis TEUR	Förder- mittel LDS TEUR	Förder- mittel sonstige TEUR	Kredit- aufnahm e TEUR	Eigen- mittel TEUR
BHF Lübben										
Grundstückssicherung -Videoanlage	x			1	150,0	150,0				150,0
Sanierung "Alte Werkstatt" (Planung)		x		1	25,0	25,0				25,0
Sanierung "Alte Werkstatt" Honorar		x		0,3	100,0	30,0				30,0
Straupitz Außenputz			x	1	30,0	30,0				30,0
BHF Luckau										
Grundstückssicherung -Videoanlage	x			1	150,0	150,0				150,0
WC-Umbau			x	1	45,0	45,0				45,0
Golßen: Umkleiden /Sani-Räume			x	1	85,0	85,0				85,0
Gesamt 2025	17.032,0	262,0	1.407,0			18.701,0	7.182,0	3.169,7	5.000,0	3.349,3

III. Vermögens- und Finanzplan

Mittelverwendung	TEUR
Investitionsaufnahme	17.294,0
Kredittilgung	618,8
Summe	17.912,8

Mittelherkunft	TEUR
Abschreibungen	3.272,3
Fördermittel	9.601,7
Auflösung Sonderposten	-1.526,0
Kreditaufnahme	5.000,0
Sonst. Finanzierung (Eigenmittel)	1.564,8
Summe	17.912,8

Regionale Verkehrsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

IV. Stellenplan

Stelle	Plan 2025				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 31.03.2024				Plan 2024
	Luckau (VbE)	Mittenwalde (VbE)	Lübben (VbE)	RVS (VbE)	Luckau (VbE)	Mittenwalde (VbE)	Lübben (VbE)	RVS (VbE)	RVS (VbE)
<u>Fahrbereiche</u>									
Einsatz	1	4	1	6	1	4	1	6	9
Verkehrsmeister (=Gruppenleiter)	1	2	1	4	1	1	1	3	
Leitstelle	6	0	0	6	7	0	0	7	8
Kraffahrer	48	105	39	192	44,08	93,87	39,21	177,16	187
<u>Werkstattbereiche</u>									
Werkstatteleiter	1	1	0	2	1	1	0	2	2
Schlosser Mechatroniker	7	7	0	14	6	5	0	11	14
Haltestellenwart	0,97	1	0	1,97	0,97	1	0	1,97	1,97
KOM/Gebäude/Objektreiniger	1,9	5	1	7,9	1,9	5	0	6,9	7,9
Hausmeister	0,5	1	0	1,5	0	0	1	1	
<u>Verwaltung</u>									
Geschäftsführer	1	0	0	1	1	0	0	1	1
Fachassistenz Geschäftsführer	1	0	0	1	1	0	0	1	
Betriebshofleiter	0	1	0	1	0	1	0	1	2
Betriebsratsvorsitzender	0	0,97	0	0,97	0	1	0	1	0,97
Sekretärin	1	0	0	1	1	0	0	1	1
Bereich Technik	2,64	0	0	2,64	2,64	0	0	2,64	2,64
Bereich IT	0	0	2	2	0	0	2	2	2
Bereich Verkehr	7,77	2,87	0	10,64	6,54	3,97	0	10,51	12,31
Bereich Marketing	0	0	2	2	0	0	2	2	2
Bereich Buchhaltung	6	2,64	0	8,64	5	2,64	0	7,64	7,64
Bereich Personalwesen	2	0	0	2	0	0	2	2	3
<u>Auszubildende</u>									
Bürokaufmann/-frau	2	2	0	4	0	0	0	0	0
Berufskraftfahrer	2	2	0	4	1	0	0	1	3
Fachkraft im Fahrbetrieb	5	2	0	7	0	0	0	0	
Mechatroniker	1	1	0	2	0	0	0	0	1
Praktikant	1	1	0	2	0	0	0	0	0
gesamt	99,78	141,48	46	287,26	81,13	119,48	48,21	248,82	268,43

Regionale Verkehrsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

V. Bilanz

Bilanz zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
Aktiva				
A.	Anlagevermögen	18.840.344	16.549.550	17.322.241
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	57.518	34.045	63.623
1.	Konzessionen, gewerbl. Schutzrechte u. ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten u. Werten	57.518	34.045	63.623
II.	Sachanlagen	18.782.826	16.515.505	17.258.618
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	964.831	1.011.651	1.090.586
2.	Fahrzeuge für Personenverkehr	15.878.685	13.319.729	14.025.563
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.939.310	2.133.504	361.695
4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	50.621	1.780.774
III.	Finanzanlagen	0	0	0
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	5.287.741	3.450.666	3.758.277
I.	Vorräte	327.566	345.292	275.737
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	327.566	345.292	275.737
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.386.627	1.803.712	2.259.683
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	502.959	743.730	665.123
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	883.668	1.059.982	1.594.560
III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	3.573.549	1.301.661	1.222.857
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	91.140	86.337	75.486
	Bilanzsumme	24.219.225	20.086.552	21.156.004
Passiva				
A.	Eigenkapital	9.968.211	9.885.078	10.224.601
I.	Gezeichnetes Kapital	1.035.366	1.035.366	1.035.366
II.	Kapitalrücklage	4.661.163	4.661.163	4.661.163
III.	Gewinnrücklagen	4.188.548	4.528.072	4.720.816
1.	Gewinnrücklage	2.053.905	2.393.428	2.586.173
2.	Sonderrücklage § 27 (2) DMBiG	2.030.264	2.030.264	2.030.264
3.	Sonderverlustrücklage § 17 (4) DMBL	104.379	104.379	104.379
V.	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	83.134	-339.523	-192.745
B.	Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	7.170.143	6.075.724	6.333.301
C.	Rückstellungen	2.487.826	1.360.217	1.505.599
1.	Steuerrückstellungen	15.329	77.624	184.000
2.	Sonstige Rückstellungen	2.472.497	1.282.593	1.321.599
D.	Verbindlichkeiten	4.443.354	2.591.916	2.947.976
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.475.075	1.606.165	1.583.757
2.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.501.130	918.197	906.683
4.	Verbindlichkeiten gegenüber verbund. Unternehmen	0	0	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	467.149	67.554	457.535
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	149.691	173.618	144.527
	Bilanzsumme	24.219.225	20.086.552	21.156.004

Regionale Verkehrsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

VI. Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
1.	Umsatzerlöse	7.819.161	6.359.761	6.944.177
2.	Sonstige betriebliche Erträge	17.224.387	16.585.473	12.745.748
3.	Materialaufwand	-8.035.846	-8.218.794	-6.522.592
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-4.659.085	-5.023.513	-3.545.469
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.376.761	-3.195.281	-2.977.124
	Rohergebnis	17.007.702	14.726.440	13.167.333
4.	Personalaufwand	-12.326.053	-11.617.589	-10.438.224
	a) Löhne und Gehälter	-10.001.755	-9.359.037	-8.401.054
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-2.324.297	-2.258.551	-2.037.170
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.136.769	-1.774.438	-1.580.793
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.433.808	-1.634.807	-1.391.040
	Betriebsergebnis	111.072	-300.393	-242.725
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.843	72	77
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.191	-10.408	-3.284
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
	Finanzergebnis	-15.348	-10.335	-3.207
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	95.724	-310.729	-245.932
11.	Außerordentliche Erträge	0	0	0
12.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
13.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-657	-16.982	65.000
15.	Ergebnis nach Steuern	95.066	-327.710	-180.932
16.	Sonstige Steuern	-11.933	-11.813	-11.813
17.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	83.134	-339.523	-192.745

Wirtschaftsplan 2025

**Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Dahme-Spreewald mbH**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

I. Erfolgsplan

		V-Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
1.	Umsatzerlöse	4.237	4.788	4.320	4.323	4.391	4.182	4.425
1.1	Mieteinnahmen	2.789	2.683	2.604	2.624	2.644	2.664	2.842
1.2	Betriebskosten Vorjahr	-116	0	0	0	0	0	0
1.3	Bestandsveränderungen Betriebskosten / unfertige Leistungen	644	1.190	1.082	1.092	1.103	1.114	1.192
1.4	Einnahmen Geschäftsbesorgungen	169	175	171	171	172	175	175
1.5	Einnahmen aus Projektförderungen (ohne LDS)	198	185	189	189	189	0	0
1.6	Einnahmen über LDS – Arbeitsmarktprojekte – Berufsorientierung, Kleinkreditprogramm, Breitband	116	461	132	132	140	140	106
1.7	Einnahmen aus Flächenentwicklungen	0	0	0	0	0	0	0
1.8	Sonstige Erlöse	436	95	143	114	143	89	111
2.	Sonstige betriebliche Erträge	1.787	1.861	2.152	2.092	1.845	2.025	1.799
2.1	Auflösung Sopo	664	681	644	644	644	644	644
2.2	Ausgleichszahlung LDS zur Erfüllung DAWI Leistungen	1.075	1.162	1.490	1.430	1.183	1.363	1.137
2.3	sonst. Einnahmen	49	18	18	18	18	18	18
3.	Erträge gesamt	6.024	6.649	6.472	6.415	6.236	6.208	6.225
4.	Aufwand gesamt	5.606	6.036	5.985	6.002	5.813	5.764	5.797
4.1	Weiterleitung FM Projekt	165	262	110	110	110	6	6
4.2	Betriebskostenaufwand	742	1.266	1.272	1.285	1.298	1.311	1.324
4.3	Sonst. Materialaufwand	13	5	5	5	5	5	5
4.4	Materialaufwand	921	1.532	1.387	1.400	1.413	1.322	1.335
4.5	Personalaufwand	1.153	1.279	1.259	1.264	1.151	1.164	1.194
4.6	Abschreibungen	2.124	1.993	1.998	1.998	1.998	1.998	1.998
4.7	Reisekosten/Bewirtung	7	118	47	62	62	62	53
4.8	Reparatur/Instandhaltung	483	243	457	449	449	484	491
4.9	Spenden	3	1	2	2	2	2	2

