



Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Błota)

1. Nachtragshaushalt 2026

Inhaltsverzeichnis

I. Satzung	1
II. Vorbericht	4
III. Übersicht Ergebnis- und Finanzplan	35
IV. Übersicht der Budgets (z. B. FB 1) mit den dazugehörigen Teilhaushalten (z. B. FB 1 – 01)	39
V. Übersicht auf der Ergebnis- und Finanzplanung auf Produktebene	118
VI. Teilfinanzplan B	285
VII. Entwicklung Ergebnis und Rücklagen	326
VIII. Stellenplan	328
IX. Wirtschaftspläne der kommunalen Unternehmen	332

1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Błota) **für das Haushaltsjahr 2026**

Aufgrund des § 70 i. V. m. § 65 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 05.03.2024 (GVBl. I/24, [Nr. 10], S., ber. [NR. 38]), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 18. Dezember 2025 (GVBl. I/25, [Nr. 827], S.1) wird nach Beschluss der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben vom 28.05.2026 folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1 Gesamthaushalt

Für das Haushaltsjahr 2026 werden im Ergebnis- und Finanzhaushalt folgende Änderungen im Haushaltsplan veranschlagt:

Festsetzung	von bisher	erhöht (+)/vermindert (-) um	und damit einschließlich Nachträgen festgesetzt auf
	EUR	EUR	EUR
1. <u>im Ergebnishaushalt der Gesamtbetrag der</u>			
Erträge	36.120.100	- 2.207.450	33.912.650
Aufwendungen	35.150.100	- 1.242.400	33.907.700
<u>davon:</u>			
ordentliche Erträge	35.120.100	- 1.707.450	33.412.650
ordentliche Aufwendungen	35.100.100	- 1.692.400	33.407.700
außerordentliche Erträge	1.000.000	- 500.000	500.000
außerordentliche Aufwendungen	50.000	+ 450.000	500.000
Gesamtergebnis			
2. <u>im Finanzhaushalt der Gesamtbetrag der</u>			
Einzahlungen	42.538.832	- 8.724.932	33.813.900
Auszahlungen	45.398.850	- 13.872.750	31.526.100
<u>davon:</u>			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.827.700	- 1.870.800	30.956.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.612.750	- 1.884.250	29.728.500
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	9.711.132	- 6.854.132	2.857.000
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	13.607.200	- 11.988.500	1.618.700
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	178.900	0	178.900
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-2.860.018	5.147.818	2.287.800

§ 2 Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden auf **0 Euro** festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen in künftigen Haushaltsjahren wird auf **0 Euro** festgesetzt.

§ 4 Hebesätze

Die Hebesätze der Realsteuern sind in der Hebesatzung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Błota) vom 04.04.2025 festgesetzt worden.

Nachrichtlich:

Die Hebesätze der Realsteuern wurden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a. für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) | 400 v. H. |
| b. für Grundstücke (Grundsteuer B) | 395 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 330 v. H. |

§ 5 Wertgrenzen

1. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für die Stadt von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf **50.000 Euro** festgesetzt.
2. Die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird
 - a. für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen auf **250.000 Euro**
 - b. für sonstige Maßnahmen auf **50.000 Euro** festgesetzt.
3. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung bedürfen, wird auf **100.000 Euro** festgesetzt.
4. Die Erheblichkeitsgrenzen nach § 70 Abs. 2 BbgKVerf, ab welchen jeweils eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen ist, werden wie folgt festgesetzt:
 - a. bei Entstehung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis auf **250.000 Euro** und

- b. bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Aufwendungen oder Auszahlungen auf **1.500.000 Euro**.
- 5. Nichtzahlungswirksam werdende Aufwendungen, insbesondere die bilanzielle Abschreibung, interne Leistungsverrechnung und Abschlussbuchungen, sind im Sinne des § 72 BbgKVerf grundsätzlich nicht als erheblich anzusehen.
- 6. Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die durch die Berichtigung von Kontenzuordnungen entstehen und das Ergebnis nicht beeinflussen, können unabhängig einer Wertgrenze erfolgen.

§ 6 Haushaltssicherungskonzept

Die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ist nicht erforderlich.

§ 7 Sonstiges

Eine Genehmigung durch den Landrat des Landkreises Dahme-Spreewald als allgemeine untere Landesbehörde ist nicht erforderlich, da die Haushaltssatzung der Stadt Lübben keine genehmigungspflichtigen Teile enthält.

Aufgestellt:

Lübben, den 22.04.2026

Peter Tyra
(Kämmerer)

Festgestellt:

Lübben, den 22.04.2026

Jens Richter
(Bürgermeister)

Vorbericht Nachtragshaushalt 2026

Inhalt

1. Rechtsgrundlagen.....	3
2. Ausgangslage	3
3. Erläuterungen zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2026.....	5
4. Veränderung in der Ergebnisplanung	7
4.1. Gesamtergebnisplanung mit Folgejahren	7
4.2. Gesamtergebnisplanung – Vergleich Haushalt und Nachtragshaushalt.....	9
4.3. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10
4.4 Finanzergebnis	21
4.5 Außerordentliches Ergebnis	22
4.6 Veränderung in der internen Leistungsbeziehungen	23
5 Veränderung der Finanzplanung.....	24
5.1 Gesamtfinanzplanung mit Folgejahren.....	24
5.2 Gesamtfinanzplan – Vergleich Haushalt und Nachtragshaushalt	27
5.3 Investitionstätigkeit.....	28
5.4 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes	31

1. Rechtsgrundlagen

Bei der Aufstellung des Nachtragshaushaltsplans sind folgende Rechtsvorschriften, in der jeweils gültigen Fassung, anzuwenden:

- Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf)
- Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung –KomHK)
- Verwaltungsvorschrift 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- u. Kontenrahmen)
- Für den Nachtrag gelten grundsätzlich dieselben Form- und Verfahrensvorschriften wie für den regulären Haushaltsplan, daher sind die Pflichtbestandteile der Haushaltssatzung zwingend fortzuschreiben, so dass neben der 1. Nachtragshaushaltssatzung mit Gesamt- und Teilhaushaltsplänen weitere Anlagen aktualisiert bzw. ergänzt werden.

2. Ausgangslage

Bereits im vergangenen Jahr zeichnete sich neben einer gravierenden Ergebnisverschlechterung eine drastische Reduzierung des Zahlungsmittelbestandes ab. Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit wurden für das Jahr 2025 durch den Kämmerer gemäß § 73 Abs. 1 S. 1 BbgKVerf einzelne Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes mit haushaltswirtschaftlichen Sperrvermerken versehen. In diesem Zusammenhang wurde für das Haushaltsjahr 2026 eine erste Prognose für den Ergebnishaushalt angestellt, die bekannt gewordene Veränderungen berücksichtigte. Mit den prognostizierten Werten war bereits im September 2025 eine haushaltsgefährdende Entwicklung absehbar. Auch hier zwang der Rückgang einzelner Erträge und Einzahlungen bzw. der Anstieg der Aufwendungen und Auszahlungen den Kämmerer, die Inanspruchnahme von Aufwands- und Auszahlungsansätzen zu sperren.

Die Regelung des § 73 Abs. 1 S. 1 BbgKVerf gibt keine konkreten Kriterien vor, unter denen eine Haushaltssperre auszusprechen ist. Sie stellt vielmehr auf eine nicht weiter definierte Entwicklung der Erträge und Einzahlungen oder der Aufwendungen und Auszahlungen ab und bezieht sich sowohl auf den Ergebnis- als auch den Finanzhaushalt. Dabei soll einer Entwicklung, die die Aufstellung einer Nachtragssatzung erforderlich macht, frühzeitig begegnet werden. In erster Linie ist deshalb zu beobachten, ob ein geplanter Haushaltsausgleich gefährdet erscheint oder sich ein geplanter Fehlbedarf erhöhen könnte. Erst, wenn sich eine den Haushalt gefährdende Entwicklung trotz Ausnutzung aller Sparmöglichkeiten nicht vermeiden lässt, soll mit einer Nachtragssatzung reagiert werden. Die Verhängung einer Haushaltssperre geht deshalb in der Regel der Aufstellung einer Nachtragssatzung vor, soweit keine besonderen Gründe für den Erlass einer Nachtragssatzung vorliegen.¹

Die Haushaltssperre 2026 war ein geeignetes Mittel, um einer haushaltsgefährdenden Entwicklung entgegenzuwirken und geeignet, den Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis zu vermeiden. Dennoch ist der Erlass

¹ Vgl. Muth, Potsdamer Kommentar: § 73, Rdn. 1

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

einer Nachtragshaushaltssatzung gemäß § 70 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf erforderlich. Zur Sicherstellung der Handlungsfähigkeit ist in einzelnen Budgets die Erhöhung von Aufwendungen zwingend notwendig. Auf Grund der Vielzahl der Umschichtungen kommt es zu inhaltlichen Abweichungen, so dass der Erlass einer Änderungssatzung geeignet ist, um das tatsächliche Bild der finanziellen Lage der Stadt Lübben abzubilden.

Darüber hinaus hat die Gemeinde gemäß § 62 Abs. 3 BbgKVerf ihre Zahlungsfähigkeit sowie die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen. Zur Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit war entsprechend der Prognose im gesamten Haushaltsjahr mit einer wiederkehrenden Inanspruchnahme des Kassenkredites zu rechnen. Dieser wurde mit Beschluss Nr. 2026/025 vom 26.02.2026 auf einen Betrag von 4.050.000 EUR erhöht. Unter Berücksichtigung der vorläufigen Planfortschreibung (Ermächtigungen aus 2025) beläuft sich der Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf 855.892 EUR. Derzeit steht eine finale Entscheidung über die Höhe der Ermächtigungen aus, da insbesondere die Übertragung einzelner Investitionsmaßnahmen nicht abschließend geklärt ist. Dazu zählen beispielsweise Planungskosten für die Kita „Am Eichengrund“, die Brücke im Ortsteil „Treppendorf“ oder den Straßenbau „An den Eichen“. Die Bestellungen, es handelt sich dabei um die systemseitige Bindung von Haushaltsmitteln für beauftragte Leistungen, belaufen sich für die v. g. Investitionsmaßnahmen auf ca. 930.000 EUR und sind in die Berechnung des Zahlungsmittelbestandes zum 31.12.2026 nicht eingeflossen. Zum jetzigen Zeitpunkt ist davon auszugehen, dass ein Teil der Mittel in Anspruch genommen wird, da die Auftragnehmer aus den bestehenden Planungsaufträgen Ansprüche geltend machen können.

In den Jahren zwischen 2016 und 2020 wurden im Vergleich zur Planung erheblich höhere Erträge erzielt, die bei geringerer Inanspruchnahme der geplanten Aufwendungen zu einem enormen Überschuss führten. Durchschnittlich wurde in diesem Zeitraum pro Jahr ein Überschuss von 3,4 Mio. EUR erwirtschaftet. Seit dem Jahr 2021 liegen die erzielten Erträge teilweise unterhalb der Planzahlen, was nur in Verbindung mit der fehlenden Ausschöpfung der aufwandsseitigen Ansätze zu einem positiven Ergebnis führt. Noch im Jahr 2023 konnten die hohen Gewerbesteuererträge das Defizit anderer Ertragspositionen ausgleichen.

Das Ausbleiben von Erträgen führt, bei vollständiger Inanspruchnahme der Aufwendungen in Verbindung mit der Planfortschreibung durch Ermächtigungsübertragungen, zu einem geringeren bzw. negativen ordentlichen Jahresergebnis und zur Verschlechterung der Liquidität. Allein die Personalkosten sind im Jahr 2025 im Vergleich zum Jahr 2020 um 30 % gestiegen. Im gleichen Zeitraum fand eine Erhöhung um 20 % bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen statt. Bei den ergebniswirksamen Abschreibungen ist ein Anstieg um ca. 40 % zu verzeichnen. Stellt man eine gleichbleibende bzw. zunehmende Aufwandsstruktur einer stagnierenden Ertragslage gegenüber, ist ein Ungleichgewicht unvermeidbar. Dieser Entwicklung kann zukünftig nur durch eine geordnete Aufgabenkritik entgegengewirkt werden.

3. Erläuterungen zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2026

Der Vorbericht zum Nachtragshaushalt gibt einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Ertrags, Finanz- und Vermögenslage der Stadt Lübben. Im Rahmen der Erstellung des Nachtragshaushaltes wurden Änderungen, die zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltes übersehbar waren, vorgenommen. Mithin erfolgt die Bereinigung einzelner Produktsachkonten in Anlehnung an die Ertrags- und Aufwandsentwicklung.

Unter Berücksichtigung aktueller Entwicklungen im Bereich der Allgemeinen Finanzwirtschaft werden insbesondere Korrekturen in der Ertragsart *Steuern und ähnliche Abgaben* vorgenommen. Dabei werden die Erträge im Bereich der Gemeindesteuern sowie die Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer an den aktuellen Kenntnisstand angepasst. Im Bereich der *Zuwendungen und Umlagen* kommt es ebenfalls zu Änderungen, die sich im Wesentlichen aus verminderten Schlüsselzuweisungen ergeben. Die *öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte* werden maßgeblich durch Benutzungs- und Verwaltungsgebühren sowie durch die Höhe des Kurbeitrages beeinflusst. Die Verringerung der Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme von öffentlichen Einrichtung stellt eine Ergebnisverschlechterung dar und ist Bestandteil der Nachtragshaushaltsplanung. Durch die Reduzierung der Kostenerstattung für pädagogisches Personal im Bereich der Kindertagesbetreuung ist eine Anpassung in der Ertragsart *Kostenerstattung und Umlagen* ebenfalls notwendig. Mit einem umfangreichen Holzeinschlag kann durch die derzeitigen hohen Holzpreise eine Erhöhung des Haushaltsansatzes vorgenommen werden. Hiermit kann das Ausbleiben einzelner Erträge teilweise aufgefangen werden. Dies stellt jedoch nur einen Einmaleffekt dar, der sich mittelfristig nicht wiederholen wird. In den nächsten Jahren ist mit einem gleichbleibenden Niveau zu rechnen.

Kostenerhöhungen bei der Inanspruchnahme von Sach- und Dienstleistungen haben die Anpassung der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen zur Folge. Die allgemeinen Preissteigerungen konnten durch die Teilkündigung von Reinigungsdienstleistungen zu einer erheblichen Ersparnis führen. Darüber hinaus konnten durch die Übertragung einzelner Aufgaben an den Baubetriebshof Einsparungen im Bereich der Straßen- und Wegeunterhaltung realisiert werden. In der Aufwandsposition der *Transferaufwendungen* waren ebenfalls Korrekturen notwendig. Die Erhöhung der Kreisumlage, der Wegfall des Zuschusses an die TKS und die Anpassung der Zuschüsse an die freien Träger der Kindertagesbetreuung wirken sich nachhaltig auf den Haushalt aus. Auch der Landkreis und die freien Träger der Kindertagesbetreuung sind von den allgemeinen Preissteigerungen betroffen. Im Ergebnis schlagen sich diese Entwicklungen sowohl auf die Kreisumlage als auch auf die Zuschüssen an die freien Träger nieder. In diesen Bereichen ist in den nächsten Jahren mit weiteren Erhöhungen zu rechnen. Der Rückgang der Geburtenzahlen hat die Reduzierung des Personalbedarfs im Bereich der Kindertagesbetreuung zur Folge. Bisher mussten fünf Entlassungen veranlasst werden, weitere freiwillige Personalabgänge in der Verwaltung konnten zu einer Reduzierung der Personalaufwendungen führen.

Neben den erforderlich gewordenen Änderungen wurden im Nachtragshaushalt Korrekturen in der Zuordnung nach den finanzstatistischen Anforderungen vorgenommen. Das Amt für Statistik orientiert sich dabei an dem geltenden Haushaltsrecht und beurteilt die erhobenen Daten nach den haushaltsrechtlichen Regelungen des Landes Brandenburg. Entsprechend des aktuell gültigen Kontenrahmens wurden einzelne Veränderungen auf Produkt- und Sachkontenebene vorgenommen. Dazu zählt beispielsweise die Erfassung der Energiekosten für die Straßenbeleuchtung, die nunmehr nicht mehr im Sachkonto (SK) 524100 als Bewirtschaftungskosten erfasst werden, sondern als Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen dem SK 527100 zugeordnet wurden. Die Aus- und Fortbildungen für Kameraden der Freiwilligen Feuerwehr

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

werden ab dem Jahr 2026 dem SK 529100 als Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen zugeordnet, da es sich nicht um Mitarbeitende der Verwaltung handelt und die bisherige Zuordnung im SK 526100 als Besondere Aufwendungen für Beschäftigte nicht korrekt war. Insbesondere die Verteilung der Personalkosten des Baubetriebshofes auf die Produkte, in denen die Mitarbeitenden in der Regel tätig sind (z. B. Tiefbau, Straßenbeleuchtung, Öffentliches Grün, Winterdienst u. a.), führt zu erheblichen Verschiebungen einzelner Positionen. Dies hat zur Folge, dass auf einen Großteil der internen Leistungsverrechnung verzichtet werden kann, da die wesentlichen Kosten bereits verursachungsgerecht bei den Produkten veranschlagt und verbucht werden. Mittelfristig ist der Wegfall des Produktes 111.15 – Baubetriebshof vorgesehen.

4. Veränderung in der Ergebnisplanung

4.1. Gesamtergebnisplanung mit Folgejahren

Der doppische Kommunalhaushalt gliedert sich in zwei wesentliche Planbestandteile – den Ergebnis- und den Finanzplan. Der Ergebnisplan ist mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Er bildet alle Erträge und Aufwendungen ab und stellt somit einen wesentlichen Indikator für den Haushaltsausgleich dar. Neben den zu erwartenden ordentlichen Erträgen und Aufwendungen im Haushaltsjahr werden auch die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen abgebildet.

Durch erhebliche Reduzierungen, die sich in den Ertragspositionen *Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und -umlagen* sowie *sonstige ordentliche Erträge* abzeichnen, sind zur Sicherstellung des Haushaltsausgleichs aufwandseitige Einsparungen erforderlich. Gleichwohl machen diverse aufwandsseitige Umschichtungen eine Korrektur erforderlich.

Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich um 15.050 EUR auf 4.950 EUR. Anhand der mittelfristigen Planung ist erkennbar, dass erhebliche Anstrengungen zu unternehmen sind, um den Haushaltsausgleich darzustellen und einen zukunftsfähigen Haushalt vorzulegen.

Die Veräußerung kommunaler Liegenschaften erfolgt nicht im geplanten Umfang und erfordert eine Anpassung der außerordentlichen Erträge. Darüber hinaus ist der Abgang eines Grundstückes als außerordentlicher Aufwand zu verbuchen, so dass der den bilanziellen Restbuchwert übersteigende Erlös den Saldo bildet. Im Rahmen der Nachtragsplanung wurden Erträge und Aufwendungen in gleicher Höhe dargestellt.

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 bisher	Veränderung Ansatz 2026	Ansatz 2026 neu	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	13.595.912,93	13.830.000	13.830.000	112.000	13.942.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.444.326,25	13.412.950	13.309.050	-1.035.950	12.273.100	12.203.200	12.203.200	12.203.100
sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	913.181,79	1.143.600	1.163.600	-140.900	1.022.700	1.021.200	1.018.200	1.018.200
privatrechtliche Leistungsentgelte	906.361,46	967.800	1.018.100	247.500	1.265.600	1.371.400	1.366.000	1.366.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.429.154,98	4.487.000	4.585.000	-1.061.700	3.523.300	3.459.600	3.429.500	3.429.500
sonstige ordentliche Erträge	476.424,01	1.017.750	936.850	-10.900	925.950	779.900	728.000	728.000
aktivierte Eigenleistungen	7.981,14	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.773.342,56	34.869.100	34.852.600	-1.889.950	32.962.650	32.847.300	32.816.900	32.816.800
Personalaufwendungen	-13.134.406,76	-13.340.000	-13.340.000	228.300	-13.111.700	-13.111.700	-13.111.700	-13.212.500
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.159.523,06	-4.373.450	-4.402.700	862.100	-3.540.600	-3.378.200	-3.379.600	-3.384.300
Abschreibungen	-2,40	-3.499.450	-3.499.450	-641.850	-4.141.300	-4.150.300	-4.141.300	-3.939.700
Transferaufwendungen	-10.677.855,03	-12.321.750	-12.284.350	1.037.450	-11.246.900	-11.720.700	-11.817.700	-11.817.700
sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.634.865,91	-1.557.650	-1.535.300	430.300	-1.105.000	-1.156.800	-1.049.700	-1.053.100
= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.606.653,16	-35.092.300	-35.061.800	1.916.300	-33.145.500	-33.517.700	-33.500.000	-33.407.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	166.689,40	-223.200	-209.200	26.350	-182.850	-670.400	-683.100	-590.500
Zinsen und sonstige Finanzerträge	61.561,13	272.500	267.500	182.500	450.000	250.000	250.000	250.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-185.505,28	-39.300	-38.300	-223.900	-262.200	-179.600	-169.600	-169.600
= Finanzergebnis	-123.944,15	233.200	229.200	-41.400	187.800	70.400	80.400	80.400
= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	42.745,25	10.000	20.000	-15.050	4.950	-600.000	-602.700	-510.100
außerordentliche Erträge	227.656,52	1.000.000	1.000.000	-500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
- außerordentliche Aufwendungen	-178.589,78	-60.000	-50.000	-450.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
= außerordentliches Jahresergebnis	49.066,74	940.000	950.000	-950.000	0	0	0	0
= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	91.811,99	950.000	970.000	-965.050	4.950	-600.000	-602.700	-510.100
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.797.519,21	2.210.400	2.212.000	-1.690.200	521.800	474.600	474.500	474.500
Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	-1.797.519,21	-2.210.400	-2.212.000	1.690.200	-521.800	-474.600	-474.500	-472.000
= Jahresergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0	2.500
= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	91.811,99	950.000	970.000	-965.050	4.950	-600.000	-602.700	-507.600

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

4.2. Gesamtergebnisplanung – Vergleich Haushalt und Nachtragshaushalt

In der nachfolgenden Darstellung werden die Ansätze der Planung den Ansätzen der Nachtragsplanung gegenübergestellt. Die Differenzen in den jeweiligen Ertrags- oder Aufwandspositionen werden im weiteren Verlauf des Vorberichts erläutert.

	Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts- planung	Differenz
Ertrags- und Aufwandsarten	2026	2026	2026
Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.309.050	12.273.100	-1.035.950
sonstige Transfererträge	0	0	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.163.600	1.022.700	-140.900
privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018.100	1.265.600	247.500
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.585.000	3.523.300	-1.061.700
sonstige ordentliche Erträge	936.850	925.950	-10.900
aktivierte Eigenleistungen	10.000	10.000	0
Bestandsveränderungen	0	0	0
= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.852.600	32.962.650	-1.889.950
Personalaufwendungen	-13.340.000	-13.111.700	228.300
Versorgungsaufwendungen	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.402.700	-3.540.600	862.100
Abschreibungen	-3.499.450	-4.141.300	-641.850
Transferaufwendungen	-12.284.350	-11.246.900	1.037.450
sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.535.300	-1.105.000	430.300
= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.061.800	-33.145.500	1.916.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-209.200	-182.850	26.350
Zinsen und sonstige Finanzerträge	267.500	450.000	182.500
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-38.300	-262.200	-223.900
= Finanzergebnis	229.200	187.800	-41.400
= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	20.000	4.950	-15.050
außerordentliche Erträge	1.000.000	500.000	-500.000
- außerordentliche Aufwendungen	-50.000	-500.000	-450.000
= außerordentliches Jahresergebnis	950.000	0	-950.000
= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	970.000	4.950	-965.050
Erträge aus interner Leistungsverrechnung	2.212.000	521.800	-1.690.200
Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	-2.212.000	-521.800	1.690.200
= Jahresergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0
= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	970.000	4.950	-965.050

4.3. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit stellt den wesentlichsten Bestandteil des Ergebnishaushaltes dar und umfasst alle Erträge und Aufwendungen, die aus der laufenden Verwaltungstätigkeit eines Haushaltsjahres resultieren. Im Rahmen der Aufstellung des Nachtragshaushaltes hat sich das Ergebnis um 26.350 EUR verbessert. Dennoch wird deutlich, dass die Stadt Lübben in ihrer laufenden Geschäftstätigkeit einen zu hohen Ressourcenverbrauch aufweist, der nicht durch eine auskömmliche Ertragsstruktur gedeckt wird. Lediglich der positive Saldo des Finanzergebnisses sichert ein ausgeglichenes ordentliches Jahresergebnis.

	Haushaltsansatz	Nachtragshaushaltsplan	Differenz
Ertrags- und Aufwandsarten	2026	2026	
= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.852.600	32.962.650	-1.889.950
= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.061.800	-33.145.500	1.916.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-209.200	-182.850	26.350

4.3.1. Erträge der laufenden Verwaltungstätigkeit

Im nachfolgenden Abschnitt werden die Ansätze der Ertragspositionen der Haushaltsplanung 2026 den Ansätzen der Nachtragshaushaltsplanung gegenübergestellt und einzeln erläutert.

4.3.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus *Steuern und ähnlichen Abgaben* stellen die größte Einnahmequelle der Stadt Lübben dar. Insbesondere die positive Entwicklung der Gemeindeanteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer führen zu einer Ergebnisverbesserung. Ein leichter Anstieg ist bei der Grundsteuer A und der Vergnügungssteuer zu verzeichnen. Dem gegenüber steht jedoch ein starker Rückgang der Gewerbesteuererträge.

Insgesamt ergibt sich in dieser Position eine Verbesserung um 112.000 EUR.

		Haushaltsansatz	Nachtragshaushaltsplan	Differenz
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	2026	2026	
Steuern und ähnliche Abgaben	401100 - Grundsteuer A	70.000	92.000	22.000
	401200 - Grundsteuer B	1.650.000	1.650.000	0
	401300 - Gewerbesteuer	4.600.000	4.000.000	-600.000
	402100 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.800.000	6.400.000	600.000
	402200 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	870.000	940.000	70.000
	403100 - Vergnügungssteuer	55.000	65.000	10.000
	403200 - Hundesteuer	35.000	35.000	0
	405100 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	750.000	760.000	10.000

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

4.3.1.2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Als zweitgrößte Einnahmequelle haben *Zuwendungen und Umlagen* einen erheblichen Einfluss auf die kommunale Ertragsstruktur. Die Schlüsselzuweisungen sowie die Zuweisungen für übertragene Aufgaben und der Schullastenausgleich stellen innerhalb der Ertragsposition die wesentlichsten Ertragsarten dar. Eine Verringerung der Verbundmasse des Landes um 98.014.300 EUR sowie die Berücksichtigung der vergleichsweise hohen Gewerbesteuererträge des Jahres 2024 führen zu einer Reduzierung der Schlüsselzuweisungen um 1.039.900 EUR. Eine nachgelagerte Rolle spielen die Zuwendungen für laufende Zwecke. Dennoch ist auch in diesem Bereich eine Korrektur erforderlich. Eine Förderung von Klimaschutzprojekten bleibt aus, so dass im SK 414100 eine Reduzierung um 135.000 EUR erforderlich ist. Da die Fördermaßnahme für den Pakt für Pflege im Jahr 2026 fortgeführt wird, sind Fördermittel i. H. v. 46.500 EUR abzubilden. Im Ergebnis kommt es zu einer Verschlechterung um 88.500 EUR. Darüber hinaus entfallen die Zuschüsse für laufende Zwecke im SK 414700 in Höhe der Spendengelder für das Stadtfest. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erfahren einen leichten Anstieg.

In der Ertragsposition ist eine Verschlechterung i. H. v. 1.035.950 EUR in der Nachtragsplanung zu berücksichtigen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts-	Differenz
		2026	planung	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	411100 - Schlüsselzuweisungen vom Land	10.400.000	9.360.100	-1.039.900
	413100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	727.000	727.000	0
	413199 - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (periodenfremd)	2.500	2.500	0
	414000 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	72.000	72.500	500
	414100 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	140.900	52.400	-88.500
	414199 - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (periodenfremd)	0	0	0
	414200 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	36.800	26.800	-10.000
	414700 - Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	44.400	0	-44.400
	416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.885.450	2.031.800	146.350

4.3.1.3. Öffentlich-rechtliche Entgelte

Für die Inanspruchnahme einer öffentlichen Leistung bzw. Amtshandlung werden Verwaltungsgebühren erhoben. Für das Jahr 2026 ist mit einer leichten Ertragssteigerung i. H. v. 13.600 EUR zu rechnen, die maßgeblich auf erhöhte Erträge der Bereiche Standesamt und Einwohnermeldeamt zurückzuführen ist. Eine zentrale Rolle in der Ertragsposition nimmt die Ertragsart der Benutzungsgebühren ein. Darunter fallen Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen, zu denen die Elternbeiträge für die Inanspruchnahme von Kindertageseinrichtungen oder die Gebühren für die Grabnutzung zählen. Die stufenweise Einführung der gesetzlichen Beitragsfreiheit für den Besuch von Kindertageseinrichtungen für alle Kinder ab dem Kindergarten hat bereits in den letzten Jahren zu einem Rückgang der Elternbeiträge geführt. Ein anteiliger Ausgleich des Landes wird über den Landkreis als Erstattung in der Ertragsposition *Kosten-erstattung und Kostenumlage* berücksichtigt. Nunmehr wirken sich auch die rückläufigen Kinderzahlen im Krippenbereich aus und erfordern eine Anpassung der Haushaltsansätze. In Summe werden die Erträge um 161.500 EUR gemindert. Die Verringerung des Kurbeitrages (SK 436100) um 30.000 EUR wird durch die Erträge aus den Abgaben laut § 6 EEG (Erneuerbare-Energien-Gesetz), dem sogenannten Stromcent, ausgeglichen.

In der Ertragsposition ist gegenüber der Planung eine Reduzierung um 140.900 EUR zu verzeichnen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts-planung	Differenz
		2026	2026	
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	431100 - Verwaltungsgebühren	183.000	196.600	13.600
	432100 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	579.000	417.500	-161.500
	436100 - Zweckgebundene Abgaben	275.000	275.000	0
	437100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	126.600	133.600	7.000

4.3.1.4. *Privatrechtliche Entgelte*

Für die privatrechtliche Überlassung von kommunalen Objekten werden privatrechtliche Entgelte erhoben. Das Entgelt für die Nutzung von Garagen, Gewerbe- und Wohnräumen oder von Sportstätten, Parkplätzen und WC-Anlagen fließt in die Ertragsart Mieten und Pachten (SK 441100) ein. Der Rückgang der Erträge beruht im Wesentlichen auf der Korrektur des Haushaltsansatzes für Parkplatzgebühren. Die ursprüngliche Annahme beinhaltet die Erweiterung der gebührenpflichtigen Parkraumbewirtschaftung. Bisher erfolgte die Umsetzung der Maßnahmen nicht, so dass eine Bereinigung des Ansatzes erforderlich war. Darüber hinaus ist mit einer negativen Ertragsentwicklung bei der Überlassung von Sportstätten, Schulen und WC-Anlagen zu rechnen. Dieses Defizit kann nicht durch die Erhöhung der Mieterträge aus der Überlassung von Garagen (Umstellung von Pacht auf Miete) gedeckt werden. Lediglich die Verkaufserlöse aus dem diesjährigen Holzeinschlag erhöhen sich gegenüber der Planung um 374.000 € auf 500.000 EUR. Der Wegfall von Stand- und Parkplatzgebühren sowie Sponsoringerträgen für das Stadtfest führt zu einer Reduzierung der sonstigen privatrechtlichen Erträge um ca. 40.000 EUR.

Unter Berücksichtigung aller Veränderungen in der Ertragsposition ist in diesem Jahr eine Verbesserung der Ertragslage um 247.500 EUR zu verzeichnen.

		Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts-	Differenz
		2026	planung	
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	2026	2026	Differenz
privatrechtliche Leistungsentgelte	441100 - Mieten und Pachten	821.100	733.900	-87.200
	442300 - Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	129.100	510.500	381.400
	446100 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	67.900	21.200	-46.700

4.3.1.5. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Als Kostenerstattung wird der Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere erbracht hat, verstanden. Die Erstattung für das pädagogische Personal der Kindertageseinrichtungen wirkt sich maßgeblich auf die Erträge dieser Gruppe aus. Rückläufige Kinderzahlen, die Veränderung der Altersstruktur und die damit verbundenen geringeren Erstattungsansprüche wirken sich unmittelbar auf die Höhe der Erstattungen aus. Gleichwohl führen niedrigere Betreuungszahlen zu geringeren Personalkosten. Dennoch darf die kontinuierliche Verbesserung des Betreuungsschlüssels nicht außer Acht gelassen werden, da sie regelmäßig mit einer Erhöhung des Personals verknüpft ist und zu Personalkostensteigerungen führt. Auch der Wegfall der Erstattung für die dritte Betreuungsstufe führt zu einem reduzierten Erstattungsanspruch. Eine weitere Anpassung war bei den Erstattungen von Platzkosten für die Inanspruchnahme von Schulen (SK 448299) notwendig. Die Ansätze wurden um 150.000 EUR reduziert. In den Sachkonten 448500 und 448599 kommt es zu Verschiebungen, da die Abrechnung der Kostenumlage gegenüber der SEL regelmäßig erst im Folgejahr vorgenommen wird und folglich eine periodenfremde Zuordnung notwendig ist. Auf Grund der allgemeinen Personal- und Sachkostensteigerungen kommt es zu einem leichten Anstieg des Erstattungsanspruches. Eine Reduzierung ist auch im Bereich der Erstattungen von übrigen Bereichen vorzunehmen. Darunter fällt u. a. der Kostenersatz für die Inanspruchnahme von Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr. Die Weiterberechnung der Grundsteuern für kommunale Garten- und Garagengrundstücke war für das Jahr 2026 mit ca. 30.000 EUR geplant. Die Umstellung der Verträge erfolgt hier verzögert, so dass eine Korrektur erforderlich wird.

Im Ergebnis kommt es bei der Ertragsposition zu einer Verschlechterung um 1.061.700 EUR.

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Haushaltsansatz	Nachtragshaushaltsplan	Differenz
		2026	2026	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448200 - Erstattungen von Gemeinden/GV	4.163.000	3.258.000	-905.000
	448299 - Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	310.000	191.100	-118.900
	448500 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	25.000	1.800	-23.200
	448599 - Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	35.900	35.900
	448700 - Erstattungen von privaten Unternehmen	4.000	2.500	-1.500
	448800 - Erstattungen von übrigen Bereichen	83.000	34.000	-49.000

4.3.1.6. Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen zählen alle Erträge, die keiner anderen vorgenannten Ertragsposition zugeordnet werden können. Dazu zählen Verwarn- und Bußgelder für Parkverstöße, Nebenforderung aus verspätet geleisteten Zahlungen oder Konzessionszahlungen.

In dieser Position kommt es zu einer Verschlechterung um 10.900 EUR, die sich auf die geringfügige Veränderung der Konzessionszahlung zurückführen lässt.

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Haushaltsansatz	Nachtragshaushaltsplanung	Differenz
		2026	2026	
sonstige ordentliche Erträge	451100 - Konzessionsabgaben	526.000	515.000	-11.000
	456100 - Bußgelder	100.500	100.600	100
	456200 - Nebenforderungen	30.000	30.000	0
	458200 - Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	280.350	280.350	0

4.3.2. Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

Im nachfolgenden Abschnitt werden die Ansätze für die Aufwandspositionen der Haushaltsplanung 2026 den Ansätzen der Nachtragshaushaltsplanung gegenübergestellt und einzeln erläutert.

4.3.2.1. Personalaufwendungen

Als Bestandteil des Haushaltsplans ist der Stellenplan Ausdruck personalwirtschaftlicher Entscheidung der Stadt Lübben. Die zur Aufgabenerfüllung zu erbringenden Leistungen bestimmen folglich den Personalbedarf und sind damit die quantifizierte Basis des Stellenplans. Er stellt somit sowohl einen quantitativen als auch einen qualitativen Rahmen der Verwaltung dar und ermächtigt sie, die enthaltenen Stellen organisatorisch einzurichten, zu besetzen und die entsprechenden Entgelte zu zahlen. Der Stellenplan entfaltet ausschließlich verwaltungsintern eine Rechtswirkung und dient als allgemeine Richtlinie und Handlungsrahmen der Personalwirtschaft. Eine Verpflichtung, die mit dem Stellenplan erteilte organisatorische und finanzwirtschaftliche Ermächtigung voll auszuschöpfen, besteht nicht. Folglich spiegeln die Personalaufwendungen nicht zwingend den Stellenplan wider.

Zu den Personalkosten zählen alle Aufwendungen, die der Stadt Lübben als Arbeitgeber für alle aktiven Beschäftigten entstehen. Enthalten sind somit die Bruttobeträge der Entgelte der tariflich Beschäftigten, die Besoldung der Beamten einschließlich der Jahressonderzahlungen sowie Sachbezüge und die Pensionsrückstellungen. Unter Heranziehung des Jahresergebnisses 2025 (ca. 13,2 Mio. EUR) belief sich die erste Prognose für die Höhe der Personalkosten unter Berücksichtigung tariflicher Steigerungen im Oktober 2025 auf ca. 13,9 Mio. EUR. Durch betriebsbedingte Entlassungen von Erziehern und freiwillige Personalabgänge in der Verwaltung konnten erhebliche Einsparungen bei den Personalaufwendungen erreicht werden, die gegenüber der Planung 2026 zu einer Ergebnisverbesserung von 228.300 EUR führen. Zukünftig kann der altersbedingte Personalabgang einen Beitrag zur nachhaltigen Haushaltskonsolidierung

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

bieten. Dies erfordert jedoch eine sorgfältige Überprüfung der Aufgabenstruktur und eine Priorisierung der Tätigkeitsfelder.

Der aktuelle Stellenplan enthält eine Änderung im Bereich des museumspädagogischen Dienstes. Nunmehr wird zu den vorhandenen zwei Stellen eine weitere im Stellenplan aufgenommen, wobei eine anteilige Gegenfinanzierung aller drei Stellen sichergestellt ist.