		V-Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
4.10	Rechtsberatung/Prüfung	29	52	63	63	63	63	63
4.11	Standortentwicklung Flughafenumfeld	0	150	91	91	91	91	91
4.12	Fremdleistungen	398	222	228	219	128	119	108
4.13	allg. Verwaltung	121	147	172	172	172	172	172
4.14	nicht abziehbare Vorsteuer	102	105	102	102	102	102	102
4.15	sonstiger Aufwand	134	22	13	13	13	13	13
4.16	Grundsteuern	55	54	55	56	58	60	63
4.17	sonst. betrieblicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
5.	Betriebsergebnis	418	612	487	413	424	443	427
6.	Finanzergebnis	- 344	-381	- 334	- 359	- 342	- 324	-327
6.1	Zinsaufwand	403	381	384	379	362	344	327
6.2	Zinsähnlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
6.3	Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0
6.4	sos. neutr. Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
6.5	Zinserträge	58	0	50	20	20	20	0
6.7	sonst. neutr. Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
7.	EBIT (vor Steuer)	74	231	153	54	82	119	101
8.	Steuern von Einkommen und Ertrag	-15	-82	-19	-13	-13	-13	-9
9.	Jahresgewinn/Jahresverlust	59	148	134	41	69	106	92

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
20	- Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
21	- Sonstige	0	65	130	80	80	120	80
22	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	608	2.005	1.955	1.280	2.670	14.080
23	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit	0	-608	-2.005	-1.955	-1.280	-2.670	-14.080
24	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investition ZFZ (ZFZ Darlehen 8.813,4 TEUR Grundschuld und 8.337, 2 TEUR Bürgschaft), davon Aufnahme in 2018 4.337 TEUR und 8.813,4 TEUR in 2019 und 4.000 TEUR in 2019	0	0	0	0	0	0	14.000
25	Einzahlung aus Aufnahme von Krediten für ZLR I DKB/MBS	0	0	0	0	0	0	0
26	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0	0
27	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0	0
28	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
29	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0	0
30	= Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	14.000
31	- Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen	1.111	1.130	1.103	989	1.006	986	1.008
32	- Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen an Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. passivierten Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0	0
36	= Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit	1.111	1.130	1.103	989	1.006	986	1.008
37	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit	-1.111	-1.130	-1.103	-989	-1.006	-986	12.992
38	+ Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0
39	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0
40	= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	0
41	= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes	2.263	-278	-1.653	-1.549	-864	-2.196	358
42	+ Finanzmittelbestand am Anfang der Periode in 2022	5.923	8.187	7.909	6.256	4.707	3.843	1.647
43	= Vorauss. Finanzmittelbestand am Ende d. Periode	8.187	7.909	6.256	4.707	3.843	1.647	2.005
44	+ Eigenmittel WfG							
45	= Finanzmittelbestand abzgl. Eigenmittel WfG	8.187	7.909	6.256	4.707	3.843	1.647	2.005

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

III. Stellenplan

Stellen Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Stellen im Wirtschaftsjahr 2025 (VZE)	Planstellen im Vorjahr (VZE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des VJ	Erläuterungen
1	Geschäftsführer	Festgehalt	1,00	1,00	1,00	
2	Prokuristin, Projektleiterin, Standortentwicklung, Wirtschaftsförderung, Sonderaufgaben der Geschäftsführung	14	1,00	1,00	1,00	
3	Projektleitung, Breitband Datenschutzbeauftragte	13	1,00	0,90	0,90	
4	Projektmanagement – neue Projekte	13	1,00	1,00	1,00	n.n
5	Projektmanagement - Projekte Strukturstärkungsgesetz	12	1,00	1,00	1,00	
6	Kaufmännische Leitung, Verwaltung, Controlling,	12	1,00	1,00	1,00	
7	Kaufmännisches Facility Management, Fördermittelabrechnungen, Immobilienverwaltung	12	1,00	1,00	1,00	
8	Projektleiter für Gewerbeansiedlung/ Property Management	12	0,90	0,90	0,90	
9	Bestandsbetreuung-Standortmarketing, Öffentlichkeitsarbeit	11	1,00	1,00	1,00	
10	Projektleitung, Berufsorientierung	11	0,82	1,00	1,00	
11	Buchführung /Rechnungswesen	7	1,00	1,00	1,00	
12	Assistenz Geschäftsführung, Veranstaltungsmanagement	7	1,00	0,82	0,82	
13	Facility Management	8	1,00	1,00	1,00	
14	Facility Manager incl. Bereitschaft	9	1,00	1,00	1,00	
	Gesamt		13,72	13,62	13,62	

Stellen Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Stellen im Wirtschaftsjahr 2026 (VZE)	Planstellen im Vorjahr (VZE)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des VJ	Erläuterungen
1	Geschäftsführer	Festgehalt	1,00	1,00	1,00	
2	Prokuristin, Projektleiterin, Standortentwicklung, Wirtschaftsförderung, Sonderaufgaben der Geschäftsführung	14	1,00	1,00	1,00	
3	Projektleitung, Breitband Datenschutzbeauftragte	13	1,00	1,00	0,90	
4	Projektmanagement – neue Projekte	13	1,00	1,00	1,00	n.n
5	Projektmanagement - Projekte Strukturstärkungsgesetz	12	1,00	1,00	1,00	
6	Kaufmännische Leitung, Verwaltung, Controlling,	12	1,00	1,00	1,00	
7	Kaufmännisches Facility Management, Fördermittelabrechnungen, Immobilienverwaltung	12	1,00	1,00	1,00	
8	Projektleiter für Gewerbeansiedlung/ Property Management	12	0,90	0,90	0,90	
9	Bestandsbetreuung-Standortmarketing, Öffentlichkeitsarbeit	11	1,00	1,00	1,00	
10	Projektleitung, Berufsorientierung	11	0,82	0,82	0,82	
11	Buchführung /Rechnungswesen	7	1,00	1,00	1,00	
12	Assistenz Geschäftsführung, Veranstaltungsmanagement	7	1,00	1,00	1,00	
13	Facility Management	8	1,00	1,00	1,00	
14	Facility Manager incl. Bereitschaft	9	1,00	1,00	1,00	
	Gesamt		13,72	13,72	13,62	

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

IV. Investitionsplan

Nr.	Maßnahme	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Summe Jahre TEUR
		2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	
	<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>						
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte etc.	0	0	0	0	0	0
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
	<u>Sachanlagen</u>						0
1.	Investitionen Gebäude, Grundstücke	1.875	1.875	1.000	2.550	14.000	21.300
2.	Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0
3.	Ein-/Umbauten ZLR`s	0	0	0	0	0	0
4.	technische Anlagen	0	0	0	0	0	0
5.	Büro-, Geschäftsausstattung	130	80	80	120	80	490
	Summe Sachanlagen	2.005	1.955	1.080	2.670	14.080	21.790
	Gesamtbetrag der zu finanzierenden Investitionen (Mittelverwendung)	2.005	1.955	1.080	2.670	14.080	21.790
	<u>Finanzierungsart</u>						
1.	Zuwendung LDS, Betrauung -	0	0	0	0	0	0
2.	Eigenmittel WFG aus Erlöse Nicht DAWI, ZLR I, ZLR II, Alteno oder TGZ	0	0	0	0	0	0
3.	Zuweisungen des Gesellschafters - Kapitalerhöhung	0	0	0	0	0	0
4.	Kreditaufnahme / Fremdmittel	0	0	0	0	14.000	14.000
5.	Eigenmittel der WFG	2.005	1.955	1.080	2.670	80	7.790
	Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investitionen (Mittelherkunft)	2.005	1.955	1.080	2.670	14.080	27.790

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

V. Bilanz

Bilanz zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
Aktiva				
A.	Anlagevermögen	39.168.165	41.084.942	43.005.104
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	393	1.254	2.520
II.	Sachanlagen	39.167.772	41.083.688	43.002.584
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.850.535	40.758.201	42.658.011
	Technische Anlagen und Maschinen	171.904	183.073	190.980
2.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	145.333	142.414	153.593
3.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0
B.	Umlaufvermögen	8.816.735	8.036.633	6.428.736
I.	Vorräte	879.580	723.779	1.021.103
1.	Fertige Erzeugnisse und Waren	723.779	723.779	279.343
2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0	741.760
3.	Geleistete Anzahlungen	0	0	0
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	664.672	622.459	4.391.534
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	313.167	187.997	614.535
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.672	7.754	4.796
3.	Forderungen gegen Gesellschafter	73.933	84.304	3.602.839
4.	Sonstige Vermögensgegenstände	273.901	342.403	169.365
III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	7.272.483	6.690.395	1.016.099
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	101.005	81.158	83.952
	Bilanzsumme	48.085.905	49.202.733	49.517.791
Passiva				
A.	Eigenkapital	13.065.791	12.814.538	9.382.952
I.	Gezeichnetes Kapital	738.000	738.000	738.000
II.	Kapitalrücklage	6.519.136	6.519.136	6.519.136
III.	Gewinnvortrag	5.557.402	2.125.816	2.207.550
IV.	Jahresüberschuss /-fehlbetrag	251.253	3.431.586	-81.734
B.	Sonderposten für Investitionszuschüsse	10.123.203	10.788.611	11.448.491
C.	Rückstellungen	604.426	568.786	248.782
1.	Steuerrückstellungen	283.413	241.388	244.969
2.	Sonstige Rückstellungen	321.013	327.398	3.813
D.	Verbindlichkeiten	24.292.485	25.006.718	28.364.036
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.935.318	23.046.694	24.192.701
2.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.033.270	800.210	2.791.650
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	387.727	240.690	672.845
4.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	3.963	0
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0	1.015	0
6.	Sonstige Verbindlichkeiten	936.170	914.147	706.840
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	24.081	73.531
	Bilanzsumme	48.085.905	49.202.733	49.517.791

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Dahme-Spreewald mbH

VI. Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
1.	Umsatzerlöse	4.244.428	8.863.955	3.385.675
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	155.800	-297.323	165.530
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.938.516	1.547.282	1.491.428
4.	Materialaufwand	-1.133.246	-1.259.830	-888.022
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-331.900	-499.296	-167.557
	b) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-801.346	-760.534	-720.466
5.	Personalaufwand	-1.154.569	-1.053.652	-1.052.964
	a) Löhne und Gehälter	-936.675	-860.251	-853.885
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-217.894	-193.401	-199.078
6.	Abschreibungen auf immater. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.986.924	-1.988.492	-1.992.688
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.321.413	-1.442.767	-578.668
8.	Ordentliches Betriebsergebnis	742.592	4.369.173	530.291
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	66.297	0	0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-403.376	-428.531	-447.141
11.	Finanzergebnis	-337.078	-428.531	-447.141
12.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	405.514	3.940.642	83.150
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	6.682	-321.908	0
14.	Sonstige Steuern	-160.943	-187.148	-164.884
15.	Jahresergebnis	251.253	3.431.586	-81.734

Wirtschaftsplan 2025

Technologie- und Gründerzentrum Wildau GmbH

Technologie- und Gründerzentrum Wildau GmbH

I. Erfolgsplan

		V-Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
1.	Umsatzerlöse	475,3	470,5	466,0	475,3	484,8	494,5	504,4
1.1	Mieteinnahmen	333,3	316,1	325,0	331,5	338,1	344,9	351,8
1.2	Erlöse Betriebskostenumlage	135,1	152,4	135,0	137,7	140,5	143,3	146,1
1.3	Bestandsveränderung Betriebskosten Vorjahr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	sonstige Erlöse	6,9	2,0	6,0	6,1	6,2	6,4	6,5
2.	Sonstige betriebliche Erträge	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.1	Auflösung Sonderposten	6,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	Sonstiges, Auflösung Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Erträge gesamt	481,8	470,5	466,0	475,3	484,8	494,5	504,4
4.	Aufwand Hausbewirtschaftung	322,9	283,7	315,0	323,6	330,1	336,7	343,4
4.1	Betriebskosten	133,2	173,7	150,0	153,0	156,1	159,2	162,4
4.2	Facility WFG für TGZ	26,0	30,0	30,0	30,6	31,2	31,8	32,5
4.3	Reparatur/Instandhaltung	163,7	80,0	135,0	140,0	142,8	145,7	148,6
5.	Personalaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Abschreibungen	31,6	26,2	28,5	19,3	19,0	17,4	11,1
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	102,9	111,8	110,6	112,8	115,1	117,4	119,7
7.1	Geschäftsbesorgung WFG	60,0	61,2	61,2	62,4	63,7	64,9	66,2
7.2	Fremdleistung (Wartung Hard- und Software, Internet, Sonstige)	16,0	15,2	15,0	15,3	15,6	15,9	16,2
7.3	Buchhaltung / Jahresabschluss	14,7	15,3	15,3	15,6	15,9	16,2	16,6
7.4	Werbung	0,5	4,0	4,0	4,1	4,2	4,2	4,3
7.5	Rechts- und Beratungskosten	0,2	3,0	3,0	3,1	3,1	3,2	3,2
7.6	Sonstiger Aufwand	9,5	10,1	10,1	10,3	10,5	10,7	10,9
7.7	Versicherung / Beiträge	2,0	3,0	2,0	2,0	2,1	2,1	2,2
8.	Aufwand gesamt	457,4	421,7	454,1	455,7	464,2	471,4	474,2

		V-Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
9.	Betriebsergebnis	24,4	48,8	11,9	19,6	20,7	23,1	30,2
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des AV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	(Zinsen Darlehensaufnahme in 2023 für Solaranlage und Heizkesselwechsel 10 Jahre, 3 %)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3,1	5,6	1,4	0,9	0,5	0,1	0,0
16.	Finanzergebnis	3,1	-9,0	1,4	0,9	0,5	0,1	0,0
17.	Ergebnis vor der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	21,3	39,8	10,5	18,7	20,2	23,0	30,2
18.	Sonstige Steuern	6,6	6,6	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
19.	Grundsteuer	6,6	6,6	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
20.	Jahresgewinn/Jahresverlust	14,7	33,2	4,5	12,7	14,2	17,0	24,2

Technologie- und Gründerzentrum Wildau GmbH

II. Finanzplan

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1.	± Jahresgewinn/Jahresverlust	14,7	33,0	4,5	12,7	14,2	17,0	24,2
2.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände d. Anlagevermögens	36,8	26,0	28,5	19,3	19,0	17,4	11,1
3.	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	± Zunahme/Abnahme d. Rückstellungen	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	± Gewinn/Verlust aus d. Abgang d. Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen u. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7.	± Zunahme/Abnahme d. Vorräte, d. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die <u>nicht</u> der Investitions- od. Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	± Zunahme/Abnahme d. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Passiva, die <u>nicht</u> der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	53,8	59,0	33,0	32,0	33,2	34,4	35,3
11.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	+ Einzahlungen aus Abgängen v. Gegenständen d. Sachanlagevermögens (incl. Solar 45 TEUR)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	+ Einzahlungen aus Abgängen d. Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	+ sonst. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, Coworking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17.	- Auszahlungen f. Investitionen in d. Sachanlagevermögen	-8,2	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
18.	- Auszahlungen f. Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	0,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
19.	- Auszahlungen f. Investitionen i. d. Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, Coworking	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8,2	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
22.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Investitionstätigkeit	-8,2	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
23.	+ Einzahlungen aus d. Aufnahme v. Krediten f. Investitionen (Solar und Kessel)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24.	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)	20,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	V-Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
25.	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26.	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
27.	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
28.	= Einzahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit	20,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29.	- Auszahlungen f. d. Tilgung v. Krediten f. Investitionen	-60,0	-62,0	-36,8	-26,3	-26,3	-15,3	0,0
30.	- Sonstige Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit (o. Kassenkredite)	-3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
31.	- Auszahlungen an Gesellschafter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
32.	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
33.	- Auszahlungen aus d. Rückzahlung v. passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
34.	= Auszahlungen aus d. Finanzierungstätigkeit	-63,0	-62,0	-36,8	-26,3	-26,3	-15,3	0,0
35.	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus d. Finanzierungstätigkeit	-42,2	-62,0	-36,8	-26,3	-26,3	-15,3	0,0
36.	+ Einzahlungen aus d. Auflösung v. Liquiditätsreserven	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37.	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
38.	= Saldo aus d. Inanspruchnahme v. Liquiditätsreserven	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
39.	= Zahlungswirksame Veränderung d. Finanzmittelbestandes	3,4	-18,0	-18,7	-9,2	-8,0	4,1	20,3
40.	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode, Achtung Ist 2021 und Plan 2022 + 50 TEUR mehr in 2022 als geplant, hoher Vermietungsstand	209,6	213,0	195,0	176,3	167,0	159,0	163,1
41.	= Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende d. Periode	213,0	195,0	176,3	167,0	159,0	163,1	183,4

Technologie- und Gründerzentrum Wildau GmbH

III. Stellenplan

Stellen Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Stellen im Wirtschaftsjahr 2025 (Vollzeiteinheiten)	Stellen im Vorjahr (Vollzeiteinheiten)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des VJ	Erläuterungen z.B. unterjähriger Beschäftigungszeitraum
1	Geschäftsführer	ohne Entgelt	0,0	0,0	0,0	Geschäftsbesorgungsvertrag
	Gesamt		0,0	0,0	0,0	

Stellen Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Stellen im Wirtschaftsjahr 2026 (Vollzeiteinheiten)	Stellen im Vorjahr (Vollzeiteinheiten)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des VJ	Erläuterungen z.B. unterjähriger Beschäftigungszeitraum
1	Geschäftsführer	ohne Entgelt	0,0	0,0	0,0	Geschäftsbesorgungsvertrag
	Gesamt		0,0	0,0	0,0	