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts-	Differenz
		2026	planung	
			2026	
Personalaufwendungen	501100 - Beamte	-100.000	-111.000	-11.000
	501200 - Tariflich Beschäftigte	-10.584.600	-10.243.000	341.600
	502100 - Beamte	-110.900	-173.300	-62.400
	502200 - Tariflich Beschäftigte	-368.600	-364.700	3.900
	502299 - Tariflich Beschäftigte (Periodenfremd)	0	0	0
	503200 - Tariflich Beschäftigte	-2.146.100	-2.215.200	-69.100
	504100 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-25.300	0	25.300
	508100 - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge	-4.500	-4.500	0

4.3.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Infrastruktur nimmt ca. 10 % der gesamten Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit 2026 ein. In der Rangfolge der Aufwendungen spielt sie folglich eine untergeordnete Rolle. Dennoch führen Einsparungen in diesem Bereich zu nicht unerheblichen Einschränkungen. Insbesondere die Reduzierung der Unterhaltungsaufwendungen um 385.950 EUR für die Grundstücke und baulichen Anlagen, das sonstige unbewegliche Anlagenvermögen sowie für Geräte, Ausstattung und Ausrüstungsgegenstände kann unter Umständen dazu führen, dass die Infrastruktur nicht mehr vollumfänglich instand gesetzt wird. Für die Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen steht im Tiefbau ein reduziertes Budget von 84.700 EUR zur Verfügung. Gegenüber der Planung 2026 werden folglich 210.300 EUR weniger zur Verfügung gestellt. Die Instandsetzungs- und Pflegearbeiten sollen zukünftig über den Baubetriebshof realisiert werden.

Die Ansätze für Unterhaltungsaufwendungen für die Bereitstellung und Pflege der technischen Infrastruktur werden ab dem Jahr 2026 nicht mehr in vollem Umfang bei der IT im Produkt 111.10 geplant, sondern bei den ressourcenverursachenden Produkten (z. B. Schulen, Kita, Personal, Gewerbeamt etc.).

Den höchsten Anteil in dieser Aufwandsposition nehmen die Bewirtschaftungskosten für den kommunalen Immobilienbestand ein. Der Zehnjahresvergleich zeigt eine kontinuierliche Preissteigerung, die seit dem Jahr 2017 zu einem Kostenanstieg von mehr als 20 % geführt hat. Um die finanzielle Auswirkung der allgemeinen Preissteigerungen bei den Bewirtschaftungskosten zu verringern, konnte durch Teilkündigungen des Dienstleistungsvertrags für die Objektreinigung eine Ersparnis von ca. 200.000 EUR erzielt werden. Weiterhin konnten Einsparungen durch den Verzicht von Sicherheitsdienstleistungen für die Objekte Schlossinsel und Obdachlosenunterkunft erzielt werden. Auch in den beiden vorgenannten Fällen werden die Aufgaben durch vorhandenes Personal übernommen.

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

Durch die Überprüfung des Fuhrparks auf Erforderlichkeit und Zweckmäßigkeit soll eine Reduzierung der Fahrzeugunterhaltung um 47.900 EUR erreicht werden. Im Bereich der Aufwendungen für Beschäftigte, dazu zählen Aus- und Fortbildung sowie Dienst- und Schutzkleidung, werden Einsparungen i. H. v. 65.100 EUR vorgenommen. Der Kauf der Mietwäsche für die Mitarbeitenden des Baubetriebshofes führt zwar zu einem einmalig erhöhten Aufwand von ca. 20.000 EUR im Jahr 2026, soll jedoch mittelfristig die Kosten der Reinigung reduzieren.

Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen können Einsparungen i. H. v. 169.500 EUR generiert werden. In dieser Position werden Verbrauchsmaterialien, Hygieneartikel sowie fachbezogenes Material aller öffentlichen Einrichtungen erfasst. In der Regel ist hier eine Kostensteigerung zu verzeichnen. Die Reduzierung der Aufwendungen ergibt sich folglich aus anderen Sachverhalten. Zuvorderst führt der Wegfall des Geschäftsbesorgungsvertrages mit der TKS zu einer Einsparung von 285.000 EUR. Die veränderte Zuordnung der Schülertransportkosten zum Schwimmunterricht (neu: SK 542900) wirkt sich in dieser Aufwandsart ergebnisverbessernd aus, stellt jedoch in der Aufwandsposition *Sonstige ordentlichen Aufwendungen* eine Erhöhung dar. Eine weitere Veränderung ergibt sich aus der Zuordnung der Energiekosten für die Straßenbeleuchtung, die hier zu einer Erhöhung um 135.000 EUR führt, gleichzeitig den Aufwand im Sachkonto 524100 mindert. Die Reduzierung des Ortseilbudgets führt zu einer Ersparnis i. H. v. 9.000 EUR.

Eine Anpassung der Aufwendungen an den tatsächlichen Bedarf erfolgt im Sachkonto 527120 für das Verpflegungsentgelt zur Kita-Speisung. Hier wurde der Ansatz um 48.000 EUR gemindert. Der Ansatz zur Förderung der städtepartnerschaftlichen Beziehungen wurde um 7.500 EUR auf eine Budget i. H. v. 2.500 EUR reduziert.

Insgesamt wird eine Reduzierung der Ansätze um 862.100 EUR vorgenommen.

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Haushaltsansatz	Nachtragshaushaltsplan	Differenz
		2026	2026	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	521100 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-415.900	-270.300	145.600
	522100 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-509.650	-287.300	222.350
	522199 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (periodenfremd)	-1.000	-1.000	0
	522200 - Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	-397.400	-379.400	18.000
	523100 - Mieten und Pachten	-61.350	-53.200	8.150
	523200 - Leasing	-53.400	-40.800	12.600
	524100 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.743.800	-1.626.300	117.500
	525100 - Haltung von Fahrzeugen	-215.400	-167.500	47.900
	526100 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-170.700	-81.700	89.000
	526104 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Verantwortung SG Personal)	0	-23.900	-23.900
	527100 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-612.850	-443.800	169.050
	527110 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-5.800	-1.200	4.600
	527120 - Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-172.100	-112.500	59.600
	529100 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-43.350	-51.700	-8.350

4.3.2.3. Abschreibungen

In Vorbereitung auf die Aufholung der Jahresabschlüsse wurde unter Bezugnahme der geleisteten und erhaltenen Zahlungen eine Prognose erstellt. Im Rahmen der Nachtragshaushaltsplanung werden die Ansätze für die Abschreibung des Anlagevermögens um 641.350 EUR erhöht. Dem gegenüber steht eine leichte Steigerung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um 146.350 EUR (Ertragsposition: Zuwendungen und Umlagen).

		Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts-	Differenz
		2026	planung	
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto		2026	
Abschreibungen	571100 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-3.496.950	-4.138.300	-641.350
	573201 - Abschreibung auf Wertberichtigung	-2.500	-3.000	-500

4.3.2.4. Transferaufwendungen

Die Aufwendungen für die Kreisumlage und die Zuschüsse an die freien Träger der Kindertagesbetreuung nehmen ca. 93 % der Gesamtaufwendungen in dieser Aufwandsposition ein. Eine nachgeordnete Rolle spielen die Gewässerunterhaltungs- und Gewerbesteuerumlage, bei denen eine geringe Erhöhung der Ansätze notwendig ist. Die Erhöhung der Gewerbesteuerumlage ergibt sich aus der Schlussrechnung 2025 und der Korrektur 2024, die laut Bescheid vom 26.01.2026 zu einer Nachzahlung i. H. v. 75.000 EUR führen.

Zur Deckung des Finanzbedarfs erhöht der Landkreis Dahme-Spreewald lt. Haushaltsbeschluss sowohl die Kreisumlage als auch den Mehrbelastungsausgleich für Oberschulen. Die zur Hochrechnung angenommene Höhe der Kreisumlage von ca. 40 % hätte zu einer Erhöhung des Haushaltsansatzes um 580.000 EUR (inkl. Mehrbelastung) geführt. Nunmehr konnte auf Grundlage der Schlüsselzuweisung, die als Berechnungsgrundlage dient, und mittels Festsetzung der Kreisumlage auf 37,98 % eine Berechnung erfolgen. Für den Nachtragshaushalt wurde eine Kreisumlage i. H. v. 8.267.000 EUR sowie ein Mehrbelastungsausgleich i. H. v. 585.000 EUR berücksichtigt. Gegenüber der Planung 2026 ist eine Verschlechterung um 136.050 EUR festzustellen.

Durch den Wegfall des Zuschusses an die TKS und durch die Reduzierung des Zuschusses an die freien Träger der Kindertagesbetreuung, deren Finanzierung sich nach Maßgabe der Kita-Finanzierungsrichtlinie zusammensetzt, sind Einsparungen i. H. v. 1.037.450 EUR zu verzeichnen.

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

		Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts- planung	Differenz
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	2026	2026	
Transferaufwendungen	531200 - Zuweisungen an Gemeinden/GV	-5.300	-5.300	0
	531300 - Zuweisungen an Zweckverbände (Gewässerunterhaltungsumlage)	-156.400	-180.000	-23.600
	531500 - Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-646.200	-33.400	612.800
	531700 - Zuschüsse an private Unternehmen	-1.190.000	-525.000	665.000
	531799 - Zuschüsse an private Unternehmen (periodenfremd)		-30.000	-30.000
	531800 - Zuschüsse an übrige Bereiche	-1.082.500	-1.083.200	-700
	531899 - Zuschüsse an übrige Bereiche (periodenfremd)	0	-38.000	-38.000
	534100 - Gewerbesteuerumlage	-488.000	-500.000	-12.000
	537200 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	-8.715.950	-8.852.000	-136.050

4.3.2.5. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen alle Aufwendungen, die keiner anderen vorangestellten Aufwandsposition zugeordnet werden können.

Die Reduzierung der sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen ergibt sich aus der Reduzierung der Aus- und Fortbildungskosten (SK 526104). Damit einher geht die verminderte Inanspruchnahme von Kostenersatzansprüchen für Fahrten bzw. Übernachtungen. Die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, dazu zählen die Aufwandsentschädigungen der Kameraden der Freiwilligen Feuerwehr und der Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung, konnten anhand der Höhe der tatsächlichen Inanspruchnahme der Vorjahre um 19.000 EUR reduziert werden.

Bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechte und Diensten handelt es sich um die Mittel für kommunal organisierte Veranstaltungen (z. B. Fete de la Musique, Maibaum-Aufstellung, Ehrenamtspreisverleihung, Kinderspektakel), die im Produkt 281.01 abgebildet werden. Der bisherige Ansatz wurde um 25.000 EUR auf 10.000 EUR reduziert. Die Erhöhung in diesem Sachkonto (542900) resultiert aus der Verschiebung der Kontenzuordnung für die Transportkosten zum Schwimmunterricht, die bisher im Sachkonto 527100 erfasst wurden. Nunmehr wird der Aufwand i. H. v. 75.000 EUR im Sachkonto 542900 abgebildet. Unabhängig von der Zuordnung ist eine Kostenerhöhung zu verzeichnen, da die Regionale Verkehrsgesellschaft Spreewald mbH (RVS) die Fahrten eingestellt hat. Für die Inanspruchnahme von privaten Anbietern sind Kostenerhöhungen zu berücksichtigen.

Mit 46 % der Gesamtaufwendungen fließen die Geschäftsaufwendungen in diese Aufwandsposition ein. Neben Honoraren für unterschiedlichste Dienstleistungen und die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (Wertgrenze: 150 EUR, netto) werden Internet- und Telefongebühren sowie Aufwendungen für die Beschaffung von Büromaterial dargestellt. Erhebliche Reduzierungen sind im Bereich der Stadtplanung und des Klimaschutzes (Produkt 511.01) sowie im Gebäudemanagement (Produkt 111.16) zu verzeichnen. Der Abruf von Leistungen für die Fortschreibung des Flächennutzungsplans wird im Jahr 2026 ausgesetzt. Darüber hinaus werden die Leistungen des Sanierungsträgers für städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen zukünftig nicht als Geschäftsaufwand dargestellt, sondern den einzelnen Investitionsvorhaben zugeordnet. Dies führt in Summe zu einer Reduzierung des Ansatzes um 120.000 EUR. Dem

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

Klimaschutz stehen lt. Nachtrag 30.000 EUR zur Verfügung, so dass die Reduzierung um 120.000 EUR ergebnisverbessernd berücksichtigt wurde. Der Verzicht auf die Umstellung auf eine digitale Verbrauchserfassung in kommunalen Gebäuden mindert den Ansatz des Gebäudemangements im Geschäftsaufwand um 50.000 EUR. Weitere Reduzierungen konnten in den Geschäftsaufwendungen der Beteiligungsverwaltung (Produkt 111.02) und im Tiefbau berücksichtigt werden. Die Inanspruchnahme von Leistungen der LWG gemäß Geschäftsbesorgungsvertrag entfällt vollständig, so dass der Ansatz um 34.000 EUR reduziert wurde. Im Tiefbau (Produkt 541.01) konnte eine Minderung des Geschäftsaufwandes um 30.000 EUR vorgenommen werden. Die anhängigen Gerichtsverfahren sind abgeschlossen, so dass keine Honorarkosten darzustellen sind. In Anlehnung an die Entwicklung der Vorjahre reduziert sich der Geschäftsaufwand im Brandschutz (Produkt 126.01) um 9.000 EUR.

Die Aufwendungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle reduzieren sich in der Aufwandsart, führen jedoch zu keiner Ergebnisverbesserung. Bisher veranschlagte Aufwendungen i. H. v. 45.0000 EUR für Grundsteuern von kommunalen Garagen- und Gartengrundstücken werden nunmehr dem SK 524100 zugeordnet. Eine weitere Änderung der Zuordnung ist bei der Kapitalertragssteuer zu berücksichtigen. Ab dem Jahr 2026 wird das SK 559800 bzw. 559899 (periodenfremder Aufwand) in Anspruch genommen. Der aktuelle Ansatz beläuft sich auf Grund der erhöhten Gewinnausschüttung der SÜW auf 66.500 EUR, was eine Erhöhung um 30.500 EUR bedeutet. Im Bereich der Erstattungen an Gemeinden (auch periodenfremd) werden Kostenbeiträge für die Inanspruchnahme eines Schul- bzw. Kitaplatzes in einer anderen Gemeinde veranschlagt, die zu einer Erhöhung um 27.500 EUR führen. Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters werden um 4.500 EUR reduziert. Das Festbudget der Ortsteile wird vollständig reduziert.

Insgesamt werden in dieser Aufwandsposition Einsparungen i. H. v. 430.300 EUR realisiert.

Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts-	Differenz
		2026	planung 2026	
sonstige ordentliche Aufwendungen	541100 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-12.200	-4.200	8.000
	541110 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Jubiläumszuwendung)	0	-1.100	-1.100
	542100 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-182.500	-162.500	20.000
	542900 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-35.000	-75.000	-40.000
	543100 - Geschäftsaufwendungen	-870.500	-512.000	358.500
	543103 - Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	0	-20.000	-20.000
	543199 - Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	-15.000	0	15.000
	544100 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-321.900	-234.500	87.400
	544199 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (periodenfremd)	-20.000	-3.000	17.000
	545000 - Erstattungen an Bund	-5.500	-6.000	-500
	545200 - Erstattungen an Gemeinden/GV	-23.000	-20.500	2.500
	545299 - Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	-28.000	-58.000	-30.000
	545599 - Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (periodenfremd)	-1.200	-2.500	-1.300
	549100 - Verfügungsmittel	-17.000	-1.500	15.500
	549200 - Fraktionszuweisungen	-3.500	-4.200	-700

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

4.4 Finanzergebnis

Im Rahmen der Aufstellung des Nachtragshaushaltes verschlechtert sich das Finanzergebnis um 41.400 EUR. Die erhöhte Gewinnausschüttung der SÜW um 200.000 EUR führt in den Finanzerträgen zu einer Verbesserung, die durch die Zinszahlungen für nicht verwendete Mittel der Städtebauförderung sowie für die Inanspruchnahme eines Kassenkredites vollständig aufgebraucht werden.

	Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts- planung	Differenz
Ertrags- und Aufwandsarten	2026	2026	
Zinsen und sonstige Finanzerträge	267.500	450.000	182.500
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-38.300	-262.200	-223.900
= Finanzergebnis	229.200	187.800	-41.400
= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	20.000	4.950	-15.050

		Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts- planung	Differenz
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	2026	2026	
Zinsen und sonstige Finanzerträge	461700 - Zinserträge von Kreditinstituten	5.000	5.000	0
	461800 - Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	20.000	0	-20.000
	465100 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	40.000	20.000	-20.000
	465199 - Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (periodenfremd)	200.000	420.000	220.000
	469100 - Sonstige Finanzerträge	2.500	5.000	2.500

		Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts- planung	Differenz
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	2026	2026	
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	551700 - Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-38.300	-52.000	-13.700
	559100 - Kreditbeschaffungskosten	0	-5.500	-5.500
	559200 - Verzinsung von Steuernachzahlungen	0	-5.000	-5.000
	559800 - Sonstige Finanzaufwendungen (Kapitalertragssteuer, Negativzinsen, Stundungs- und Verzugszinsen)	0	-133.200	-133.200
	559899 - Sonstige Finanzaufwendungen (Kapitalertragssteuer, Negativzinsen, Stundungs- und Verzugszinsen) periodenfremd	0	-66.500	-66.500

4.5 Außerordentliches Ergebnis

Im außerordentlichen Ergebnis werden lt. § 4 KomHKV Erträge und Aufwendungen ausgewiesen, die von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Kommune sind und einen unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgang darstellen. Darüber hinaus sind Erträge und Aufwendungen aus der Vermögensveräußerung darzustellen.

Die Veräußerung kommunaler Liegenschaften erfolgt nicht im geplanten Umfang, so dass eine Anpassung der Erträge notwendig ist. Im außerordentlichen Ergebnis ist immer der den bilanziellen Restbuchwert übersteigende Erlös darzustellen. Der Abgang des Grundstückes ist demnach als außerordentlicher Aufwand zu verbuchen und dem Verkaufserlös gegenüberzustellen. Hieraus ergibt sich eine Anpassung des außerordentlichen Aufwandes.

		Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts-	Differenz
		2026	planung	
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto			
außerordentliche Erträge	493100 - Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	1.000.000	500.000	-500.000
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto			
- außerordentliche Aufwendungen	593100 - Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	-50.000	-500.000	-450.000

4.6 Veränderung in der internen Leistungsbeziehungen

In den internen Leistungsbeziehungen werden sämtliche Leistungen des Baubetriebshofes berücksichtigen. Bisher wurden die Aufwendungen als Verrechnung der Personal- und Sachkosten auf die kostenverursachenden Produkte (z. B Winterdienst, Straßenbeleuchtung, Öffentliches Grün, Schule, Kita etc.) verteilt. Durch die rechtlich verpflichtende geänderte Zuordnung der Personal- und anteiligen Sachkosten kommt es zu erheblichen Verschiebungen der Ansätze in einzelnen Produkten. Damit wird die Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben teilweise erfüllt. Zukünftig entfällt das Produkt 111.15 vollständig. Durch die geänderte Zuordnung verringert sich der Aufwand für die Erstellung der internen Verrechnungen erheblich.

		Haushaltsansatz	Nachtragshaushalts- planung	Differenz
Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	2026	2026	
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	481100 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.212.000	521.800	-1.690.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	581100 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.063.500	-463.800	1.599.700
	581103 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	-148.500	-58.000	90.500

5 Veränderung der Finanzplanung

5.1 Gesamtfinanzplanung mit Folgejahren

Als zweiter Bestandteil der kommunalen Haushaltsplanung bildet der Finanzplan durch die Darstellung der Ein- und Auszahlungen die Änderung des Bank- und Kassenbestandes ab. Neben den Mittelzu- und abflüssen aus den zahlungswirksamen Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit werden die Finanzmittel für die Investitions- und Finanzierungstätigkeit dargestellt.

Der Finanzmittelbestand hat sich in den Jahren seit 2005 stetig erhöht, so dass im Jahr 2021 ca. 23 Mio. EUR zur Verfügung standen. Dieser Bestand konnte nur durch die hohen Jahresüberschüsse der Jahre 2015 bis 2021 aufgebaut werden. Die darauf folgende hohe Investitionstätigkeit der Kommune führt seit 2021 zu einer sukzessiven Verringerung der Geldbestände.

Folgende Maßnahmen wurden seither umgesetzt:

- Neubau Kita „Am roten Nil“
- Erweiterung der Liuba-Grundschule und der Ortswehr Lubolz
- Modernisierung der Sporthalle „Am Hirsewinkel“
- Digitalisierung der Schulen
- Ausbau Neugasse, Kastanienallee/Hainmühlenweg und Friedrich-Ludwig-Jahn-Straße, Blumenstraße
- Erneuerung der Brücke über den Umflutkanal
- Fahrzeugbeschaffung Baubetriebshof und Ortswehren
- Erneuerung der Brücke „Spreelagune“ und Ausbau des Überleiters „Spreelagune“

Aus dem negativen Saldo der laufenden Investitionstätigkeit lässt sich ableiten, dass die Stadt Lübben seit dem Jahr 2021 die Investitionen größtenteils aus Eigenmitteln finanziert. Bereits zum Zwischenbericht 2025 war erkennbar, dass die Liquidität der Stadt Lübben gefährdet ist. In der Konsequenz wurden für die Jahre 2025 und 2026 die Haushaltssperren für einen Großteil der Investitionsmaßnahmen ausgesprochen.

Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit

Der Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit gilt als ein Indikator für die finanzielle Stabilität der Kommune. Durch erwirtschaftete Überschüsse kann die Stadt Lübben ihre Liquidität sichern und Mittel für zukünftige Investitionsvorhaben ansparen. Geringe Überschüsse bzw. Fehlbeträge führen jedoch zu einem Verbrauch der Liquiditätsreserven. Bei gleichbleibend hohen Investitionsabsichten findet unter Berücksichtigung der Baukostensteigerung der letzten Jahre ein erheblicher Verzehr an Finanzmitteln statt, der nicht in gleichem Maße durch Überschüsse wieder aufgebaut werden kann.

Der Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit verbessert sich unwesentlich um 13.450 EUR auf 1.228.400 EUR.

Saldo der Investitionstätigkeit

Die haushaltswirtschaftlichen Sperrvermerke für Investitionsvorhaben wurden im Rahmen der Nachtragshaushaltsplanung weitestgehend berücksichtigt, da die Finanzierung der Investitionsvorhaben nicht gesichert ist.

Der positive Saldo der Investitionstätigkeit ergibt sich aus dem Anteil der investiven Schlüsselzuweisung sowie aus den Bundes- und Landesanteilen der Städtebauförderung, dem Straßenbaumehrbelastungsausgleich sowie aus Fördermitteln für das Ausgangsbauwerk auf der Westseite des Bahnhofes. Die damit in Zusammenhang stehenden Auszahlungen werden teilweise erst zu einem späteren Zeitpunkt zahlungswirksam.

Im Rahmen der Planfortschreibung für Investitionsmaßnahmen wurden vorerst Mittel i. H. v. 2.857.442 EUR ins Jahr 2026 ermächtigt. Die Fortschreibung wirkt sich unmittelbar auf den Zahlungsmittelbestand des aktuellen Jahres aus, der zum 31.12.2026 bei 855.892 EUR liegt.

Durch die Änderung der Nachtragshaushaltsplanung verbessert sich der Saldo der Investitionstätigkeit im Jahr 2026 um 5.147.818 EUR auf 2.466.700 EUR.

Saldo der Finanzierungstätigkeit

Der Saldo der Finanzierungstätigkeit bleibt unverändert negativ und beläuft sich auf 178.900 EUR. Hier werden die Tilgungsraten für zwei Kredite dargestellt.

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzergebnis 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 bisher	Veränderung Finanzplan 2026	Finanzplan 2026 neu	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Steuern und ähnliche Abgaben	13.752.051,42	13.830.000	13.830.000	112.000	13.942.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.615.302,33	11.527.500	11.423.600	-1.182.300	10.241.300	10.171.400	10.171.400	10.171.400
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	918.505,14	1.017.000	1.037.000	-147.900	889.100	887.600	884.600	884.600
privatrechtliche Leistungsentgelte	894.402,61	967.800	1.018.100	247.500	1.265.600	1.371.400	1.366.000	1.366.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.563.339,70	4.487.000	4.585.000	-1.061.700	3.523.300	3.459.600	3.429.500	3.429.500
sonstige Einzahlungen	456.608,39	656.500	656.500	-10.900	645.600	563.400	563.400	563.400
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	119.895,74	282.500	277.500	172.500	450.000	250.000	250.000	250.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.320.105,33	32.768.300	32.827.700	-1.870.800	30.956.900	30.705.400	30.726.900	30.726.900
Personalauszahlungen	-13.101.635,48	-13.335.500	-13.335.500	228.300	-13.107.200	-13.107.200	-13.107.200	-13.208.000
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.569.147,74	-4.434.450	-4.453.700	412.100	-4.041.600	-3.899.200	-3.885.400	-3.885.100
Transferauszahlungen	-10.731.708,98	-12.288.350	-12.250.950	1.037.450	-11.213.500	-11.687.300	-11.784.300	-11.784.300
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.996.479,00	-1.595.950	-1.572.600	206.400	-1.366.200	-1.335.400	-1.225.200	-1.221.600
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.398.971,20	-31.654.250	-31.612.750	1.884.250	-29.728.500	-30.029.100	-30.002.100	-30.099.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-78.865,87	1.114.050	1.214.950	13.450	1.228.400	676.300	724.800	627.900
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.045.060,19	7.534.600	6.731.432	-4.374.432	2.357.000	2.421.600	2.842.600	2.402.000
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	259.500	101.500	-101.500	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	527.836,06	2.000.000	2.000.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.358,15	1.574.400	878.200	-878.200	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.575.254,40	11.368.500	9.711.132	-6.854.132	2.857.000	2.921.600	3.342.600	2.902.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.706.278,28	-14.410.700	-12.532.500	11.806.000	-726.500	-437.600	-634.300	-505.000
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-68.441,91	-208.100	-25.100	-6.000	-31.100	-21.600	-21.600	-21.600
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-122.085,99	-201.000	-201.000	1.000	-200.000	-220.000	-220.000	-220.000
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-635.363,95	-1.064.800	-848.600	187.500	-661.100	-52.500	-55.500	-45.500
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-0,25	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-480.000,00	-400.000	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.012.170,38	-16.284.600	-13.607.200	11.988.500	-1.618.700	-731.700	-931.400	-792.100
= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-4.436.915,98	-4.916.100	-3.896.068	5.134.368	1.238.300	2.189.900	2.411.200	2.109.900
= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-4.515.781,85	-3.802.050	-2.681.118	5.147.818	2.466.700	2.866.200	3.136.000	2.737.800
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-158.892,00	-178.900	-178.900	0	-178.900	-178.900	-74.800	-74.800
sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-158.892,00	-178.900	-178.900	0	-178.900	-178.900	-74.800	-74.800
= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 ./ 40)	-158.892,00	-178.900	-178.900	0	-178.900	-178.900	-74.800	-74.800
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./ 43)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)	-4.674.673,85	-3.980.950	-2.860.018	5.147.818	2.287.800	2.687.300	3.061.200	2.663.000
+ voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	8.971.070	4.990.120	-3.278.045	1.712.075	3.999.875	6.687.175	9.748.075
= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-4.674.673,85	4.990.120	2.130.102	1.869.773	3.999.875	6.687.175	9.748.375	12.411.075

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

5.2 Gesamtfinanzplan – Vergleich Haushalt und Nachtragshaushalt

In der nachfolgenden Darstellung werden die Ansätze der Planung den Ansätzen der Nachtragsplanung gegenübergestellt. Wesentliche Änderungen werden im weiteren Verlauf des Vorberichts erläutert.

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 neu	Veränderung Finanzplan 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000,00	13.942.000	112.000,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.423.600,00	10.241.300	-1.182.300,00
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.037.000,00	889.100	-147.900,00
privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018.100,00	1.265.600	247.500,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.585.000,00	3.523.300	-1.061.700,00
sonstige Einzahlungen	656.500,00	645.600	-10.900,00
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	277.500,00	450.000	172.500,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.827.700,00	30.956.900	-1.870.800,00
Personalauszahlungen	-13.335.500,00	-13.107.200	228.300,00
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.453.700,00	-4.041.600	412.100,00
Transferauszahlungen	-12.250.950,00	-11.213.500	1.037.450,00
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.572.600,00	-1.366.200	206.400,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.612.750,00	-29.728.500	1.884.250,00
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	1.214.950,00	1.228.400	13.450,00
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.731.432,00	2.357.000	-4.374.432,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	101.500,00	0	-101.500,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.000.000,00	500.000	-1.500.000,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00
sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	878.200,00	0	-878.200,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.711.132,00	2.857.000	-6.854.132,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.532.500,00	-726.500	11.806.000,00
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-25.100,00	-31.100	-6.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-201.000,00	-200.000	1.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-848.600,00	-661.100	187.500,00
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0,00
Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.607.200,00	-1.618.700	11.988.500,00
= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-3.896.068,00	1.238.300	5.134.368,00
= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-2.681.118,00	2.466.700	5.147.818,00
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0,00
sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0,00
= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-178.900,00	-178.900	0,00
sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0,00
= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-178.900,00	-178.900	0,00
= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 ./ 40)	-178.900,00	-178.900	0,00
Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0,00
Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0,00
= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./ 43)	0,00	0	0,00
= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)	-2.860.018,00	2.287.800	5.147.818,00
+ voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	4.990.120,00	1.712.075	-3.278.045,00
= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.130.102,00	3.999.875	1.869.773,00

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

5.3 Investitionstätigkeit

Die nachfolgende Übersicht gibt einen Überblick über die Veränderungen der Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit, die sich im Wesentlichen aus den haushaltswirtschaftlichen Sperrvermerken für das Jahr 2026 zusammensetzen.

Kontenklasse (Bezeichnung)	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026 bisher	Finanzplan 2026 neu	Veränderung Finanzplan
Einzahlungen						
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.045.060	7.534.600	6.731.432	2.357.000	-4.374.432
	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	259.500	101.500	0	-101.500
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	527.836	2.000.000	2.000.000	500.000	-1.500.000
	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.358	1.574.400	878.200	0	-878.200
Einzahlungen Summe		2.575.254	11.368.500	9.711.132	2.857.000	-6.854.132
Auszahlungen						
	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.706.278	-14.410.700	-12.532.500	-726.500	11.806.000
	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-68.442	-208.100	-25.100	-31.100	-6.000
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-122.086	-201.000	-201.000	-200.000	1.000
	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	-635.364	-1.064.800	-848.600	-661.100	187.500
	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	-0	0	0	0	0
	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-480.000	-400.000	0	0	0
Auszahlungen Summe		-7.012.170	-16.284.600	-13.607.200	-1.618.700	11.988.500
Saldo		-4.436.916	-4.916.100	-3.896.068	1.238.300	5.134.368

Auszug aus der Haushaltssperre 2026 – Baumaßnahmen

	Sachkonto	Maßnahme	Ansatz lfd. Jahr	Mittelsperre
Gebäudemanagement	096103 - Anlagen im Bau	63000.95010 - Feuerwache (Lübben)	-100.000,00	100.000,00
Gebäudemanagement	096103 - Anlagen im Bau	21500.95000 - 1. Grundschule	-150.000,00	150.000,00
Gebäudemanagement	096103 - Anlagen im Bau	56000.95001 - Anlagen im Bau Sportplätze (F.-L.-Jahn-Sportplatz) (GM)	-50.000,00	50.000,00
Gebäudemanagement	096103 - Anlagen im Bau	56000.95003 - Anlagen im Bau Sportplätze (Berliner Chaussee) (GM)	-550.000,00	550.000,00
Gemeindestraßen	096100 - Anlagen im Bau	63000.95000 - Buswartestellen	-30.000,00	30.000,00
Gemeindestraßen	096100 - Anlagen im Bau	63000.96007 - Straße zum Kanal	-55.000,00	55.000,00
Gemeindestraßen	096100 - Anlagen im Bau	63000.96036 - Radweg Lieberoser Straße	-820.000,00	820.000,00
Gemeindestraßen	096100 - Anlagen im Bau	63000.96100 - Straßenbau allgemein	-50.000,00	50.000,00
Gemeindestraßen	096100 - Anlagen im Bau	63000.96102 - Mühlbergweg (B87 bis Neuendorfer Dorfstraße)	-30.000,00	30.000,00
Gemeindestraßen	096100 - Anlagen im Bau	63000.96107 - Neuendorfer Dorfstraße / Mühlbergweg Buswendeplatz	-480.000,00	480.000,00
Gemeindestraßen	096100 - Anlagen im Bau	63000.96130 - Brücke Treppendorf	-403.000,00	403.000,00
Gemeindestraßen	096100 - Anlagen im Bau	63000.96164 - An den Eichen	-780.000,00	780.000,00
Straßenbeleuchtung	096100 - Anlagen im Bau	75000.95000 - Baumaßnahmen Hauptfriedhof	-10.000,00	10.000,00
Abwasserbeseitigung	096100 - Anlagen im Bau	70000.95115 - Regenkanal Gubener Straße	-100.000,00	100.000,00

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Sachkonto	Finanzergebnis 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026 bisher	Veränderung Finanzplan 2026	Finanzplan 2026 neu	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Auszahlungen für Baumaßnahmen	785100 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-2.070.065,00	-8.715.000	-5.405.000	5.405.000	0	-800	0	0
	785200 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-3.371.847,03	-5.195.700	-6.507.500	5.791.000	-716.500	-426.800	-624.300	-495.000
	785300 - Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-264.366,25	-500.000	-620.000	610.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Für Maßnahmen des Hochbaus stehen ausschließlich Restmittel i. H. v. ca. 1,7 Mio. EUR aus Vorjahren zur Verfügung. Damit wird der Abschluss der Erweiterung der Liuba-Grundschule und die Ertüchtigung des Brandschutzes in der Kita „Unter den Linden“ sichergestellt. Eine erhebliche Veränderung entsteht durch die Minderung der Ansätze für den Ersatzneubau der Kita „Am Eichengrund“. Für die vorbereiteten Maßnahmen zur Ertüchtigung der Ortswehr Lübben und zur Fortführung der Ertüchtigung der Ortswehr Neuendorf stehen nunmehr keine Mittel zur Verfügung. Der Ansatz für die Vorbereitung zum Ausbau der „Friedrich-Ludwig-Jahn-Grundschule“ wird ebenfalls gestrichen.

Für Auszahlungen des Tiefbaus wurden die Mittel im Produkt 541.01 – Gemeindestraßen fast vollständig reduziert. Darunter fallen Maßnahmen wie der Ausbau der Straßen „Zum Kanal“, „An den Eichen“, „Neuendorfer Dorfstraße mit Mühlbergweg“ sowie die Brücke über die Berste und der Radweg Lieberoser Straße.

Im Produkt 546.01 – Parkplätze wurde eine Anpassung der Ansätze vorgenommen. Bei der Aufwertung des Bahnhofsumfeldes (Westseite) wurden zusätzlich 167.000 EUR bereitgestellt. Die Personenunterführung wurde sowohl ein- als auch auszahlungsseitig reduziert, da ausschließlich der Eigenanteil der Stadt darzustellen ist.

Im Produkt 538.01 – Abwasserbeseitigung entfällt die Maßnahme Regenkanal „Gubener Straße“.

Die Mittel der Städtebauförderung werden für Tiefbauauszahlungen erheblich reduziert. Nunmehr stehen 245.000 EUR als kommunaler Eigenanteil zur Verfügung, die durch Bundes- und Landesmittel in gleicher Höhe ergänzt werden. Der Abfluss der Mittel erfolgt zu einem späteren Zeitpunkt, u. a. für den Ausbau der Nebenanlagen entlang der B 115.

In den Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen waren Vorhaben i. H. v. 600.000 EUR zur Modernisierung der Sportstätten „Berliner Chaussee“ und „Friedrich-Ludwig-Jahn-Straße“ abgebildet, die nunmehr vollständig aus der Planung entfallen. Auch der Haushaltsansatz i. H. v. 10.000 EUR für die Erweiterung der Urnenanlage auf dem Hauptfriedhof entfällt. Zur Sicherstellung der Löschwasserversorgung werden für den Bau von Flachspiegelbrunnen jährlich 10.000 EUR zur Verfügung gestellt.

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Sachkonto	Finanzplan 2026 bisher	Veränderung Finanzplan 2026	Finanzplan 2026 neu	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	783100 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-483.200,00	-154.400,00	-637.600	-29.000	-23.000	-23.000
	783200 - Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	-365.400,00	341.900,00	-23.500	-23.500	-32.500	-22.500

Die Auszahlungen für den Erwerb des übrigen Sachanlagevermögens enthalten sowohl die Betriebs- und Geschäftsausstattung (783100) als auch den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (783200). In fast allen Produkten wurden die Ansätze auf eine Pauschale von jeweils 1.000 EUR reduziert.

Die Erhöhung im Finanzkonto 783100 ergibt sich aus den Anschaffungskosten eines Servers für die Verwaltung. Insgesamt werden hierfür Mittel i. H. v. 600.000 EUR bereitgestellt, die durch das Sondervermögen des Bundes gegenfinanziert werden. In Vorbereitung auf die Erweiterung der Parkraumbewirtschaftung wurden Anschaffungskosten für zwei Parkscheinautomaten berücksichtigt.

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Sachkonto	Finanzplan 2026 bisher	Veränderung Finanzplan 2026	Finanzplan 2026 neu	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	783400 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-25.100,00	-6.000,00	-31.100	-21.600	-21.600	-21.600

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen zählen Konzessionen, Lizenzen, Software und sonstige Rechte und Werte. Für die Erweiterung der digitalen Rechnungsbearbeitung ab 2027, bisher werden nur Eingangsrechnung digital verarbeitet, ist die bestehende Funktion zu erweitern. Dafür wurden 5.000 EUR zur Verfügung gestellt. Zur Optimierung der Bearbeitung von Kontoauszügen besteht die Option zur Erweiterung des vorhandenen Finanzbuchhaltungsprogramms. Die Kosten für die Erweiterung betragen ca. 7.000 EUR und ermöglichen die Weiterverarbeitung mittels elektronischem Kontoauszug. Darüber hinaus stehen im Produkt 111.10 – IT Mittel i. H. v. 19.100 EUR zur Verfügung.