Technologie- und Gründerzentrum Wildau GmbH

V. Bilanz

Bilanz zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
Aktiva				
A.	Anlagevermögen	429.352	442.935	664.035
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
II.	Sachanlagen	429.352	442.935	664.035
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	378.038	396.499	611.023
2.	Technische Anlagen und Maschinen	8.452	10.421	12.390
3.	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.442	36.015	40.622
4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.420	0	0
B.	Umlaufvermögen	396.643	384.222	318.139
I.	Vorräte	161.237	133.015	125.571
1.	Unfertige Leistungen	161.237	133.015	125.571
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	34.685	41.608	29.875
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.043	35.198	21.281
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0	0
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	9.642	6.410	8.594
III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	200.722	209.599	162.693
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	11.874	12.615	13.008
	Bilanzsumme	837.869	839.772	995.182
Passiva				
A.	Eigenkapital	479.621	456.648	426.459
I.	Gezeichnetes Kapital	51.200	51.200	51.200
II.	Kapitalrücklage	105.671	105.671	105.671
III.	Gewinnvortrag	299.777	269.589	310.036
IV.	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	22.973	30.189	-40.447
B.	Sonderposten für Investitionszuschüsse	0	6.119	128.498
C.	Rückstellungen	31.870	20.506	20.230
1.	Steuerrückstellungen	0	0	0
2.	Sonstige Rückstellungen	31.870	20.506	20.230
D.	Verbindlichkeiten	326.379	356.510	419.995
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	156.598	208.599	260.578
2.	Erhaltene Anzahlungen	140.078	129.906	107.921
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	20.124	10.020	34.022
4.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	9.580	7.985	17.473
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0
	Bilanzsumme	837.869	839.783	995.182

Technologie- und Gründerzentrum Wildau GmbH

VI. Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
1.	Umsatzerlöse	484.586	450.352	450.092
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	28.221	7.444	-10.006
3.	sonstige betriebliche Erträge	6.902	122.457	122.983
4.	Materialaufwand	-152.820	-137.087	-137.172
5.	Personalaufwand	0	0	-333
	a) Löhne und Gehälter	0	0	0
	b) Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung und Unterstützung	0	0	-333
6.	Abschreibungen	-26.581	-222.685	-237.446
	a) Abschreibungen auf imm.VG und Sachanlagen	-26.581	-222.685	-237.446
	b) außerplanmäßige Abschreibungen auf Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0	0
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-307.684	-179.751	-216.760
8.	Ordentliches Betriebsergebnis	32.624	40.730	-28.642
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.063	-3.954	-5.218
11.	Finanzergebnis	-3.063	-3.954	-5.218
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
12.	Ergebnis nach Steuern	29.560	36.776	-33.860
14.	Sonstige Steuern	-6.587	-6.587	-6.587
15.	Jahresergebnis	22.973	30.189	-40.447

Wirtschaftsplan 2025
Klinikum Dahme-Spreewald GmbH

Klinikum Dahme-Spreewald GmbH

I. Erfolgsplan

Ertragslage IST 2023 FC 2024 Wiplan 2025	IST 2023 in Euro	September FC 2024 in Euro	Planjahr 2025 in Euro
<i>IIK 9611 0100 - Erlöse aus tagesgleichen Pflegesätzen</i>	1.630,00	0,00	0,00
<i>IIK 9611 0500 - Erlöse nach DRG Entgeltsystem KHEntgG</i>	82.871.573,89	88.997.404,08	99.329.505,71
<i>IIK 9611 0600 - Ab- und Zuschläge zu Entg lt DRG-Katalog</i>	-1.907.996,40	-2.123.268,41	-2.550.935,88
<i>IIK 9611 0700 - Entgelte für Leistungen außerhalb DRG-Katalog</i>	3.791.659,90	1.684.283,23	1.194.727,24
<i>IIK 9611 0900 - Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung</i>	657.180,38	709.637,98	658.103,71
<i>IIK 9611 1000 - Erlöse aus Ausbildungskostenumlage</i>	4.028.105,19	3.900.198,31	4.236.839,14
<i>IIK 9611 1100 - Ausgleich nach KHEntgG BpflV</i>	1.627.859,78	1.963.690,99	1.819.410,59
<i>IIK 9611 1200 - Erlöse ausländische Patienten</i>	0,00	0,00	0,00
<i>IIK 9611 1300 - Besondere Erlöse nach SGB</i>	0,00	513.242,10	465.000,00
<i>IIK 9611 1400 - Abklärungsuntersuchung Erstuntersuchung</i>	4.936,50	6.936,00	3.594,00
<i>IIK 9611 1500 - Ausgleichsbeträge frühere Geschäftsjahre</i>	-427.383,51	588.855,80	0,00
<i>IIK 9611 1600 - MDK-Erlöskürzungen und sonstige spezifische Budgetrisiken</i>	5.359.896,10	-617.473,00	-690.018,53
<i>IIK 9611 0850 - Sonderentgelte für COVID</i>	222.828,50	55.551,40	0,00
Erlöse aus Krankenhausleistungen	96.230.290,33	95.679.058,48	104.466.225,97
<i>IIK 9612 0100 - Erlöse aus wahlärztlichen Leistungen</i>	703.969,00	736.762,91	701.699,58
<i>IIK 9612 0200 - Erlöse aus ges ber Unterkunft</i>	83.406,14	126.970,00	130.560,00
<i>IIK 9612 0300 - Erlöse aus sonst nichtärztlichen Wahlleistungen</i>	44.728,85	17.642,34	39.833,12
Erlöse aus wahlärztlichen Leistungen	832.103,99	881.375,25	872.092,69
<i>IIK 9613 0100 - Erlöse aus Krankenhausambulanzen</i>	2.577.741,44	2.660.661,94	2.678.630,56
<i>IIK 9613 0200 - Erlöse Chefarztambulanz einschl. Sachkosten</i>	20.008,50	4.351,56	3.854,18
<i>IIK 9613 0300 - Erlöse ambulante OP §115b SGB V</i>	1.862.822,87	2.124.446,84	2.169.343,98
<i>IIK 9613 0400 - Erlöse ambulante Reha AHB</i>	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	4.460.572,81	4.789.460,34	4.851.828,72
Sonstige Umsatzerlöse	14.949.864,57	16.228.220,97	16.541.129,09
Umsatzerlöse	116.472.831,70	117.578.115,04	126.731.276,47
<i>IIK 9622 0000 - Zuwendungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand</i>	116.942,97	111.531,17	46.048,00
<i>IIK 9623 0000 - Erträge Abgang AV und Zuschreibung AV</i>	331,92	5.878,95	0,00
<i>IIK 9624 0000 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	256.527,92	819.205,43	0,00
<i>IIK 9625 0000 - sonstige ordentliche Erträge</i>	1.525.350,17	1.017.847,96	1.113.263,84

Ertragslage IST 2023 FC 2024 Wiplan 2025	IST 2023 in Euro	September FC 2024 in Euro	Planjahr 2025 in Euro
<i>IIK 9626 0000 - Periodenfremde Erträge</i>	760.346,81	1.132.655,79	400.000,00
<i>IIK 9628 0000 - Erträge aus Vermietung und Verpachtung</i>	506.604,27	531.189,85	546.113,68
Sonstige Erträge	3.166.104,06	3.618.309,14	2.105.425,52
GBE	119.638.935,76	121.196.424,18	128.836.701,99
<i>IEK 9521 0000 - Löhne und Gehälter</i>	-56.710.463,08	-59.579.689,57	-65.130.143,72
<i>IEK 9522 0000 - Gesetzliche Sozialabgaben</i>	-8.999.589,01	-9.645.696,09	-10.410.990,86
<i>IEK 9523 0000 - Aufwendungen für Altersversorgung</i>	-1.624.366,33	-1.732.723,52	-1.766.345,09
Personalaufwand	-67.334.418,42	-70.958.109,18	-77.307.479,67
<i>IEK 9531 0100 - Lebensmittel</i>	-5.520,57	-4.910,09	-5.929,61
<i>IEK 9531 0200 - Medizinischer Sachbedarf</i>	-9.578.982,60	-10.127.049,68	-11.377.327,50
<i>IEK 9531 0300 - Wasser, Energie, Brennstoffe</i>	-2.503.511,67	-2.278.946,70	-2.705.300,00
<i>IEK 9531 0400 - Materialaufwendungen Wirtschaftsbedarf</i>	-375.920,53	-391.804,39	-393.475,73
<i>IEK 9531 0500 - Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</i>	-8.796.957,80	-9.696.957,15	-10.011.273,75
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-21.260.893,17	-22.499.668,01	-24.493.306,59
<i>IEK 9532 0100 - Bezogene Leistungen Lebensmittel</i>	-1.772.385,74	-1.798.209,49	-2.088.000,00
<i>IEK 9532 0300 - Untersuchungen in fremden Instituten</i>	-3.159.067,65	-3.369.331,80	-3.454.225,28
<i>IEK 9532 0400 - Kosten für Krankentransporte</i>	-137.674,85	-157.255,79	-158.800,00
<i>IEK 9532 0500 - Honorar für nicht im KH angestelltes Personal</i>	-2.827.447,98	-2.540.343,82	-2.436.200,00
<i>IEK 9532 0600 - Sonstige bezogene medizinische Leistungen</i>	-1.680.711,23	-1.776.570,43	-1.915.800,00
<i>IEK 9532 0700 - Bezogene Leistungen Wirtschaftsbedarf</i>	-4.716.630,17	-4.711.181,65	-4.168.817,13
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-14.293.917,62	-14.352.892,97	-14.221.842,41
Materialaufwand	-35.554.810,79	-36.852.560,98	-38.715.149,00
<i>IEK 9540 1000 - Verwaltungsbedarf</i>	-3.444.874,91	-3.685.322,59	-3.678.281,79
<i>IEK 9540 2000 - Instandhaltung</i>	-3.156.781,32	-2.809.734,30	-2.624.095,49
<i>IEK 9540 4000 - Honorare und Prüfungskosten</i>	-548.642,69	-486.320,40	-430.144,57
<i>IEK 9540 5000 - EDV- und Organisationsaufwand</i>	-2.097.654,64	-2.265.530,44	-2.570.300,00
<i>IEK 9540 6000 - Sonstige Abgaben und Gebühren</i>	-195.615,14	-222.045,30	-204.714,19
<i>IEK 9540 7000 - Versicherungen und Beiträge</i>	-1.051.430,10	-1.139.680,67	-1.273.500,00
<i>IEK 9541 0000 - Aufwendungen für Ausbildungsstätten</i>	-8.753,85	-7.046,16	-7.900,00
<i>IEK 9541 1000 - Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	-1.067.086,36	-714.178,69	-684.079,24
<i>IEK 9541 2000 - periodenfremde Aufwendungen</i>	-734.023,40	-404.505,83	0,00
<i>IEK 9541 3000 - Sonstige Steuern</i>	-715,74	-836,82	-900,00
sonstiger betrieblicher Aufwand	-12.305.578,15	-11.735.201,20	-11.473.915,28

Ertragslage IST 2023 FC 2024 Wiplan 2025	IST 2023 in Euro	September FC 2024 in Euro	Planjahr 2025 in Euro
Wertminderungen für finanzielle Vermögenswerte (netto)	-127.105,59	-194.107,01	-168.200,00
EBITDA	4.317.022,81	1.456.445,81	1.171.958,04
Abschreibungen	-747.884,30	-656.260,00	-586.340,00
EBIT	3.569.138,51	800.185,81	585.618,04
IEK 9320 0000 - Finanzaufwendungen	-14.193,32	-3.147,00	-1.940,85
IIK 9330 0000 - Finanzerträge	1.533.024,81	1.612.440,17	1.160.290,85
EBT	5.087.970,00	2.409.478,98	1.743.968,04
Ertragssteuer	-769.255,42	-507.994,93	-335.786,94
EAT vor EAV	4.318.714,58	1.901.484,05	1.408.181,10
<i>IIK 9110 0000 - EAV plus</i>	<i>55.918,89</i>	<i>268.500,00</i>	<i>218.000,00</i>
<i>IIK 9120 0000 - EAV minus</i>	<i>-249.773,43</i>	<i>-112.338,77</i>	<i>-8.297,89</i>
IFRS Jahresergebnis	4.124.860,04	2.057.645,28	1.617.883,21
HGB Jahresergebnis	4.042.639,61	2.144.969,12	1.617.929,81
Unterschiedsbetrag	-82.220,43	87.323,84	46,60

Klinikum Dahme-Spreewald GmbH

II. Finanzplan

	Plan 2025 in EUR
Termingelder	11.008.484
Termingelder Sana Holding 01.01.	
Anfangssaldo	61.003.529
Operative Einzahlungen	
Einzahlung KH-Leistungen Akut	122.936.486
Einzahlungen Sana Konzern	8.586.497
sonstige Einzahlungen	11.842.564
<i>Summe operative Einzahlungen</i>	<i>143.365.547</i>
Operative Auszahlungen	
Ausz. Material/bez. Lstg.(Konzern)	-20.311.983
Ausz. Material/bez. Lstg.(Dritte)	-34.875.815
+/- Umsatzsteuer (Saldo)	-205.823
Auszahlungen Personal	-77.176.539
<i>Summe operative Auszahlungen</i>	<i>-132.570.160</i>
Operativer Cash-Flow	10.795.387
Investitionstätigkeit	
Einzahlungen aus Fördermitteln	3.293.444
Auszahlungen w/Investitionen	-13.207.624
Cash-Flow Investitionen	-9.914.180
Finanzbereich Einzahlungen	
Einz.Termingelder Banken	4.000.000
Einz. EAV/Konzern	268.500
Zinseinnahmen (Konzern)	1.198.691
Summe Einzahlungen Finanzbereich	5.467.191
Finanzbereich Auszahlungen	
Ausz.w/Ausschüttungen/EAV (Konzern)	-555.830
Auszahlung Tilgung Banken/Leasingg.	-78.303
Zinszahlungen (Dritte)	-1.941
+/- Steuern (ohne Umsatzsteuer)	-520.504
sonstige Auszahlungen Finanzbereich	-13.400
Summe Auszahlungen Finanzbereich	-1.169.978
Cash-Flow Finanzbereich	4.297.213
Überschuss/Fehlbetrag	5.178.420
Endsaldo	66.181.950

Klinikum Dahme-Spreewald GmbH

III. Stellenplan

Personalkennzahlen		IST 2023	September Forecast 2024	Planjahr 2025
VK Ärztlicher Dienst	Anzahl	136,07	143,52	150,81
VK Pflegedienst	Anzahl	319,09	301,87	329,01
VK Med. technischer Dienst	Anzahl	104,15	82,68	86,33
VK Funktionsdienst	Anzahl	106,28	131,32	137,44
VK Wirt- u Versorgungsdienstl.	Anzahl	6,26	5,69	5,26
VK Technischer Dienst	Anzahl	14,95	14,67	15,14
VK Verwaltungsdienst	Anzahl	18,32	32,89	35,48
VK Sonddienst	Anzahl	1,49	1,71	1,83
VK Sonstiges Personal	Anzahl	13,92	12,41	14,21
VK Ausbildungsstätten	Anzahl	18,60	19,61	19,46
VK Gesamt	Anzahl	739,13	746,37	794,97
VK Ärztlicher Dienst Fremdpersonal	Anzahl	4,43	3,94	5,07
VK Pflegedienst Fremdpersonal	Anzahl	0,00	0,00	0,00
VK Funktionsdienst Fremdpersonal	Anzahl	0,31	0,00	0,00
VK Verwaltungsdienst Fremdpersonal	Anzahl	0,00	0,00	0,00
VK Sonst Personal Fremdpersonal	Anzahl	1,03	0,91	0,81
VK Klinik Fremdpersonal	Anzahl	5,77	4,85	5,88

Klinikum Dahme-Spreewald GmbH

IV. Leistungskennzahlen

Leistungskennzahlen		IST 2023	September Forecast 2024	Planjahr 2025
Vollstationärer Bereich				
Krankenhausplanbetten vollstationär	Anzahl	448	448	448
vollstationär aufgestellte Betten	Anzahl	434	387	387
KH Fälle vollstationär gesamt	Anzahl	20.303	21.386	22.098
davon KH Fälle vollstationär Privatpatienten	Anzahl	1.333	1.046	1.351
aDRG-Fälle vollstationäre Patienten gesamt	Anzahl	20.302	21.039	21.798
KH Tage vollstationär gesamt	Tage	95.978	97.043	101.631
aDRG-Tage vollstationäre Patienten gesamt	Tage	95.971	97.103	102.696
Verweildauer vollstationär aDRG-Fälle gesamt	Tage	4,7	4,6	4,7
Nutzungsgrad der aufgest. Betten	%	60,6	68,5	72,0
CM eff vollstationär aDRG gesamt		15.089,07	15.317,44	16.372,61
CMI eff vollstationär aDRG gesamt		0,743	0,728	0,751
Pflegeerlös vollstationär				
Pflegeerlös-Tage alle vollstationären Fälle gesamt		96.298	97.760	102.766
VWD Pflegeerlös alle vollstationären Fälle gesamt		4,7	4,6	4,7
PCM eff. vollstationär gesamt		85.660,77	87.264,61	95.522,44
PCMI eff. vollstationär gesamt		4,22	4,08	4,32
Landesbasisfallwert		3.997,36	4.209,36	4.406,81
Zahlbetrag Landesbasisfallwert	EUR	3.997,36	4.209,36	4.406,81
krankenhausindividueller Pflegeentgeltwert	EUR	239,22	256,54	233,23
Zahlbetrag Pflegeentgeltwert		230,00	250,00	250,00
ambulanter Bereich				
ambulante Fälle	Anzahl	49.122	53.070	53.634
Wahlleistungen WL				
Tage WL Arzt CA	Anzahl	265	273	251
Tage WL 1 Bett	Anzahl	0	0	0
Tage WL 2 Bett	Anzahl	0	0	0
Tage WL Begleitperson	Anzahl	5.295	5.837	6.648
Tage WL 1 Bett Komfort	Anzahl	174	296	360
Tage WL 1 Bett Premium	Anzahl	0	0	0
Tage WL 2 Bett Komfort	Anzahl	140	262	336
Tage WL 2 Bett Premium	Anzahl	0	0	0

Klinikum Dahme-Spreewald GmbH

V. Investitionsplan

Investitionen 2025	Planjahr 2025			
	Finanzierungsart in EUR			Gesamtinvestition
	Fördermittel	eigenfinanziert	fremdfinanziert	
	8.547.624 €	860.000	0 €	9.407.624 €
Außenanlagen	700.000 €	0 €	0 €	700.000 €
Gebäude	3.930.000 €	604.000 €	0 €	4.534.000 €
Haus- und Betriebstechnik	45.000 €	0 €	0 €	45.000 €
EDV und Kommunikation	1.878.253 €	0 €	0 €	1.878.253 €
Lagerungs- und Transportmittel	5.000 €	0 €	0 €	5.000 €
Werkstatteinrichtung,Werkzeuge,Maschinen	307.300 €	0 €	0 €	307.300 €
Hauswirtschaftliche Geräte	71.050 €	0 €	0 €	71.050 €
Möbiliar; Lager-& Archiveinrichtung	20.000 €	0 €	0 €	20.000 €
Unterrichts- und Schulungsmedien	30.000 €	0 €	0 €	30.000 €
Büroausstattung, Büromaschinen	0 €	0 €	0 €	0 €
Medizintechnische Geräte	1.561.021 €	256.000 €	0 €	1.817.021 €