5.4 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes

	bisher 2026	neu 2026	Differenz	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Saldo Verwaltungstätigkeit	1.214.950	1.228.400	13.450	676.300	724.500	727.600
+ Saldo Investitionstätigkeit	-3.896.068	1.238.300	5.134.368	2.189.900	2.411.200	2.109.900
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.681.118	2.466.700	5.147.818	2.866.200	3.135.700	2.837.500
+ Saldo Finanzierungstätigkeit	-178.900	-178.900	0	-178.900	-74.800	-74.800
= Veränderung Zahlungsmittelbestand	-2.860.018	2.287.800	5.147.818	2.687.300	3.060.900	2.762.700
+ Bestand an liquiden Zahlungsmitteln am Anfang des HH-Jahres	4.990.120	1.712.075	-3.278.045	3.999.875	6.687.175	9.748.075
= Bestand an liquiden Zahlungsmitteln am Ende des HH-Jahres	2.130.102	3.999.875	1.869.773	6.687.175	9.748.075	12.510.775
Ermächtigung aus dem Jahr 2025 (Stand 31.03.2026)		3.143.983				
Ermächtigung Ergebnisrechnung		286.542				
Ermächtigung Finanzrechnung		2.857.442				
= Bestand an liquiden Zahlungsmitteln am Ende des HH-Jahres nach Abzug der Mittelabflüsse aus der Planfortschreibung		855.892		5.831.283	8.892.183	11.654.883

Anhand der Entwicklung ist erkennbar, dass nur geringe Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden. Nur in Verbindung mit dem positiven Saldo der Investitionstätigkeit kann sich der Bestand an Zahlungsmitteln kontinuierlich erhöhen. Zu beachten ist, dass die angesparten Mittel der Städtebauförderung aller Voraussicht nach mit dem Bau der Nebenanlage an der B 115 ab dem Jahr 2030 benötigt werden. Diese Mittel müssen demnach zurückgehalten werden, um Finanzierung der Maßnahme sicherzustellen. Auch die angesparten Mittel der investiven Schlüsselzuweisung stehen für spätere Auszahlungen zur Verfügung.

Zusammengefasster Ergebnis- und Finanzhaushalt

Allgemeines

Die Grundlage des kommunalen Handelns bildet der Haushaltsplan einer Kommune. Die darin enthaltenden Haushaltsansätze stellen die Ermächtigungsgrundlage für die Verwaltung dar und können im Rahmen der Ausübung der Budgetverantwortung für die Aufgabenwahrnehmung der jeweiligen Bereiche eingesetzt werden.

Die Ergebnisplanung

Für die Haushaltsplanung ist der Ergebnisplan das zentrale Planungsinstrument. Der Ergebnisplan stellt - stark vereinfacht - dar, ob die Stadt reicher oder ärmer wird. Im Ergebnisplan werden auch nichtzahlungswirksame Größen, wie z. B. die interne Leistungsverrechnung, 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. Die interne Leistungsverrechnung soll Dienstleistungen, welche durch andere Bereiche erbracht werden, verursachungsgerecht darstellen.

Für die Zuordnung zum Haushaltsjahr ist nicht mehr 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, periodenfremde und verwaltungsbetriebsfremde Geschäftsvorfälle (z.B.: Grundstücksverkäufe).

Der Haushaltsausgleich ist erreicht, wenn die Erträge im Ergebnisplan die Aufwendungen decken oder übersteigen.

Die Finanzplanung

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, sowie die Ein- und Auszahlungen der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. 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 der Stadt im Planungszeitraum.

Während die laufenden Ressourcen (Personal, Sachmittel, Zuwendungen etc.) im Ergebnisplan veranschlagt werden, erfolgt die Ausgabeermächtigung für Investitionen ausschließlich im Finanzplan. Ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme stellen sowohl die Abschreibung als auch die Auflösung von Sonderposten ergebniswirksame Tatbestände dar. Die Verteilung der Anschaffungs- und Herstellungskosten bzw. der Fördermittel und Beiträge erfolgt über den Zeitraum der Nutzungsdauer.



Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung 2026

1. Nachtrag

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.309.050	12.273.100	-1.035.950	12.203.200	12.203.200	12.203.100
03 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.163.600	1.022.700	-140.900	1.021.200	1.018.200	1.018.200
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018.100	1.265.600	247.500	1.371.400	1.366.000	1.366.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.585.000	3.523.300	-1.061.700	3.459.600	3.429.500	3.429.500
07 sonstige ordentliche Erträge	936.850	925.950	-10.900	779.900	728.000	728.000
08 aktivierte Eigenleistungen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.852.600	32.962.650	-1.889.950	32.847.300	32.816.900	32.816.800
11 Personalaufwendungen	13.340.000	13.111.700	-228.300	13.111.700	13.111.700	13.212.500
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.402.700	3.540.600	-862.100	3.378.200	3.379.600	3.384.300
14 Abschreibungen	3.499.450	4.141.300	641.850	4.150.300	4.141.300	3.939.700
15 Transferaufwendungen	12.284.350	11.246.900	-1.037.450	11.720.700	11.817.700	11.817.700
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.535.300	1.105.000	-430.300	1.156.800	1.049.700	1.053.100
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.061.800	33.145.500	-1.916.300	33.517.700	33.500.000	33.407.300
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-209.200	-182.850	26.350	-670.400	-683.100	-590.500
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	267.500	450.000	182.500	250.000	250.000	250.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38.300	262.200	223.900	179.600	169.600	169.600
21 = Finanzergebnis	229.200	187.800	-41.400	70.400	80.400	80.400
22 = ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	20.000	4.950	-15.050	-600.000	-602.700	-510.100
23 außerordentliche Erträge	1.000.000	500.000	-500.000	500.000	500.000	500.000
24 - außerordentliche Aufwendungen	50.000	500.000	450.000	500.000	500.000	500.000
25 = außerordentliches Jahresergebnis	950.000	0	-950.000	0	0	0
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	970.000	4.950	-965.050	-600.000	-602.700	-510.100
27 Erträge aus interner Leistungsverrechnung	2.212.000	521.800	-1.690.200	474.600	474.500	474.500
28 Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	2.212.000	521.800	-1.690.200	474.600	474.500	474.500
29 = Jahresergebnis aus interner Leistungsverrechnung	0	0	0	0	0	0
30 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	970.000	4.950	-965.050	-600.000	-602.700	-510.100



Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung 2026

1. Nachtrag

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.423.600	10.241.300	-1.182.300	10.171.400	10.171.400	10.171.400
03 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.037.000	889.100	-147.900	887.600	884.600	884.600
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.018.100	1.265.600	247.500	1.371.400	1.366.000	1.366.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.585.000	3.523.300	-1.061.700	3.459.600	3.429.500	3.429.500
07 sonstige Einzahlungen	656.500	645.600	-10.900	563.400	563.400	563.400
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	277.500	450.000	172.500	250.000	250.000	250.000
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.827.700	30.956.900	-1.870.800	30.705.400	30.726.900	30.726.900
10 Personalauszahlungen	13.335.500	13.107.200	-228.300	13.107.200	13.107.200	13.208.000
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.453.700	4.041.600	-412.100	3.899.200	3.885.700	3.885.400
13 Transferauszahlungen	12.250.950	11.213.500	-1.037.450	11.687.300	11.784.300	11.784.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.572.600	1.366.200	-206.400	1.335.400	1.225.200	1.221.600
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.612.750	29.728.500	-1.884.250	30.029.100	30.002.400	30.099.300
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	1.214.950	1.228.400	13.450	676.300	724.500	627.600
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.731.432	2.357.000	-4.374.432	2.421.600	2.842.600	2.402.000
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	101.500	0	-101.500	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
23 sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	878.200	0	-878.200	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.711.132	2.857.000	-6.854.132	2.921.600	3.342.600	2.902.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.532.500	726.500	-11.806.000	437.600	634.300	505.000
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	25.100	31.100	6.000	21.600	21.600	21.600
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	201.000	200.000	-1.000	220.000	220.000	220.000
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	848.600	661.100	-187.500	52.500	55.500	45.500
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.607.200	1.618.700	-11.988.500	731.700	931.400	792.100
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-3.896.068	1.238.300	5.134.368	2.189.900	2.411.200	2.109.900
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	-2.681.118	2.466.700	5.147.818	2.866.200	3.135.700	2.737.500
35 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0	0	0	0	0



Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung 2026

1. Nachtrag

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
36 sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
37 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	178.900	178.900	0	178.900	74.800	74.800
39 sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
40 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	178.900	178.900	0	178.900	74.800	74.800
41 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 ./. 40)	-178.900	-178.900	0	-178.900	-74.800	-74.800
42 Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
43 Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
44 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./. 43)	0	0	0	0	0	0
45 = Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41+ 44)	-2.860.018	2.287.800	5.147.818	2.687.300	3.060.900	2.662.700
46 + voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	4.990.120	1.712.075	-3.278.045	3.999.875	6.687.175	9.748.075
47 = voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.130.102	3.999.875	1.869.773	6.687.175	9.748.075	12.410.775

Übersicht über die gebildeten Budgets

Für jeden Produktbereich ist gem. § 6 Abs. 1 KomHKV ein Teilhaushalt aufzustellen.
Die Darstellung der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte erfolgt entsprechend der nachstehenden Bezeichnung. Jeder Teilhaushalt bildet gem. § 6 Abs. 3 KomHKV ein Budget.

Durch Vermerke können funktional begrenzte Aufgabenbereiche gem. § 6 Abs. 3 KomHKV zu einem Budget zusammengefasst werden.

Die Zusammenfassung der Teilhaushalte erfolgt auf Grundlage der organisatorischen Zuordnung zum Fachbereich. Für die Deckung der Budgets sind die Fachbereichsleiter verantwortlich.

BM - Bürgermeister

FB 1 - Finanzwesen

**FB 2 - Öffentliche
Sicherheit und Ordnung**

FB 3 - Bauwesen

Jens Richter

Peter Tyra

Anja Rasch

Andreas Kozur

Budget	Teilhaushalt	Produkt
BM - Bürgermeister	BM 01 - Bürgermeister	111.01
		111.03
		111.05
		111.07
	BM 02 - Wirtschaftsförderung und Tourismus	571.01
	BM 03 Personalwesen und Organisation	111.08
		111.09
	BM 05 - Wahlen und Statistik	121.01
FB 1 - Finanzwesen	FB 1 01 - Beteiligungen	111.02
	FB 1 02 - EDV	111.10
	FB 1 03 - Finanzen und Steuerverwaltung	111.11
		111.12
		111.13
	F 1 05 - Sonstige allg. Finanzwirtschaft	611.01
		612.01
FB 2 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	FB 2 - 02 Personenstandswesen, Einwohnermeldewesen und Bürgerbüro	122.01
		122.02
	FB 2 - 04 Öffentliche Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten	122.03

Budget	Teilhaushalt	Produkt
		122.04
	FB 2 - 05 Feuerwehr	126.01
	FB 2 - 06 Schulen	211.01
		211.02
		216.01
	FB 2 - 07 Heimat- und sonstige Kulturpflege	281.01
	FB 2 - 08 Jugendarbeit	362.01
	F2 09 - Kindertagesstätten und Horte	365.01
		365.02
		365.03
		365.04
		365.05
		365.11
		365.12
	F2 10 - Sportförderung inkl. Mehrzweckhalle	421.01
		421.02
	F2 11 - Wochenmärkte	573.01
	F2 15 - Museum	252.01
	F2 16 - Bibliothek	272.01
FB 3 - Bauwesen	F3 01 - Baubetriebshof	111.15
	F3 02 - Gebäudemanagement	111.16
	F3 03 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	511.01
	F3 04 - Bauordnung und Stellungnahmen	511.02
	F3 05 - Abwasserbeseitigung	538.01
	F3 06 - Gemeindestraßen und Parkplätze	541.01
		546.01
	F3 07- Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst	541.02
		545.01

Budget	Teilhaushalt	Produkt
	F3 08 - Öffentliches Grün, Friedhöfe und Stadtwald	551.01
		553.01
		555.01
	F3 09 - Öffentliche Gewässer	552.01
	F3 10 - Denkmale	523.01
	F3 11 - Liegenschaften	111.14

Aufwendungen, die zu einem Budget gehören sind gem. § 20 Abs. 1 KomHKV gegenseitig deckungsfähig.

Entgegen der vorgenannten Regelung können Aufwendungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.

Erklärung der Deckungsfähigkeit für:

Personal- und Versorgungsaufwendungen
 Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen für Gebäude
 Verfügungsmittel des Bürgermeisters und der Ortsbeiräte
 Aufwendungen für Abschreibungen
 Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung
 Zweckgebundene Mittel (z. B. Spenden)

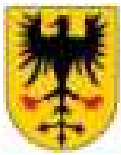
Kontengruppe 50 und 51
 Sachkonten 521100 und 524100
 Sachkonten 549100
 Kontengruppe 57
 Kontengruppe 58



Übersicht der Teilhaushalte 2026 1. Nachtrag

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4		
BM	Bürgermeister	-3.363.350	-2.499.500	863.850	-2.510.300	-2.497.400	-2.548.500
F1	Fachbereich 1	15.733.700	15.264.850	-468.850	14.462.200	14.431.300	14.435.500
F2	Fachbereich 2	-7.546.400	-8.604.000	-1.057.600	-8.582.600	-8.572.500	-8.433.600
F3	Fachbereich 3	-3.853.950	-4.156.400	-302.450	-3.969.300	-3.963.800	-3.963.200
Teilergebnishaushalte zusammen		970.000	4.950	-965.050	-600.000	-602.400	-509.800

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4		
BM	Bürgermeister	-49.900	-9.600	40.300	-5.300	-16.500	-4.500
F1	Fachbereich 1	305.600	723.900	418.300	730.900	730.900	730.900
F2	Fachbereich 2	-803.500	-41.000	762.500	-61.000	-60.000	-60.000
F3	Fachbereich 3	-3.348.268	565.000	3.913.268	1.525.300	1.756.800	1.443.500
Teilfinanzhaushalte zusammen		-3.896.068	1.238.300	5.134.368	2.189.900	2.411.200	2.109.900



Übersicht der Teilhaushalte 2026

Teilfinanzhaushalt

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	Teilhaushalt			
			BM	F1	F2	F3
			in EUR			
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.942.000	0	13.942.000	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.241.300	0	10.089.600	53.800	97.900
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	889.100	245.000	0	501.600	142.500
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265.600	28.400	0	88.500	1.148.700
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.523.300	53.300	9.500	3.450.500	10.000
07	sonstige Einzahlungen	645.600	0	545.000	100.600	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	450.000	0	450.000	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.956.900	326.700	25.036.100	4.195.000	1.399.100
10	Personalauszahlungen	13.107.200	1.742.600	1.208.900	6.406.000	3.749.700
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.041.600	412.600	90.000	2.063.600	1.475.400
13	Transferauszahlungen	11.213.500	2.000	8.767.000	2.264.500	180.000
14	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.366.200	490.900	216.500	397.400	261.400
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.728.500	2.648.100	10.282.400	11.131.500	5.666.500
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	1.228.400	-2.321.400	14.753.700	-6.936.500	-4.267.400
17	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.357.000	0	1.350.000	0	1.007.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	500.000	0	0	0	500.000
24	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.857.000	0	1.350.000	0	1.507.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	726.500	0	0	10.000	716.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	31.100	5.000	26.100	0	0
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	200.000	0	0	0	200.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	661.100	4.600	600.000	31.000	25.500
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.618.700	9.600	626.100	41.000	942.000
33	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	1.238.300	-9.600	723.900	-41.000	565.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: BM
Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.600	61.100	-73.500	61.100	61.100	61.000
03 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.000	245.000	-30.000	245.000	245.000	245.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	81.600	28.400	-53.200	17.400	12.000	12.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	53.300	41.300	51.600	51.500	51.500
07 sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	503.200	387.800	-115.400	375.100	369.600	369.500
11 Personalaufwendungen	1.409.800	1.747.100	337.300	1.747.100	1.747.100	1.848.800
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	818.050	412.600	-405.450	402.200	385.000	390.000
14 Abschreibungen	201.000	170.800	-30.200	170.800	170.800	118.700
15 Transferaufwendungen	664.800	2.000	-662.800	2.000	2.000	2.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	498.300	490.900	-7.400	504.400	503.200	499.600
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.591.950	2.823.400	-768.550	2.826.500	2.808.100	2.859.100
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-3.088.750	-2.435.600	653.150	-2.451.400	-2.438.500	-2.489.600
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.088.750	-2.435.600	653.150	-2.451.400	-2.438.500	-2.489.600
23 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.088.750	-2.435.600	653.150	-2.451.400	-2.438.500	-2.489.600
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	274.600	63.900	-210.700	58.900	58.900	58.900
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.363.350	-2.499.500	863.850	-2.510.300	-2.497.400	-2.548.500
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	94.600	61.100	-33.500	61.100	61.100	61.000
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	475.600	234.700	-240.900	229.700	229.700	177.600

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
11.1.01	Bürgermeister	-228.700	-228.700	0	-228.700	-228.700	-228.100
11.1.03	Öffentlichkeitsarbeit	-150.900	-165.500	-14.600	-188.500	-166.500	-166.500
11.1.05	Personalrat	-26.400	-19.900	6.500	-19.900	-19.900	-19.900
11.1.07	Gemeindeorgane	-327.000	-311.700	15.300	-311.800	-311.700	-308.100
11.1.08	Personalwesen	-480.400	-510.000	-29.600	-501.700	-501.700	-501.700
11.1.09	Organisation	-1.062.100	-911.900	150.200	-912.800	-921.900	-870.500
12.1.01	Wahlen und Statistiken	-7.400	-11.900	-4.500	-11.900	-11.900	-11.900
57.1.01	Wirtschaftsförderung	-1.080.450	-339.900	740.550	-335.000	-335.100	-441.800



Teilfinanzplan 2026

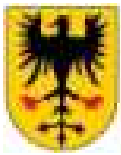
1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: BM

Bürgermeister

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000	0	-40.000	0	0	0
03 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.000	245.000	-30.000	245.000	245.000	245.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	81.600	28.400	-53.200	17.400	12.000	12.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	53.300	41.300	51.600	51.500	51.500
07 sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.600	326.700	-81.900	314.000	308.500	308.500
10 Personalauszahlungen	1.405.300	1.742.600	337.300	1.742.600	1.742.600	1.844.300
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	818.050	412.600	-405.450	402.200	390.000	390.000
13 Transferauszahlungen	664.800	2.000	-662.800	2.000	2.000	2.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	498.300	490.900	-7.400	504.400	503.200	499.600
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.386.450	2.648.100	-738.350	2.651.200	2.637.800	2.735.900
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 .J. 15)	-2.977.850	-2.321.400	656.450	-2.337.200	-2.329.300	-2.427.400
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	800	2.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	800	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	2.000	0
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	49.900	4.600	-45.300	2.000	12.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.600	3.600	0	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	46.300	1.000	-45.300	1.000	11.000	1.000



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: BM

Bürgermeister

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.900	9.600	-40.300	5.300	16.500	4.500
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-49.900	-9.600	40.300	-5.300	-16.500	-4.500

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
11.1.07	Gemeindeorgane	-10.000	-1.000	9.000	-1.000	-11.000	-1.000
11.1.09	Organisation	-39.900	-8.600	31.300	-3.500	-3.500	-3.500
57.1.01	Wirtschaftsförderung	0	0	0	-800	-2.000	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F1

Fachbereich 1

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.524.500	10.420.100	-1.104.400	10.400.000	10.400.000	10.400.000
03 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
07 sonstige ordentliche Erträge	836.350	825.350	-11.000	679.300	627.400	627.400
08 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.203.850	25.196.950	-1.006.900	25.090.800	25.098.900	25.098.900
11 Personalaufwendungen	1.095.500	1.208.900	113.400	1.208.900	1.208.900	1.208.900
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252.100	90.000	-162.100	90.000	90.000	90.000
14 Abschreibungen	152.500	99.600	-52.900	99.600	99.600	95.400
15 Transferaufwendungen	9.063.450	8.767.000	-296.450	9.331.000	9.425.000	9.425.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	136.100	84.500	-51.600	89.500	34.500	34.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.699.650	10.250.000	-449.650	10.819.000	10.858.000	10.853.800
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	15.504.200	14.946.950	-557.250	14.271.800	14.240.900	14.245.100
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	267.500	450.000	182.500	250.000	250.000	250.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38.000	132.000	94.000	59.500	59.500	59.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	229.500	318.000	88.500	190.500	190.500	190.500
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	15.733.700	15.264.950	-468.750	14.462.300	14.431.400	14.435.600
23 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	15.733.700	15.264.950	-468.750	14.462.300	14.431.400	14.435.600
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	100	100	100	100
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	15.733.700	15.264.850	-468.850	14.462.200	14.431.300	14.435.500
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	395.000	330.500	-64.500	330.500	330.500	330.500
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	152.500	99.700	-52.800	99.700	99.700	95.500

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.1.02	Beteiligungen	100.100	292.900	192.800	124.400	124.400	124.400
11.1.10	Informations- und Kommunikationstechnik	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
11.1.11	Finanzverwaltung	383.150	300.850	-82.300	217.000	220.100	220.100
11.1.12	Finanzbuchhaltung	-357.400	-369.200	-11.800	-369.200	-369.200	-365.000
11.1.13	Steuerverwaltung	-125.200	-169.500	-44.300	-169.500	-169.500	-169.500
61.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	15.898.550	15.264.600	-633.950	14.740.500	14.706.500	14.706.500
61.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	526.800	460.200	-66.600	419.000	419.000	419.000



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F1

Fachbereich 1

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.129.500	10.089.600	-1.039.900	10.069.500	10.069.500	10.069.500
03 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
07 sonstige Einzahlungen	556.000	545.000	-11.000	462.800	462.800	462.800
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	267.500	450.000	182.500	250.000	250.000	250.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.796.000	25.036.100	-759.900	24.793.800	24.853.800	24.853.800
10 Personalauszahlungen	1.095.500	1.208.900	113.400	1.208.900	1.208.900	1.208.900
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.100	90.000	-162.100	90.000	90.000	90.000
13 Transferauszahlungen	9.063.450	8.767.000	-296.450	9.331.000	9.425.000	9.425.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	174.100	216.500	42.400	149.000	94.000	94.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.585.150	10.282.400	-302.750	10.778.900	10.817.900	10.817.900
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 .J. 15)	15.210.850	14.753.700	-457.150	14.014.900	14.035.900	14.035.900
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	650.000	1.350.000	700.000	750.000	750.000	750.000
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	600.000	600.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	650.000	1.350.000	700.000	750.000	750.000	750.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.100	26.100	7.000	19.100	19.100	19.100
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.100	26.100	7.000	19.100	19.100	19.100
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	325.300	600.000	274.700	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	150.000	600.000	450.000	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	175.300	0	-175.300	0	0	0



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F1

Fachbereich 1

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	344.400	626.100	281.700	19.100	19.100	19.100
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	305.600	723.900	418.300	730.900	730.900	730.900

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
11.1.10	Informations- und Kommunikationstechnik	-344.400	-19.100	325.300	-19.100	-19.100	-19.100
11.1.12	Finanzbuchhaltung	0	-7.000	-7.000	0	0	0
61.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2

Fachbereich 2

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.350	493.300	86.950	443.500	443.500	443.500
03 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	613.000	501.600	-111.400	500.100	497.100	497.100
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	123.600	88.500	-35.100	88.500	88.500	88.500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.516.000	3.450.500	-1.065.500	3.388.500	3.358.500	3.358.500
07 sonstige ordentliche Erträge	100.500	100.600	100	100.600	100.600	100.600
08 aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.759.450	4.634.500	-1.124.950	4.521.200	4.488.200	4.488.200
11 Personalaufwendungen	6.892.900	6.406.000	-486.900	6.406.000	6.406.000	6.405.100
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.004.100	2.063.200	59.100	2.025.600	2.039.500	2.039.400
14 Abschreibungen	1.245.350	1.954.600	709.250	1.963.600	1.954.600	1.809.700
15 Transferaufwendungen	2.366.300	2.264.500	-101.800	2.174.300	2.177.300	2.177.300
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	359.400	397.600	38.200	393.900	342.900	349.900
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.868.050	13.085.900	217.850	12.963.400	12.920.300	12.781.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-7.108.600	-8.451.400	-1.342.800	-8.442.200	-8.432.100	-8.293.200
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	300	200	-100	100	100	100
21 = Finanzergebnis (19 ./ 20)	-300	-200	100	-100	-100	-100
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-7.108.900	-8.451.600	-1.342.700	-8.442.300	-8.432.200	-8.293.300
23 außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24 - außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.108.900	-8.451.600	-1.342.700	-8.442.300	-8.432.200	-8.293.300
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	437.500	152.400	-285.100	140.300	140.300	140.300
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.546.400	-8.604.000	-1.057.600	-8.582.600	-8.572.500	-8.433.600
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	384.650	439.500	54.850	439.500	439.500	439.500
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.682.850	2.107.000	424.150	2.103.900	2.094.900	1.950.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2

Fachbereich 2

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
12.2.01	Personenstandswesen	-167.100	-172.200	-5.100	-172.200	-172.200	-172.200
12.2.02	Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro	-178.200	-207.100	-28.900	-207.100	-207.100	-206.200
12.2.03	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-386.000	-282.300	103.700	-282.300	-282.300	-282.300
12.2.04	Gewerbeangelegenheiten	-23.300	-108.700	-85.400	-108.800	-108.900	-108.900
12.6.01	Brandschutz	-792.900	-670.200	122.700	-669.900	-671.900	-678.900
21.0.01	Schulen allgemein	-187.600	0	187.600	0	0	0
21.1.01	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule	-276.200	-633.200	-357.000	-626.800	-626.300	-626.300
21.1.02	Liuba-Grundschule	-320.300	-598.900	-278.600	-587.600	-608.400	-608.400
21.6.01	Oberschulen	-285.550	-1.160.800	-875.250	-1.174.100	-1.158.700	-1.158.700
25.2.01	Stadt- und Regionalmuseum	-345.400	-387.500	-42.100	-384.400	-384.000	-384.000
27.2.01	Stadtbibliothek	-290.200	-281.400	8.800	-284.400	-287.100	-287.100
28.1.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-427.100	-242.600	184.500	-273.400	-221.200	-221.200
36.2.01	Jugendarbeit	-152.700	-179.000	-26.300	-167.300	-167.300	-167.300
36.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.868.100	-1.314.200	553.900	-1.234.800	-1.241.600	-1.241.600
36.5.02	Kita Spreewald	-360.800	-37.800	323.000	-36.400	-36.400	-36.400
36.5.03	Kita "Unter den Linden"	-262.300	-369.500	-107.200	-422.400	-442.600	-442.600
36.5.04	Kita "Waldhaus"	-286.200	-329.100	-42.900	-335.100	-326.400	-249.500
36.5.05	Kita "Am Roten Nil"	-214.550	-529.200	-314.650	-529.200	-529.600	-529.500
36.5.11	Hort 1. Grundschule	-271.400	-369.800	-98.400	-364.000	-364.500	-296.500
36.5.12	Hort 2. Grundschule	-49.500	-302.600	-253.100	-311.000	-321.000	-321.000
42.1.01	Sportförderung	-354.500	-330.000	24.500	-315.800	-316.000	-316.000
42.1.02	Mehrzweckhalle	-6.500	-37.600	-31.100	-35.300	-38.700	-38.700
57.3.01	Wochenmärkte	-40.000	-60.300	-20.300	-60.300	-60.300	-60.300



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2

Fachbereich 2

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.700	53.800	32.100	4.000	4.000	4.000
03 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	613.000	501.600	-111.400	500.100	497.100	497.100
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	123.600	88.500	-35.100	88.500	88.500	88.500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.516.000	3.450.500	-1.065.500	3.388.500	3.358.500	3.358.500
07 sonstige Einzahlungen	100.500	100.600	100	100.600	100.600	100.600
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.374.800	4.195.000	-1.179.800	4.081.700	4.048.700	4.048.700
10 Personalauszahlungen	6.892.900	6.406.000	-486.900	6.406.000	6.406.000	6.405.100
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.004.500	2.063.600	59.100	2.046.000	2.039.900	2.039.800
13 Transferauszahlungen	2.366.300	2.264.500	-101.800	2.174.300	2.177.300	2.177.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	359.300	397.400	38.100	393.600	349.600	349.600
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.623.000	11.131.500	-491.500	11.019.900	10.972.800	10.971.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 .J. 15)	-6.248.200	-6.936.500	-688.300	-6.938.200	-6.924.100	-6.923.100
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	350.000	0	-350.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	350.000	0	-350.000	0	0	0
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0	0	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000	0	-350.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	860.000	10.000	-850.000	10.000	10.000	10.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	250.000	0	-250.000	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	610.000	10.000	-600.000	10.000	10.000	10.000
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000	0	-5.000	0	0	0
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000	0	-5.000	0	0	0
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	20.000	20.000	20.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	20.000	20.000	20.000
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	288.500	31.000	-257.500	31.000	30.000	30.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem	171.500	16.000	-155.500	16.000	16.000	16.000



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2

Fachbereich 2

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	117.000	15.000	-102.000	15.000	14.000	14.000
30 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
31 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.153.500	41.000	-1.112.500	61.000	60.000	60.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-803.500	-41.000	762.500	-61.000	-60.000	-60.000

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
12.2.03	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-11.000	-3.000	8.000	-3.000	-2.000	-2.000
12.6.01	Brandschutz	-205.000	-12.000	193.000	-32.000	-32.000	-32.000
21.1.01	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule	-86.000	-2.000	84.000	-2.000	-2.000	-2.000
21.1.02	Liuba-Grundschule	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000
21.6.01	Oberschulen	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000
25.2.01	Stadt- und Regionalmuseum	-44.000	-3.000	41.000	-3.000	-3.000	-3.000
27.2.01	Stadtbibliothek	-4.000	-2.000	2.000	-2.000	-2.000	-2.000
28.1.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-18.000	-2.000	16.000	-2.000	-2.000	-2.000
36.5.02	Kita Spreewald	-14.000	0	14.000	0	0	0
36.5.03	Kita "Unter den Linden"	-9.000	-1.000	8.000	-1.000	-1.000	-1.000
36.5.04	Kita "Waldhaus"	-9.000	-2.000	7.000	-2.000	-2.000	-2.000
36.5.05	Kita "Am Roten Nil"	-6.500	-2.000	4.500	-2.000	-2.000	-2.000
36.5.11	Hort 1. Grundschule	-23.000	-2.000	21.000	-2.000	-2.000	-2.000
36.5.12	Hort 2. Grundschule	-8.500	-2.000	6.500	-2.000	-2.000	-2.000
42.1.01	Sportförderung	-335.500	-2.000	333.500	-2.000	-2.000	-2.000
42.1.02	Mehrzweckhalle	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3

Fachbereich 3

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.243.600	1.298.600	55.000	1.298.600	1.298.600	1.298.600
03 sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.600	276.100	500	276.100	276.100	276.100
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	812.900	1.148.700	335.800	1.265.500	1.265.500	1.265.500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.000	10.000	-34.000	10.000	10.000	10.000
07 sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08 aktivierte Eigenleistungen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
09 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.386.100	2.743.400	357.300	2.860.200	2.860.200	2.860.200
11 Personalaufwendungen	3.941.800	3.749.700	-192.100	3.749.700	3.749.700	3.749.700
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328.450	974.800	-353.650	860.400	864.800	864.600
14 Abschreibungen	1.900.600	1.916.300	15.700	1.916.300	1.916.300	1.915.900
15 Transferaufwendungen	189.800	213.400	23.600	213.400	213.400	213.400
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	541.500	132.000	-409.500	169.000	169.100	169.100
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.902.150	6.986.200	-915.950	6.908.800	6.913.300	6.912.700
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-5.516.050	-4.242.800	1.273.250	-4.048.600	-4.053.100	-4.052.500
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	130.000	130.000	120.000	110.000	110.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	-130.000	-130.000	-120.000	-110.000	-110.000
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-5.516.050	-4.372.800	1.143.250	-4.168.600	-4.163.100	-4.162.500
23 außerordentliche Erträge	1.000.000	500.000	-500.000	500.000	500.000	500.000
24 - außerordentliche Aufwendungen	50.000	500.000	450.000	500.000	500.000	500.000
25 = außerordentliches Ergebnis	950.000	0	-950.000	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-4.566.050	-4.372.800	193.250	-4.168.600	-4.163.100	-4.162.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.212.000	521.800	-1.690.200	474.600	474.500	474.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.499.900	305.400	-1.194.500	275.300	275.200	275.200
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.853.950	-4.156.400	-302.450	-3.969.300	-3.963.800	-3.963.200
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	3.223.200	1.722.500	-1.500.700	1.675.300	1.675.200	1.675.200
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.400.500	2.221.700	-1.178.800	2.191.600	2.191.500	2.191.100

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.1.14	Liegenschaften	890.500	-79.300	-969.800	367.500	367.500	367.500
11.1.15	Baubetriebshof	63.000	-6.000	-69.000	-6.000	-6.000	-6.000
11.1.16	Gebäudemanagement	-631.400	-515.200	116.200	-514.200	-515.500	-515.500
51.1.01	Stadtentwicklung, Bauleitplanung	-487.500	-632.800	-145.300	-642.800	-632.800	-632.800
52.1.01	Bauordnung, Stellungnahmen	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
52.3.01	Denkmalschutz und -pflege	-20.000	-5.400	14.600	-5.400	-5.400	-5.400
53.8.01	Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's	-226.100	-147.600	78.500	-114.500	-114.500	-113.800
54.1.01	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung	-1.687.650	-1.228.900	458.750	-1.191.200	-1.193.300	-1.193.300
54.1.02	Straßenbeleuchtung	-454.200	-362.800	91.400	-357.800	-357.800	-358.300
54.5.01	Straßenreinigung und Winterdienst	-317.800	-217.300	100.500	-212.300	-212.300	-211.900
54.6.01	Parkplätze	-700	4.700	5.400	-12.300	-12.300	-12.300
55.1.01	Öffentliches Grün	-135.900	-758.000	-622.100	-753.000	-753.000	-753.000
55.2.01	Öffentliche Gewässer	-178.300	-208.400	-30.100	-208.400	-208.400	-208.400
55.3.01	Friedhöfe	-408.600	-125.300	283.300	-119.800	-120.900	-120.900
55.5.01	Stadtwald	-40.200	306.300	346.500	-18.700	-18.700	-18.700



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3

Fachbereich 3

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232.400	97.900	-134.500	97.900	97.900	97.900
03 sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.000	142.500	-6.500	142.500	142.500	142.500
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	812.900	1.148.700	335.800	1.265.500	1.265.500	1.265.500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.000	10.000	-34.000	10.000	10.000	10.000
07 sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.000	0	-10.000	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.248.300	1.399.100	150.800	1.515.900	1.515.900	1.515.900
10 Personalauszahlungen	3.941.800	3.749.700	-192.100	3.749.700	3.749.700	3.749.700
11 Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.379.050	1.475.400	96.350	1.361.000	1.365.500	1.365.300
13 Transferauszahlungen	156.400	180.000	23.600	180.000	180.000	180.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	540.900	261.400	-279.500	288.400	278.400	278.400
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.018.150	5.666.500	-351.650	5.579.100	5.573.600	5.573.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 .J. 15)	-4.769.850	-4.267.400	502.450	-4.063.200	-4.057.700	-4.057.500
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.731.432	1.007.000	-4.724.432	1.671.600	2.092.600	1.652.000
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	2.666.866	225.000	-2.441.866	607.300	1.117.800	772.500
681100 Investitionszuweisungen vom Land	3.039.566	782.000	-2.257.566	1.064.300	974.800	879.500
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	25.000	0	-25.000	0	0	0
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	101.500	0	-101.500	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	101.500	0	-101.500	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäude	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	878.200	0	-878.200	0	0	0
685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen und Grundstücke in der Entwicklung	878.200	0	-878.200	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.711.132	1.507.000	-7.204.132	2.171.600	2.592.600	2.152.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.672.500	716.500	-10.956.000	426.800	622.300	495.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.155.000	0	-5.155.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.507.500	716.500	-5.791.000	426.800	622.300	495.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.000	0	-10.000	0	0	0
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.000	0	-1.000	0	0	0



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3

Fachbereich 3

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.000	0	-1.000	0	0	0
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	201.000	200.000	-1.000	200.000	200.000	200.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	201.000	200.000	-1.000	200.000	200.000	200.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	184.900	25.500	-159.400	19.500	13.500	13.500
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	158.100	18.000	-140.100	12.000	6.000	6.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	26.800	7.500	-19.300	7.500	7.500	7.500
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
31	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.059.400	942.000	-11.117.400	646.300	835.800	708.500
33	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-3.348.268	565.000	3.913.268	1.525.300	1.756.800	1.443.500

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
11.1.14	Liegenschaften	1.800.000	300.000	-1.500.000	300.000	300.000	300.000
11.1.15	Baubetriebshof	-138.100	-2.000	136.100	-2.000	-2.000	-2.000
11.1.16	Gebäudemanagement	-5.000	-2.500	2.500	-2.500	-2.500	-2.500
12.6.01	Brandschutz	240.000	0	-240.000	0	0	0
51.1.01	Stadtentwicklung, Bauleitplanung	-3.298.668	205.000	3.503.668	1.089.800	1.317.800	1.000.000
53.8.01	Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's	-100.000	0	100.000	0	0	0
54.1.01	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung	-1.820.800	150.500	1.971.300	155.000	152.500	155.000
54.1.02	Straßenbeleuchtung	1.500	0	-1.500	0	0	0
54.5.01	Straßenreinigung und Winterdienst	-27.100	-2.000	25.100	-2.000	-2.000	-2.000
54.6.01	Parkplätze	23.900	-79.000	-102.900	-8.000	-2.000	0
55.1.01	Öffentliches Grün	-10.000	-3.000	7.000	-3.000	-3.000	-3.000
55.3.01	Friedhöfe	-14.000	-2.000	12.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: BM 01

Bürgermeister
Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.900	0	-2.900	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.900	0	-2.900	0	0	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
	441100 Mieten und Pachten	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	448599 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.400	5.500	-900	5.500	5.500	5.500
11	Personalaufwendungen	445.700	509.600	63.900	509.600	509.600	509.600
	501100 Beamte	100.000	111.000	11.000	111.000	111.000	111.000
	501200 Tariflich Beschäftigte	279.600	316.600	37.000	316.600	316.600	316.600
	502100 Beamte	0	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	502200 Tariflich Beschäftigte	9.700	11.100	1.400	11.100	11.100	11.100
	503200 Tariflich Beschäftigte	56.400	67.600	11.200	67.600	67.600	67.600
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.500	47.500	-45.000	57.600	47.500	47.500
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.500	1.500	-2.000	1.900	1.500	1.500
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	300	300	0	300	300	300
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	11.200	500	-10.700	200	500	500
	523100 Mieten und Pachten	300	500	200	500	500	500
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.200	27.600	3.400	27.600	27.600	27.600
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	39.500	14.000	-25.500	24.000	14.000	14.000
	527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.500	600	-2.900	600	600	600
	527120 Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.000	2.500	-7.500	2.500	2.500	2.500
14	Abschreibungen	11.700	4.800	-6.900	4.800	4.800	4.200
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	11.700	4.800	-6.900	4.800	4.800	4.200
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	177.500	155.700	-21.800	168.700	156.700	153.100
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	104.000	104.000	0	104.000	104.000	100.400
	543100 Geschäftsaufwendungen	53.000	46.000	-7.000	59.000	47.000	47.000
	549100 Verfügungsmittel	17.000	1.500	-15.500	1.500	1.500	1.500
	549200 Fraktionszuweisungen	3.500	4.200	700	4.200	4.200	4.200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.400	717.600	-9.800	740.700	718.600	714.400
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-721.000	-712.100	8.900	-735.200	-713.100	-708.900
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-721.000	-712.100	8.900	-735.200	-713.100	-708.900
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-721.000	-712.100	8.900	-735.200	-713.100	-708.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.000	13.700	1.700	13.700	13.700	13.700
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	7.700	5.700	7.700	7.700	7.700
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	10.000	6.000	-4.000	6.000	6.000	6.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-733.000	-725.800	7.200	-748.900	-726.800	-722.600
	Nachrichtlich:						
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.900	0	-2.900	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	23.700	18.500	-5.200	18.500	18.500	17.900



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: BM 01

Bürgermeister

Bürgermeister

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.500	5.500	2.000	5.500	5.500	5.500
10 Personalauszahlungen	445.700	509.600	63.900	509.600	509.600	509.600
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.500	47.500	-45.000	57.600	47.500	47.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	177.500	155.700	-21.800	168.700	156.700	153.100
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	715.700	712.800	-2.900	735.900	713.800	710.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-712.200	-707.300	4.900	-730.400	-708.300	-704.700
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	1.000	-9.000	1.000	11.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	10.000	1.000	-9.000	1.000	11.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	1.000	-9.000	1.000	11.000	1.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-10.000	-1.000	9.000	-1.000	-11.000	-1.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: BM 02

Bürgermeister

Wirtschaftsförderung und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.000	61.000	-57.000	61.000	61.000	61.000
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	40.000	0	-40.000	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	78.000	61.000	-17.000	61.000	61.000	61.000
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.000	245.000	-30.000	245.000	245.000	245.000
	436100 Zweckgebundene Abgaben	275.000	245.000	-30.000	245.000	245.000	245.000
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	56.400	7.000	-49.400	7.000	7.000	7.000
	441100 Mieten und Pachten	16.000	7.000	-9.000	7.000	7.000	7.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.400	0	-40.400	0	0	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.400	313.000	-136.400	313.000	313.000	313.000
11	Personalaufwendungen	122.600	410.900	288.300	410.900	410.900	512.600
	501200 Tariflich Beschäftigte	93.100	329.000	235.900	329.000	329.000	329.000
	502200 Tariflich Beschäftigte	3.300	11.500	8.200	11.500	11.500	113.200
	503200 Tariflich Beschäftigte	18.700	70.400	51.700	70.400	70.400	70.400
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.500	0	-7.500	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.450	59.300	-304.150	59.400	59.500	64.500
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.800	4.800	-2.000	4.800	4.800	9.800
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.900	2.400	500	2.400	2.400	2.400
	523100 Mieten und Pachten	850	300	-550	300	300	300
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.500	17.400	-27.100	17.500	17.600	17.600
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	290.000	5.000	-285.000	5.000	5.000	5.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.000	27.000	10.000	27.000	27.000	27.000
14	Abschreibungen	107.800	114.500	6.700	114.500	114.500	114.500
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	107.800	114.500	6.700	114.500	114.500	114.500
15	Transferaufwendungen	664.800	2.000	-662.800	2.000	2.000	2.000
	531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	612.800	0	-612.800	0	0	0
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	52.000	2.000	-50.000	2.000	2.000	2.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.700	17.400	-3.300	17.400	17.400	17.400
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	200	200	0	200	200	200
	543100 Geschäftsaufwendungen	20.500	17.200	-3.300	17.200	17.200	17.200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.279.350	604.100	-675.250	604.200	604.300	711.000
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-829.950	-291.100	538.850	-291.200	-291.300	-398.000
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-829.950	-291.100	538.850	-291.200	-291.300	-398.000
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-829.950	-291.100	538.850	-291.200	-291.300	-398.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.500	48.800	-201.700	43.800	43.800	43.800
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.000	47.500	-202.500	42.500	42.500	42.500
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	500	1.300	800	1.300	1.300	1.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.080.450	-339.900	740.550	-335.000	-335.100	-441.800
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	78.000	61.000	-17.000	61.000	61.000	61.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	358.300	163.300	-195.000	158.300	158.300	158.300



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: BM 02

Bürgermeister

Wirtschaftsförderung und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000	0	-40.000	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.000	245.000	-30.000	245.000	245.000	245.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	56.400	7.000	-49.400	7.000	7.000	7.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.400	252.000	-119.400	252.000	252.000	252.000
10 Personalauszahlungen	122.600	410.900	288.300	410.900	410.900	512.600
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	363.450	59.300	-304.150	59.400	64.500	64.500
13 Transferauszahlungen	664.800	2.000	-662.800	2.000	2.000	2.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.700	17.400	-3.300	17.400	17.400	17.400
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.171.550	489.600	-681.950	489.700	494.800	596.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-800.150	-237.600	562.550	-237.700	-242.800	-344.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	800	2.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	800	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	2.000	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	800	2.000	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0	0	0	-800	-2.000	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: BM 03
Bürgermeister
Personalwesen und Organisation

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.700	100	-13.600	100	100	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	13.700	100	-13.600	100	100	0
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	21.700	18.900	-2.800	7.900	2.500	2.500
	441100 Mieten und Pachten	400	700	300	700	700	700
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.300	18.200	-3.100	7.200	1.800	1.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	50.300	38.300	48.600	48.500	48.500
	448299 Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	0	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
	448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	12.000	1.800	-10.200	100	0	0
	448599 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	23.400	23.400	23.400	23.400	23.400
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.400	69.300	21.900	56.600	51.100	51.000
11	Personalaufwendungen	836.500	815.500	-21.000	815.500	815.500	815.500
	501200 Tariflich Beschäftigte	578.000	481.200	-96.800	481.200	481.200	481.200
	502100 Beamte	110.900	170.000	59.100	170.000	170.000	170.000
	502200 Tariflich Beschäftigte	20.200	22.700	2.500	22.700	22.700	22.700
	503200 Tariflich Beschäftigte	116.400	137.100	20.700	137.100	137.100	137.100
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.500	0	-6.500	0	0	0
	508100 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	361.800	305.500	-56.300	284.900	277.700	277.700
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	20.900	900	23.100	19.400	19.400
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	22.000	88.800	66.800	85.700	88.500	88.500
	523100 Mieten und Pachten	4.900	3.900	-1.000	3.900	3.900	3.900
	523200 Leasing	38.900	27.700	-11.200	16.700	10.400	10.400
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	136.300	91.200	-45.100	91.200	91.200	91.200
	525100 Haltung von Fahrzeugen	14.000	8.000	-6.000	8.000	8.000	8.000
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	100.000	17.500	-82.500	17.500	17.500	17.500
	526104 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Verantwortung SG Personal)	0	23.900	23.900	15.000	15.000	15.000
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.500	7.500	-3.000	7.700	7.700	7.700
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.200	16.100	900	16.100	16.100	16.100
14	Abschreibungen	81.500	51.500	-30.000	51.500	51.500	0
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	81.500	51.500	-30.000	51.500	51.500	0
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	300.000	317.700	17.700	318.200	329.000	329.000
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.000	2.000	-8.000	1.600	1.700	1.700
	541110 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Jubiläumszuwendung)	0	1.100	1.100	1.000	2.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	104.800	114.700	9.900	109.700	109.700	109.700
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	185.200	194.400	9.200	200.400	210.100	210.100
	545200 Erstattungen an Gemeinden/GV	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.579.800	1.490.200	-89.600	1.470.100	1.473.700	1.422.200
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.532.400	-1.420.900	111.500	-1.413.500	-1.422.600	-1.371.200
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.532.400	-1.420.900	111.500	-1.413.500	-1.422.600	-1.371.200
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.532.400	-1.420.900	111.500	-1.413.500	-1.422.600	-1.371.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.100	1.000	-9.100	1.000	1.000	1.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.100	0	-3.100	0	0	0
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	7.000	1.000	-6.000	1.000	1.000	1.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: **BM 03**

Bürgermeister

Personalwesen und Organisation

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.542.500	-1.421.900	120.600	-1.414.500	-1.423.600	-1.372.200
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	13.700	100	-13.600	100	100	0
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	91.600	52.500	-39.100	52.500	52.500	1.000



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: BM 03

Bürgermeister

Personalwesen und Organisation

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	21.700	18.900	-2.800	7.900	2.500	2.500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	50.300	38.300	48.600	48.500	48.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.700	69.200	35.500	56.500	51.000	51.000
10 Personalauszahlungen	832.000	811.000	-21.000	811.000	811.000	811.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	361.800	305.500	-56.300	284.900	277.700	277.700
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	300.000	317.700	17.700	318.200	329.000	329.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.493.800	1.434.200	-59.600	1.414.100	1.417.700	1.417.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.460.100	-1.365.000	95.100	-1.357.600	-1.366.700	-1.366.700
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	39.900	3.600	-36.300	1.000	1.000	1.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.600	3.600	0	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	36.300	0	-36.300	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.900	8.600	-31.300	3.500	3.500	3.500
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-39.900	-8.600	31.300	-3.500	-3.500	-3.500



Teilergebnishaushalt 2026

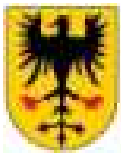
1. Nachtrag

Teilhaushalt: BM 05

Bürgermeister

Wahlen und Statistik

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	5.000	11.100	6.100	11.100	11.100	11.100
501200 Tariflich Beschäftigte	4.100	8.900	4.800	8.900	8.900	8.900
502200 Tariflich Beschäftigte	100	300	200	300	300	300
503200 Tariflich Beschäftigte	800	1.900	1.100	1.900	1.900	1.900
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	0	300	300	300
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	100	100	0	100	100	100
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200	200	0	200	200	200
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	0	100	100	100
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100	100	0	100	100	100
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.400	11.500	6.100	11.500	11.500	11.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-5.400	-11.500	-6.100	-11.500	-11.500	-11.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-5.400	-11.500	-6.100	-11.500	-11.500	-11.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-5.400	-11.500	-6.100	-11.500	-11.500	-11.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	400	-1.600	400	400	400
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	400	-1.600	400	400	400
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.400	-11.900	-4.500	-11.900	-11.900	-11.900
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.000	400	-1.600	400	400	400



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: BM 05

Bürgermeister

Wahlen und Statistik

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	5.000	11.100	6.100	11.100	11.100	11.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	0	300	300	300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	100	100	0	100	100	100
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.400	11.500	6.100	11.500	11.500	11.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-5.400	-11.500	-6.100	-11.500	-11.500	-11.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

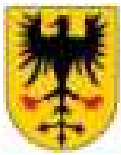
1. Nachtrag

Teilhaushalt: F1 01

Fachbereich 1

Beteiligungen

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	68.900	76.300	7.400	76.300	76.300	76.300
	501200 Tariflich Beschäftigte	55.700	61.300	5.600	61.300	61.300	61.300
	502200 Tariflich Beschäftigte	1.900	2.100	200	2.100	2.100	2.100
	503200 Tariflich Beschäftigte	11.300	12.900	1.600	12.900	12.900	12.900
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	71.000	1.000	-70.000	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	35.000	1.000	-34.000	1.000	1.000	1.000
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	36.000	0	-36.000	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.900	77.300	-62.600	77.300	77.300	77.300
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-139.900	-77.300	62.600	-77.300	-77.300	-77.300
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	240.000	440.000	200.000	240.000	240.000	240.000
	465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	40.000	20.000	-20.000	20.000	20.000	20.000
	465199 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (periodenfremd)	200.000	420.000	220.000	220.000	220.000	220.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	69.700	69.700	38.200	38.200	38.200
	559800 Sonstige Finanzaufwendungen (Kapitalertragssteuer, Negativzinsen, Stundungs- und Verzugszinsen)	0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	559899 Sonstige Finanzaufwendungen (Kapitalertragssteuer, Negativzinsen, Stundungs- und Verzugszinsen) periodenfremd	0	66.500	66.500	35.000	35.000	35.000
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	240.000	370.300	130.300	201.800	201.800	201.800
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	100.100	293.000	192.900	124.500	124.500	124.500
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	100.100	293.000	192.900	124.500	124.500	124.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	100	100	100	100
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	100	100	100	100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	100.100	292.900	192.800	124.400	124.400	124.400
Nachrichtlich:							
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	100	100	100	100	100



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F1 01

Fachbereich 1

Beteiligungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	240.000	440.000	200.000	240.000	240.000	240.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.000	440.000	200.000	240.000	240.000	240.000
10 Personalauszahlungen	68.900	76.300	7.400	76.300	76.300	76.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	71.000	70.700	-300	39.200	39.200	39.200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.900	147.000	7.100	115.500	115.500	115.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	100.100	293.000	192.900	124.500	124.500	124.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F1 02

Fachbereich 1

EDV

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
448500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	13.000	0	-13.000	0	0	0
448599	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
11	Personalaufwendungen	261.300	362.000	100.700	362.000	362.000	362.000
501200	Tariflich Beschäftigte	213.500	297.100	83.600	297.100	297.100	297.100
502200	Tariflich Beschäftigte	7.500	10.400	2.900	10.400	10.400	10.400
503200	Tariflich Beschäftigte	40.300	54.500	14.200	54.500	54.500	54.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.100	50.100	-200.000	50.100	50.100	50.100
522200	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	250.000	50.000	-200.000	50.000	50.000	50.000
523100	Mieten und Pachten	100	100	0	100	100	100
14	Abschreibungen	150.000	92.400	-57.600	92.400	92.400	92.400
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	150.000	92.400	-57.600	92.400	92.400	92.400
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	43.900	20.000	-23.900	5.000	5.000	5.000
543100	Geschäftsaufwendungen	43.900	20.000	-23.900	5.000	5.000	5.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	705.300	524.500	-180.800	509.500	509.500	509.500
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
Nachrichtlich:							
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	150.000	92.400	-57.600	92.400	92.400	92.400



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F1 02

Fachbereich 1

EDV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
10 Personalauszahlungen	261.300	362.000	100.700	362.000	362.000	362.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	250.100	50.100	-200.000	50.100	50.100	50.100
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.900	20.000	-23.900	5.000	5.000	5.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	555.300	432.100	-123.200	417.100	417.100	417.100
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-542.300	-422.600	119.700	-407.600	-407.600	-407.600
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	600.000	600.000	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	600.000	600.000	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600.000	600.000	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	325.300	600.000	274.700	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	150.000	600.000	450.000	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	175.300	0	-175.300	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	344.400	619.100	274.700	19.100	19.100	19.100
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-344.400	-19.100	325.300	-19.100	-19.100	-19.100



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F1 03

Fachbereich 1

Finanzen und Steuerverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.000	330.500	-64.500	330.500	330.500	330.500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	395.000	330.500	-64.500	330.500	330.500	330.500
07	sonstige ordentliche Erträge	310.350	310.350	0	246.500	194.600	194.600
	456200 Nebenforderungen	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	280.350	280.350	0	216.500	164.600	164.600
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	705.350	640.850	-64.500	577.000	525.100	525.100
11	Personalaufwendungen	765.300	770.600	5.300	770.600	770.600	770.600
	501200 Tariflich Beschäftigte	617.400	618.500	1.100	618.500	618.500	618.500
	502200 Tariflich Beschäftigte	20.800	21.600	800	21.600	21.600	21.600
	503200 Tariflich Beschäftigte	127.100	130.500	3.400	130.500	130.500	130.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	39.900	37.900	39.900	39.900	39.900
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.000	39.500	37.500	39.500	39.500	39.500
	523100 Mieten und Pachten	0	300	300	300	300	300
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
14	Abschreibungen	2.500	7.200	4.700	7.200	7.200	3.000
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	4.200	4.200	4.200	4.200	0
	573201 Abschreibung auf Wertberichtigung	2.500	3.000	500	3.000	3.000	3.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000	61.000	41.000	81.000	26.000	26.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.000	61.000	56.000	81.000	26.000	26.000
	543199 Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	15.000	0	-15.000	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	789.800	878.700	88.900	898.700	843.700	839.500
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-84.450	-237.850	-153.400	-321.700	-318.600	-314.400
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.000	0	-5.000	0	0	0
	461700 Zinserträge von Kreditinstituten	5.000	0	-5.000	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.000	5.000	-15.000	5.000	5.000	5.000
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.000	0	-20.000	0	0	0
	559200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	-15.000	-5.000	10.000	-5.000	-5.000	-5.000
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-99.450	-242.850	-143.400	-326.700	-323.600	-319.400
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-99.450	-242.850	-143.400	-326.700	-323.600	-319.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-99.450	-242.850	-143.400	-326.700	-323.600	-319.400
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	395.000	330.500	-64.500	330.500	330.500	330.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.500	7.200	4.700	7.200	7.200	3.000



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F1 03

Fachbereich 1

Finanzen und Steuerverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 sonstige Einzahlungen	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.000	0	-5.000	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.000	30.000	-5.000	30.000	30.000	30.000
10 Personalauszahlungen	765.300	770.600	5.300	770.600	770.600	770.600
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	39.900	37.900	39.900	39.900	39.900
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	40.000	66.000	26.000	86.000	31.000	31.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	807.300	876.500	69.200	896.500	841.500	841.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-772.300	-846.500	-74.200	-866.500	-811.500	-811.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	7.000	7.000	0	0	0
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	7.000	7.000	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000	7.000	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0	-7.000	-7.000	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F1 05

Fachbereich 1

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
401100	Grundsteuer A	70.000	92.000	22.000	92.000	92.000	92.000
401200	Grundsteuer B	1.650.000	1.650.000	0	1.650.000	1.650.000	1.650.000
401300	Gewerbesteuer	4.600.000	4.000.000	-600.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.800.000	6.400.000	600.000	6.450.000	6.500.000	6.500.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	870.000	940.000	70.000	950.000	960.000	960.000
403100	Vergnügungssteuer	55.000	65.000	10.000	65.000	65.000	65.000
403200	Hundesteuer	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	750.000	760.000	10.000	760.000	760.000	760.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.129.500	10.089.600	-1.039.900	10.069.500	10.069.500	10.069.500
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	10.400.000	9.360.100	-1.039.900	9.340.000	9.340.000	9.340.000
413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	727.000	727.000	0	727.000	727.000	727.000
413199	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (periodenfremd)	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
07	sonstige ordentliche Erträge	526.000	515.000	-11.000	432.800	432.800	432.800
451100	Konzessionsabgaben	526.000	515.000	-11.000	432.800	432.800	432.800
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.485.500	24.546.600	-938.900	24.504.300	24.564.300	24.564.300
15	Transferaufwendungen	9.063.450	8.767.000	-296.450	9.331.000	9.425.000	9.425.000
534100	Gewerbesteuerumlage	488.000	500.000	12.000	425.000	425.000	425.000
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	8.575.450	8.267.000	-308.450	8.906.000	9.000.000	9.000.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	2.500	1.300	2.500	2.500	2.500
545599	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (periodenfremd)	1.200	2.500	1.300	2.500	2.500	2.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.064.650	8.769.500	-295.150	9.333.500	9.427.500	9.427.500
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	16.420.850	15.777.100	-643.750	15.170.800	15.136.800	15.136.800
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	22.500	10.000	-12.500	10.000	10.000	10.000
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
461800	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	20.000	0	-20.000	0	0	0
469100	Sonstige Finanzerträge	2.500	5.000	2.500	5.000	5.000	5.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.000	57.300	39.300	16.300	16.300	16.300
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	18.000	51.800	33.800	10.800	10.800	10.800
559100	Kreditbeschaffungskosten	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	4.500	-47.300	-51.800	-6.300	-6.300	-6.300
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	16.425.350	15.729.800	-695.550	15.164.500	15.130.500	15.130.500
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	16.425.350	15.729.800	-695.550	15.164.500	15.130.500	15.130.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	16.425.350	15.729.800	-695.550	15.164.500	15.130.500	15.130.500

Nachrichtlich:



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F1 05

Fachbereich 1

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft und Steuern

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.129.500	10.089.600	-1.039.900	10.069.500	10.069.500	10.069.500
07 sonstige Einzahlungen	526.000	515.000	-11.000	432.800	432.800	432.800
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.500	10.000	-12.500	10.000	10.000	10.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.508.000	24.556.600	-951.400	24.514.300	24.574.300	24.574.300
13 Transferauszahlungen	9.063.450	8.767.000	-296.450	9.331.000	9.425.000	9.425.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.200	59.800	40.600	18.800	18.800	18.800
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.082.650	8.826.800	-255.850	9.349.800	9.443.800	9.443.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	16.425.350	15.729.800	-695.550	15.164.500	15.130.500	15.130.500
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 02

Fachbereich 2

Personenstandswesen, Einwohnermeldewesen und Bürgerbüro

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.000	180.000	15.000	180.000	180.000	180.000
	431100 Verwaltungsgebühren	165.000	180.000	15.000	180.000	180.000	180.000
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100	2.500	400	2.500	2.500	2.500
	442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	2.100	2.500	400	2.500	2.500	2.500
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.100	182.500	15.400	182.500	182.500	182.500
11	Personalaufwendungen	405.900	431.000	25.100	431.000	431.000	430.100
	501200 Tariflich Beschäftigte	327.700	345.200	17.500	345.200	345.200	345.200
	502200 Tariflich Beschäftigte	11.500	12.100	600	12.100	12.100	12.100
	503200 Tariflich Beschäftigte	66.700	73.700	7.000	73.700	73.700	72.800
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.800	115.300	16.500	115.300	115.300	115.300
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	15.600	22.500	6.900	22.500	22.500	22.500
	523100 Mieten und Pachten	500	1.100	600	1.100	1.100	1.100
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	2.000	-1.000	2.000	2.000	2.000
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	79.500	89.500	10.000	89.500	89.500	89.500
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200	200	0	200	200	200
14	Abschreibungen	0	300	300	300	300	300
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	300	300	300	300	300
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.200	14.700	7.500	14.700	14.700	14.700
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.700	8.700	7.000	8.700	8.700	8.700
	545000 Erstattungen an Bund	5.500	6.000	500	6.000	6.000	6.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	511.900	561.300	49.400	561.300	561.300	560.400
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-344.800	-378.800	-34.000	-378.800	-378.800	-377.900
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-344.800	-378.800	-34.000	-378.800	-378.800	-377.900
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-344.800	-378.800	-34.000	-378.800	-378.800	-377.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	500	500	500
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	500	500	500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-345.300	-379.300	-34.000	-379.300	-379.300	-378.400
Nachrichtlich:							
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	500	800	300	800	800	800



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 02

Fachbereich 2

Personenstandswesen, Einwohnermeldewesen und Bürgerbüro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.000	180.000	15.000	180.000	180.000	180.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	2.100	2.500	400	2.500	2.500	2.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.100	182.500	15.400	182.500	182.500	182.500
10 Personalauszahlungen	405.900	431.000	25.100	431.000	431.000	430.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.800	115.300	16.500	115.300	115.300	115.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.200	14.700	7.500	14.700	14.700	14.700
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	511.900	561.000	49.100	561.000	561.000	560.100
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-344.800	-378.500	-33.700	-378.500	-378.500	-377.600
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 05

Fachbereich 2

Feuerwehr

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.500	91.600	11.100	91.600	91.600	91.600
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	500	500	0	500	500	500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	80.000	91.100	11.100	91.100	91.100	91.100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.000	53.000	-15.000	53.000	53.000	53.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	28.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	40.000	25.000	-15.000	25.000	25.000	25.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.500	144.600	-3.900	144.600	144.600	144.600
11	Personalaufwendungen	121.100	139.200	18.100	139.200	139.200	139.200
	501200 Tariflich Beschäftigte	98.100	111.600	13.500	111.600	111.600	111.600
	502200 Tariflich Beschäftigte	3.400	3.900	500	3.900	3.900	3.900
	503200 Tariflich Beschäftigte	19.600	23.700	4.100	23.700	23.700	23.700
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.800	169.200	-96.600	168.900	170.900	170.900
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	87.000	5.600	-81.400	5.300	7.300	7.300
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	10.000	13.200	3.200	13.200	13.200	13.200
	523100 Mieten und Pachten	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.500	64.100	5.600	64.100	64.100	64.100
	525100 Haltung von Fahrzeugen	70.000	60.000	-10.000	60.000	60.000	60.000
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	25.000	0	-25.000	0	0	0
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.000	16.000	10.000	16.000	16.000	16.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.500	7.500	5.000	7.500	7.500	7.500
14	Abschreibungen	332.000	329.500	-2.500	329.500	329.500	329.500
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	332.000	329.500	-2.500	329.500	329.500	329.500
15	Transferaufwendungen	70.000	60.000	-10.000	60.000	60.000	60.000
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	70.000	60.000	-10.000	60.000	60.000	60.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	127.500	101.900	-25.600	101.900	101.900	108.900
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	500	500	0	500	500	500
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	77.000	58.000	-19.000	58.000	58.000	65.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	20.000	11.000	-9.000	11.000	11.000	11.000
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	30.000	32.400	2.400	32.400	32.400	32.400
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	916.400	799.800	-116.600	799.500	801.500	808.500
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-767.900	-655.200	112.700	-654.900	-656.900	-663.900
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-767.900	-655.200	112.700	-654.900	-656.900	-663.900
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-767.900	-655.200	112.700	-654.900	-656.900	-663.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.000	15.000	-10.000	15.000	15.000	15.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	10.000	0	-10.000	0	0	0
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-792.900	-670.200	122.700	-669.900	-671.900	-678.900
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	80.000	91.100	11.100	91.100	91.100	91.100
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	357.000	344.500	-12.500	344.500	344.500	344.500



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 04

Fachbereich 2

Öffentliche Sicherheit und Ordnung sowie Gewerbeangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.000	38.100	5.100	38.100	38.100	38.100
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	1.500	-1.500	1.500	1.500	1.500
07 sonstige Einzahlungen	100.500	100.600	100	100.600	100.600	100.600
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.500	151.200	3.700	151.200	151.200	151.200
10 Personalauszahlungen	431.200	448.800	17.600	448.800	448.800	448.800
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.600	54.700	-29.900	54.800	54.900	54.900
13 Transferauszahlungen	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.500	5.000	-3.500	5.000	5.000	5.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.300	528.500	-15.800	528.600	528.700	528.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-396.800	-377.300	19.500	-377.400	-377.500	-377.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.000	3.000	-8.000	3.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	6.000	2.000	-4.000	2.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.000	3.000	-8.000	3.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-11.000	-3.000	8.000	-3.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 05

Fachbereich 2

Feuerwehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	500	0	500	500	500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.000	53.000	-15.000	53.000	53.000	53.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.500	53.500	-15.000	53.500	53.500	53.500
10 Personalauszahlungen	121.100	139.200	18.100	139.200	139.200	139.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265.800	169.200	-96.600	168.900	170.900	170.900
13 Transferauszahlungen	70.000	60.000	-10.000	60.000	60.000	60.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	127.500	101.900	-25.600	101.900	108.900	108.900
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.400	470.300	-114.100	470.000	479.000	479.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-515.900	-416.800	99.100	-416.500	-425.500	-425.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.000	10.000	-100.000	10.000	10.000	10.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000	0	-5.000	0	0	0
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000	0	-5.000	0	0	0
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	20.000	20.000	20.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	20.000	20.000	20.000
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	90.000	2.000	-88.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	40.000	1.000	-39.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	50.000	1.000	-49.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.000	12.000	-193.000	32.000	32.000	32.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-205.000	-12.000	193.000	-32.000	-32.000	-32.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 06

Fachbereich 2

Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.700	133.400	7.700	133.400	133.400	133.400
414100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
414200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	3.800	500	-3.300	500	500	500
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	400	0	-400	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	119.500	130.900	11.400	130.900	130.900	130.900
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	11.600	7.800	-3.800	7.800	7.800	7.800
441100	Mieten und Pachten	10.600	7.800	-2.800	7.800	7.800	7.800
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0	-1.000	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	150.000	-150.000	150.000	150.000	150.000
448299	Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	300.000	150.000	-150.000	150.000	150.000	150.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	437.300	291.200	-146.100	291.200	291.200	291.200
11	Personalaufwendungen	290.100	185.700	-104.400	185.700	185.700	185.700
501200	Tariflich Beschäftigte	232.800	148.700	-84.100	148.700	148.700	148.700
502200	Tariflich Beschäftigte	8.400	5.200	-3.200	5.200	5.200	5.200
503200	Tariflich Beschäftigte	48.900	31.800	-17.100	31.800	31.800	31.800
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	597.600	782.300	184.700	767.900	778.800	778.800
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.000	55.500	500	50.400	59.900	59.900
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	950	900	-50	900	900	900
522200	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	8.500	39.900	31.400	29.600	31.000	31.000
523100	Mieten und Pachten	11.300	11.200	-100	11.200	11.200	11.200
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	432.300	575.000	142.700	575.000	575.000	575.000
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	87.000	99.000	12.000	100.000	100.000	100.000
527110	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.300	600	-1.700	600	600	600
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	250	200	-50	200	200	200
14	Abschreibungen	397.750	996.700	598.950	1.005.700	996.700	996.700
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	397.750	996.700	598.950	1.005.700	996.700	996.700
15	Transferaufwendungen	140.500	585.000	444.500	586.000	589.000	589.000
537200	Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	140.500	585.000	444.500	586.000	589.000	589.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	25.500	120.800	95.300	120.800	120.800	120.800
542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
543100	Geschäftsaufwendungen	25.500	25.500	0	25.500	25.500	25.500
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	300	300	300	300	300
545299	Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.451.450	2.670.500	1.219.050	2.666.100	2.671.000	2.671.000
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.014.150	-2.379.300	-1.365.150	-2.374.900	-2.379.800	-2.379.800
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.014.150	-2.379.300	-1.365.150	-2.374.900	-2.379.800	-2.379.800
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.014.150	-2.379.300	-1.365.150	-2.374.900	-2.379.800	-2.379.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.500	13.600	-41.900	13.600	13.600	13.600
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.500	9.000	-38.500	9.000	9.000	9.000
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	8.000	4.600	-3.400	4.600	4.600	4.600
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.069.650	-2.392.900	-1.323.250	-2.388.500	-2.393.400	-2.393.400
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	119.500	130.900	11.400	130.900	130.900	130.900
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	453.250	1.010.300	557.050	1.019.300	1.010.300	1.010.300



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 06

Fachbereich 2

Schulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.200	2.500	-3.700	2.500	2.500	2.500
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	11.600	7.800	-3.800	7.800	7.800	7.800
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	150.000	-150.000	150.000	150.000	150.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.800	160.300	-157.500	160.300	160.300	160.300
10 Personalauszahlungen	290.100	185.700	-104.400	185.700	185.700	185.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	597.600	782.300	184.700	767.900	778.800	778.800
13 Transferauszahlungen	140.500	585.000	444.500	586.000	589.000	589.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	25.500	120.800	95.300	120.800	120.800	120.800
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.053.700	1.673.800	620.100	1.660.400	1.674.300	1.674.300
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-735.900	-1.513.500	-777.600	-1.500.100	-1.514.000	-1.514.000
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.000	0	-75.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	75.000	0	-75.000	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	0	-75.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	0	-150.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	150.000	0	-150.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	31.000	6.000	-25.000	6.000	6.000	6.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.000	3.000	-8.000	3.000	3.000	3.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	20.000	3.000	-17.000	3.000	3.000	3.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.000	6.000	-175.000	6.000	6.000	6.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-106.000	-6.000	100.000	-6.000	-6.000	-6.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 07

Fachbereich 2

Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.100	4.100	-3.000	4.100	4.100	4.100
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	3.000	0	-3.000	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	8.200	3.200	8.200	8.200	8.200
	441100 Mieten und Pachten	5.000	8.200	3.200	8.200	8.200	8.200
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.100	12.300	200	12.300	12.300	12.300
11	Personalaufwendungen	134.300	58.700	-75.600	58.700	58.700	58.700
	501200 Tariflich Beschäftigte	108.500	47.000	-61.500	47.000	47.000	47.000
	502200 Tariflich Beschäftigte	3.800	1.600	-2.200	1.600	1.600	1.600
	503200 Tariflich Beschäftigte	22.000	10.100	-11.900	10.100	10.100	10.100
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.100	111.400	-4.700	112.200	110.000	110.000
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	19.300	-5.700	20.100	17.600	17.600
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.000	700	-300	700	1.000	1.000
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	82.800	89.200	6.400	89.200	89.200	89.200
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.000	2.000	-1.000	2.000	2.000	2.000
	527120 Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.100	0	-4.100	0	0	0
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200	200	0	200	200	200
14	Abschreibungen	5.500	10.700	5.200	10.700	10.700	10.700
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.500	10.700	5.200	10.700	10.700	10.700
15	Transferaufwendungen	37.300	15.300	-22.000	15.300	15.300	15.300
	531200 Zuweisungen an Gemeinden/GV	5.300	5.300	0	5.300	5.300	5.300
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	32.000	10.000	-22.000	10.000	10.000	10.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	43.000	30.800	-12.200	60.800	10.800	10.800
	542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	35.000	10.000	-25.000	10.000	10.000	10.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.000	200	-4.800	200	200	200
	543103 Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	0	20.000	20.000	50.000	0	0
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.000	600	-2.400	600	600	600
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.200	226.900	-109.300	257.700	205.500	205.500
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	-324.100	-214.600	109.500	-245.400	-193.200	-193.200
21	= Finanzergebnis (19 J. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-324.100	-214.600	109.500	-245.400	-193.200	-193.200
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-324.100	-214.600	109.500	-245.400	-193.200	-193.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.000	28.000	-75.000	28.000	28.000	28.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.000	18.000	-82.000	18.000	18.000	18.000
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	3.000	10.000	7.000	10.000	10.000	10.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-427.100	-242.600	184.500	-273.400	-221.200	-221.200
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	108.500	38.700	-69.800	38.700	38.700	38.700



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 07

Fachbereich 2

Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	8.200	3.200	8.200	8.200	8.200
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.000	9.200	200	9.200	9.200	9.200
10 Personalauszahlungen	134.300	58.700	-75.600	58.700	58.700	58.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.100	111.400	-4.700	112.200	110.000	110.000
13 Transferauszahlungen	37.300	15.300	-22.000	15.300	15.300	15.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.000	30.800	-12.200	60.800	10.800	10.800
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.700	216.200	-114.500	247.000	194.800	194.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-321.700	-207.000	114.700	-237.800	-185.600	-185.600
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.000	2.000	-16.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000	2.000	-16.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-18.000	-2.000	16.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 08

Fachbereich 2

Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.300	46.500	44.200	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	46.500	46.500	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.300	0	-2.300	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.300	46.500	44.200	0	0	0
11 Personalaufwendungen	3.200	0	-3.200	0	0	0
501200 Tariflich Beschäftigte	2.400	0	-2.400	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	100	0	-100	0	0	0
503200 Tariflich Beschäftigte	700	0	-700	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	800	0	800	800	800
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	300	300	0	300	300	300
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500	500	0	500	500	500
15 Transferaufwendungen	150.000	221.200	71.200	163.000	163.000	163.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	150.000	213.200	63.200	155.000	155.000	155.000
531899 Zuschüsse an übrige Bereiche (periodenfremd)	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.000	223.000	68.000	164.800	164.800	164.800
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-152.700	-176.500	-23.800	-164.800	-164.800	-164.800
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-152.700	-176.500	-23.800	-164.800	-164.800	-164.800
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-152.700	-176.500	-23.800	-164.800	-164.800	-164.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-152.700	-179.000	-26.300	-167.300	-167.300	-167.300
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.300	0	-2.300	0	0	0
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 08

Fachbereich 2

Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	46.500	46.500	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	46.500	46.500	0	0	0
10 Personalauszahlungen	3.200	0	-3.200	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	800	800	0	800	800	800
13 Transferauszahlungen	150.000	221.200	71.200	163.000	163.000	163.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.000	223.000	68.000	164.800	164.800	164.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-155.000	-176.500	-21.500	-164.800	-164.800	-164.800
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 09