Klinikum Dahme-Spreewald GmbH

VI. Bilanz

Bilanz zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
Aktiva				
A.	Anlagevermögen	42.914.248	44.385.913	46.786.650
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.096.940	728.792	636.342
1.	Entgeltlich erworbenen Software und Lizenzen	719.927	584.849	561.122
2.	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	377.013	143.943	75.220
II.	Sachanlagen	40.835.129	42.674.942	45.168.130
1.	Grundstücke mit Betriebsbauten	31.045.238	33.232.103	35.541.231
2.	Technische Anlagen	1.512.022	1.466.987	1.732.291
3.	Einrichtungen und Ausstattungen	7.202.936	6.820.705	7.475.249
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.074.933	1.155.147	419.358
III.	Finanzanlagen	982.179	982.179	982.179
	Anteile an verbundenen Unternehmen	982.179	982.179	982.179
B.	Umlaufvermögen	97.708.199	90.675.073	81.970.503
I.	Vorräte	2.560.589	3.231.771	3.010.006
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.916.914	2.638.860	2.403.262
2.	Unfertige Leistungen	643.675	592.911	606.744
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	81.175.861	77.420.673	71.529.221
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.080.486	7.090.395	10.151.228
2.	Forderungen nach Krankenhausfinanzierungsgesetz	500.046	19.386.968	11.374.450
3.	Forderungen gegen Gesellschafter bzw. Krankenhausträger	23.106.922	1.262	85.880
4.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	49.184.586	49.726.378	49.624.218
5.	Sonstige Vermögensgegenstände	303.821	1.215.670	293.445
III.	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	13.971.749	10.022.629	7.431.277
C.	Ausgleichsposten nach dem KHG	51.133.234	51.133.234	51.133.234
D.	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	205.825	244.184	137.934
	Bilanzsumme	191.961.506	186.438.404	180.028.321

Bilanz zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
Passiva				
A.	Eigenkapital	123.367.156	121.170.816	119.924.516
I.	Gezeichnetes Kapital	2.100.000	2.100.000	2.100.000
II.	Kapitalrücklagen	57.942.563	57.942.563	57.942.564
III.	Gewinnrücklagen	9.080.969	9.080.969	9.080.969
IV.	Gewinnvortrag	50.200.984	50.200.984	47.594.825
V.	Jahresüberschuss	4.042.640	1.846.300	3.206.158
B.	Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	32.732.678	33.601.580	35.206.209
1.	Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	31.688.404	32.555.672	34.159.794
2.	Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.044.274	1.045.908	1.046.415
C.	Rückstellungen	11.320.000	15.876.000	12.910.000
1.	Steuerrückstellungen	0	0	134.000
2.	Sonstige Rückstellungen	11.320.000	15.876.000	12.776.000
D.	Verbindlichkeiten	23.746.870	15.783.266	11.980.854
1.	Erhaltene Anzahlungen	0	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.105.525	1.915.258	1.602.291
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern und Krankenhausträger	497.236	10.726	2.736
3.	Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	19.359.921	11.782.268	8.661.803
4.	Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen	0	78.100	0
6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	863.781	1.041.107	799.148
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	920.407	955.807	914.876
E.	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	794.802	6.742	6.742
	Bilanzsumme	191.961.506	186.438.404	180.028.321

Klinikum Dahme-Spreewald GmbH

VII. Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung zum		31.12.2023 in EUR	31.12.2022 in EUR	31.12.2021 in EUR
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	88.128.645	89.184.181	89.304.754
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	832.104	737.848	683.468
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	4.460.573	4.541.242	3.881.787
3a.	Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des HGB	15.820.049	15.732.259	16.784.441
4.	Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	50.763	-13.833	-11.320
5.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	116.943	72.921	11.220
6.	Sonstige betriebliche Erträge	10.279.383	3.779.699	1.807.533
		119.688.460	114.034.317	112.461.883
7.	Personalaufwand	-67.246.312	-64.478.781	-61.501.143
	a) Löhne und Gehälter	-56.714.357	-54.179.320	-51.686.001
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	-10.531.955	-10.299.461	-9.815.142
8.	Materialaufwand	-35.554.810	-35.137.490	-35.391.214
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-11.985.292	-12.209.964	-11.640.221
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-23.569.518	-22.927.526	-23.750.993
		-102.801.123	-99.616.271	-96.892.357
9.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	10.901.714	5.146.792	3.464.627
10.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	4.576.500	4.437.177	4.617.183
11.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten	-11.306.459	-5.179.647	-3.494.138
12.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach KHG u. aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-38.347	0	0
		4.133.408	4.404.322	4.587.672
13.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-5.003.498	-5.258.969	-5.583.037
14.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-12.625.312	-11.256.910	-10.514.378
		-17.628.810	-16.515.879	-16.097.416
15.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	55.918	14.008	20.831
16.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	1.777.299	128.051	250.995
17.	Aufwendungen aus der Verlustübernahme	-249.773	-375.167	-241.258
18.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.273	-1.366	-60.450
		1.580.171	-234.474	-29.882
19.	Steuern	-929.466	-225.715	-823.742
20.	Jahresergebnis	4.042.640	1.846.300	3.206.158



Anlage 9

Schulkosten gem. § 116 BbgSchulG der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes

2025

**Zusammenstellung der Schulkosten gem. § 116 BbgSchulG 2024
als Bestandteil der Mehrbelastung der Ämter, Städte und Gemeinden
des Landkreises Dahme Spreewald**

Amt/Stadt/ Gemeinde	Schule	Abrech- nungs- jahr	Schüler- anzahl	Kostensatz (je Monat / Tag) (€)	HHP 2025 (€)	Kosten je Stadt/ Gemeinde
Gemeinde Bestensee						417.066,43 €
	Sportschule Sport FF/O	2022	1	175,23	2.102,76	
	Sportschule Sport FF/O	2023	2	167,31	2.007,72	
	Internat Sportschule FF/O	2023	1	54,72	2.517,12	
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	3	434,19	15.630,84	
	Wohnheim Spezialschule Sport Potsdam WH55	2022	3	44,58	21.933,36	
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	1.476,15	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	1	42,19	3.797,10	
	Gesamtschule Am Schilffhof Potsdam	2022	1	87,46	612,22	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	92	165,21	103.256,25	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (vorläufig)	2023	1	135,37	676,85	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	3	114,25	2.170,75	
	Grund- und Oberschule Friedersdorf	2023	2	184,07	1.840,70	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	53	79,65	40.541,85	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	38	134,81	50.958,18	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	98	165,21	80.952,90	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	85	38,97	34.293,60	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	61	68,86	39.938,80	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	2	57,35	1.376,40	
	Gymnasium Schönefeld	2022	3	378,72	10.982,88	
Gemeinde Eichwalde						369.298,36 €
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	1	434,19	2.170,95	
	Wohnheim Spezialschule Sport Potsdam WH55	2022	1	44,58	4.145,94	
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	295,23	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Rückrechnung)	2022	7	-68,61	-4.459,65	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Endabrechnung)	2022	7	113,77	7.395,05	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (vorläufig)	2023	6	135,37	7.445,35	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	26	114,25	27.305,75	
	Grund- und Oberschule Friedersdorf	2023	1	184,07	920,35	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	15	79,65	12.266,10	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	122	134,81	161.232,76	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	5	38,97	1.792,62	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	15	68,86	11.361,90	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	152	57,35	88.949,85	
	Gymnasium Schönefeld	2022	14	378,72	48.476,16	
Gemeinde Heideblick						203.523,24 €
	Oberschule Massen	2023	1	67,90	814,80	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	2	84,47	2.027,28	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	2	67,576	1.621,82	
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	71	138,85	97.333,85	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	1	79,03	948,36	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	76	124,57	100.777,13	
Gemeinde Heidesee						284.697,60 €
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	1	434,19	2.170,95	
	Wohnheim Spezialschule Sport Potsdam WH55	2022	1	44,58	4.056,78	
	Sportschule Sport FF/O	2022	1	175,23	876,15	
	Sportschule Sport FF/O	2023	3	167,31	4.684,68	
	Internat Sportschule FF/O	2023	2	54,72	27.195,84	
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	2	295,23	4.428,45	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	2	42,19	9.872,46	
	OS Europaschule Storkow	2022	26	65,64	17.263,32	
	OS Europaschule Storkow	2023	27	71,49	19.874,22	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	1	84,47	422,35	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	1	67,576	337,88	