Fachbereich 2

Kindertagesstätten und Horte

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.850	161.600	37.750	158.300	158.300	158.300
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	10.000	3.300	-6.700	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	113.850	158.300	44.450	158.300	158.300	158.300
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.000	257.000	-133.000	255.000	252.000	252.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	390.000	257.000	-133.000	255.000	252.000	252.000
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	500	0	-500	0	0	0
	441100 Mieten und Pachten	500	0	-500	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.835.000	2.896.000	-939.000	2.834.000	2.804.000	2.804.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	3.825.000	2.880.000	-945.000	2.820.000	2.790.000	2.790.000
	448299 Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	10.000	16.000	6.000	14.000	14.000	14.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.349.350	3.314.600	-1.034.750	3.247.300	3.214.300	3.214.300
11	Personalaufwendungen	4.757.000	4.147.200	-609.800	4.147.200	4.147.200	4.147.200
	501200 Tariflich Beschäftigte	3.831.700	3.323.300	-508.400	3.323.300	3.323.300	3.323.300
	502200 Tariflich Beschäftigte	134.000	115.500	-18.500	115.500	115.500	115.500
	503200 Tariflich Beschäftigte	780.000	708.400	-71.600	708.400	708.400	708.400
	504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	11.300	0	-11.300	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.700	452.200	10.500	429.800	427.000	426.900
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.000	75.700	31.700	60.700	62.000	62.000
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.100	600	-500	600	600	500
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.400	13.200	7.800	8.800	6.700	6.700
	523100 Mieten und Pachten	6.200	6.000	-200	6.000	6.000	6.000
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	192.200	224.600	32.400	224.600	224.600	224.600
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	34.800	22.100	-12.700	22.100	22.100	22.100
	527120 Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	158.000	110.000	-48.000	107.000	105.000	105.000
14	Abschreibungen	390.700	492.500	101.800	492.500	492.500	347.600
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	390.700	492.500	101.800	492.500	492.500	347.600
15	Transferaufwendungen	1.925.000	1.360.000	-565.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000
	531700 Zuschüsse an private Unternehmen	1.175.000	510.000	-665.000	510.000	510.000	510.000
	531799 Zuschüsse an private Unternehmen (periodenfremd)	0	30.000	30.000	15.000	15.000	15.000
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	750.000	790.000	40.000	790.000	790.000	790.000
	531899 Zuschüsse an übrige Bereiche (periodenfremd)	0	30.000	30.000	15.000	15.000	15.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	117.500	99.800	-17.700	65.800	64.800	64.800
	543100 Geschäftsaufwendungen	66.500	56.500	-10.000	22.500	21.500	21.500
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	300	300	300	300	300
	545200 Erstattungen an Gemeinden/GV	23.000	15.000	-8.000	15.000	15.000	15.000
	545299 Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	28.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.631.900	6.551.700	-1.080.200	6.465.300	6.461.500	6.316.500
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-3.282.550	-3.237.100	45.450	-3.218.000	-3.247.200	-3.102.200
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	300	200	-100	100	100	100
	551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	300	200	-100	100	100	100
21	= Finanzergebnis (19 ./ 20)	-300	-200	100	-100	-100	-100
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.282.850	-3.237.300	45.550	-3.218.100	-3.247.300	-3.102.300
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.282.850	-3.237.300	45.550	-3.218.100	-3.247.300	-3.102.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.000	14.900	-15.100	14.800	14.800	14.800
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	12.500	6.500	12.500	12.500	12.500
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	24.000	2.400	-21.600	2.300	2.300	2.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.312.850	-3.252.200	60.650	-3.232.900	-3.262.100	-3.117.100

Nachrichtlich:



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 09

Fachbereich 2

Kindertagesstätten und Horte

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
30	nicht zahlungswirksame Erträge	113.850	158.300	44.450	158.300	158.300	158.300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	420.700	507.400	86.700	507.300	507.300	362.400



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 09

Fachbereich 2

Kindertagesstätten und Horte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000	3.300	-6.700	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.000	257.000	-133.000	255.000	252.000	252.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500	0	-500	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.835.000	2.896.000	-939.000	2.834.000	2.804.000	2.804.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.235.500	3.156.300	-1.079.200	3.089.000	3.056.000	3.056.000
10 Personalauszahlungen	4.757.000	4.147.200	-609.800	4.147.200	4.147.200	4.147.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	441.700	452.200	10.500	429.800	427.000	426.900
13 Transferauszahlungen	1.925.000	1.360.000	-565.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	117.800	100.000	-17.800	65.900	64.900	64.900
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.241.500	6.059.400	-1.182.100	5.972.900	5.969.100	5.969.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-3.006.000	-2.903.100	102.900	-2.883.900	-2.913.100	-2.913.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	70.000	9.000	-61.000	9.000	9.000	9.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	47.000	5.000	-42.000	5.000	5.000	5.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	23.000	4.000	-19.000	4.000	4.000	4.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	9.000	-61.000	9.000	9.000	9.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-70.000	-9.000	61.000	-9.000	-9.000	-9.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 10

Fachbereich 2

Sportförderung inkl. Mehrzweckhalle

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.400	39.400	3.000	39.400	39.400	39.400
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	36.400	39.400	3.000	39.400	39.400	39.400
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	63.400	29.000	-34.400	29.000	29.000	29.000
	441100 Mieten und Pachten	63.400	29.000	-34.400	29.000	29.000	29.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.800	268.400	-31.400	268.400	268.400	268.400
11	Personalaufwendungen	92.700	200.400	107.700	200.400	200.400	200.400
	501200 Tariflich Beschäftigte	72.800	160.500	87.700	160.500	160.500	160.500
	502200 Tariflich Beschäftigte	3.000	5.600	2.600	5.600	5.600	5.600
	503200 Tariflich Beschäftigte	16.900	34.300	17.400	34.300	34.300	34.300
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.800	290.300	-1.500	285.800	289.400	289.400
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70.000	21.700	-48.300	19.500	23.100	23.100
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.500	15.500	-10.000	15.500	15.500	15.500
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	7.000	9.300	2.300	7.000	7.000	7.000
	523100 Mieten und Pachten	300	300	0	300	300	300
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	184.800	238.600	53.800	238.600	238.600	238.600
	525100 Haltung von Fahrzeugen	700	200	-500	200	200	200
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.500	4.700	1.200	4.700	4.700	4.700
14	Abschreibungen	66.400	82.400	16.000	82.400	82.400	82.400
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	66.400	82.400	16.000	82.400	82.400	82.400
15	Transferaufwendungen	17.500	0	-17.500	0	0	0
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	17.500	0	-17.500	0	0	0
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.400	3.000	600	3.000	3.000	3.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.400	3.000	600	3.000	3.000	3.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470.800	576.100	105.300	571.600	575.200	575.200
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-171.000	-307.700	-136.700	-303.200	-306.800	-306.800
21	= Finanzergebnis (19 ./ 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-171.000	-307.700	-136.700	-303.200	-306.800	-306.800
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-171.000	-307.700	-136.700	-303.200	-306.800	-306.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	190.000	59.900	-130.100	47.900	47.900	47.900
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.500	42.500	-127.000	37.500	37.500	37.500
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	20.500	17.400	-3.100	10.400	10.400	10.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-361.000	-367.600	-6.600	-351.100	-354.700	-354.700
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	36.400	39.400	3.000	39.400	39.400	39.400
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	256.400	142.300	-114.100	130.300	130.300	130.300



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 10

Fachbereich 2

Sportförderung inkl. Mehrzweckhalle

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	63.400	29.000	-34.400	29.000	29.000	29.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.400	229.000	-34.400	229.000	229.000	229.000
10 Personalauszahlungen	92.700	200.400	107.700	200.400	200.400	200.400
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	291.800	290.300	-1.500	285.800	289.400	289.400
13 Transferauszahlungen	17.500	0	-17.500	0	0	0
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.400	3.000	600	3.000	3.000	3.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.400	493.700	89.300	489.200	492.800	492.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-141.000	-264.700	-123.700	-260.200	-263.800	-263.800
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	275.000	0	-275.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	275.000	0	-275.000	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	275.000	0	-275.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000	0	-600.000	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	600.000	0	-600.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	20.500	4.000	-16.500	4.000	4.000	4.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.500	2.000	-9.500	2.000	2.000	2.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	9.000	2.000	-7.000	2.000	2.000	2.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	620.500	4.000	-616.500	4.000	4.000	4.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-345.500	-4.000	341.500	-4.000	-4.000	-4.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 11

Fachbereich 2

Wochenmärkte

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	441100 Mieten und Pachten	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.500	45.500	0	45.500	45.500	45.500
11	Personalaufwendungen	16.000	31.200	15.200	31.200	31.200	31.200
	501200 Tariflich Beschäftigte	13.000	25.000	12.000	25.000	25.000	25.000
	502200 Tariflich Beschäftigte	400	900	500	900	900	900
	503200 Tariflich Beschäftigte	2.600	5.300	2.700	5.300	5.300	5.300
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	Abschreibungen	31.000	24.100	-6.900	24.100	24.100	24.100
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	31.000	24.100	-6.900	24.100	24.100	24.100
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.500	93.800	8.300	93.800	93.800	93.800
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-40.000	-48.300	-8.300	-48.300	-48.300	-48.300
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-40.000	-48.300	-8.300	-48.300	-48.300	-48.300
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-40.000	-48.300	-8.300	-48.300	-48.300	-48.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-40.000	-60.300	-20.300	-60.300	-60.300	-60.300
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	31.000	36.100	5.100	36.100	36.100	36.100



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 11

Fachbereich 2

Wochenmärkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10 Personalauszahlungen	16.000	31.200	15.200	31.200	31.200	31.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.500	69.700	15.200	69.700	69.700	69.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-24.500	-39.700	-15.200	-39.700	-39.700	-39.700
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 15

Fachbereich 2

Museum

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.000	1.200	-9.800	1.200	1.200	1.200
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.000	1.200	-9.800	1.200	1.200	1.200
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.000	21.500	1.500	22.000	22.000	22.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.000	21.500	1.500	22.000	22.000	22.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.000	150.000	40.000	150.000	150.000	150.000
	448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	110.000	150.000	40.000	150.000	150.000	150.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.000	172.700	31.700	173.200	173.200	173.200
11	Personalaufwendungen	416.400	516.700	100.300	516.700	516.700	516.700
	501200 Tariflich Beschäftigte	336.500	414.300	77.800	414.300	414.300	414.300
	502200 Tariflich Beschäftigte	11.700	14.300	2.600	14.300	14.300	14.300
	503200 Tariflich Beschäftigte	68.200	88.100	19.900	88.100	88.100	88.100
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.700	17.900	-8.800	18.300	17.900	17.900
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.000	1.800	-3.200	2.200	1.800	1.800
	523100 Mieten und Pachten	1.000	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.600	10.000	2.400	10.000	10.000	10.000
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.000	4.000	-9.000	4.000	4.000	4.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100	100	0	100	100	100
14	Abschreibungen	16.000	5.200	-10.800	5.200	5.200	5.200
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	16.000	5.200	-10.800	5.200	5.200	5.200
15	Transferaufwendungen	6.000	3.000	-3.000	0	0	0
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.000	3.000	-3.000	0	0	0
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	19.300	15.900	-3.400	15.900	15.900	15.900
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	300	300	0	300	300	300
	543100 Geschäftsaufwendungen	15.000	11.600	-3.400	11.600	11.600	11.600
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.400	558.700	74.300	556.100	555.700	555.700
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-343.400	-386.000	-42.600	-382.900	-382.500	-382.500
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-343.400	-386.000	-42.600	-382.900	-382.500	-382.500
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-343.400	-386.000	-42.600	-382.900	-382.500	-382.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	1.500	-500	1.500	1.500	1.500
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	1.500	-500	1.500	1.500	1.500
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-345.400	-387.500	-42.100	-384.400	-384.000	-384.000
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	11.000	1.200	-9.800	1.200	1.200	1.200
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	18.000	6.700	-11.300	6.700	6.700	6.700



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 15

Fachbereich 2

Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.000	21.500	1.500	22.000	22.000	22.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.000	150.000	40.000	150.000	150.000	150.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.000	171.500	41.500	172.000	172.000	172.000
10 Personalauszahlungen	416.400	516.700	100.300	516.700	516.700	516.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.600	17.800	-8.800	38.200	17.800	17.800
13 Transferauszahlungen	6.000	3.000	-3.000	0	0	0
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.400	16.000	-3.400	16.000	16.000	16.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.400	553.500	85.100	570.900	550.500	550.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-338.400	-382.000	-43.600	-398.900	-378.500	-378.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	44.000	3.000	-41.000	3.000	3.000	3.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	40.000	2.000	-38.000	2.000	2.000	2.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.000	3.000	-41.000	3.000	3.000	3.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-44.000	-3.000	41.000	-3.000	-3.000	-3.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F2 16

Fachbereich 2

Bibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000	0	-4.000	0	0	0
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.000	0	-1.000	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.000	0	-3.000	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.000	5.000	-4.000	5.000	5.000	5.000
11	Personalaufwendungen	225.000	247.100	22.100	247.100	247.100	247.100
	501200 Tariflich Beschäftigte	181.800	198.400	16.600	198.400	198.400	198.400
	502200 Tariflich Beschäftigte	6.400	6.900	500	6.900	6.900	6.900
	503200 Tariflich Beschäftigte	36.800	41.800	5.000	41.800	41.800	41.800
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.700	32.600	-11.100	35.300	38.000	38.000
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000	11.400	6.400	11.100	9.800	9.800
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	600	5.000	4.400	5.000	5.000	5.000
	523100 Mieten und Pachten	2.000	2.100	100	2.100	2.100	2.100
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.700	8.800	-10.900	8.800	8.800	8.800
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.000	5.000	-11.000	8.000	12.000	12.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	400	300	-100	300	300	300
14	Abschreibungen	5.000	4.000	-1.000	4.000	4.000	4.000
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.000	4.000	-1.000	4.000	4.000	4.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.500	2.700	-2.800	3.000	3.000	3.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.500	2.700	-2.800	3.000	3.000	3.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.200	286.400	7.200	289.400	292.100	292.100
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-270.200	-281.400	-11.200	-284.400	-287.100	-287.100
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-270.200	-281.400	-11.200	-284.400	-287.100	-287.100
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-270.200	-281.400	-11.200	-284.400	-287.100	-287.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	0	-20.000	0	0	0
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	20.000	0	-20.000	0	0	0
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-290.200	-281.400	8.800	-284.400	-287.100	-287.100
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	3.000	0	-3.000	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	25.000	4.000	-21.000	4.000	4.000	4.000



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F2 16

Fachbereich 2

Bibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	0	-1.000	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.000	5.000	-1.000	5.000	5.000	5.000
10 Personalauszahlungen	225.000	247.100	22.100	247.100	247.100	247.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.700	32.600	-11.100	35.300	38.000	38.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.500	2.700	-2.800	3.000	3.000	3.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.200	282.400	8.200	285.400	288.100	288.100
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-268.200	-277.400	-9.200	-280.400	-283.100	-283.100
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-4.000	-2.000	2.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 01

Fachbereich 3

Baubetriebshof

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.000	16.800	-25.200	16.800	16.800	16.800
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	42.000	16.800	-25.200	16.800	16.800	16.800
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	9.400	5.000	-4.400	5.000	5.000	5.000
	441100 Mieten und Pachten	4.200	2.000	-2.200	2.000	2.000	2.000
	442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	2.000	-2.200	2.000	2.000	2.000
08	aktivierte Eigenleistungen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.400	31.800	-29.600	31.800	31.800	31.800
11	Personalaufwendungen	1.759.800	207.200	-1.552.600	207.200	207.200	207.200
	501200 Tariflich Beschäftigte	1.420.600	165.900	-1.254.700	165.900	165.900	165.900
	502200 Tariflich Beschäftigte	48.500	5.800	-42.700	5.800	5.800	5.800
	503200 Tariflich Beschäftigte	290.700	35.500	-255.200	35.500	35.500	35.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	238.300	190.600	-47.700	143.400	143.300	143.300
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.000	9.200	200	7.000	6.900	6.900
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.500	500	-3.000	500	500	500
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
	523100 Mieten und Pachten	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.600	21.900	-30.700	21.900	21.900	21.900
	525100 Haltung von Fahrzeugen	121.200	90.000	-31.200	90.000	90.000	90.000
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	40.000	60.000	20.000	15.000	15.000	15.000
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.500	5.000	1.500	5.000	5.000	5.000
14	Abschreibungen	136.000	148.700	12.700	148.700	148.700	148.700
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	136.000	148.700	12.700	148.700	148.700	148.700
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.141.200	553.600	-1.587.600	506.400	506.300	506.300
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-2.079.800	-521.800	1.558.000	-474.600	-474.500	-474.500
21	= Finanzergebnis (19 ./ 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.079.800	-521.800	1.558.000	-474.600	-474.500	-474.500
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.079.800	-521.800	1.558.000	-474.600	-474.500	-474.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.212.000	521.800	-1.690.200	474.600	474.500	474.500
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.212.000	521.800	-1.690.200	474.600	474.500	474.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.200	6.000	-63.200	6.000	6.000	6.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.200	0	-50.200	0	0	0
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	19.000	6.000	-13.000	6.000	6.000	6.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	63.000	-6.000	-69.000	-6.000	-6.000	-6.000
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	2.254.000	538.600	-1.715.400	491.400	491.300	491.300
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	205.200	154.700	-50.500	154.700	154.700	154.700



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 01

Fachbereich 3

Baubetriebshof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	9.400	5.000	-4.400	5.000	5.000	5.000
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.000	0	-10.000	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.400	5.000	-14.400	5.000	5.000	5.000
10 Personalauszahlungen	1.759.800	207.200	-1.552.600	207.200	207.200	207.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.300	190.600	-47.700	143.400	143.300	143.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.005.200	404.900	-1.600.300	357.700	357.600	357.600
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.985.800	-399.900	1.585.900	-352.700	-352.600	-352.600
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	138.100	2.000	-136.100	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	135.100	1.000	-134.100	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.100	2.000	-136.100	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-138.100	-2.000	136.100	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 02

Fachbereich 3

Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.000	70.000	42.000	70.000	70.000	70.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	28.000	70.000	42.000	70.000	70.000	70.000
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	196.800	196.800	0	196.800	196.800	196.800
	441100 Mieten und Pachten	196.800	196.800	0	196.800	196.800	196.800
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.800	266.800	42.000	266.800	266.800	266.800
11	Personalaufwendungen	647.500	554.000	-93.500	554.000	554.000	554.000
	501200 Tariflich Beschäftigte	524.000	432.600	-91.400	432.600	432.600	432.600
	502200 Tariflich Beschäftigte	18.300	17.400	-900	17.400	17.400	17.400
	503200 Tariflich Beschäftigte	105.200	104.000	-1.200	104.000	104.000	104.000
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.200	62.900	-36.300	61.900	63.200	63.200
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000	1.300	-28.700	300	1.600	1.600
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	9.800	9.800	0	9.800	9.800	9.800
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.200	43.100	-12.100	43.100	43.100	43.100
	525100 Haltung von Fahrzeugen	3.000	6.000	3.000	6.000	6.000	6.000
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	Abschreibungen	40.000	153.600	113.600	153.600	153.600	153.600
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	40.000	153.600	113.600	153.600	153.600	153.600
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	59.500	9.500	-50.000	9.500	9.500	9.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	59.500	9.500	-50.000	9.500	9.500	9.500
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	846.200	780.000	-66.200	779.000	780.300	780.300
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-621.400	-513.200	108.200	-512.200	-513.500	-513.500
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-621.400	-513.200	108.200	-512.200	-513.500	-513.500
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-621.400	-513.200	108.200	-512.200	-513.500	-513.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-631.400	-515.200	116.200	-514.200	-515.500	-515.500
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	28.000	70.000	42.000	70.000	70.000	70.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	50.000	155.600	105.600	155.600	155.600	155.600



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 02

Fachbereich 3

Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	196.800	196.800	0	196.800	196.800	196.800
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.800	196.800	0	196.800	196.800	196.800
10 Personalauszahlungen	647.500	554.000	-93.500	554.000	554.000	554.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.200	62.900	-36.300	61.900	63.200	63.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	59.500	9.500	-50.000	9.500	9.500	9.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	806.200	626.400	-179.800	625.400	626.700	626.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-609.400	-429.600	179.800	-428.600	-429.900	-429.900
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	240.000	0	-240.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	240.000	0	-240.000	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	240.000	0	-240.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	2.500	-2.500	2.500	2.500	2.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000	500	-500	500	500	500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	2.500	-2.500	2.500	2.500	2.500
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	235.000	-2.500	-237.500	-2.500	-2.500	-2.500



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 03

Fachbereich 3

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.500	0	-135.500	0	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	135.000	0	-135.000	0	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	500	0	-500	0	0	0
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	30.500	30.000	30.500	30.500	30.500
	431100 Verwaltungsgebühren	500	500	0	500	500	500
	436100 Zweckgebundene Abgaben	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.000	30.500	-105.500	30.500	30.500	30.500
11	Personalaufwendungen	317.000	466.700	149.700	466.700	466.700	466.700
	501200 Tariflich Beschäftigte	257.100	375.400	118.300	375.400	375.400	375.400
	502200 Tariflich Beschäftigte	9.000	13.000	4.000	13.000	13.000	13.000
	503200 Tariflich Beschäftigte	50.900	78.300	27.400	78.300	78.300	78.300
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	300.000	60.000	-240.000	80.000	80.000	80.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	300.000	60.000	-240.000	80.000	80.000	80.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	623.500	533.200	-90.300	553.200	553.200	553.200
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-487.500	-502.700	-15.200	-522.700	-522.700	-522.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	130.000	130.000	120.000	110.000	110.000
	559800 Sonstige Finanzaufwendungen (Kapitalertragssteuer, Negativzinsen, Stundungs- und Verzugszinsen)	0	130.000	130.000	120.000	110.000	110.000
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	-130.000	-130.000	-120.000	-110.000	-110.000
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-487.500	-632.700	-145.200	-642.700	-632.700	-632.700
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-487.500	-632.700	-145.200	-642.700	-632.700	-632.700
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	100	100	100	100
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	100	100	100	100
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-487.500	-632.800	-145.300	-642.800	-632.800	-632.800
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	500	0	-500	0	0	0
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	100	100	100	100	100



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 03

Fachbereich 3

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.000	0	-135.000	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	30.500	30.000	30.500	30.500	30.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.500	30.500	-105.000	30.500	30.500	30.500
10 Personalauszahlungen	317.000	466.700	149.700	466.700	466.700	466.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	300.000	190.000	-110.000	200.000	190.000	190.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	623.500	663.200	39.700	673.200	663.200	663.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-488.000	-632.700	-144.700	-642.700	-632.700	-632.700
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.633.332	450.000	-4.183.332	1.514.600	1.935.600	1.495.000
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	2.316.666	225.000	-2.091.666	607.300	1.117.800	772.500
681100 Investitionszuweisungen vom Land	2.316.666	225.000	-2.091.666	907.300	817.800	722.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.633.332	450.000	-4.183.332	1.514.600	1.935.600	1.495.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.932.000	245.000	-7.687.000	424.800	617.800	495.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.155.000	0	-5.155.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.777.000	245.000	-2.532.000	424.800	617.800	495.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.932.000	245.000	-7.687.000	424.800	617.800	495.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-3.298.668	205.000	3.503.668	1.089.800	1.317.800	1.000.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 04

Fachbereich 3

Bauordnung und Stellungnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
	431100 Verwaltungsgebühren	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
11	Personalaufwendungen	220.400	181.200	-39.200	181.200	181.200	181.200
	501200 Tariflich Beschäftigte	180.100	145.100	-35.000	145.100	145.100	145.100
	502200 Tariflich Beschäftigte	6.300	5.100	-1.200	5.100	5.100	5.100
	503200 Tariflich Beschäftigte	34.000	31.000	-3.000	31.000	31.000	31.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	0	200	200	200
	543100 Geschäftsaufwendungen	200	200	0	200	200	200
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.600	181.400	-39.200	181.400	181.400	181.400
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400

Nachrichtlich:



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 04

Fachbereich 3

Bauordnung und Stellungnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
10 Personalauszahlungen	220.400	181.200	-39.200	181.200	181.200	181.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	200	200	0	200	200	200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.600	181.400	-39.200	181.400	181.400	181.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 05

Fachbereich 3

Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.400	35.400	2.000	35.400	35.400	35.400
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	33.400	35.400	2.000	35.400	35.400	35.400
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	14.800	6.200	-8.600	6.200	6.200	6.200
	441100 Mieten und Pachten	14.800	6.200	-8.600	6.200	6.200	6.200
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.300	43.700	-6.600	43.700	43.700	43.700
11	Personalaufwendungen	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	501200 Tariflich Beschäftigte	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	503200 Tariflich Beschäftigte	0	400	400	400	400	400
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.500	85.600	-77.900	52.600	52.600	51.900
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	19.000	-6.000	14.000	14.000	14.000
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000	0	-5.000	0	0	0
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	523100 Mieten und Pachten	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	116.000	49.100	-66.900	21.100	21.100	20.400
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	Abschreibungen	78.000	68.500	-9.500	68.500	68.500	68.500
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	78.000	68.500	-9.500	68.500	68.500	68.500
15	Transferaufwendungen	33.400	33.400	0	33.400	33.400	33.400
	531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	33.400	33.400	0	33.400	33.400	33.400
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.900	190.800	-85.100	157.800	157.800	157.100
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-225.600	-147.100	78.500	-114.100	-114.100	-113.400
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-225.600	-147.100	78.500	-114.100	-114.100	-113.400
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-225.600	-147.100	78.500	-114.100	-114.100	-113.400
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	400	400	400
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	500	500	0	400	400	400
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-226.100	-147.600	78.500	-114.500	-114.500	-113.800
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	33.400	35.400	2.000	35.400	35.400	35.400
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	78.500	69.000	-9.500	68.900	68.900	68.900



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 05

Fachbereich 3

Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	14.800	6.200	-8.600	6.200	6.200	6.200
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.800	6.200	-8.600	6.200	6.200	6.200
10 Personalauszahlungen	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.500	85.600	-77.900	52.600	52.600	51.900
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.500	88.900	-75.600	55.900	55.900	55.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-149.700	-82.700	67.000	-49.700	-49.700	-49.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	-100.000	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-100.000	0	100.000	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 06

Fachbereich 3

Gemeindestraßen und Parkplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	845.700	1.008.000	162.300	1.008.000	1.008.000	1.008.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	845.700	1.008.000	162.300	1.008.000	1.008.000	1.008.000
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.200	131.200	7.000	131.200	131.200	131.200
	431100 Verwaltungsgebühren	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	121.200	128.200	7.000	128.200	128.200	128.200
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	214.800	120.500	-94.300	120.500	120.500	120.500
	441100 Mieten und Pachten	214.800	120.500	-94.300	120.500	120.500	120.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.188.700	1.261.700	73.000	1.261.700	1.261.700	1.261.700
11	Personalaufwendungen	464.600	854.400	389.800	854.400	854.400	854.400
	501200 Tariflich Beschäftigte	375.100	684.800	309.700	684.800	684.800	684.800
	502200 Tariflich Beschäftigte	12.900	23.400	10.500	23.400	23.400	23.400
	503200 Tariflich Beschäftigte	76.600	146.200	69.600	146.200	146.200	146.200
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365.350	170.100	-195.250	137.400	139.400	139.400
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	298.000	84.700	-213.300	50.000	50.000	50.000
	522199 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (periodenfremd)	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	21.900	60.500	38.600	61.500	62.500	62.500
	523100 Mieten und Pachten	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	523200 Leasing	7.500	6.100	-1.400	6.100	6.100	6.100
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.600	13.600	-17.000	14.600	15.600	15.600
	525100 Haltung von Fahrzeugen	4.500	2.000	-2.500	2.000	2.000	2.000
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	850	1.200	350	1.200	1.200	1.200
14	Abschreibungen	1.431.900	1.392.600	-39.300	1.392.600	1.392.600	1.392.600
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.431.900	1.392.600	-39.300	1.392.600	1.392.600	1.392.600
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	70.200	13.800	-56.400	30.800	30.900	30.900
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	600	600	0	600	700	700
	543100 Geschäftsaufwendungen	45.400	7.700	-37.700	7.700	7.700	7.700
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.200	2.500	-1.700	2.500	2.500	2.500
	544199 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (periodenfremd)	20.000	3.000	-17.000	20.000	20.000	20.000
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.332.050	2.430.900	98.850	2.415.200	2.417.300	2.417.300
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.143.350	-1.169.200	-25.850	-1.153.500	-1.155.600	-1.155.600
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.143.350	-1.169.200	-25.850	-1.153.500	-1.155.600	-1.155.600
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.143.350	-1.169.200	-25.850	-1.153.500	-1.155.600	-1.155.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	545.000	55.000	-490.000	50.000	50.000	50.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	545.000	55.000	-490.000	50.000	50.000	50.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.688.350	-1.224.200	464.150	-1.203.500	-1.205.600	-1.205.600
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	845.700	1.008.000	162.300	1.008.000	1.008.000	1.008.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.976.900	1.447.600	-529.300	1.442.600	1.442.600	1.442.600



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 06

Fachbereich 3

Gemeindestraßen und Parkplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	214.800	120.500	-94.300	120.500	120.500	120.500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.800	125.500	-96.300	125.500	125.500	125.500
10 Personalauszahlungen	464.600	854.400	389.800	854.400	854.400	854.400
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	365.950	170.700	-195.250	138.000	140.100	140.100
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	69.600	13.200	-56.400	30.200	30.200	30.200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900.150	1.038.300	138.150	1.022.600	1.024.700	1.024.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-678.350	-912.800	-234.450	-897.100	-899.200	-899.200
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	858.100	557.000	-301.100	157.000	157.000	157.000
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	350.200	0	-350.200	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	482.900	557.000	74.100	157.000	157.000	157.000
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	25.000	0	-25.000	0	0	0
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	100.000	0	-100.000	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	100.000	0	-100.000	0	0	0
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	878.200	0	-878.200	0	0	0
685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen und Grundstücke in der Entwicklung	878.200	0	-878.200	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.836.300	557.000	-1.279.300	157.000	157.000	157.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.630.500	471.500	-3.159.000	2.000	4.500	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3.630.500	471.500	-3.159.000	2.000	4.500	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.000	0	-1.000	0	0	0
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.000	0	-1.000	0	0	0
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.000	0	-1.000	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.000	0	-1.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	700	14.000	13.300	8.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	13.000	13.000	7.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	700	1.000	300	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.633.200	485.500	-3.147.700	10.000	6.500	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.796.900	71.500	1.868.400	147.000	150.500	155.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 07

Fachbereich 3

Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.300	31.500	-13.800	31.500	31.500	31.500
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	45.300	31.500	-13.800	31.500	31.500	31.500
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.600	35.800	-13.800	35.800	35.800	35.800
11	Personalaufwendungen	8.600	258.000	249.400	258.000	258.000	258.000
	501200 Tariflich Beschäftigte	7.000	206.300	199.300	206.300	206.300	206.300
	502200 Tariflich Beschäftigte	200	7.200	7.000	7.200	7.200	7.200
	503200 Tariflich Beschäftigte	1.400	44.500	43.100	44.500	44.500	44.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.000	222.700	-47.300	222.700	222.700	223.200
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50.000	25.000	-25.000	25.000	25.000	25.000
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.500	1.200	-300	1.200	1.200	1.200
	523100 Mieten und Pachten	2.500	1.000	-1.500	1.000	1.000	1.000
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	215.000	60.000	-155.000	60.000	60.000	60.000
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.000	500	-500	500	500	500
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	135.000	135.000	135.000	135.000	135.500
14	Abschreibungen	202.000	74.300	-127.700	74.300	74.300	73.900
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	202.000	74.300	-127.700	74.300	74.300	73.900
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	900	-100	900	900	900
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	900	-100	900	900	900
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.600	555.900	74.300	555.900	555.900	556.000
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-432.000	-520.100	-88.100	-520.100	-520.100	-520.200
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-432.000	-520.100	-88.100	-520.100	-520.100	-520.200
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-432.000	-520.100	-88.100	-520.100	-520.100	-520.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	340.000	60.000	-280.000	50.000	50.000	50.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	340.000	60.000	-280.000	50.000	50.000	50.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-772.000	-580.100	191.900	-570.100	-570.100	-570.200
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	45.300	31.500	-13.800	31.500	31.500	31.500
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	542.000	134.300	-407.700	124.300	124.300	123.900



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 07

Fachbereich 3

Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 Personalauszahlungen	8.600	258.000	249.400	258.000	258.000	258.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	270.000	222.700	-47.300	222.700	222.700	223.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	900	-100	900	900	900
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.600	481.600	202.000	481.600	481.600	482.100
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-278.600	-480.600	-202.000	-480.600	-480.600	-481.100
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.500	0	-1.500	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.500	0	-1.500	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	0	-1.500	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	27.100	2.000	-25.100	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	12.100	1.000	-11.100	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.100	2.000	-25.100	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-25.600	-2.000	23.600	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 08

Fachbereich 3

Öffentliches Grün, Friedhöfe und Stadtwald

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.700	136.900	23.200	136.900	136.900	136.900
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	72.000	72.500	500	72.500	72.500	72.500
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	16.300	39.000	22.700	39.000	39.000	39.000
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.000	105.000	-35.000	105.000	105.000	105.000
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	140.000	105.000	-35.000	105.000	105.000	105.000
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	129.000	510.000	381.000	180.000	180.000	180.000
	441100 Mieten und Pachten	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	126.000	507.000	381.000	177.000	177.000	177.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.700	751.900	369.200	421.900	421.900	421.900
11	Personalaufwendungen	310.600	977.000	666.400	977.000	977.000	977.000
	501200 Tariflich Beschäftigte	250.900	783.000	532.100	783.000	783.000	783.000
	502200 Tariflich Beschäftigte	8.800	27.400	18.600	27.400	27.400	27.400
	503200 Tariflich Beschäftigte	50.900	166.600	115.700	166.600	166.600	166.600
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.100	162.400	18.300	161.900	163.100	163.100
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	800	-1.200	300	1.500	1.500
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	100.000	142.000	42.000	142.000	142.000	142.000
	522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	12.100	7.000	-5.100	7.000	7.000	7.000
	523100 Mieten und Pachten	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.000	10.100	-5.900	10.100	10.100	10.100
	526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
	527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.500	500	-1.000	500	500	500
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.500	0	-7.500	0	0	0
14	Abschreibungen	12.700	78.600	65.900	78.600	78.600	78.600
	571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	12.700	78.600	65.900	78.600	78.600	78.600
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	22.500	4.500	-18.000	4.500	4.500	4.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	8.000	4.500	-3.500	4.500	4.500	4.500
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.500	0	-14.500	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	489.900	1.222.500	732.600	1.222.000	1.223.200	1.223.200
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-107.200	-470.600	-363.400	-800.100	-801.300	-801.300
21	= Finanzergebnis (19 ./ 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-107.200	-470.600	-363.400	-800.100	-801.300	-801.300
25	= außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-107.200	-470.600	-363.400	-800.100	-801.300	-801.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	477.500	106.400	-371.100	91.400	91.300	91.300
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	470.000	105.000	-365.000	90.000	90.000	90.000
	581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	7.500	1.400	-6.100	1.400	1.300	1.300
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-584.700	-577.000	7.700	-891.500	-892.600	-892.600
Nachrichtlich:							
30	nicht zahlungswirksame Erträge	16.300	39.000	22.700	39.000	39.000	39.000
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	490.200	185.000	-305.200	170.000	169.900	169.900



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 08

Fachbereich 3

Öffentliches Grün, Friedhöfe und Stadtwald

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.400	97.900	500	97.900	97.900	97.900
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.000	105.000	-35.000	105.000	105.000	105.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	129.000	510.000	381.000	180.000	180.000	180.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.400	712.900	346.500	382.900	382.900	382.900
10 Personalauszahlungen	310.600	977.000	666.400	977.000	977.000	977.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.100	162.400	18.300	161.900	163.100	163.100
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.500	4.500	-18.000	4.500	4.500	4.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	477.200	1.143.900	666.700	1.143.400	1.144.600	1.144.600
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-110.800	-431.000	-320.200	-760.500	-761.700	-761.700
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000	0	-10.000	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.000	0	-10.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.000	5.000	-9.000	5.000	5.000	5.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.000	2.500	-4.500	2.500	2.500	2.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	7.000	2.500	-4.500	2.500	2.500	2.500
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000	5.000	-19.000	5.000	5.000	5.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-24.000	-5.000	19.000	-5.000	-5.000	-5.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 09

Fachbereich 3

Öffentliche Gewässer

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	21.200	27.900	6.700	27.900	27.900	27.900
501200 Tariflich Beschäftigte	16.500	22.300	5.800	22.300	22.300	22.300
502200 Tariflich Beschäftigte	700	800	100	800	800	800
503200 Tariflich Beschäftigte	4.000	4.800	800	4.800	4.800	4.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	500	500	500
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	500	0	500	500	500
15 Transferaufwendungen	156.400	180.000	23.600	180.000	180.000	180.000
531300 Zuweisungen an Zweckverbände	156.400	180.000	23.600	180.000	180.000	180.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.100	208.400	30.300	208.400	208.400	208.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-178.100	-208.400	-30.300	-208.400	-208.400	-208.400
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-178.100	-208.400	-30.300	-208.400	-208.400	-208.400
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-178.100	-208.400	-30.300	-208.400	-208.400	-208.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200	0	-200	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200	0	-200	0	0	0
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-178.300	-208.400	-30.100	-208.400	-208.400	-208.400
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	200	0	-200	0	0	0



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 09

Fachbereich 3

Öffentliche Gewässer

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	21.200	27.900	6.700	27.900	27.900	27.900
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	500	500	500
13 Transferauszahlungen	156.400	180.000	23.600	180.000	180.000	180.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.100	208.400	30.300	208.400	208.400	208.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-178.100	-208.400	-30.300	-208.400	-208.400	-208.400
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

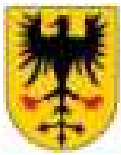
1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 10

Fachbereich 3

Denkmale

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500	0	-12.500	0	0	0
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.000	0	-12.000	0	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500	0	-500	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.500	0	-12.500	0	0	0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-12.500	0	12.500	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-12.500	0	12.500	0	0	0
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-12.500	0	12.500	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.500	5.400	-2.100	5.400	5.400	5.400
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	7.500	5.400	-2.100	5.400	5.400	5.400
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-20.000	-5.400	14.600	-5.400	-5.400	-5.400
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.500	5.400	-2.100	5.400	5.400	5.400