Amt/Stadt/ Gemeinde	Schule	Abrech- nungs- jahr	Schüler- anzahl	Kostensatz (je Monat / Tag) (€)	HHP 2025 (€)	Kosten je Stadt/ Gemeinde
Gemeinde Heidesee						
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	1	126,73	633,65	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	14	165,21	16.190,58	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	8	114,25	8.683,00	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	45	79,65	38.948,85	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	28	134,81	36.803,13	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	21	165,21	16.686,21	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	68	38,97	27.356,94	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	64	68,86	44.189,26	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	4	57,35	2.179,30	
	Gymnasium Schönefeld	2022	1	378,72	1.893,60	
Stadt Königs Wusterhausen						
						1.204.705,46 €
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	3	434,19	12.591,51	
	Wohnheim Spezialschule Sport Potsdam WH55	2022	2	44,58	16.048,80	
	Sportschule Sport FF/O	2022	5	175,23	8.235,81	
	Sportschule Sport FF/O	2023	3	167,31	5.186,61	
	Internat Sportschule FF/O	2023	3	54,72	27.688,32	
	Prinz-von-Homburg-Sch. Neustadt (Dosse)	2023	2	157,103333	3.770,48	
	Internat "Mühle Spiegelberg" Neustadt (Dosse)	2023	1	1311,37	9.179,59	
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	4	295,23	12.104,43	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	4	42,19	36.283,40	
	OS Europaschule Storkow	2022	3	65,64	984,60	
	OS Europaschule Storkow	2023	2	71,49	1.572,78	
	Carl-Bechstein Gymnasium (Nachberechnung)	2022	1	74,50	372,50	
	Carl-Bechstein Gymnasium	2023	23	74,87	18.118,54	
	Morus-Oberschule Erkner (Nachberechnung)	2022	1	134,37	671,85	
	Morus-Oberschule Erkner	2023	3	136,42	3.956,18	
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	1	126,73	1.520,76	
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	1	138,85	1.666,20	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	3	79,03	2.291,87	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	46	165,21	49.397,79	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Rückrechnung)	2022	3	-68,61	-1.509,42	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Endabrechnung)	2022	3	113,77	2.502,94	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (vorläufig)	2023	3	135,37	3.925,73	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	237	114,25	245.866,00	
	Grund- und Oberschule Friedersdorf	2023	11	184,07	10.123,85	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	170	134,81	220.818,78	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	63	165,21	50.389,05	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	496	38,97	195.980,13	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	337	68,86	227.788,88	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	21	57,35	10.667,10	
	Gymnasium Schönefeld	2022	7	378,72	26.510,40	
Stadt Lübben						
						497.798,78 €
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	1	434,19	5.210,28	
	Wohnheim Spezialschule Sport Potsdam WH55	2022	1	44,58	10.030,50	
	Sportschule Sport FF/O	2022	1	175,23	1.226,61	
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	2	295,23	5.609,37	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	2	42,19	12.403,86	
	Theodor-Fontane Gesamtschule Cottbus	2022	1	82,92	580,44	
	Schmellwitzer Oberschule Cottbus	2022	1	168,77	168,77	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	15	84,47	13.599,67	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlagn	2024	15	67,576	10.879,74	
	Max-Steenbeck Gymnasium Cottbus	2022	2	132,22	3.173,28	
	Städtisches Wohnheim Cottbus	2022	2	80,86	31.697,12	
	Niedersorbisches Gymnasium Cottbus	2022	1	111,52	780,64	
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	18	126,73	20.910,45	
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	3	138,85	4.026,65	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	1	165,21	1.156,47	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	1	134,81	943,67	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	24	124,57	29.647,66	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	295	112,55	345.753,60	

Amt/Stadt/ Gemeinde	Schule	Abrech- nungs- jahr	Schüler- anzahl	Kostensatz (je Monat / Tag) (€)	HHP 2025 (€)	Kosten je Stadt/ Gemeinde
Stadt Lückau						366.537,45 €
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	2	295,23	5.018,91	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	2	42,19	12.952,33	
	Oberschule Friesack	2023	1	129,78	259,56	
	Oberschule Massen	2023	1	67,90	814,80	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	11	84,47	10.727,69	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	11	67,576	8.582,15	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	9	79,03	7.033,67	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Rückrechnung)	2022	1	-68,61	-480,27	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Endabrechnung)	2022	1	113,77	796,39	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	261	124,57	320.269,47	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	1	112,55	562,75	
Gemeinde Märkische Heide						218.425,62 €
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	1	434,19	5.210,28	
	Wohnheim Spezialschule Sport Potsdam WH55	2022	1	44,58	11.679,96	
	Sportschule Sport FF/O	2022	2	175,23	1.577,07	
	Sportschule Sport FF/O	2023	1	167,31	2.007,72	
	Internat Sportschule FF/O	2023	1	54,72	13.132,80	
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	4	295,23	14.171,04	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	3	42,19	27.761,02	
	Rouanet Gymnasium Beeskow LOS	2023	8	89,71	7.715,06	
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	46	126,73	55.000,82	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	35	79,03	25.210,57	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	2	38,97	935,28	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	50	112,55	54.024,00	
Stadt Mittenwalde						397.126,25 €
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	1	434,19	3.039,33	
	Wohnheim Spezialschule Sport Potsdam WH55	2022	1	44,58	5.572,50	
	Sportschule Sport FF/O	2022	2	175,23	4.030,29	
	Sportschule Sport FF/O	2023	2	167,31	4.015,44	
	Internat Sportschule FF/O	2023	2	54,72	22.599,36	
	OS Rangsdorf	2021	2	84,7225	2.033,34	
	Carl-Friedrich-Gauß Gymnasium FF/O	2022	1	82,76	579,32	
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	1	126,73	633,65	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	1	79,03	553,21	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	36	165,21	41.632,92	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (vorläufig)	2023	2	135,37	1.353,70	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	20	114,25	21.707,50	
	Grund- und Oberschule Friedersdorf	2023	2	184,07	1.840,70	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	86	79,65	69.534,45	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	46	134,81	63.091,08	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	38	165,21	31.389,90	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	136	38,97	58.493,97	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	77	68,86	56.809,50	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	3	57,35	1.777,85	
	Gymnasium Schönefeld	2022	2	378,72	6.438,24	
Gemeinde Schönefeld						1.090.478,80 €
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	2.066,61	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	1	42,19	5.315,94	
	Oberschule Friedrich-Ludwig-Jahn Luckenwalde	2022	2	97,76	2.346,24	
	Oberschule Friedrich-Ludwig-Jahn Luckenwalde	2023	3	75,7603	2.197,05	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	46	134,81	49.475,27	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	2	114,25	1.942,25	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	13	79,65	9.876,60	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	1	165,21	826,05	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	1	38,97	194,85	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	18	57,35	9.978,90	
	Gymnasium Schönefeld	2022	270	378,72	1.006.259,04	

Amt/Stadt/ Gemeinde	Schule	Abrech- nungs- jahr	Schüler- anzahl	Kostensatz (je Monat / Tag) (€)	HHP 2025 (€)	Kosten je Stadt/ Gemeinde
Gemeinde Schulzendorf						595.190,03 €
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	1	434,19	4.776,09	
	Wohnheim Spezialschule Sport Potsdam WH55	2022	1	44,58	9.361,80	
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	3.542,76	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	1	42,19	10.842,83	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Rückrechnung)	2022	40	-68,61	-24.356,55	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Endabrechnung)	2022	40	113,77	40.388,35	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (vorläufig)	2023	36	135,37	47.379,50	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	68	114,25	67.521,75	
	Grund- und Oberschule Friedersdorf	2023	2	184,07	1.840,70	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	26	79,65	18.797,40	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	102	134,81	126.047,35	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	10	38,97	3.663,18	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	19	68,86	14.460,60	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	198	57,35	120.951,15	
	Gymnasium Schönefeld	2022	36	378,72	149.973,12	
Stadt Wildau						283.831,55 €
	Sportschule Sport FF/O	2022	1	175,23	876,15	
	Sportschule Sport FF/O	2023	1	167,31	2.007,72	
	Internat Sportschule FF/O	2023	1	54,72	11.600,64	
	Fr.-Anton-von-Heinitz-Gym. Rüdersdorf MOL	2023	1	101,07	1.212,84	
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	1	126,73	633,65	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	2	165,21	2.312,94	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Rückrechnung)	2022	1	-68,61	-823,32	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Endabrechnung)	2022	1	113,77	1.365,24	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (vorläufig)	2023	1	135,37	1.624,44	
	Grund- und Oberschule Friedersdorf	2023	1	184,07	920,35	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	17	79,65	14.575,95	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	85	134,81	102.455,60	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	4	165,21	3.304,20	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	53	38,97	20.498,22	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	78	68,86	53.091,06	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	80	57,35	50.754,75	
	Gymnasium Schönefeld	2022	6	378,72	17.421,12	
Gemeinde Zeuthen						292.252,84 €
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	2	295,23	5.609,37	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	1	42,19	5.104,99	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Rückrechnung)	2022	3	-68,61	-2.126,91	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Endabrechnung)	2022	3	113,77	3.526,87	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (vorläufig)	2023	2	135,37	2.572,03	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	44	114,25	43.300,75	
	Grund- und Oberschule Friedersdorf	2023	1	184,07	920,35	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	7	79,65	5.097,60	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	76	38,97	29.578,23	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	43	68,86	31.262,44	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	212	57,35	121.582,00	
	Gymnasium Schönefeld	2022	13	378,72	45.825,12	
Amt Lieberose/Oberspreewald						
Gemeinde Alt Zauche-Wußwerk						14.721,85 €
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	2	84,47	2.027,28	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	2	67,576	1.621,82	
	Oberschule Burg (Endabrechnung)	2020	1	-1,59	-12,72	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	8	79,03	7.033,67	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	3	112,55	4.051,80	
Gemeinde Byhleguhre-Byhlen						27.193,42 €
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	2.066,61	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	1	42,19	3.881,48	
	Oberschule Burg (Endabrechnung)	2020	1	-1,59	-98,58	
	Oberschule Burg vorl.	2023	5	81,77	3.843,19	
	Max-Steenbeck Gymnasium Cottbus	2022	1	132,22	1.586,64	
	Ludwig-Leichhardt Gymnasium Cottbus	2022	3	123,64	3.832,84	
	Niedersorbisches Gymnasium Cottbus	2022	7	111,52	8.029,44	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	4	112,55	4.051,80	

Amt/Stadt/ Gemeinde	Schule	Abrech- nungs- jahr	Schüler- anzahl	Kostensatz (je Monat / Tag) (€)	HHP 2025 (€)	Kosten je Stadt/ Gemeinde
Gemeinde Jamnitz						36.297,34 €
	Max-Steenbeck Gymnasium Cottbus	2022	2	132,22	2.512,18	
	Städtisches Wohnheim Cottbus	2022	2	80,86	31.292,82	
	Rouanet Gymnasium Beeskow LOS	2023	2	89,71	1.704,49	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	1	112,55	787,85	
Gemeinde Lieberose						24.328,05 €
	Sportschule Sport FF/O	2022	1	175,23	1.226,61	
	Theodor-Fontane Gesamtschule Cottbus	2022	1	82,92	995,04	
	Oberschule Burg (Endabrechnung)	2020	1	-1,59	-3,18	
	Max-Steenbeck Gymnasium Cottbus	2022	1	132,22	661,10	
	Rouanet Gymnasium Beeskow LOS (Nachberechnung)	2022	1	91,09	455,45	
	Rouanet Gymnasium Beeskow LOS	2023	16	89,71	15.430,12	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	1	79,03	948,36	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	4	112,55	4.614,55	
Gemeinde Neu Zauche						34.935,50 €
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	2.066,61	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	1	42,19	3.164,25	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	3	84,47	3.040,92	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	3	67,576	2.432,74	
	Max-Steenbeck Gymnasium Cottbus	2022	1	132,22	1.586,64	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	4	79,03	3.398,29	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	19	112,55	19.246,05	
Gemeinde Schwielochsee						34.665,00 €
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	3.542,76	
	Niedersorbisches Gymnasium Cottbus	2022	7	111,52	9.367,68	
	Rouanet Gymnasium Beeskow LOS	2023	12	89,71	11.572,59	
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	1	138,85	971,95	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	2	79,03	1.106,42	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	7	112,55	8.103,60	
Gemeinde Spreewaldheide						13.878,79 €
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	2	84,47	2.027,28	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	2	67,576	1.621,82	
	Niedersorbisches Gymnasium Cottbus	2022	1	111,52	1.338,24	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	7	112,55	8.891,45	
Gemeinde Straupitz						23.199,56 €
	Oberschule Burg vorl.	2023	1	81,77	981,24	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	1	84,47	591,29	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	1	67,576	473,03	
	Humboldt-Gymnasium Cottbus	2022	1	94,34	660,38	
	Max-Steenbeck Gymnasium Cottbus	2022	2	132,22	3.173,28	
	Niedersorbisches Gymnasium Cottbus	2022	1	111,52	1.338,24	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	13	112,55	15.982,10	
Amt Schenkenländchen						39.943,89 €
Gemeinde Groß Köris						39.943,89 €
	Sportschule Sport FF/O	2022	1	175,23	1.226,61	
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	2	434,19	10.420,56	
	Carl-Friedrich-Gauß Gymnasium FF/O	2022	1	82,76	993,12	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	1	79,65	955,80	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	2	134,81	3.235,44	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	20	38,97	9.080,01	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	8	68,86	5.921,96	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	2	57,35	1.089,65	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	3	112,55	2.476,10	
	Gymnasium Schönefeld	2022	1	378,72	4.544,64	

Amt/Stadt/ Gemeinde	Schule	Abrech- nungs- jahr	Schüler- anzahl	Kostensatz (je Monat / Tag) (€)	HHP 2025 (€)	Kosten je Stadt/ Gemeinde
Gemeinde Halbe						131.519,53 €
	Paul-Fahlich-Gymnasium Lübbenau	2022	1	84,47	1.013,64	
	Paul-Fahlich-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	1	67,576	810,91	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	4	79,03	3.398,29	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	44	165,21	49.232,58	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Rückrechnung)	2022	1	-68,61	-823,32	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (Endabrechnung)	2022	1	113,77	1.365,24	
	Oberschule Am Airport Schönefeld (vorläufig)	2023	1	135,37	1.624,44	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	3	114,25	4.113,00	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	1	79,65	955,80	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	3	134,81	3.909,49	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	46	165,21	37.833,09	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	21	38,97	9.235,89	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	6	68,86	3.993,88	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	12	112,55	14.856,60	
Gemeinde Märkisch Buchholz						52.155,81 €
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	1	126,73	633,65	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	4	79,03	3.240,23	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	17	165,21	17.842,68	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	1	114,25	1.371,00	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	2	79,65	1.354,05	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	3	134,81	4.179,11	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	19	165,21	15.694,95	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	5	38,97	2.065,41	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	5	68,86	2.960,98	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	5	112,55	2.813,75	
Gemeinde Münchehofe						20.873,85 €
	OS Europaschule Storkow	2023	2	71,49	357,45	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	2	79,03	1.501,57	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	7	165,21	8.095,29	
	Ludwig-Witthöft-Oberschule Wildau	2023	1	114,25	799,75	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	7	165,21	5.782,35	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	4	38,97	1.597,77	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	1	68,86	826,32	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	2	112,55	1.913,35	
Gemeinde Schwerin						33.956,28 €
	Spezialschule Sport Potsdam 55	2022	1	434,19	3.039,33	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	1	79,03	553,21	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	10	165,21	10.573,44	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	4	134,81	4.448,73	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	1	79,65	159,30	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	11	165,21	9.086,55	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	10	38,97	4.481,55	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	1	68,86	826,32	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	1	112,55	787,85	
Gemeinde Teupitz						90.896,53 €
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	2	79,03	948,36	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	33	165,21	36.841,83	
	Staatliche Gesamtschule Königs Wusterhausen	2023	3	79,65	2.469,15	
	Musikbetonte Gesamtschule Paul Dessau Zeuthen	2023	5	134,81	6.740,50	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	32	165,21	26.268,39	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	15	38,97	6.624,90	
	Friedrich-Wilhelm-Gymnasium KW	2022	5	68,86	3.787,30	
	Humboldt Gymnasium Eichwalde	2022	1	57,35	688,20	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	7	112,55	6.527,90	
Amt Unterspreewald						
Gemeinde Bersteland						64.055,81 €
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	3.542,76	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	1	42,19	8.733,33	
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	1	126,73	1.520,76	
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	2	138,85	2.360,45	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	17	79,03	12.249,65	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	15	124,57	17.190,66	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	18	112,55	18.458,20	

Amt/Stadt/ Gemeinde	Schule	Abrech- nungs- jahr	Schüler- anzahl	Kostensatz (je Monat / Tag) (€)	HHP 2025 (€)	Kosten je Stadt/ Gemeinde
Gemeinde Drahnisdorf						49.974,46 €
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	1	84,47	1.013,64	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	1	67,576	810,91	
	Max-Steenbeck Gymnasium Cottbus	2022	3	132,22	3.702,16	
	Städtisches Wohnheim Cottbus	2022	1	80,86	19.972,42	
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	7	138,85	7.220,20	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	13	124,57	16.692,38	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	1	112,55	562,75	
Stadt Golßen						117.093,00 €
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	34	138,85	45.126,25	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	4	79,03	3.398,29	
	Grund- und Oberschule Schenkenland	2023	1	165,21	1.156,47	
	Grund- und Gesamtschule Schenkenland	2023	1	165,21	826,05	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	53	124,57	62.534,14	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	3	112,55	4.051,80	
Gemeinde Kasel-Golzig						45.848,49 €
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	18	138,85	22.910,25	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	1	79,03	948,36	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	14	124,57	17.938,08	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	3	112,55	4.051,80	
Gemeinde Krausnick-Groß Wasserburg						24.656,06 €
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	3	126,73	4.562,28	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	16	79,03	10.431,96	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	3	124,57	4.484,52	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	6	112,55	5.177,30	
Gemeinde Rietzneuendorf-Staakow						21.382,38 €
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	3	138,85	4.026,65	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	8	79,03	5.136,95	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	3	124,57	2.989,68	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	8	112,55	9.229,10	
Gemeinde Schlepzig						20.921,75 €
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau	2022	1	84,47	1.013,64	
	Paul-Fahlisch-Gymnasium Lübbenau - Abschlag	2024	1	67,576	810,91	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	8	79,03	4.820,83	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	3	124,57	4.484,52	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	11	112,55	9.791,85	
Gemeinde Schönwald						62.937,82 €
	Lausitzer Sportschule Cottbus	2023	1	295,23	3.542,76	
	Haus der Athleten Cottbus	2023	1	42,19	8.817,71	
	Max-Steenbeck Gymnasium Cottbus	2022	1	132,22	925,54	
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	3	126,73	5.449,39	
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	5	138,85	5.554,00	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	20	79,03	13.672,19	
	Friedrich-Schiller-Gymnasium KW	2022	1	38,97	467,64	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	8	124,57	10.214,74	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	12	112,55	14.293,85	
Gemeinde Steinreich						10.800,22 €
	Oberschule An der Schanze Luckau	2023	5	138,85	5.692,85	
	Bohnstedt Gymnasium Luckau	2022	4	124,57	5.107,37	
Gemeinde Unterspreewald						37.770,03 €
	Sportschule Sport FF/O	2022	1	175,23	876,15	
	Sportschule Sport FF/O	2023	1	167,31	2.007,72	
	Internat Sportschule FF/O	2023	1	54,72	10.068,48	
	L.-Leichardt-Oberschule Goyatz	2023	3	126,73	4.308,82	
	Spreewald Oberschule Lübben	2023	16	79,03	11.617,41	
	Paul-Gerhardt-Gymnasium Lübben	2022	7	112,55	8.891,45	

Anmerkung:

Nicht Bestandteil dieser Zusammenstellung sind Korrekturen aus Vorjahren.