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 10

Fachbereich 3

Denkmale

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500	0	-12.500	0	0	0
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.500	0	-12.500	0	0	0
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-12.500	0	12.500	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

Teilhaushalt: F3 11

Fachbereich 3

Liegenschaften

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000	3.000	-1.000	3.000	3.000	3.000
	431100 Verwaltungsgebühren	4.000	3.000	-1.000	3.000	3.000	3.000
05	privatrechtliche Leistungsentgelte	247.100	309.200	62.100	756.000	756.000	756.000
	441100 Mieten und Pachten	247.100	309.200	62.100	756.000	756.000	756.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	8.000	-32.000	8.000	8.000	8.000
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	40.000	8.000	-32.000	8.000	8.000	8.000
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.100	320.200	29.100	767.000	767.000	767.000
11	Personalaufwendungen	192.100	221.000	28.900	221.000	221.000	221.000
	501200 Tariflich Beschäftigte	155.600	177.300	21.700	177.300	177.300	177.300
	502200 Tariflich Beschäftigte	5.400	6.200	800	6.200	6.200	6.200
	503200 Tariflich Beschäftigte	31.100	37.500	6.400	37.500	37.500	37.500
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.500	73.500	45.000	73.500	73.500	73.500
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	523100 Mieten und Pachten	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
	524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	47.000	45.000	47.000	47.000	47.000
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000	35.000	-45.000	35.000	35.000	35.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
	544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	45.000	0	-45.000	0	0	0
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.600	329.500	28.900	329.500	329.500	329.500
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-9.500	-9.300	200	437.500	437.500	437.500
21	= Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-9.500	-9.300	200	437.500	437.500	437.500
23	außerordentliche Erträge	1.000.000	500.000	-500.000	500.000	500.000	500.000
	493100 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	1.000.000	500.000	-500.000	500.000	500.000	500.000
24	- außerordentliche Aufwendungen	50.000	500.000	450.000	500.000	500.000	500.000
	593100 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	50.000	500.000	450.000	500.000	500.000	500.000
25	= außerordentliches Ergebnis	950.000	0	-950.000	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	940.500	-9.300	-949.800	437.500	437.500	437.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	70.000	20.000	70.000	70.000	70.000
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	70.000	20.000	70.000	70.000	70.000
29	= Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	890.500	-79.300	-969.800	367.500	367.500	367.500
Nachrichtlich:							
31	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	50.000	70.000	20.000	70.000	70.000	70.000



Teilfinanzplan 2026

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: F3 11

Fachbereich 3

Liegenschaften

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000	3.000	-1.000	3.000	3.000	3.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	247.100	309.200	62.100	756.000	756.000	756.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	8.000	-32.000	8.000	8.000	8.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.100	320.200	29.100	767.000	767.000	767.000
10 Personalauszahlungen	192.100	221.000	28.900	221.000	221.000	221.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.500	573.500	495.000	573.500	573.500	573.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	80.000	35.000	-45.000	35.000	35.000	35.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.600	829.500	478.900	829.500	829.500	829.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-59.500	-509.300	-449.800	-62.500	-62.500	-62.500
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäude	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	1.800.000	300.000	-1.500.000	300.000	300.000	300.000



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.01	Bürgermeister

verantwortlich

Jahn, Antje

Beschreibung

- Repräsentation der Stadt Lübben (Spreewald)
- Treffen von Grundsatzentscheidungen
- Leitung, Verteilung und Beaufsichtigung der Geschäfte der Verwaltung der Stadt Lübben (Spreewald) unter Berücksichtigung der durch die Stadtverordnetenversammlung vorgegebenen Ziele
- Grundsatzentscheidungen der Verwaltungsführung im Bereich der Verwaltungssteuerung und der kommunalen Entwicklungsplanung
- zentrale Verwaltungssteuerung
- Entwicklung bzw. Aufstellung von Konzepten und Strategien zur Steuerung der Gesamtverwaltung
- Federführung bei Aufgabenplanung und Aufgabenkritik
- Allgemeine Angelegenheiten der Kommunalverfassung (Hauptsatzung, Geschäftsordnung der Stadtverordnetenversammlung und ihrer Ausschüsse, Zuständigkeitsordnung der Ausschüsse, Bekanntmachungssatzung)
- Regelung der Mitgliedschaft zu kommunalen Verbänden und Institutionen, Vereinen und sonst. Organisationen
- Vertretung der Stadt in Gesellschaften, Vereinen und Verbänden
- Kontraktmanagement
- Förderung der Träger der Wohlfahrtspflege
- Allgemeine und partnerschaftliche Beziehungen zu Nachbargemeinden und zur Kreisverwaltung in der regionalen und überörtlichen Zusammenarbeit
- Städtepartnerschaften
- Bearbeitung speziell zugewiesener Einzelaufgaben aus verschiedenen Aufgaben-(Produkt-)gebieten
- Gleichstellungsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Verwaltungsverfahrensgesetz
- Runderlässe
- Satzungen
- Verordnungen, Erlasse, Richtlinien

Ziele

Einheitlichkeit der Verwaltung



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.01 Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448599 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11 Personalaufwendungen	198.200	221.800	23.600	221.800	221.800	221.800
501100 Beamte	100.000	111.000	11.000	111.000	111.000	111.000
501200 Tariflich Beschäftigte	79.300	86.200	6.900	86.200	86.200	86.200
502100 Beamte	0	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
502200 Tariflich Beschäftigte	2.800	3.000	200	3.000	3.000	3.000
503200 Tariflich Beschäftigte	16.100	18.300	2.200	18.300	18.300	18.300
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500	6.100	-17.400	6.100	6.100	6.100
523100 Mieten und Pachten	0	500	500	500	500	500
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.000	2.500	-7.500	2.500	2.500	2.500
527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.500	600	-2.900	600	600	600
527120 Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.000	2.500	-7.500	2.500	2.500	2.500
14 Abschreibungen	0	600	600	600	600	0
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	600	600	600	600	0
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	7.000	2.000	-5.000	2.000	2.000	2.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	500	-500	500	500	500
549100 Verfügungsmittel	6.000	1.500	-4.500	1.500	1.500	1.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.700	230.500	1.800	230.500	230.500	229.900
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-228.700	-228.500	200	-228.500	-228.500	-227.900
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-228.700	-228.500	200	-228.500	-228.500	-227.900
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-228.700	-228.500	200	-228.500	-228.500	-227.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	200	200	200	200	200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	200	200	200	200	200
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-228.700	-228.700	0	-228.700	-228.700	-228.100
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	800	800	800	800	200

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
11.1.01.000	Bürgermeister	-228.700	-228.700	0	-228.700	-228.700	-228.100



Teilfinanzplan 2026

11.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.01 Bürgermeister

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 Personalauszahlungen	198.200	221.800	23.600	221.800	221.800	221.800
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500	6.100	-17.400	6.100	6.100	6.100
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.000	2.000	-5.000	2.000	2.000	2.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.700	229.900	1.200	229.900	229.900	229.900
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-228.700	-227.900	800	-227.900	-227.900	-227.900
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.02	Beteiligungen

verantwortlich

Matthes, Denny

Beschreibung

- operatives und strategisches Beteiligungsmanagement und Beteiligungscontrolling
- Vertretung der Stadt in Beteiligungsgesellschaften
- Beteiligungsverwaltung an Gesellschaften der Stadt
- Teilnahme an Aufsichtsratssitzungen und Gesellschafterversammlungen
- Auswertung und Beurteilung von Unternehmensdaten und Geschäftsberichten
- Wahrnehmung von Rechten und Pflichten als Gesellschafter
- Steuernde und Einfluss nehmende Ausübung der Gesellschaftsrechte im Hinblick auf die Erledigung öffentlicher Aufgaben
- Prüfung der organisatorisch und rechtlich verselbstständigten Aufgabenerledigung (Überwachung des Geschäftsverlaufes)
- Strategische Entwicklungen der Unternehmen fortlaufend begleiten (Entscheidungen über Erweiterungen, Umstrukturierung; Optimierung der Gesellschaften)
- Förderung der Kooperation der Gesellschaften
- Erstellung von Gesamtabschluss und Beteiligungsbericht des Konzern „Stadt Lübben (Spreewald)“

Auftragsgrundlage

- Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf)
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHV)
- Eigenbetriebsverordnung (EigV)
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

- effiziente Betreuung der städtischen Beteiligungen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.02

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Beteiligungen

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	68.900	76.300	7.400	76.300	76.300	76.300
501200 Tariflich Beschäftigte	55.700	61.300	5.600	61.300	61.300	61.300
502200 Tariflich Beschäftigte	1.900	2.100	200	2.100	2.100	2.100
503200 Tariflich Beschäftigte	11.300	12.900	1.600	12.900	12.900	12.900
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	71.000	1.000	-70.000	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	35.000	1.000	-34.000	1.000	1.000	1.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	36.000	0	-36.000	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.900	77.300	-62.600	77.300	77.300	77.300
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-139.900	-77.300	62.600	-77.300	-77.300	-77.300
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	240.000	440.000	200.000	240.000	240.000	240.000
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	40.000	20.000	-20.000	20.000	20.000	20.000
465199 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (periodenfremd)	200.000	420.000	220.000	220.000	220.000	220.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	69.700	69.700	38.200	38.200	38.200
559800 Sonstige Finanzaufwendungen (Kapitalertragssteuer, Negativzinsen, Stundungs- und Verzugszinsen)	0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
559899 Sonstige Finanzaufwendungen (Kapitalertragssteuer, Negativzinsen, Stundungs- und Verzugszinsen) periodenfremd	0	66.500	66.500	35.000	35.000	35.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	240.000	370.300	130.300	201.800	201.800	201.800
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	100.100	293.000	192.900	124.500	124.500	124.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	100.100	293.000	192.900	124.500	124.500	124.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	100	100	100	100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	100	100	100	100
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	100.100	292.900	192.800	124.400	124.400	124.400
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	100	100	100	100	100

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
11.1.02.000	Beteiligungen	100.100	292.900	192.800	124.400	124.400	124.400



Teilfinanzplan 2026

11.1.02

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.02 Beteiligungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	240.000	440.000	200.000	240.000	240.000	240.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.000	440.000	200.000	240.000	240.000	240.000
10 Personalauszahlungen	68.900	76.300	7.400	76.300	76.300	76.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	71.000	70.700	-300	39.200	39.200	39.200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.900	147.000	7.100	115.500	115.500	115.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	100.100	293.000	192.900	124.500	124.500	124.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.03	Öffentlichkeitsarbeit

verantwortlich

Möbes, Bettina

Beschreibung

- Information der Medien und Bevölkerung über Stadtangelegenheiten, Bekanntmachungen
- Erarbeitung von Informationsmaterial, Reden, Grußworten redaktionelle Pflege und Weiterentwicklung der Internetseiten
- Erarbeitung des Amtsblattes
- Presse- und Bürgerinformation durch Anzeigen und redaktionelle Beiträge in der örtlichen/überörtlichen Presse
- Auswertung der örtlichen und überörtlichen Presse
- Konzeption und Pflege zur Herausgabe von Informationsbroschüren usw. (über Einrichtungen und ihre Aufgaben, Orientierung über Internet - Formulare, Ämterstrukturen)
- Erarbeitung und Herausgabe des redaktionellen Teils des Amtsblattes (des amtlichen Mitteilungsblattes)
- redaktionelle Verantwortung und Weiterentwicklung der städtischen Webseiten
- Vorbereitung von Reden und Stellungnahmen für den Bürgermeister
- Tage der offenen Tür organisieren und durchführen

Auftragsgrundlage

- Landespressegesetz
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Brandenburgische Bekanntmachungsverordnung
- Hauptsatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Auftrag der Verwaltungsführung

Ziele

- schnelle und umfassende Information der Bürger über die Arbeit der Verwaltung
- Förderung des positiven Erscheinungsbildes der Verwaltung
- Erhöhung des Bekanntheitsgrades der Stadt
- Unterstützung der Bürger bei Behördengängen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.03

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.03 Öffentlichkeitsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448599 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 Personalaufwendungen	75.900	109.400	33.500	109.400	109.400	109.400
501200 Tariflich Beschäftigte	61.400	87.600	26.200	87.600	87.600	87.600
502200 Tariflich Beschäftigte	2.100	3.100	1.000	3.100	3.100	3.100
503200 Tariflich Beschäftigte	12.400	18.700	6.300	18.700	18.700	18.700
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000	10.000	-21.000	20.000	10.000	10.000
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	11.000	0	-11.000	0	0	0
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.000	10.000	-10.000	20.000	10.000	10.000
14 Abschreibungen	0	600	600	600	600	600
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	600	600	600	600	600
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	44.000	44.000	0	57.000	45.000	45.000
543100 Geschäftsaufwendungen	44.000	44.000	0	57.000	45.000	45.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.900	164.000	13.100	187.000	165.000	165.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-150.900	-163.000	-12.100	-186.000	-164.000	-164.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-150.900	-163.000	-12.100	-186.000	-164.000	-164.000
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-150.900	-163.000	-12.100	-186.000	-164.000	-164.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-150.900	-165.500	-14.600	-188.500	-166.500	-166.500
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
11.1.03.000	Öffentlichkeitsarbeit	-150.900	-165.500	-14.600	-188.500	-166.500	-166.500



Teilfinanzplan 2026

11.1.03

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.03 Öffentlichkeitsarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10 Personalauszahlungen	75.900	109.400	33.500	109.400	109.400	109.400
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.000	10.000	-21.000	20.000	10.000	10.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	44.000	44.000	0	57.000	45.000	45.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.900	163.400	12.500	186.400	164.400	164.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-150.900	-162.400	-11.500	-185.400	-163.400	-163.400
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.05	Personalrat

verantwortlich

Lehmann, Katja

Beschreibung

- Interessenvertretung für die Beschäftigten der Stadt Lübben (Spreewald)
- Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Landespersonalvertretungsgesetz
- Mitbestimmung und Mitwirkung in personellen, organisatorischen, sozialen und sonstigen innerdienstlichen Maßnahmen
- Beratung der Beschäftigten zu ihren Rechten und Pflichten aus dem Beschäftigungsverhältnis
- Organisation und Durchführung von Mitarbeiterversammlungen

Auftragsgrundlage

- Landespersonalvertretungsgesetz
- Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
- Tarifvertrag zur Anpassung des Tarifrechts - Manteltarifliche Vorschriften - (BAT-O)
- Tarifvertrag zur Anpassung des Tarifrechts - Manteltarifliche Vorschriften für Arbeiter gemeindlicher Verwaltungen und Betriebe - (BMT-G-O)
- Sozialgesetzbuch (SGB) Neuntes Buch (IX) - Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen -

Ziele

Interessenausgleich zwischen Beschäftigten und Arbeitgeber



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.05

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.05 Personalrat

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	25.400	16.400	-9.000	16.400	16.400	16.400
501200 Tariflich Beschäftigte	20.600	13.100	-7.500	13.100	13.100	13.100
502200 Tariflich Beschäftigte	700	500	-200	500	500	500
503200 Tariflich Beschäftigte	4.100	2.800	-1.300	2.800	2.800	2.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	500	500	500
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500	500	0	500	500	500
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	500	500	0	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	500	500	0	500	500	500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.400	17.400	-9.000	17.400	17.400	17.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-26.400	-17.400	9.000	-17.400	-17.400	-17.400
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-26.400	-17.400	9.000	-17.400	-17.400	-17.400
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-26.400	-17.400	9.000	-17.400	-17.400	-17.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-26.400	-19.900	6.500	-19.900	-19.900	-19.900
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.05.000	Personalrat	-26.400	-19.900	6.500	-19.900	-19.900	-19.900



Teilfinanzplan 2026

11.1.05

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.05 Personalrat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	25.400	16.400	-9.000	16.400	16.400	16.400
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	500	500	500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	500	500	0	500	500	500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.400	17.400	-9.000	17.400	17.400	17.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-26.400	-17.400	9.000	-17.400	-17.400	-17.400
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.07	Gemeindeorgane

verantwortlich

Jahn, Antje

Beschreibung

- Angelegenheiten der Gemeindevertretung
- Angelegenheiten der Ortsvorsteher
- Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung der Sitzungen der Stadtverordnetenversammlung nebst Ausschüssen
- Erarbeitung und Prüfung von Beratungsvorlagen für Beschlussorgane
- Planung, Berechnung und Auszahlung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern
- Planung, Berechnung, Auszahlung und Abrechnung bzw. Verwendungsnachweis der Fraktionszuwendung
- Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung der gemeinsamen Sitzungen der Ortsvorsteher
- Einstellung und Pflege des Ortsrechtes im Internetauftritt der Stadt Lübben (Spreewald)

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Hauptsatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Geschäftsordnung der Stadtverordnetenversammlung
- Aufwandsentschädigungssatzung
- Fraktionszuwendungsrichtlinie
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Zeitnahe und sachgerechte Dokumentation der Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.07

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.07 Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.900	0	-2.900	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.900	0	-2.900	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
441100 Mieten und Pachten	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.400	2.500	-3.900	2.500	2.500	2.500
11 Personalaufwendungen	146.200	162.000	15.800	162.000	162.000	162.000
501200 Tariflich Beschäftigte	118.300	129.700	11.400	129.700	129.700	129.700
502200 Tariflich Beschäftigte	4.100	4.500	400	4.500	4.500	4.500
503200 Tariflich Beschäftigte	23.800	27.800	4.000	27.800	27.800	27.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.500	30.900	-6.600	31.000	30.900	30.900
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.500	1.500	-2.000	1.900	1.500	1.500
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	300	300	0	300	300	300
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	200	500	300	200	500	500
523100 Mieten und Pachten	300	0	-300	0	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.200	27.600	3.400	27.600	27.600	27.600
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
14 Abschreibungen	11.700	3.600	-8.100	3.600	3.600	3.600
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	11.700	3.600	-8.100	3.600	3.600	3.600
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	126.000	109.200	-16.800	109.200	109.200	105.600
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	104.000	104.000	0	104.000	104.000	100.400
543100 Geschäftsaufwendungen	7.500	1.000	-6.500	1.000	1.000	1.000
549100 Verfügungsmittel	11.000	0	-11.000	0	0	0
549200 Fraktionszuweisungen	3.500	4.200	700	4.200	4.200	4.200
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.400	305.700	-15.700	305.800	305.700	302.100
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-315.000	-303.200	11.800	-303.300	-303.200	-299.600
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-315.000	-303.200	11.800	-303.300	-303.200	-299.600
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-315.000	-303.200	11.800	-303.300	-303.200	-299.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.000	8.500	-3.500	8.500	8.500	8.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	2.500	500	2.500	2.500	2.500
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	10.000	6.000	-4.000	6.000	6.000	6.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-327.000	-311.700	15.300	-311.800	-311.700	-308.100
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.900	0	-2.900	0	0	0
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	23.700	12.100	-11.600	12.100	12.100	12.100

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.1.07.000	Gemeindeorgane	-327.000	-311.700	15.300	-311.800	-311.700	-308.100



Teilfinanzplan 2026

11.1.07

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.07 Gemeindeorgane

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
10 Personalauszahlungen	146.200	162.000	15.800	162.000	162.000	162.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.500	30.900	-6.600	31.000	30.900	30.900
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	126.000	109.200	-16.800	109.200	109.200	105.600
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.700	302.100	-7.600	302.200	302.100	298.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-306.200	-299.600	6.600	-299.700	-299.600	-296.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	1.000	-9.000	1.000	11.000	1.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
76100.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	0	0	0	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	10.000	1.000	-9.000	1.000	11.000	1.000
76100.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	10.000	1.000	-9.000	1.000	11.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	1.000	-9.000	1.000	11.000	1.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-10.000	-1.000	9.000	-1.000	-11.000	-1.000



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.08	Personalwesen

verantwortlich

Westphal, Silvia

Beschreibung

- Erfassung und Bearbeitung aller personalwirtschaftlichen Vorgänge für die gesamte Verwaltung
- Personalwirtschaft, -einsatz und -betreuung
- Personalplanung und -entwicklung (Fort- und Weiterbildung der Beschäftigten, Berufsausbildung)
- Personalbeschaffung und -führung
- Personalkostenplanung
- Personalcontrolling
- Bestellung zu besonderen Funktionen (z.B. Standesbeamte, Kassenverwalter, Vertretungsbefugnisse, usw.)
- Statistiken
- Berechnung und Zahlbarmachung von Besoldung und Entgelten
- (Zusatz-)versorgung von Beamten und Beschäftigten
- Kindergeldberechnung und -auszahlung
- Reisekostenabrechnung und -auszahlung
- Erstellung von Dienstvereinbarungen
- Angelegenheiten nach dem Personalvertretungsgesetz und Zusammenarbeit mit der Personalvertretung
- Organisation der arbeitsmedizinischen Untersuchungen
- Gewährleistung von Arbeitssicherheit und Arbeitsschutz
- Abwicklung der Ausgleichsabgaben nach dem Schwerbehindertengesetz

Auftragsgrundlage

- Bürgerliches Gesetzbuch
- Tarifverträge
- Beamtengesetze und -verordnungen
- Allgemeines und spezielles Arbeitsrecht
- Arbeitsschutzgesetze
- Steuer- und Sozialversicherungsrecht
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Haushaltsplan und Haushaltssatzung

Ziele

- sach- und zeitgerechte Erledigung aller personalrechtlichen Angelegenheiten der Beschäftigten
- Absicherung der arbeitsmedizinischen Betreuung und Durchsetzung von Arbeitsschutz-Standards



Teilergebnishaushalt 2026

11.1.08

1. Nachtrag

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.08 Personalwesen

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	21.200	18.200	-3.000	7.200	1.800	1.800
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.200	18.200	-3.000	7.200	1.800	1.800
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	16.800	12.800	15.100	15.000	15.000
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	4.000	1.800	-2.200	100	0	0
448599 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.200	35.000	9.800	22.300	16.800	16.800
11 Personalaufwendungen	352.900	447.100	94.200	447.100	447.100	447.100
501200 Tariflich Beschäftigte	186.400	217.900	31.500	217.900	217.900	217.900
502100 Beamte	110.900	170.000	59.100	170.000	170.000	170.000
502200 Tariflich Beschäftigte	6.500	7.600	1.100	7.600	7.600	7.600
503200 Tariflich Beschäftigte	38.100	47.100	9.000	47.100	47.100	47.100
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.500	0	-6.500	0	0	0
508100 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.200	84.400	-47.800	64.700	58.400	58.400
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
523100 Mieten und Pachten	0	300	300	300	300	300
523200 Leasing	24.000	19.000	-5.000	8.000	1.700	1.700
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	100.000	17.500	-82.500	17.500	17.500	17.500
526104 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Verantwortung SG Personal)	0	23.900	23.900	15.000	15.000	15.000
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.000	200	-4.800	400	400	400
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.200	3.500	300	3.500	3.500	3.500
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	20.500	13.500	-7.000	12.200	13.000	13.000
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.000	2.000	-8.000	1.600	1.700	1.700
541110 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Jubiläumszuwendung)	0	1.100	1.100	1.000	2.000	2.000
543100 Geschäftsaufwendungen	7.500	9.200	1.700	9.200	9.200	9.200
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.000	1.200	-1.800	400	100	100
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.600	545.000	39.400	524.000	518.500	518.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-480.400	-510.000	-29.600	-501.700	-501.700	-501.700
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-480.400	-510.000	-29.600	-501.700	-501.700	-501.700
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-480.400	-510.000	-29.600	-501.700	-501.700	-501.700
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-480.400	-510.000	-29.600	-501.700	-501.700	-501.700

Nachrichtlich:

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.1.08.000	Personalwesen	-480.400	-510.000	-29.600	-501.700	-501.700	-501.700



Teilfinanzplan 2026

11.1.08

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.08 Personalwesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	21.200	18.200	-3.000	7.200	1.800	1.800
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	16.800	12.800	15.100	15.000	15.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.200	35.000	9.800	22.300	16.800	16.800
10 Personalauszahlungen	348.400	442.600	94.200	442.600	442.600	442.600
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.200	84.400	-47.800	64.700	58.400	58.400
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.500	13.500	-7.000	12.200	13.000	13.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	501.100	540.500	39.400	519.500	514.000	514.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-475.900	-505.500	-29.600	-497.200	-497.200	-497.200
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.09	Organisation

verantwortlich

Westphal, Silvia

Beschreibung

- Interne Organisation der Verwaltung und des Dienstbetriebes
- Geschäftsverteilung, Zuständigkeitsregelung und Maßnahmen zur Verwaltungsvereinfachung
- Regelung und Überwachung des allgemeinen Dienstbetriebes (Dienstanweisungen allgemeiner Art, Zuweisung von Diensträumen, Wegweiser, Amts- und Türschilder, Beflaggung)
- Arbeitsorganisation und Organisationsuntersuchungen
- Stellenbedarf und -bemessung, Stellenbeschreibung, Stellenbewertung
- Aufstellung des Stellenplans
- Sachliche und räumliche Gliederung der Verwaltung, Aufstellung der Organisationspläne (Aufgaben-, Produkt- und Verwaltungs-gliederungspläne, Geschäftsverteilungsplan, Raumplan, Aktenplan)
- Übertragung besonderer Befugnisse (Postvollmachten, Namensstempel, Dienstsiegel)
- Bedarfsfeststellung und Beschaffung von Büromaterial, Bücher, Fachliteratur, Vordrucke sowie Büro- und EDV-Geräte, Kopier- und Drucktechnik, Telefonanlage, Ausstattungsgegenstände, Mobiliar zur Ausstattung der Diensträume, (Dienst-)Fahrzeuge der Verwaltung
- Formularerstellung, Formularservice und Vordruckwesen regeln
- Verwaltung der Bücher und Druckschriften (Verwaltungsbücherei)
- Bereitstellung einer Poststelle mit Telefonzentrale
- Unterhaltung der Dienstfahrzeuge der Verwaltung
- Sicherstellung von ausreichendem Versicherungsschutz für Inventar, Geräte, Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliche Sachen des Anlagevermögens)
- Übernahme, Verwaltung und Pflege archivwürdiger Informationsträger (Registratur)
- Gewinnung und Beschaffung statistischer Daten
- Vertragsüberwachung und Beitragsabrechnung bei Mitgliedschaften zu kommunalen Verbänden, Institutionen, Vereinen und ähnlichen Organisationen

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Haushaltsplan und Haushaltssatzung
- Auftrag der Verwaltungsführung
- interne Regelungen
- Verdingungsordnung für Leistungen

Ziele

- Sicherung und Nutzbarmachung der Überlieferungen der Stadt im Interesse von Bürgern, Verwaltung und Forschung (Registratur)
- effektives und effizientes Verwaltungshandeln
- Optimierung der Arbeitsplätze unter Berücksichtigung von ergonomischen, arbeitsmedizinischen Aspekten
- Aktualität und Vollständigkeit der Verwaltungsbücherei
- zielgruppenorientiertes und kurzfristiges Bereitstellen von Fahrzeugen



Teilergebnishaushalt 2026

11.1.09

1. Nachtrag

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.09 Organisation

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.700	100	-13.600	100	100	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	13.700	100	-13.600	100	100	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500	700	200	700	700	700
441100 Mieten und Pachten	400	700	300	700	700	700
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	-100	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	33.500	25.500	33.500	33.500	33.500
448299 Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	0	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	8.000	0	-8.000	0	0	0
448599 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.200	34.300	12.100	34.300	34.300	34.200
11 Personalaufwendungen	483.600	368.400	-115.200	368.400	368.400	368.400
501200 Tariflich Beschäftigte	391.600	263.300	-128.300	263.300	263.300	263.300
502200 Tariflich Beschäftigte	13.700	15.100	1.400	15.100	15.100	15.100
503200 Tariflich Beschäftigte	78.300	90.000	11.700	90.000	90.000	90.000
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.600	221.100	-8.500	220.200	219.300	219.300
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	20.900	900	23.100	19.400	19.400
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	22.000	68.800	46.800	65.700	68.500	68.500
523100 Mieten und Pachten	4.900	3.600	-1.300	3.600	3.600	3.600
523200 Leasing	14.900	8.700	-6.200	8.700	8.700	8.700
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	136.300	91.200	-45.100	91.200	91.200	91.200
525100 Haltung von Fahrzeugen	14.000	8.000	-6.000	8.000	8.000	8.000
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.500	7.300	1.800	7.300	7.300	7.300
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.000	12.600	600	12.600	12.600	12.600
14 Abschreibungen	81.500	51.500	-30.000	51.500	51.500	0
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	81.500	51.500	-30.000	51.500	51.500	0
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	279.500	304.200	24.700	306.000	316.000	316.000
543100 Geschäftsaufwendungen	97.300	105.500	8.200	100.500	100.500	100.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	182.200	193.200	11.000	200.000	210.000	210.000
545200 Erstattungen an Gemeinden/GV	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.074.200	945.200	-129.000	946.100	955.200	903.700
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.052.000	-910.900	141.100	-911.800	-920.900	-869.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.052.000	-910.900	141.100	-911.800	-920.900	-869.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.052.000	-910.900	141.100	-911.800	-920.900	-869.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.100	1.000	-9.100	1.000	1.000	1.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.100	0	-3.100	0	0	0
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	7.000	1.000	-6.000	1.000	1.000	1.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.062.100	-911.900	150.200	-912.800	-921.900	-870.500
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	13.700	100	-13.600	100	100	0
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	91.600	52.500	-39.100	52.500	52.500	1.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.09

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.1.09.000	Organisation	-1.062.100	-911.900	150.200	-912.800	-921.900	-870.500



Teilfinanzplan 2026

11.1.09

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.09 Organisation

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500	700	200	700	700	700
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.000	33.500	25.500	33.500	33.500	33.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.500	34.200	25.700	34.200	34.200	34.200
10 Personalauszahlungen	483.600	368.400	-115.200	368.400	368.400	368.400
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	229.600	221.100	-8.500	220.200	219.300	219.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	279.500	304.200	24.700	306.000	316.000	316.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	992.700	893.700	-99.000	894.600	903.700	903.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-984.200	-859.500	124.700	-860.400	-869.500	-869.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
01510.40001 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	39.900	3.600	-36.300	1.000	1.000	1.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.600	3.600	0	1.000	1.000	1.000
02000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	3.600	0	-3.600	0	0	0
02000.93520 Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0
08210.40048 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	3.600	3.600	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	36.300	0	-36.300	0	0	0
02000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	36.300	0	-36.300	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.900	8.600	-31.300	3.500	3.500	3.500
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-39.900	-8.600	31.300	-3.500	-3.500	-3.500



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.10	Informations- und Kommunikationstechnik

verantwortlich

Ostermann, Stefan

Beschreibung

- Bereitstellung von Informations- und Kommunikationstechnik
- Planung, Beschaffung, Einsatz und Sicherung des Datenverarbeitungssystems (Hardware und System-Software)
- Absicherung der technisch unterstützten Informationsverarbeitung
- Gewährleistung von Datensicherheit und Datenschutz
- Bereitstellung und Unterhaltung einer Telefonanlage
- Bereitstellung und Unterhaltung von Kopier- und Druckertechnik

Auftragsgrundlage

- Auftrag der Verwaltungsführung

Ziele

- Sicherstellung eines reibungslosen Einsatzes der Informations und Kommunikationstechnik
- Gewährleistung der Datensicherheit
- Optimaler Arbeitsablauf
- Wirtschaftlichkeit der Leistungserstellung



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.10

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.10 Informations- und Kommunikationstechnik

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	13.000	0	-13.000	0	0	0
448599 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen (periodenfremd)	0	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
11 Personalaufwendungen	261.300	362.000	100.700	362.000	362.000	362.000
501200 Tariflich Beschäftigte	213.500	297.100	83.600	297.100	297.100	297.100
502200 Tariflich Beschäftigte	7.500	10.400	2.900	10.400	10.400	10.400
503200 Tariflich Beschäftigte	40.300	54.500	14.200	54.500	54.500	54.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.100	50.100	-200.000	50.100	50.100	50.100
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	250.000	50.000	-200.000	50.000	50.000	50.000
523100 Mieten und Pachten	100	100	0	100	100	100
14 Abschreibungen	150.000	92.400	-57.600	92.400	92.400	92.400
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	150.000	92.400	-57.600	92.400	92.400	92.400
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	43.900	20.000	-23.900	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	43.900	20.000	-23.900	5.000	5.000	5.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	705.300	524.500	-180.800	509.500	509.500	509.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	150.000	92.400	-57.600	92.400	92.400	92.400

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
11.1.10.000	Informations- und Kommunikationstechnik	-692.300	-515.000	177.300	-500.000	-500.000	-500.000



Teilfinanzplan 2026

11.1.10

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.10 Informations- und Kommunikationstechnik

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.000	9.500	-3.500	9.500	9.500	9.500
10 Personalauszahlungen	261.300	362.000	100.700	362.000	362.000	362.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	250.100	50.100	-200.000	50.100	50.100	50.100
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.900	20.000	-23.900	5.000	5.000	5.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	555.300	432.100	-123.200	417.100	417.100	417.100
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-542.300	-422.600	119.700	-407.600	-407.600	-407.600
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	600.000	600.000	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	600.000	600.000	0	0	0
23510.00015 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0	600.000	600.000	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600.000	600.000	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
06000.93500 Software	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
06000.93501 Erwerb von immateriellen geringwertigen Wirtschaftsgütern	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
06000.93502 Lizenzen	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	325.300	600.000	274.700	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	150.000	600.000	450.000	0	0	0
06000.93556 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	150.000	0	-150.000	0	0	0
09110.40004 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0	600.000	600.000	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	175.300	0	-175.300	0	0	0
06000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	175.300	0	-175.300	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	344.400	619.100	274.700	19.100	19.100	19.100
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-344.400	-19.100	325.300	-19.100	-19.100	-19.100



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.11	Finanzverwaltung

verantwortlich

Albrecht-Hugler, Saskia

Beschreibung

- Haushaltswirtschaft, Finanzcontrolling und Erstellung eines Haushalts sicherungskonzept (Haushaltsplanung, Haushaltsdurchführung, Haushaltsüberwachung)
- Erstellung der Haushaltssatzung und der Nachtragssatzungen mit den Anlagen (Haushaltsplanung)
- Finanz-, Investitions- und Liquiditätsplanung
- Realisierung des Haushaltsplanes (Haushaltsdurchführung)
- Kosten- und Leistungsrechnung
- Haushaltsüberwachung
- Aufstellung der Jahresrechnung
- Aufstellen eines Haushaltssicherungskonzept
- Bewirtschaftung von Geld- und Kapitalvermögen
- Schuldenverwaltung
- Erstellung von Statistiken

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindegeldabgabengesetz
- Verwaltungsvorschriften, Rundschreiben und Informationen des Landes
- Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz
- Gemeindefinanzreformgesetz
- Kommunalabgabengesetz
- Abgabenordnung
- Steuergesetze
- Haushaltsplan und Haushaltssatzung
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Schaffung der Voraussetzungen zur Gewährleistung einer ordnungsmäßigen und zeitnahen Finanzverwaltung



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.11

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.11 Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.000	330.500	-64.500	330.500	330.500	330.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	395.000	330.500	-64.500	330.500	330.500	330.500
07 sonstige ordentliche Erträge	280.350	280.350	0	216.500	164.600	164.600
458200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	280.350	280.350	0	216.500	164.600	164.600
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	675.350	610.850	-64.500	547.000	495.100	495.100
11 Personalaufwendungen	276.200	216.700	-59.500	216.700	216.700	216.700
501200 Tariflich Beschäftigte	221.700	174.900	-46.800	174.900	174.900	174.900
502200 Tariflich Beschäftigte	8.100	6.100	-2.000	6.100	6.100	6.100
503200 Tariflich Beschäftigte	46.400	35.700	-10.700	35.700	35.700	35.700
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	38.300	37.300	38.300	38.300	38.300
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	1.000	38.200	37.200	38.200	38.200	38.200
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	15.000	55.000	40.000	75.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0	55.000	55.000	75.000	20.000	20.000
543199 Geschäftsaufwendungen (periodenfremd)	15.000	0	-15.000	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.200	310.000	17.800	330.000	275.000	275.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	383.150	300.850	-82.300	217.000	220.100	220.100
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	383.150	300.850	-82.300	217.000	220.100	220.100
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	383.150	300.850	-82.300	217.000	220.100	220.100
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	383.150	300.850	-82.300	217.000	220.100	220.100

Nachrichtlich:

30 nicht zahlungswirksame Erträge	395.000	330.500	-64.500	330.500	330.500	330.500
-----------------------------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.11.000	Finanzverwaltung	383.150	300.850	-82.300	217.000	220.100	220.100



Teilfinanzplan 2026

11.1.11

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.11 Finanzverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	276.200	216.700	-59.500	216.700	216.700	216.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	38.300	37.300	38.300	38.300	38.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	15.000	55.000	40.000	75.000	20.000	20.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.200	310.000	17.800	330.000	275.000	275.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-292.200	-310.000	-17.800	-330.000	-275.000	-275.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.12	Finanzbuchhaltung

verantwortlich

Hönicke, Christina

Beschreibung

- Durchführung der Buchführung
- Durchführung des Mahn- und Vollstreckungswesens
- Abwicklung des Zahlungsverkehrs
- Durchführung der Finanzbuchhaltung
- Durchführung der Anlagenbuchhaltung
- Bewirtschaftung der Kassenmittel
- Mahnung und Vollstreckung eigener und fremder öffentlich-rechtlicher sowie privatrechtlicher Forderungen (Vollstreckungshilfe für andere)
- Anmeldung von Forderungen bei Zwangsversteigerungen und Insolvenzen
- Verwahrung von Wertgegenständen, Verwahrgeless
- Tages- und Jahresabschlüsse
- Spendenbestätigungen, Bescheinigungen über gezahlte Abgaben, Freistellungsaufträge

Auftragsgrundlage

- Gemeindekassenverordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Abgabenordnung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Zivilprozessordnung
- Ordnungswidrigkeitengesetz
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz
- Verordnung zur Bestimmung von Vollstreckungsbehörden
- Gebührengesetz für das Land Brandenburg
- Vollstreckungsvergütungsverordnung
- Justizkostengesetz
- Zwangsvollstreckungsgesetz
- Kommunalabgabengesetz
- Insolvenzordnung
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Dienstanweisungen
- Satzungen

Ziele

- ordnungsgemäße und zeitnahe Buchführung
- Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit, Kundenorientierung
- Verkürzung der Laufzeiten von Belegen zwischen den mitwirkenden Organisationseinheiten



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.12

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.12 Finanzbuchhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 sonstige ordentliche Erträge	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
456200 Nebenforderungen	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
11 Personalaufwendungen	364.900	385.400	20.500	385.400	385.400	385.400
501200 Tariflich Beschäftigte	294.500	308.500	14.000	308.500	308.500	308.500
502200 Tariflich Beschäftigte	10.300	10.800	500	10.800	10.800	10.800
503200 Tariflich Beschäftigte	60.100	66.100	6.000	66.100	66.100	66.100
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.600	600	1.600	1.600	1.600
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.000	1.300	300	1.300	1.300	1.300
523100 Mieten und Pachten	0	300	300	300	300	300
14 Abschreibungen	2.500	7.200	4.700	7.200	7.200	3.000
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	4.200	4.200	4.200	4.200	0
573201 Abschreibung auf Wertberichtigung	2.500	3.000	500	3.000	3.000	3.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000	5.000	1.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	4.000	5.000	1.000	5.000	5.000	5.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.400	399.200	26.800	399.200	399.200	395.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-342.400	-369.200	-26.800	-369.200	-369.200	-365.000
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.000	0	-5.000	0	0	0
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	5.000	0	-5.000	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.000	0	-20.000	0	0	0
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.000	0	-20.000	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	-15.000	0	15.000	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-357.400	-369.200	-11.800	-369.200	-369.200	-365.000
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-357.400	-369.200	-11.800	-369.200	-369.200	-365.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-357.400	-369.200	-11.800	-369.200	-369.200	-365.000
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.500	7.200	4.700	7.200	7.200	3.000

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.1.12.000	Finanzbuchhaltung	-357.400	-369.200	-11.800	-369.200	-369.200	-365.000



Teilfinanzplan 2026

11.1.12

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.12 Finanzbuchhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 sonstige Einzahlungen	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.000	0	-5.000	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.000	30.000	-5.000	30.000	30.000	30.000
10 Personalauszahlungen	364.900	385.400	20.500	385.400	385.400	385.400
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.600	600	1.600	1.600	1.600
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.000	5.000	-19.000	5.000	5.000	5.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.900	392.000	2.100	392.000	392.000	392.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-354.900	-362.000	-7.100	-362.000	-362.000	-362.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	7.000	7.000	0	0	0
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	7.000	7.000	0	0	0
01510.40002 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	7.000	7.000	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000	7.000	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	-7.000	-7.000	0	0	0



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.13	Steuerverwaltung

verantwortlich

Boinack, Janine

Beschreibung

- Festsetzung der Gemeindesteuern und Kurbeiträge
- Abrechnung der Betriebe gewerblicher Art
- Besteuerungs- und Erhebungsverfahren für Gemeindesteuern
 - Gewerbesteuer
 - Gewerbesteuerumlage
 - Grundsteuer A und B
 - Hundesteuer
 - Vergnügungssteuer
 - Unbedenklichkeitsbescheinigungen
- Erhebungsverfahren für Kurbeiträge
- Entwurf gemeindlicher Steuersatzungen
- Steuerliche Bearbeitung Betriebe gewerblicher Art (BgA)

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindekassenverordnung
- Kommunalabgabengesetz
- Abgabenordnung
- Steuergesetze
- Haushaltssatzung
- Steuersatzungen der Stadt

Ziele

Sicherung der Steuereinnahmen und Ausschöpfung aller gesetzlichen Steuereinnahmemöglichkeiten



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.13

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.13 Steuerverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	124.200	168.500	44.300	168.500	168.500	168.500
501200 Tariflich Beschäftigte	101.200	135.100	33.900	135.100	135.100	135.100
502200 Tariflich Beschäftigte	2.400	4.700	2.300	4.700	4.700	4.700
503200 Tariflich Beschäftigte	20.600	28.700	8.100	28.700	28.700	28.700
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.200	169.500	44.300	169.500	169.500	169.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-125.200	-169.500	-44.300	-169.500	-169.500	-169.500
21 = Finanzergebnis (19 ./ 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-125.200	-169.500	-44.300	-169.500	-169.500	-169.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-125.200	-169.500	-44.300	-169.500	-169.500	-169.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-125.200	-169.500	-44.300	-169.500	-169.500	-169.500

Nachrichtlich:

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.13.000	Steuerverwaltung	-125.200	-169.500	-44.300	-169.500	-169.500	-169.500



Teilfinanzplan 2026

11.1.13

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.13 Steuerverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	124.200	168.500	44.300	168.500	168.500	168.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.200	169.500	44.300	169.500	169.500	169.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-125.200	-169.500	-44.300	-169.500	-169.500	-169.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.14	Liegenschaften

verantwortlich

Pötschick, Katja

Beschreibung

- Erwerb, Veräußerung und Bestandshaltung von Grundvermögen
- Verwaltung von kommunalem Grundvermögen
- kommunalen Vermögenszuordnung und Restitution von Grundstücken sowie anderer Anspruchsberechtigter
- Veräußerung von kommunalem Grundvermögen und Erwerb von zu kommunalen Zwecken benötigtes Grundvermögen
- Abschluss von Erbbaurechtsverträgen
- Bewilligung und Löschung von Dienstbarkeiten aller Art (Geh-, Fahr-, Leitungs- und Abstandsflächenrechte)
- Erteilung des Verzichts und Ausübung des gesetzlichen Vorkaufsrechts
- Bearbeitung der angeordneten gesetzlichen Vertretung für private Grundstücke
- Pflege der unbebauten Grundstücke im Eigentum der Stadt
- Kauf, Verkauf, Miete, Pacht, Tausch von Grundstücken
- Bestellung von Erbbaurechten

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Beschlüsse des Hauptausschusses
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Bürgerliches Gesetzbuch und Durchführungsbestimmungen
- Einigungsvertrag
- Vermögenszuordnungsgesetz
- Vermögensgesetz
- Entschädigungsgesetz
- Sachenrechtsbereinigungsgesetz
- Grundstücksrechtsbereinigungsgesetz
- Verkehrsflächenbereinigungsgesetz
- Landwirtschaftsanpassungsgesetz
- Baugesetzbuch
- Brandenburgische Bauordnung
- Denkmalschutzgesetz
- Bundesfernstraßengesetz
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Wertermittlungsverordnung
- Schuldrechtsanpassungsgesetz
- Nutzungsentgeltverordnung
- Bundeskleingartengesetz
- Brandenburgisches Nachbarrechtsgesetz
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Vermessungsgebühren- und Kostenordnung
- Kostenordnung der Notare



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

11.1.14

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.14 Liegenschaften

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000	3.000	-1.000	3.000	3.000	3.000
431100 Verwaltungsgebühren	4.000	3.000	-1.000	3.000	3.000	3.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	247.100	309.200	62.100	756.000	756.000	756.000
441100 Mieten und Pachten	247.100	309.200	62.100	756.000	756.000	756.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	8.000	-32.000	8.000	8.000	8.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	40.000	8.000	-32.000	8.000	8.000	8.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.100	320.200	29.100	767.000	767.000	767.000
11 Personalaufwendungen	192.100	221.000	28.900	221.000	221.000	221.000
501200 Tariflich Beschäftigte	155.600	177.300	21.700	177.300	177.300	177.300
502200 Tariflich Beschäftigte	5.400	6.200	800	6.200	6.200	6.200
503200 Tariflich Beschäftigte	31.100	37.500	6.400	37.500	37.500	37.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.500	73.500	45.000	73.500	73.500	73.500
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
523100 Mieten und Pachten	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	47.000	45.000	47.000	47.000	47.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000	35.000	-45.000	35.000	35.000	35.000
543100 Geschäftsaufwendungen	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	45.000	0	-45.000	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.600	329.500	28.900	329.500	329.500	329.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-9.500	-9.300	200	437.500	437.500	437.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-9.500	-9.300	200	437.500	437.500	437.500
23 außerordentliche Erträge	1.000.000	500.000	-500.000	500.000	500.000	500.000
493100 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	1.000.000	500.000	-500.000	500.000	500.000	500.000
24 - außerordentliche Aufwendungen	50.000	500.000	450.000	500.000	500.000	500.000
593100 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	50.000	500.000	450.000	500.000	500.000	500.000
25 = außerordentliches Ergebnis	950.000	0	-950.000	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	940.500	-9.300	-949.800	437.500	437.500	437.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	70.000	20.000	70.000	70.000	70.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	70.000	20.000	70.000	70.000	70.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	890.500	-79.300	-969.800	367.500	367.500	367.500
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	50.000	70.000	20.000	70.000	70.000	70.000

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.1.14.000	Liegenschaften	890.500	-79.300	-969.800	367.500	367.500	367.500



Teilfinanzplan 2026

11.1.14

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.14 Liegenschaften

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000	3.000	-1.000	3.000	3.000	3.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	247.100	309.200	62.100	756.000	756.000	756.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	8.000	-32.000	8.000	8.000	8.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.100	320.200	29.100	767.000	767.000	767.000
10 Personalauszahlungen	192.100	221.000	28.900	221.000	221.000	221.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.500	573.500	495.000	573.500	573.500	573.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	80.000	35.000	-45.000	35.000	35.000	35.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.600	829.500	478.900	829.500	829.500	829.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-59.500	-509.300	-449.800	-62.500	-62.500	-62.500
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäude	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
38100.00000 Erhaltene Anzahlungen	1.000.000	0	-1.000.000	0	0	0
49310.00003 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	1.000.000	500.000	-500.000	500.000	500.000	500.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000.000	500.000	-1.500.000	500.000	500.000	500.000
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
03500.93200 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Erwerb von Grundstücken)	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	1.800.000	300.000	-1.500.000	300.000	300.000	300.000



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.15	Baubetriebshof

verantwortlich

Mietusch, Tim

Beschreibung

- Unterhaltung und Pflege der Öffentlichen Infrastruktur und "schnelle Eingreiftruppe"
- Leitung, Koordinierung und Organisation des Baubetriebshofes
- Ausschreibung, Vergabe und Überwachung von Lieferungen und Leistungen
- Kosten- und Leistungsrechnung für alle Bereiche des Baubetriebshofs
- Erbringen von Leistungen für die Fachbereiche der Stadt
- Erbringen von Leistungen für die Gesellschaften der Stadt
- Erbringen von Leistungen für Dritte
- Planung, Vergabe, Koordinierung und Kontrolle des Einsatz von Fremdfirmen
- Beschaffung von Material, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen, Kleintechnik und (Spezial) Fahrzeugen für alle Bereiche des Baubetriebshofs
- Unterhaltung der Sportgeräte und Leichtathletikanlagen auf den Sportplätzen
- Bewirtschaftung und Unterhaltung der Schlossinsel nebst Aufbauten, technischen Anlagen, Spielgeräte und Mobiliar
- Herstellungs-, Unterhaltungsarbeiten in/an öffentlichen Gebäuden (z. B. Kitas, Schulen, Feuerwehr, Rathaus), Straßen, Niederschlagsentwässerungsanlagen, Straßenbeleuchtungsanlagen, Verkehrssicherungsanlagen, Marktständen
- Wartung und Instandhaltung der Kleintechnik, Maschinen und (Spezial-)Fahrzeuge nebst Anbauten
- Überprüfung und Unterhaltung von Holzbrücken, Steganlagen, Spielgeräten auf kommunalen Spielplätzen und Einrichtungen, Papierkörben, Bushaltestellen, Bänken, Zäunen, Einfassungen
- Transportleistungen für alle Bereiche, Fachbereiche und Gesellschaften der Stadt

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Satzung der Stadt Lübben (Spreewald) über die Reinigung der öffentlichen Verkehrsanlagen
- Ordnungsbehördliche Verordnung über Art und Umfang der Straßenreinigung in der Stadt Lübben (Spreewald)
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Brandenburgische Baumschutzverordnung
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Verdingungsordnung für Leistungen
- DIN-Vorschriften
- Unfallverhütungsvorschriften (UVV)

Ziele

- Die Stadt Lübben ist seit 02.06.1999 staatlich anerkannter Erholungsort. Diesen Status gilt es zu erhalten und auszubauen. Hierbei ist das "Äußere Erscheinungsbild" der Stadt ein entscheidender Faktor.
- Zeitnahe Unterhaltung und Pflege der öffentlichen Infrastruktur



Teilergebnishaushalt 2026

11.1.15

1. Nachtrag

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.15 Baubetriebshof

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		42.000	16.800	-25.200	16.800	16.800	16.800
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	42.000	16.800	-25.200	16.800	16.800	16.800
05 privatrechtliche Leistungsentgelte		9.400	5.000	-4.400	5.000	5.000	5.000
441100	Mieten und Pachten	4.200	2.000	-2.200	2.000	2.000	2.000
442300	Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	2.000	-2.200	2.000	2.000	2.000
08 aktivierte Eigenleistungen		10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
471100	Aktivierte Eigenleistungen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		61.400	31.800	-29.600	31.800	31.800	31.800
11 Personalaufwendungen		1.759.800	207.200	-1.552.600	207.200	207.200	207.200
501200	Tariflich Beschäftigte	1.420.600	165.900	-1.254.700	165.900	165.900	165.900
502200	Tariflich Beschäftigte	48.500	5.800	-42.700	5.800	5.800	5.800
503200	Tariflich Beschäftigte	290.700	35.500	-255.200	35.500	35.500	35.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		238.300	190.600	-47.700	143.400	143.300	143.300
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.000	9.200	200	7.000	6.900	6.900
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.500	500	-3.000	500	500	500
522200	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
523100	Mieten und Pachten	3.500	2.500	-1.000	2.500	2.500	2.500
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.600	21.900	-30.700	21.900	21.900	21.900
525100	Haltung von Fahrzeugen	121.200	90.000	-31.200	90.000	90.000	90.000
526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	40.000	60.000	20.000	15.000	15.000	15.000
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.500	5.000	1.500	5.000	5.000	5.000
14 Abschreibungen		136.000	148.700	12.700	148.700	148.700	148.700
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	136.000	148.700	12.700	148.700	148.700	148.700
16 sonstige ordentliche Aufwendungen		7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
543100	Geschäftsaufwendungen	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.141.200	553.600	-1.587.600	506.400	506.300	506.300
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)		-2.079.800	-521.800	1.558.000	-474.600	-474.500	-474.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)		0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)		-2.079.800	-521.800	1.558.000	-474.600	-474.500	-474.500
25 = außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)		-2.079.800	-521.800	1.558.000	-474.600	-474.500	-474.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		2.212.000	521.800	-1.690.200	474.600	474.500	474.500
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.212.000	521.800	-1.690.200	474.600	474.500	474.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		69.200	6.000	-63.200	6.000	6.000	6.000
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.200	0	-50.200	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	19.000	6.000	-13.000	6.000	6.000	6.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes		63.000	-6.000	-69.000	-6.000	-6.000	-6.000
Nachrichtlich:							
30 nicht zahlungswirksame Erträge		2.254.000	538.600	-1.715.400	491.400	491.300	491.300
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen		205.200	154.700	-50.500	154.700	154.700	154.700

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
11.1.15.000	Baubetriebshof	63.000	-6.000	-69.000	-6.000	-6.000	-6.000



Teilfinanzplan 2026

11.1.15

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.15 Baubetriebshof

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	9.400	5.000	-4.400	5.000	5.000	5.000
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.000	0	-10.000	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.400	5.000	-14.400	5.000	5.000	5.000
10 Personalauszahlungen	1.759.800	207.200	-1.552.600	207.200	207.200	207.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.300	190.600	-47.700	143.400	143.300	143.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.005.200	404.900	-1.600.300	357.700	357.600	357.600
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.985.800	-399.900	1.585.900	-352.700	-352.600	-352.600
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	138.100	2.000	-136.100	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	135.100	1.000	-134.100	1.000	1.000	1.000
46010.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	10.000	0	-10.000	0	0	0
77100.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.100	1.000	-4.100	1.000	1.000	1.000
77100.93501 Fahrzeuge	120.000	0	-120.000	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
77100.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.100	2.000	-136.100	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-138.100	-2.000	136.100	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	11.1	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1.16	Gebäudemanagement

verantwortlich

Poetschick, Rene

Beschreibung

- Bewirtschaftung sowie bauliche und technische Unterhaltung der gemeindeeigenen Gebäude einschließlich der Versicherungsangelegenheiten
- kaufmännische und rechtliche Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von externen Mietverhältnissen einschließlich der Mietzins- und Mietnebenkostenabrechnungen
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von internen Mietverhältnissen im Wege der internen Leistungsverrechnung
- Planung und Durchführung (Veranlassung) der Reinigung der Gebäude im Gemeingebrauch
- Planung und Durchführung von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen
- Planung und Durchführung von Modernisierungs- und Energiesparmaßnahmen
- laufende bauliche Instandhaltung
- laufende technische Instandhaltung der technischen Anlagen der Gebäude
- Durchführung (Veranlassung) von Hausmeistertätigkeiten
- Grünflächenpflege auf bebauten Grundstücken im Eigentum der Stadt
- Bewirtschaftung der Spielfelder und Grünflächen auf den Sportplätzen
- Abschluss und Aktualisierung von Gebäudeversicherungen

Auftragsgrundlage

- Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)
- Verdingungsordnung für Bauleistungen (VOB)
- Verdingungsordnung für Leistungen (VOL)
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI)
- Baugesetzbuch (BauGB)
- Brandenburgische Bauordnung (HBO)
- DIN-Normen
- Brand- und Katastrophenschutzrecht
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Mietverträge
- Bedarfs- und Entwicklungspläne



Teilergebnishaushalt 2026

11.1.16

1. Nachtrag

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.16 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.000	70.000	42.000	70.000	70.000	70.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	28.000	70.000	42.000	70.000	70.000	70.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	196.800	196.800	0	196.800	196.800	196.800
441100 Mieten und Pachten	196.800	196.800	0	196.800	196.800	196.800
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.800	266.800	42.000	266.800	266.800	266.800
11 Personalaufwendungen	647.500	554.000	-93.500	554.000	554.000	554.000
501200 Tariflich Beschäftigte	524.000	432.600	-91.400	432.600	432.600	432.600
502200 Tariflich Beschäftigte	18.300	17.400	-900	17.400	17.400	17.400
503200 Tariflich Beschäftigte	105.200	104.000	-1.200	104.000	104.000	104.000
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.200	62.900	-36.300	61.900	63.200	63.200
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000	1.300	-28.700	300	1.600	1.600
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	9.800	9.800	0	9.800	9.800	9.800
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.200	43.100	-12.100	43.100	43.100	43.100
525100 Haltung von Fahrzeugen	3.000	6.000	3.000	6.000	6.000	6.000
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 Abschreibungen	40.000	153.600	113.600	153.600	153.600	153.600
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	40.000	153.600	113.600	153.600	153.600	153.600
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	59.500	9.500	-50.000	9.500	9.500	9.500
543100 Geschäftsaufwendungen	59.500	9.500	-50.000	9.500	9.500	9.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	846.200	780.000	-66.200	779.000	780.300	780.300
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-621.400	-513.200	108.200	-512.200	-513.500	-513.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-621.400	-513.200	108.200	-512.200	-513.500	-513.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-621.400	-513.200	108.200	-512.200	-513.500	-513.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-631.400	-515.200	116.200	-514.200	-515.500	-515.500
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	28.000	70.000	42.000	70.000	70.000	70.000
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	50.000	155.600	105.600	155.600	155.600	155.600

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.1.16.000	Gebäudemanagement	-631.400	-515.200	116.200	-514.200	-515.500	-515.500



Teilfinanzplan 2026

11.1.16

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.16 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	196.800	196.800	0	196.800	196.800	196.800
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.800	196.800	0	196.800	196.800	196.800
10 Personalauszahlungen	647.500	554.000	-93.500	554.000	554.000	554.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.200	62.900	-36.300	61.900	63.200	63.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	59.500	9.500	-50.000	9.500	9.500	9.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	806.200	626.400	-179.800	625.400	626.700	626.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-609.400	-429.600	179.800	-428.600	-429.900	-429.900
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	2.500	-2.500	2.500	2.500	2.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000	500	-500	500	500	500
88000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	1.000	500	-500	500	500	500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
88000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	2.500	-2.500	2.500	2.500	2.500
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-5.000	-2.500	2.500	-2.500	-2.500	-2.500



Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.1	Wahlen und Statistiken
Produkt	12.1.01	Wahlen und Statistiken

verantwortlich

Westphal, Silvia

Beschreibung

Erledigung aller Aufgaben der Wahlbehörde für allgemeine Wahlen

Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

- Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen und Abstimmungen:

- EU-Wahlen
- Bundestagswahlen
- Landtagswahlen
- Kommunalwahlen
- Schiedsstellen- und Schöffenwahl
- Volksabstimmungen, -begehren und -entscheiden
- Zusammenstellen der Wahlergebnisse
- Errichtung und Ausstattung der Wahlbezirke und Wahllokale
- Regelung der rechtzeitigen Bildung und Einteilung der (Brief-) Wahlausschüsse sowie der (Brief-) Wahlauszählung

Wahlauszählung

- Meldung der Wahlergebnisse, Ausfertigung Wahlniederschriften
- Federführung bei Auftragsstatistiken für Bund, Land und andere Institutionen

Auftragsgrundlage

- Wahlgesetze und -verordnungen
- Schiedsstellengesetz
- Volksabstimmungsgesetz
- Gerichtsverfassungsgesetz

Ziele

- Schaffung der organisatorischen Grundlagen zur Durchführung von Wahlen
- Gewährleistung des ordnungsgemäßen Wahlbetriebes
- Gewährleistung der ordnungsgemäßen Weitergabe der Daten an den Kreiswahlleiter



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

12.1.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.1 Wahlen und Statistiken
Produkt: 12.1.01 Wahlen und Statistiken

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
448100 Erstattungen vom Land	0	0	0	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	5.000	11.100	6.100	11.100	11.100	11.100
501200 Tariflich Beschäftigte	4.100	8.900	4.800	8.900	8.900	8.900
502200 Tariflich Beschäftigte	100	300	200	300	300	300
503200 Tariflich Beschäftigte	800	1.900	1.100	1.900	1.900	1.900
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	0	300	300	300
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	100	100	0	100	100	100
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200	200	0	200	200	200
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	100	100	0	100	100	100
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	100	100	0	100	100	100
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.400	11.500	6.100	11.500	11.500	11.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-5.400	-11.500	-6.100	-11.500	-11.500	-11.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-5.400	-11.500	-6.100	-11.500	-11.500	-11.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-5.400	-11.500	-6.100	-11.500	-11.500	-11.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	400	-1.600	400	400	400
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	400	-1.600	400	400	400
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.400	-11.900	-4.500	-11.900	-11.900	-11.900
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.000	400	-1.600	400	400	400

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
12.1.01.000	Wahlen und Statistiken	-7.400	-11.900	-4.500	-11.900	-11.900	-11.900



Teilfinanzplan 2026

12.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.1 Wahlen und Statistiken
Produkt: 12.1.01 Wahlen und Statistiken

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	5.000	11.100	6.100	11.100	11.100	11.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300	300	0	300	300	300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	100	100	0	100	100	100
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.400	11.500	6.100	11.500	11.500	11.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-5.400	-11.500	-6.100	-11.500	-11.500	-11.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.01	Personenstandswesen

verantwortlich

Bader, Toni

Beschreibung

Beurkundung des Personenstands und Führung der Personenstandsbücher

- Erledigung aller Aufgaben des Standesamtes nach dem Personenstandsgesetz
- Beurkundung von Eheschließungen
- Beurkundung von Lebenspartnerschaften
- Beurkundung von Geburten
- Beurkundung von Sterbefällen
- Anlegung von Familienbüchern
- Erklärungen zur Namensführung nach § 94 BVFG (Spätaussiedler)
- Eidesstattliche Versicherungen für alle Personenstandsfälle
- Amtliche Beglaubigungen
- Ausstellung von Personenstandsurkunden
- Führen der Testamentskartei

Auftragsgrundlage

- Bürgerliches Gesetzbuch
- Personenstandsgesetz
- Personenstandsverordnung
- Dienstanweisung der Standesbeamten



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

12.2.01

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.01 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.000	50.000	5.000	50.000	50.000	50.000
431100 Verwaltungsgebühren	45.000	50.000	5.000	50.000	50.000	50.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	1.500	400	1.500	1.500	1.500
442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	1.100	1.500	400	1.500	1.500	1.500
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.100	51.500	5.400	51.500	51.500	51.500
11 Personalaufwendungen	203.900	204.000	100	204.000	204.000	204.000
501200 Tariflich Beschäftigte	164.700	163.300	-1.400	163.300	163.300	163.300
502200 Tariflich Beschäftigte	5.800	5.700	-100	5.700	5.700	5.700
503200 Tariflich Beschäftigte	33.400	35.000	1.600	35.000	35.000	35.000
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.800	12.200	3.400	12.200	12.200	12.200
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	600	5.000	4.400	5.000	5.000	5.000
523100 Mieten und Pachten	500	500	0	500	500	500
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	2.000	-1.000	2.000	2.000	2.000
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200	200	0	200	200	200
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	500	7.500	7.000	7.500	7.500	7.500
543100 Geschäftsaufwendungen	500	7.500	7.000	7.500	7.500	7.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.200	223.700	10.500	223.700	223.700	223.700
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-167.100	-172.200	-5.100	-172.200	-172.200	-172.200
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-167.100	-172.200	-5.100	-172.200	-172.200	-172.200
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-167.100	-172.200	-5.100	-172.200	-172.200	-172.200
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-167.100	-172.200	-5.100	-172.200	-172.200	-172.200

Nachrichtlich:

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
12.2.01.000	Personenstandswesen	-167.100	-172.200	-5.100	-172.200	-172.200	-172.200



Teilfinanzplan 2026

12.2.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.01 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.000	50.000	5.000	50.000	50.000	50.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	1.500	400	1.500	1.500	1.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.100	51.500	5.400	51.500	51.500	51.500
10 Personalauszahlungen	203.900	204.000	100	204.000	204.000	204.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.800	12.200	3.400	12.200	12.200	12.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	500	7.500	7.000	7.500	7.500	7.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.200	223.700	10.500	223.700	223.700	223.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-167.100	-172.200	-5.100	-172.200	-172.200	-172.200
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.02	Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro

verantwortlich

Bader, Toni

Beschreibung

Erledigung und Bearbeitung aller Aufgaben des Meldewesens, Bürgerservice und Beratung

- Führen des Melderegisters
- Datenübermittlungen an Behörden und Dritte
- Auswertung des Melderegisters (z.B. für Wahlen und Wehrerfassung)
- Entgegennahme von Anträgen auf Ausstellung von Führungszeugnissen
- Beglaubigung von Ablichtungen
- Ausstellung von Bescheinigungen (z.B. Haushaltsbescheinigungen für Kindergeld)
- Ausstellung und Änderung von Bundespersonalausweisen
- Passangelegenheiten
- Ausstellung, Ergänzung und Berichtigung von Lohnsteuerkarten
- Wehrerfassung
- Serviceleistungen für andere Produkte

Auftragsgrundlage

- Brandenburgisches Meldegesetz
- Pass- und Ausweisgesetz

Ziele

- Kundenorientierte Ausführung von Dienstleistungen an den Bürger
- kurze und genaue Beantwortung von Anfragen der Bürger, Behörden und anderen Institutionen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

12.2.02

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.02 Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.000	130.000	10.000	130.000	130.000	130.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.000	131.000	10.000	131.000	131.000	131.000
11 Personalaufwendungen	202.000	227.000	25.000	227.000	227.000	226.100
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.000	103.100	13.100	103.100	103.100	103.100
14 Abschreibungen	0	300	300	300	300	300
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	6.700	7.200	500	7.200	7.200	7.200
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.700	337.600	38.900	337.600	337.600	336.700
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-177.700	-206.600	-28.900	-206.600	-206.600	-205.700
21 = Finanzergebnis (19 ./ 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-177.700	-206.600	-28.900	-206.600	-206.600	-205.700
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-177.700	-206.600	-28.900	-206.600	-206.600	-205.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	500	500	500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-178.200	-207.100	-28.900	-207.100	-207.100	-206.200
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	500	800	300	800	800	800

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
12.2.02.000	Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro	-178.200	-207.100	-28.900	-207.100	-207.100	-206.200



Teilfinanzplan 2026

12.2.02

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.02 Einwohnermeldewesen/ Bürgerbüro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.000	130.000	10.000	130.000	130.000	130.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.000	131.000	10.000	131.000	131.000	131.000
10 Personalauszahlungen	202.000	227.000	25.000	227.000	227.000	226.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.000	103.100	13.100	103.100	103.100	103.100
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.700	7.200	500	7.200	7.200	7.200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.700	337.300	38.600	337.300	337.300	336.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-177.700	-206.300	-28.600	-206.300	-206.300	-205.400
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.03	Öffentliche Sicherheit und Ordnung

verantwortlich

Dabergott, Anett

Beschreibung

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung

Verkehrslenkung/Sicherheit und Überwachung

- Erlass von ordnungsrechtlichen Bescheiden und Verfügungen zur Allgemeinen Gefahrenabwehr
- Verfügungen, Erlaubnisse und Genehmigungen zur Aufrechterhaltung der öff. Sicherheit und Ordnung
- Erlaubnisse zur Sondernutzung öffentlichen Verkehrsraums
- städtischer Vollzugs- und Ermittlungsdienst (kommunaler Ordnungsdienst)
- Überwachung des ruhenden Verkehrs sowie Verkehrsregelung, -lenkung und -sicherung
- Beräumung wilder Müllablagerungen im Stadtgebiet
- Verfolgung und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten (Bußgelder)
- Jugendschutz, Nichtraucherenschutz
- Bestattungen im Rahmen der Gefahrenabwehr einschließlich Nachlasssicherung
- Wild- und Jagdschadensangelegenheiten (Schadensaufnahme und Feststellungsverfahren)
- Einweisung und Unterbringung von Obdachlosen
- Ausstellung von Erlaubnissen für das Halten von gefährlichen Hunden
- Ordnungsbehördliche Maßnahmen zum Natur-, Landschafts- und Umweltschutz
- Immissionsschutz und Lärmbekämpfung
- Entgegennahme und Aufbewahrung von Fundsachen sowie Durchführung von Versteigerungen
- Unterbringung von Fundtieren
- Erlass von Ordnungsbehördlichen Verordnungen

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Ordnungsbehördengesetz und Ordnungswidrigkeitengesetz
- Brandenburgisches Sonn- und Feiertagsgesetz
- Tierseuchengesetz
- Infektionsschutzgesetz
- Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung und Brandenburgisches Straßengesetz
- Abfallgesetz
- Bundes-Immissionsschutzgesetze
- Nachbarschaftsgesetz
- Verwaltungsverfahrensgesetz und Verwaltungsgerichtsordnung
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung kommunale Satzungen
- Hundehalterverordnung
- Bestattungsgesetz
- Brandenburgisches Psychisch-Kranken-Gesetz
- Nichtraucherenschutzgesetz und Jugendschutzgesetz
- Waffengesetz und Sprengstoffgesetz

Ziele

Allgemeinwohl



Teilergebnishaushalt 2026

12.2.03

1. Nachtrag

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.03 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.000	31.100	4.100	31.100	31.100	31.100
431100 Verwaltungsgebühren	3.000	2.100	-900	2.100	2.100	2.100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	24.000	29.000	5.000	29.000	29.000	29.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
441100 Mieten und Pachten	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	1.500	-1.500	1.500	1.500	1.500
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.000	1.500	-1.500	1.500	1.500	1.500
07 sonstige ordentliche Erträge	100.000	100.500	500	100.500	100.500	100.500
456100 Bußgelder	100.000	100.500	500	100.500	100.500	100.500
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.000	144.100	3.100	144.100	144.100	144.100
11 Personalaufwendungen	403.500	339.200	-64.300	339.200	339.200	339.200
501200 Tariflich Beschäftigte	328.700	273.800	-54.900	273.800	273.800	273.800
502200 Tariflich Beschäftigte	11.500	9.600	-1.900	9.600	9.600	9.600
503200 Tariflich Beschäftigte	63.300	55.800	-7.500	55.800	55.800	55.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.500	50.800	-32.700	50.800	50.800	50.800
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.000	1.500	-1.500	1.500	1.500	1.500
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.000	4.500	2.500	4.500	4.500	4.500
523100 Mieten und Pachten	15.000	11.000	-4.000	11.000	11.000	11.000
523200 Leasing	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.000	3.000	-37.000	3.000	3.000	3.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	2.000	1.300	-700	1.300	1.300	1.300
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.000	20.000	8.000	20.000	20.000	20.000
14 Abschreibungen	1.000	7.400	6.400	7.400	7.400	7.400
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.000	7.400	6.400	7.400	7.400	7.400
15 Transferaufwendungen	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	8.000	5.000	-3.000	5.000	5.000	5.000
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	500	500	0	500	500	500
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.500	500	-1.000	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	6.000	4.000	-2.000	4.000	4.000	4.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	516.000	422.400	-93.600	422.400	422.400	422.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-375.000	-278.300	96.700	-278.300	-278.300	-278.300
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-375.000	-278.300	96.700	-278.300	-278.300	-278.300
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-375.000	-278.300	96.700	-278.300	-278.300	-278.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.000	4.000	-7.000	4.000	4.000	4.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000	4.000	-6.000	4.000	4.000	4.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	1.000	0	-1.000	0	0	0
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-386.000	-282.300	103.700	-282.300	-282.300	-282.300
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	12.000	11.400	-600	11.400	11.400	11.400



Teilfinanzplan 2026

12.2.03

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.03 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.000	31.100	4.100	31.100	31.100	31.100
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	1.500	-1.500	1.500	1.500	1.500
07 sonstige Einzahlungen	100.000	100.500	500	100.500	100.500	100.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.000	144.100	3.100	144.100	144.100	144.100
10 Personalauszahlungen	403.500	339.200	-64.300	339.200	339.200	339.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	84.000	51.300	-32.700	51.300	51.300	51.300
13 Transferauszahlungen	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.500	4.500	-3.000	4.500	4.500	4.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	515.000	415.000	-100.000	415.000	415.000	415.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-374.000	-270.900	103.100	-270.900	-270.900	-270.900
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.000	3.000	-8.000	3.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
11100.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	6.000	2.000	-4.000	2.000	1.000	1.000
11100.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	1.000	1.000	0	1.000	0	0
43500.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.000	3.000	-8.000	3.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-11.000	-3.000	8.000	-3.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

12.2.03

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
12.2.03.000	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-386.000	-282.300	103.700	-282.300	-282.300	-282.300



Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.2	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.2.04	Gewerbeangelegenheiten

verantwortlich

Dabergott, Anett

Beschreibung

erlaubnisfreie und erlaubnispflichtige Gewerbeangelegenheiten

- Führung und Überwachung des Gewerberegisters
- Erteilung gewerberechtlicher Erlaubnisse
- Genehmigung und Festsetzung bzw. Ablehnung von Veranstaltungen, Messen, Ausstellungen und Märkten sowie Änderung und Aufhebung von Festsetzungen
- Ausnahmegenehmigungen zur Sonn- und Feiertagsruhe
- Erlass von ordnungsbehördlichen Verordnungen gemäß §26 Ladenöffnungsgesetz
- Gestattung eines vorübergehenden Gaststättenbetriebes bei besonderem Anlass, Erteilung einer vorläufigen Gaststättenerlaubnis
- Durchführung von Kontrollen in Unternehmen, die einer besonderen Überwachung bedürfen
- Gewerbeuntersagungsverfahren, Insolvenzangelegenheiten
- Vorabstimmungen für das Registergericht
- Kostenentscheidungen nach dem Gebührengesetz des Landes Brandenburg sowie der auf der Grundlage dieses Gesetzes erlassene Verordnungen

Auftragsgrundlage

- Gewerbeordnung
- Gaststättengesetz
- Handwerksordnung
- Verwaltungsgebührenordnung
- Kreditwesengesetz
- Versicherungsvermittlergesetz
- Makler- und Bauträgerverordnung
- Glücksspielgesetz
- Spielverordnung
- Pfandleiherverordnung
- Jugendschutzgesetz
- Schaustellerhaftpflichtverordnung
- Bewachungsverordnung
- Versteigerungsverordnung
- Preisangabenverordnung
- Ladenschlussgesetz
- Sonn- und Feiertagsgesetz
- Arbeitnehmerüberlassungsgesetz
- Zuständigkeitsverordnungen
- Freizeitlärmrichtlinie
- Güterkraftverkehrsgesetz

Ziele

Erfassung und Überwachung der Gewerbetreibenden



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

12.2.04

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.04 Gewerbeangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000	7.000	1.000	7.000	7.000	7.000
431100 Verwaltungsgebühren	6.000	7.000	1.000	7.000	7.000	7.000
07 sonstige ordentliche Erträge	500	100	-400	100	100	100
456100 Bußgelder	500	100	-400	100	100	100
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.500	7.100	600	7.100	7.100	7.100
11 Personalaufwendungen	27.700	109.600	81.900	109.600	109.600	109.600
501200 Tariflich Beschäftigte	22.300	88.000	65.700	88.000	88.000	88.000
502200 Tariflich Beschäftigte	800	3.100	2.300	3.100	3.100	3.100
503200 Tariflich Beschäftigte	4.600	18.500	13.900	18.500	18.500	18.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600	3.400	2.800	3.500	3.600	3.600
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0	3.200	3.200	3.300	3.400	3.400
523100 Mieten und Pachten	100	100	0	100	100	100
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500	100	-400	100	100	100
14 Abschreibungen	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	500	-500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	500	-500	500	500	500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.300	115.300	86.000	115.400	115.500	115.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-22.800	-108.200	-85.400	-108.300	-108.400	-108.400
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-22.800	-108.200	-85.400	-108.300	-108.400	-108.400
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-22.800	-108.200	-85.400	-108.300	-108.400	-108.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	500	500	500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	500	500	500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-23.300	-108.700	-85.400	-108.800	-108.900	-108.900
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	500	2.300	1.800	2.300	2.300	2.300

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
12.2.04.000	Gewerbeangelegenheiten	-23.300	-108.700	-85.400	-108.800	-108.900	-108.900



Teilfinanzplan 2026

12.2.04

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.04 Gewerbeangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.000	7.000	1.000	7.000	7.000	7.000
07 sonstige Einzahlungen	500	100	-400	100	100	100
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.500	7.100	600	7.100	7.100	7.100
10 Personalauszahlungen	27.700	109.600	81.900	109.600	109.600	109.600
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	600	3.400	2.800	3.500	3.600	3.600
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	500	-500	500	500	500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.300	113.500	84.200	113.600	113.700	113.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-22.800	-106.400	-83.600	-106.500	-106.600	-106.600
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	12.6	Brandschutz
Produkt	12.6.01	Brandschutz

verantwortlich

Dabergott, Anett

Beschreibung

Vorbeugender und abwehrender Brandschutz

- Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechende leistungsfähige Feuerwehr
- Abwehr von Gefahren bei Bränden, Havarien, Not- und Unglücksfällen, sowie Mitwirkung bei Großschadenslagen und Katastrophen auf überörtlicher Ebene
- Gewährleistung einer angemessenen Löschwasserversorgung
- Erstellung von Schutzzielen, Gefahren- und Risikoanalysen / Gefahrenabwehrbedarfsplänen
- Planung und Sicherstellung der material-technischen Einsatzbereitschaft
- Beschaffung und Verwaltung von Feuerwehrbedarf
- Abstimmung der Alarm- und Einsatzpläne mit dem Stadtbrandmeister (SBM)
- Durchführung von Ortswehrführersitzungen und Teilnahme an Jahreshauptversammlungen der Löschzüge
- Mitwirkung im Katastrophenschutz und an der Erarbeitung von Notfallplänen in Zusammenarbeit mit dem LDS

Auftragsgrundlage

- Gesetz über die Neuordnung des Brand- und Katastrophenschutzes im Land Brandenburg

Ziele

Gemeinwohl



Teilergebnishaushalt 2026

12.6.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.500	91.600	11.100	91.600	91.600	91.600
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	500	500	0	500	500	500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	80.000	91.100	11.100	91.100	91.100	91.100
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.000	53.000	-15.000	53.000	53.000	53.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	28.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	40.000	25.000	-15.000	25.000	25.000	25.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.500	144.600	-3.900	144.600	144.600	144.600
11 Personalaufwendungen	121.100	139.200	18.100	139.200	139.200	139.200
501200 Tariflich Beschäftigte	98.100	111.600	13.500	111.600	111.600	111.600
502200 Tariflich Beschäftigte	3.400	3.900	500	3.900	3.900	3.900
503200 Tariflich Beschäftigte	19.600	23.700	4.100	23.700	23.700	23.700
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.800	169.200	-96.600	168.900	170.900	170.900
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	87.000	5.600	-81.400	5.300	7.300	7.300
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	10.000	13.200	3.200	13.200	13.200	13.200
523100 Mieten und Pachten	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.500	64.100	5.600	64.100	64.100	64.100
525100 Haltung von Fahrzeugen	70.000	60.000	-10.000	60.000	60.000	60.000
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	25.000	0	-25.000	0	0	0
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.000	16.000	10.000	16.000	16.000	16.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.500	7.500	5.000	7.500	7.500	7.500
14 Abschreibungen	332.000	329.500	-2.500	329.500	329.500	329.500
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	332.000	329.500	-2.500	329.500	329.500	329.500
15 Transferaufwendungen	70.000	60.000	-10.000	60.000	60.000	60.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	70.000	60.000	-10.000	60.000	60.000	60.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	127.500	101.900	-25.600	101.900	101.900	108.900
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	500	500	0	500	500	500
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	77.000	58.000	-19.000	58.000	58.000	65.000
543100 Geschäftsaufwendungen	20.000	11.000	-9.000	11.000	11.000	11.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	30.000	32.400	2.400	32.400	32.400	32.400
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	916.400	799.800	-116.600	799.500	801.500	808.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-767.900	-655.200	112.700	-654.900	-656.900	-663.900
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-767.900	-655.200	112.700	-654.900	-656.900	-663.900
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-767.900	-655.200	112.700	-654.900	-656.900	-663.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.000	15.000	-10.000	15.000	15.000	15.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	10.000	0	-10.000	0	0	0
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-792.900	-670.200	122.700	-669.900	-671.900	-678.900
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	80.000	91.100	11.100	91.100	91.100	91.100
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	357.000	344.500	-12.500	344.500	344.500	344.500



Teilfinanzplan 2026

12.6.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.01 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	500	0	500	500	500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.000	53.000	-15.000	53.000	53.000	53.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.500	53.500	-15.000	53.500	53.500	53.500
10 Personalauszahlungen	121.100	139.200	18.100	139.200	139.200	139.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265.800	169.200	-96.600	168.900	170.900	170.900
13 Transferauszahlungen	70.000	60.000	-10.000	60.000	60.000	60.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	127.500	101.900	-25.600	101.900	108.900	108.900
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.400	470.300	-114.100	470.000	479.000	479.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-515.900	-416.800	99.100	-416.500	-425.500	-425.500
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	240.000	0	-240.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	240.000	0	-240.000	0	0	0
23511.00006 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - (verantwortet durch FB3)	240.000	0	-240.000	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	240.000	0	-240.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	110.000	10.000	-100.000	10.000	10.000	10.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
09610.40004 Feuerwache (Steinkirchen)	0	0	0	0	0	0
13000.95010 Feuerwache (Lützen)	100.000	0	-100.000	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13000.94050 Bau Löschwasserentnahmestellen (LWE)	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000	0	-5.000	0	0	0
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000	0	-5.000	0	0	0
13000.93501 Software	5.000	0	-5.000	0	0	0
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	20.000	20.000	20.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	20.000	20.000	20.000
13000.93530 Betriebsvorrichtungen	0	0	0	20.000	20.000	20.000
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	90.000	2.000	-88.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	40.000	1.000	-39.000	1.000	1.000	1.000
13000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	40.000	1.000	-39.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	50.000	1.000	-49.000	1.000	1.000	1.000
13000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	50.000	1.000	-49.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.000	12.000	-193.000	32.000	32.000	32.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	35.000	-12.000	-47.000	-32.000	-32.000	-32.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

12.6.01

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
12.6.01.000	Brandschutz	-792.900	-670.200	122.700	-669.900	-671.900	-678.900



Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produkt	21.1.01	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben des Schulträgers nach Landesrecht

- Schulentwicklungs- und Schulbedarfsplanung bearbeiten
- Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Satzungen für Schul- und Schülerangelegenheiten
- Bildung von Schulbezirken und Schuleinzugsbereichen
- Beschaffung und Verwaltung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischem Betriebsbedarf (z.B.

Schulbuchausschreibung)

- Errichtung, Änderungen, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen
- Schülerverpflegung
- Organisation Schwimmunterricht
- Beratung in Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten
- Beschaffung von Inventargegenständen
- Bearbeitung der Schulkosten und Schulkostenumlage
- Führen von Statistiken

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Brandenburgisches Schulgesetz
- Amtsblatt des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

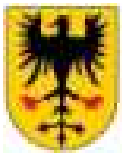
21.1.01

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.500	20.500	-10.000	20.500	20.500	20.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	500	500	0	500	500	500
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	600	0	-600	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	29.400	20.000	-9.400	20.000	20.000	20.000
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000	2.800	-4.200	2.800	2.800	2.800
441100 Mieten und Pachten	7.000	2.800	-4.200	2.800	2.800	2.800
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	15.000	-15.000	15.000	15.000	15.000
448299 Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	30.000	15.000	-15.000	15.000	15.000	15.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.500	38.300	-29.200	38.300	38.300	38.300
11 Personalaufwendungen	10.300	62.400	52.100	62.400	62.400	62.400
501200 Tariflich Beschäftigte	7.700	50.000	42.300	50.000	50.000	50.000
502200 Tariflich Beschäftigte	400	1.700	1.300	1.700	1.700	1.700
503200 Tariflich Beschäftigte	2.200	10.700	8.500	10.700	10.700	10.700
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.150	261.900	86.750	255.500	255.000	255.000
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	12.200	2.200	12.800	12.300	12.300
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	400	400	0	400	400	400
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.500	11.000	8.500	3.000	3.000	3.000
523100 Mieten und Pachten	2.000	1.900	-100	1.900	1.900	1.900
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	140.500	205.900	65.400	205.900	205.900	205.900
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	19.000	30.000	11.000	31.000	31.000	31.000
527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	600	400	-200	400	400	400
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	150	100	-50	100	100	100
14 Abschreibungen	116.250	302.100	185.850	302.100	302.100	302.100
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	116.250	302.100	185.850	302.100	302.100	302.100
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000	39.100	30.100	39.100	39.100	39.100
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
543100 Geschäftsaufwendungen	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	100	100	100	100	100
545299 Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.700	665.500	354.800	659.100	658.600	658.600
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-243.200	-627.200	-384.000	-620.800	-620.300	-620.300
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-243.200	-627.200	-384.000	-620.800	-620.300	-620.300
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-243.200	-627.200	-384.000	-620.800	-620.300	-620.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.000	6.000	-27.000	6.000	6.000	6.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.000	3.000	-27.000	3.000	3.000	3.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-276.200	-633.200	-357.000	-626.800	-626.300	-626.300

Nachrichtlich:

30 nicht zahlungswirksame Erträge	29.400	20.000	-9.400	20.000	20.000	20.000
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	149.250	308.100	158.850	308.100	308.100	308.100



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

21.1.01

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung						
		in EUR					
21.1.01.000	Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule	-276.200	-633.200	-357.000	-626.800	-626.300	-626.300



Teilfinanzplan 2026

21.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.100	500	-600	500	500	500
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000	2.800	-4.200	2.800	2.800	2.800
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	15.000	-15.000	15.000	15.000	15.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.100	18.300	-19.800	18.300	18.300	18.300
10 Personalauszahlungen	10.300	62.400	52.100	62.400	62.400	62.400
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.150	261.900	86.750	255.500	255.000	255.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.000	39.100	30.100	39.100	39.100	39.100
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.450	363.400	168.950	357.000	356.500	356.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-156.350	-345.100	-188.750	-338.700	-338.200	-338.200
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.000	0	-75.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	75.000	0	-75.000	0	0	0
21500.36103 erhaltene Anzahlungen vom Land (Baumaßnahme GM)	75.000	0	-75.000	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	0	-75.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	0	-150.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	150.000	0	-150.000	0	0	0
21500.95000 1. Grundschule	150.000	0	-150.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.000	2.000	-9.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
21500.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	10.000	1.000	-9.000	1.000	1.000	1.000
21500.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	10.000	1.000	-9.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.000	2.000	-159.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-86.000	-2.000	84.000	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.1	Grundschulen
Produkt	21.1.02	Liuba-Grundschule

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben des Schulträgers nach Landesrecht

- Schulentwicklungs- und Schulbedarfsplanung bearbeiten
- Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Satzungen für Schul- und Schülerangelegenheiten
- Bildung von Schulbezirken und Schuleinzugsbereichen
- Beschaffung und Verwaltung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischem Betriebsbedarf (z.B.

Schulbuchausschreibung)

- Errichtung, Änderungen, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen
- Schülerverpflegung
- Organisation Schwimmunterricht
- Beratung in Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten
- Beschaffung von Inventargegenständen
- Bearbeitung der Schulkosten und Schulkostenumlage
- Führen von Statistiken

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Brandenburgisches Schulgesetz
- Amtsblatt des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes



Teilergebnishaushalt 2026

21.1.02

1. Nachtrag

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.02 Liuba-Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.000	57.600	4.600	57.600	57.600	57.600
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	2.000	500	-1.500	500	500	500
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	400	0	-400	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	49.100	55.600	6.500	55.600	55.600	55.600
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	0	-1.100	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	100	0	-100	0	0	0
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0	-1.000	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	15.000	-5.000	15.000	15.000	15.000
448299 Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	20.000	15.000	-5.000	15.000	15.000	15.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.100	72.600	-1.500	72.600	72.600	72.600
11 Personalaufwendungen	44.400	60.000	15.600	60.000	60.000	60.000
501200 Tariflich Beschäftigte	35.500	48.100	12.600	48.100	48.100	48.100
502200 Tariflich Beschäftigte	1.300	1.700	400	1.700	1.700	1.700
503200 Tariflich Beschäftigte	7.600	10.200	2.600	10.200	10.200	10.200
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.500	215.000	67.500	203.700	224.500	224.500
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.000	18.300	3.300	17.300	21.600	21.600
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	100	100	0	100	100	100
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.000	13.000	11.000	2.700	19.200	19.200
523100 Mieten und Pachten	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	97.000	149.500	52.500	149.500	149.500	149.500
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	29.000	30.000	1.000	30.000	30.000	30.000
527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500	200	-300	200	200	200
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100	100	0	100	100	100
14 Abschreibungen	180.500	327.400	146.900	327.400	327.400	327.400
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	180.500	327.400	146.900	327.400	327.400	327.400
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000	64.100	55.100	64.100	64.100	64.100
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
543100 Geschäftsaufwendungen	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	100	100	100	100	100
545299 Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	381.400	666.500	285.100	655.200	676.000	676.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-307.300	-593.900	-286.600	-582.600	-603.400	-603.400
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-307.300	-593.900	-286.600	-582.600	-603.400	-603.400
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-307.300	-593.900	-286.600	-582.600	-603.400	-603.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.000	5.000	-8.000	5.000	5.000	5.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.000	4.000	-6.000	4.000	4.000	4.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-320.300	-598.900	-278.600	-587.600	-608.400	-608.400

Nachrichtlich:

30 nicht zahlungswirksame Erträge	49.100	55.600	6.500	55.600	55.600	55.600
-----------------------------------	--------	--------	-------	--------	--------	--------



Teilfinanzplan 2026

21.1.02

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.02 Liuba-Grundschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.900	2.000	-1.900	2.000	2.000	2.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	0	-1.100	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	15.000	-5.000	15.000	15.000	15.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.000	17.000	-8.000	17.000	17.000	17.000
10 Personalauszahlungen	44.400	60.000	15.600	60.000	60.000	60.000
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.500	215.000	67.500	203.700	224.500	224.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.000	64.100	55.100	64.100	64.100	64.100
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.900	339.100	138.200	327.800	348.600	348.600
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-175.900	-322.100	-146.200	-310.800	-331.600	-331.600
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
21520.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
21520.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

21.1.02

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.02 Liuba-Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	193.500	332.400	138.900	332.400	332.400	332.400

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung						
		in EUR					
21.1.02.000	Liuba-Grundschule	-320.300	-598.900	-278.600	-587.600	-608.400	-608.400



Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	21.6	Oberschulen
Produkt	21.6.01	Oberschulen

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben des Schulträgers nach Landesrecht

- Schulentwicklungs- und Schulbedarfsplanung bearbeiten
- Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Satzungen für Schul- und Schülerangelegenheiten
- Bildung von Schulbezirken und Schuleinzugsbereichen
- Beschaffung und Verwaltung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischem Betriebsbedarf (z.B.

Schulbuchausschreibung)

- Errichtung, Änderungen, Zusammenlegung und Aufhebung von Schulen
- Schülerverpflegung
- Organisation Schwimmunterricht
- Beratung in Schüler- und Elternvertretungsangelegenheiten
- Beschaffung von Inventargegenständen
- Bearbeitung der Schulkosten und Schulkostenumlage
- Führen von Statistiken

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Brandenburgisches Schulgesetz
- Amtsblatt des Ministeriums für Bildung, Jugend und Sport
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes



Teilergebnishaushalt 2026

21.6.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.6 Oberschulen
Produkt: 21.6.01 Oberschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.200	55.300	13.100	55.300	55.300	55.300
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	1.200	0	-1.200	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	41.000	55.300	14.300	55.300	55.300	55.300
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	5.000	1.500	5.000	5.000	5.000
441100 Mieten und Pachten	3.500	5.000	1.500	5.000	5.000	5.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.000	120.000	-130.000	120.000	120.000	120.000
448299 Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	250.000	120.000	-130.000	120.000	120.000	120.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.700	180.300	-115.400	180.300	180.300	180.300
11 Personalaufwendungen	48.300	63.300	15.000	63.300	63.300	63.300
501200 Tariflich Beschäftigte	38.500	50.600	12.100	50.600	50.600	50.600
502200 Tariflich Beschäftigte	1.400	1.800	400	1.800	1.800	1.800
503200 Tariflich Beschäftigte	8.400	10.900	2.500	10.900	10.900	10.900
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.950	305.400	30.450	308.700	299.300	299.300
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000	25.000	-5.000	20.300	26.000	26.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	450	400	-50	400	400	400
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.000	15.900	11.900	23.900	8.800	8.800
523100 Mieten und Pachten	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	194.800	219.600	24.800	219.600	219.600	219.600
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	39.000	39.000	0	39.000	39.000	39.000
527110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.200	0	-1.200	0	0	0
14 Abschreibungen	101.000	367.200	266.200	376.200	367.200	367.200
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	101.000	367.200	266.200	376.200	367.200	367.200
15 Transferaufwendungen	140.500	585.000	444.500	586.000	589.000	589.000
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	140.500	585.000	444.500	586.000	589.000	589.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	7.500	17.600	10.100	17.600	17.600	17.600
543100 Geschäftsaufwendungen	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	100	100	100	100	100
545299 Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	572.250	1.338.500	766.250	1.351.800	1.336.400	1.336.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-276.550	-1.158.200	-881.650	-1.171.500	-1.156.100	-1.156.100
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-276.550	-1.158.200	-881.650	-1.171.500	-1.156.100	-1.156.100
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-276.550	-1.158.200	-881.650	-1.171.500	-1.156.100	-1.156.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.000	2.600	-6.400	2.600	2.600	2.600
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.000	2.000	-5.000	2.000	2.000	2.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	2.000	600	-1.400	600	600	600
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-285.550	-1.160.800	-875.250	-1.174.100	-1.158.700	-1.158.700
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	41.000	55.300	14.300	55.300	55.300	55.300
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	110.000	369.800	259.800	378.800	369.800	369.800



Teilfinanzplan 2026

21.6.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.6 Oberschulen
Produkt: 21.6.01 Oberschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	0	-1.200	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	5.000	1.500	5.000	5.000	5.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.000	120.000	-130.000	120.000	120.000	120.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.700	125.000	-129.700	125.000	125.000	125.000
10 Personalauszahlungen	48.300	63.300	15.000	63.300	63.300	63.300
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	274.950	305.400	30.450	308.700	299.300	299.300
13 Transferauszahlungen	140.500	585.000	444.500	586.000	589.000	589.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.500	17.600	10.100	17.600	17.600	17.600
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	471.250	971.300	500.050	975.600	969.200	969.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-216.550	-846.300	-629.750	-850.600	-844.200	-844.200
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
28200.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
28200.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

21.6.01

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
21.6.01.000	Oberschulen	-285.550	-1.160.800	-875.250	-1.174.100	-1.158.700	-1.158.700



Produktbereich	25	Wissenschaft und Forschung, Museen, Sammlungen und Zoologische Gärten
Produktgruppe	25.2	nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen
Produkt	25.2.01	Stadt- und Regionalmuseum

verantwortlich

Junker, Corinna

Beschreibung

- Bereitstellung, Betrieb und Förderung von Ausstellungs-, Sammlungs- und Museumsangeboten
- 10.000 Jahre Kulturgeschichte mit besonders lebendigen Einblicken in den Alltag der Stadt im 16./17. Jh.
- Museumsgut, Objekte der allg. Kunst- und Kulturgeschichte, der Natur- und Technikgeschichte sowie der Regionalgeschichte aus der Vergangenheit und Gegenwart sammeln, sichern, pflegen, erhalten und für die Zukunft aufbewahren
- die Geschichte von Vereinen, Gewerbe, Spreewaldtourismus oder des Militärs vermitteln
- den sorbisch/wendischen Brauchtum und das Leben in der Region präsentieren
- Führungen und Workshops durchführen
- Stationen zum Hören, Schauen und „Selbst-Hand-anlegen“ anbieten

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Urheber- und Verwertungsrechte

Ziele

- Erhalt des Kulturgutes
- Bereitstellung der Objekte bzw. Exponate für Dauer- und Sonderausstellungen
- Geschichte der Stadt Lübben, des Altkreises Lübben sowie der Niederlausitz vermitteln
- Geschichte und Brauchtum des Spreewalds vermitteln
- Erschließung und Erarbeitung von Zusammenhängen der Kultur-, Kunst- und Natur sowie Technikgeschichte
- ein attraktives kulturelles Angebot wird vielen Besuchern vermittelt
- bis zu sechs jährliche Sonderausstellungen zu verschiedensten zeitgeschichtlichen oder kulturhistorischen Fragestellungen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

25.2.01

Produktbereich: 25
Produktgruppe: 25.2
Produkt: 25.2.01

Wissenschaft und Forschung, Museen, Sammlungen und Zoologische Gärten
nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen
Stadt- und Regionalmuseum

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.000	1.200	-9.800	1.200	1.200	1.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.000	1.200	-9.800	1.200	1.200	1.200
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.000	21.500	1.500	22.000	22.000	22.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20.000	21.500	1.500	22.000	22.000	22.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.000	150.000	40.000	150.000	150.000	150.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	110.000	150.000	40.000	150.000	150.000	150.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.000	172.700	31.700	173.200	173.200	173.200
11 Personalaufwendungen	416.400	516.700	100.300	516.700	516.700	516.700
501200 Tariflich Beschäftigte	336.500	414.300	77.800	414.300	414.300	414.300
502200 Tariflich Beschäftigte	11.700	14.300	2.600	14.300	14.300	14.300
503200 Tariflich Beschäftigte	68.200	88.100	19.900	88.100	88.100	88.100
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.700	17.900	-8.800	18.300	17.900	17.900
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.000	1.800	-3.200	2.200	1.800	1.800
523100 Mieten und Pachten	1.000	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.600	10.000	2.400	10.000	10.000	10.000
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.000	4.000	-9.000	4.000	4.000	4.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	100	100	0	100	100	100
14 Abschreibungen	16.000	5.200	-10.800	5.200	5.200	5.200
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	16.000	5.200	-10.800	5.200	5.200	5.200
15 Transferaufwendungen	6.000	3.000	-3.000	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.000	3.000	-3.000	0	0	0
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	19.300	15.900	-3.400	15.900	15.900	15.900
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	300	300	0	300	300	300
543100 Geschäftsaufwendungen	15.000	11.600	-3.400	11.600	11.600	11.600
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.400	558.700	74.300	556.100	555.700	555.700
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-343.400	-386.000	-42.600	-382.900	-382.500	-382.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-343.400	-386.000	-42.600	-382.900	-382.500	-382.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-343.400	-386.000	-42.600	-382.900	-382.500	-382.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	1.500	-500	1.500	1.500	1.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	1.500	-500	1.500	1.500	1.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-345.400	-387.500	-42.100	-384.400	-384.000	-384.000
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	11.000	1.200	-9.800	1.200	1.200	1.200
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	18.000	6.700	-11.300	6.700	6.700	6.700

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
25.2.01.000	Stadt- und Regionalmuseum	-345.400	-387.500	-42.100	-384.400	-384.000	-384.000



Teilfinanzplan 2026

25.2.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 25 Wissenschaft und Forschung, Museen, Sammlungen und Zoologische Gärten
Produktgruppe: 25.2 nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen
Produkt: 25.2.01 Stadt- und Regionalmuseum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.000	21.500	1.500	22.000	22.000	22.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.000	150.000	40.000	150.000	150.000	150.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.000	171.500	41.500	172.000	172.000	172.000
10 Personalauszahlungen	416.400	516.700	100.300	516.700	516.700	516.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.600	17.800	-8.800	38.200	17.800	17.800
13 Transferauszahlungen	6.000	3.000	-3.000	0	0	0
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.400	16.000	-3.400	16.000	16.000	16.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	468.400	553.500	85.100	570.900	550.500	550.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-338.400	-382.000	-43.600	-398.900	-378.500	-378.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	44.000	3.000	-41.000	3.000	3.000	3.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	40.000	2.000	-38.000	2.000	2.000	2.000
32000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	20.000	1.000	-19.000	1.000	1.000	1.000
32100.93500 Anschaffung von Kunstgegenständen	20.000	1.000	-19.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
32100.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.000	3.000	-41.000	3.000	3.000	3.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-44.000	-3.000	41.000	-3.000	-3.000	-3.000



Produktbereich	27	Volkshochschulen, Bibliotheken und sonstige Volksbildung
Produktgruppe	27.2	Bibliotheken
Produkt	27.2.01	Stadtbibliothek

verantwortlich

Oehmichen, Ramona

Beschreibung

- Bereitstellung, Betrieb und Förderung von Bibliotheksangeboten
- Bereitstellung und Vermittlung von Medien und Informationen
- Vermittlung von Lese- und Medienkompetenzen, Leseförderung
- Beratung über Medienbestände und Nutzungsmöglichkeiten
- Verschiedene Arten und Formen von Veranstaltungen, Lesungen und Ausstellungen, die sich mit Medien, Autoren, Verlagen sowie mit kulturellen, gesellschaftlichen und wissenschaftlichen Fragen befassen
- Bibliothekspädagogische Arbeit durch Kooperation mit Schulen und Kindergärten, Horten und anderen Einrichtungen
- Ausleihe-, Auskunfts- und Recherchedienste für Benutzer
- Medienbestand erwerben, erschließen, aufbereiten, pflegen

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Urheber- und Verwertungsrechte

Ziele

- die Bevölkerung hat Zugang zu Literatur und Medien
- Versorgung der Bürger mit Informationen und Bildungsangeboten
- Werbung für die Bibliothek als Lernort
- Bürgerinnen und Bürgern werden Informationen, Wissen und Medienkompetenz vermittelt
- Lese- und Sprachfähigkeit bestimmter Zielgruppen wird gestärkt
- bis zu drei jährliche Lesungen zu verschiedensten Themen



Teilergebnishaushalt 2026

27.2.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 27 Volkshochschulen, Bibliotheken und sonstige Volksbildung
Produktgruppe: 27.2 Bibliotheken
Produkt: 27.2.01 Stadtbibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		4.000	0	-4.000	0	0	0
414700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.000	0	-1.000	0	0	0
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.000	0	-3.000	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		9.000	5.000	-4.000	5.000	5.000	5.000
11 Personalaufwendungen		225.000	247.100	22.100	247.100	247.100	247.100
501200	Tariflich Beschäftigte	181.800	198.400	16.600	198.400	198.400	198.400
502200	Tariflich Beschäftigte	6.400	6.900	500	6.900	6.900	6.900
503200	Tariflich Beschäftigte	36.800	41.800	5.000	41.800	41.800	41.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		43.700	32.600	-11.100	35.300	38.000	38.000
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000	11.400	6.400	11.100	9.800	9.800
522200	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	600	5.000	4.400	5.000	5.000	5.000
523100	Mieten und Pachten	2.000	2.100	100	2.100	2.100	2.100
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.700	8.800	-10.900	8.800	8.800	8.800
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.000	5.000	-11.000	8.000	12.000	12.000
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	400	300	-100	300	300	300
14 Abschreibungen		5.000	4.000	-1.000	4.000	4.000	4.000
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.000	4.000	-1.000	4.000	4.000	4.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen		5.500	2.700	-2.800	3.000	3.000	3.000
543100	Geschäftsaufwendungen	5.500	2.700	-2.800	3.000	3.000	3.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		279.200	286.400	7.200	289.400	292.100	292.100
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)		-270.200	-281.400	-11.200	-284.400	-287.100	-287.100
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)		0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)		-270.200	-281.400	-11.200	-284.400	-287.100	-287.100
25 = außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)		-270.200	-281.400	-11.200	-284.400	-287.100	-287.100
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.000	0	-20.000	0	0	0
581103	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	20.000	0	-20.000	0	0	0
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes		-290.200	-281.400	8.800	-284.400	-287.100	-287.100
Nachrichtlich:							
30 nicht zahlungswirksame Erträge		3.000	0	-3.000	0	0	0
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen		25.000	4.000	-21.000	4.000	4.000	4.000

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
27.2.01.000	Stadtbibliothek	-290.200	-281.400	8.800	-284.400	-287.100	-287.100



Teilfinanzplan 2026

27.2.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 27 Volkshochschulen, Bibliotheken und sonstige Volksbildung
Produktgruppe: 27.2 Bibliotheken
Produkt: 27.2.01 Stadtbibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	0	-1.000	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.000	5.000	-1.000	5.000	5.000	5.000
10 Personalauszahlungen	225.000	247.100	22.100	247.100	247.100	247.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.700	32.600	-11.100	35.300	38.000	38.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.500	2.700	-2.800	3.000	3.000	3.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.200	282.400	8.200	285.400	288.100	288.100
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-268.200	-277.400	-9.200	-280.400	-283.100	-283.100
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
35200.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
35200.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-4.000	-2.000	2.000	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	28.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.1.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege

verantwortlich

Rasch, Anja

Beschreibung

Planung, Organisation und Förderung von kulturellen und repräsentativen Veranstaltungen

Durchführung von Ausstellungen

- Konzeption, Planung, Finanzierung, Organisation und Durchführung von Protokollveranstaltungen
- Planung, Organisation und Durchführung von Ausstellungen (z.B. Rathausgalerie, Grafikatur)
- Mitwirkung bei kulturellen und repräsentativen Veranstaltungen Dritter
- Förderung von kulturellen und repräsentativen Veranstaltungen (Zuschüsse, Spenden)
- Förderung von Vereinen
- Bearbeitung der Künstlersozialkasse

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Beschlüsse des Hauptausschusses
- Auftrag der Verwaltungsführung

Ziele

- Bereicherung des Kulturangebotes der Stadt
- Bereitstellung von kulturellen Angeboten (neben den Kulturangeboten der TKS)



Teilergebnishaushalt 2026

28.1.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.1.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.100	4.100	-3.000	4.100	4.100	4.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	3.000	0	-3.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	8.200	3.200	8.200	8.200	8.200
441100 Mieten und Pachten	5.000	8.200	3.200	8.200	8.200	8.200
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.100	12.300	200	12.300	12.300	12.300
11 Personalaufwendungen	134.300	58.700	-75.600	58.700	58.700	58.700
501200 Tariflich Beschäftigte	108.500	47.000	-61.500	47.000	47.000	47.000
502200 Tariflich Beschäftigte	3.800	1.600	-2.200	1.600	1.600	1.600
503200 Tariflich Beschäftigte	22.000	10.100	-11.900	10.100	10.100	10.100
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.100	111.400	-4.700	112.200	110.000	110.000
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	19.300	-5.700	20.100	17.600	17.600
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.000	700	-300	700	1.000	1.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	82.800	89.200	6.400	89.200	89.200	89.200
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.000	2.000	-1.000	2.000	2.000	2.000
527120 Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.100	0	-4.100	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	200	200	0	200	200	200
14 Abschreibungen	5.500	10.700	5.200	10.700	10.700	10.700
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.500	10.700	5.200	10.700	10.700	10.700
15 Transferaufwendungen	37.300	15.300	-22.000	15.300	15.300	15.300
531200 Zuweisungen an Gemeinden/GV	5.300	5.300	0	5.300	5.300	5.300
531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	32.000	10.000	-22.000	10.000	10.000	10.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	43.000	30.800	-12.200	60.800	10.800	10.800
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	35.000	10.000	-25.000	10.000	10.000	10.000
543100 Geschäftsaufwendungen	5.000	200	-4.800	200	200	200
543103 Geschäftsaufwendungen (verantwortet durch FB3)	0	20.000	20.000	50.000	0	0
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.000	600	-2.400	600	600	600
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	336.200	226.900	-109.300	257.700	205.500	205.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-324.100	-214.600	109.500	-245.400	-193.200	-193.200
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-324.100	-214.600	109.500	-245.400	-193.200	-193.200
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-324.100	-214.600	109.500	-245.400	-193.200	-193.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.000	28.000	-75.000	28.000	28.000	28.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.000	18.000	-82.000	18.000	18.000	18.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	3.000	10.000	7.000	10.000	10.000	10.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-427.100	-242.600	184.500	-273.400	-221.200	-221.200
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	108.500	38.700	-69.800	38.700	38.700	38.700



Teilfinanzplan 2026

28.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.1.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000	8.200	3.200	8.200	8.200	8.200
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.000	9.200	200	9.200	9.200	9.200
10 Personalauszahlungen	134.300	58.700	-75.600	58.700	58.700	58.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.100	111.400	-4.700	112.200	110.000	110.000
13 Transferauszahlungen	37.300	15.300	-22.000	15.300	15.300	15.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.000	30.800	-12.200	60.800	10.800	10.800
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.700	216.200	-114.500	247.000	194.800	194.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-321.700	-207.000	114.700	-237.800	-185.600	-185.600
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.000	2.000	-16.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
34420.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
34400.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000	2.000	-16.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-18.000	-2.000	16.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

28.1.01

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
28.1.01.000	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-427.100	-242.600	184.500	-273.400	-221.200	-221.200



Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.2	Jugendarbeit
Produkt	36.2.01	Jugendarbeit

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

konzeptionelle Jugendsozialarbeit/Streetwork in der Planungsregion 4
Förderung des Trägers der Jugendeinrichtung "die insel"
Betreuung von Jugendräumen in den Ortsteilen und in der Planungsregion 4,
- Verwaltung und Betrieb städtischer Jugendclubs
- Förderung des Objektes "die insel"
- Einrichtungen freier Träger der Jugendhilfe (Abrechnungswesen)
- Vertragsangelegenheiten und Entwicklung von Zielvorgaben für die Jugendförderung
- Jugendsozialarbeit/Streetwork in der Planungsregion 4
- Unterstützung der inhaltlichen Arbeit der Planungsregion 4
- Begleitung der Sicherheitskonferenz

Auftragsgrundlage

- SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)
- Erstes Gesetz zur Ausführung des SGB VIII
- Jugendschutzgesetz
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Vertragliche Vereinbarungen

Ziele

- Förderung der Jugendarbeit in Lübben (Spreewald)
- Unterstützung des Trägers der Jugendsozialarbeit



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

36.2.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.01 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.300	46.500	44.200	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	46.500	46.500	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	2.300	0	-2.300	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.300	46.500	44.200	0	0	0
11 Personalaufwendungen	3.200	0	-3.200	0	0	0
501200 Tariflich Beschäftigte	2.400	0	-2.400	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	100	0	-100	0	0	0
503200 Tariflich Beschäftigte	700	0	-700	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	800	0	800	800	800
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	300	300	0	300	300	300
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500	500	0	500	500	500
15 Transferaufwendungen	150.000	221.200	71.200	163.000	163.000	163.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	150.000	213.200	63.200	155.000	155.000	155.000
531899 Zuschüsse an übrige Bereiche (periodenfremd)	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.000	223.000	68.000	164.800	164.800	164.800
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-152.700	-176.500	-23.800	-164.800	-164.800	-164.800
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-152.700	-176.500	-23.800	-164.800	-164.800	-164.800
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-152.700	-176.500	-23.800	-164.800	-164.800	-164.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-152.700	-179.000	-26.300	-167.300	-167.300	-167.300
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.300	0	-2.300	0	0	0
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
36.2.01.000	Jugendarbeit	-152.700	-179.000	-26.300	-167.300	-167.300	-167.300



Teilfinanzplan 2026

36.2.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.2 Jugendarbeit
Produkt: 36.2.01 Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	46.500	46.500	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	46.500	46.500	0	0	0
10 Personalauszahlungen	3.200	0	-3.200	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	800	800	0	800	800	800
13 Transferauszahlungen	150.000	221.200	71.200	163.000	163.000	163.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.000	223.000	68.000	164.800	164.800	164.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-155.000	-176.500	-21.500	-164.800	-164.800	-164.800
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36.5.01	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Verwaltung und Betrieb der städtischen Kindertageseinrichtungen
- Anregung und Förderung des Betriebes von Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern
- Prüfung des Rechtsanspruches (Erstellung der Bescheide einschließlich Widerspruchsbearbeitung)
- Festsetzung der Elternbeiträge und Bearbeitung der Betreuungsverträge für städtische Kitas einschließlich Widerspruchsbearbeitung
- allgemeine Angelegenheiten des Kita-Trägers (Kostenumlage, Bedarfsplanung usw.)
- Bearbeitung der Personal- und Betriebskostenzuschüsse an freie Träger
- Prüfung der Anträge und Jahresrechnungen der freien Träger
- Beschaffung von beweglichen Vermögens- und Ausstattungsgegenständen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Bereitstellung von Mittagessen in den städtischen Kitas
- Mitwirkung bei der Betreuung von Kinder-Tagespflege

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Betriebskostenverordnung
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Betreiberverträge
- Kindertagesstättengebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Teilergebnishaushalt 2026

36.5.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.01 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.100	7.400	-6.700	4.100	4.100	4.100
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	10.000	3.300	-6.700	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.000	246.000	-214.000	244.000	244.000	244.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	450.000	230.000	-220.000	230.000	230.000	230.000
448299 Erstattungen von Gemeinden/GV (periodenfremd)	10.000	16.000	6.000	14.000	14.000	14.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	499.100	278.400	-220.700	273.100	273.100	273.100
11 Personalaufwendungen	308.800	89.500	-219.300	89.500	89.500	89.500
501200 Tariflich Beschäftigte	248.600	71.600	-177.000	71.600	71.600	71.600
502200 Tariflich Beschäftigte	8.700	2.500	-6.200	2.500	2.500	2.500
503200 Tariflich Beschäftigte	51.500	15.400	-36.100	15.400	15.400	15.400
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.200	31.700	17.500	12.000	18.800	18.800
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.500	28.400	16.900	8.700	15.500	15.500
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.200	3.300	1.100	3.300	3.300	3.300
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500	0	-500	0	0	0
14 Abschreibungen	26.000	28.300	2.300	28.300	28.300	28.300
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	26.000	28.300	2.300	28.300	28.300	28.300
15 Transferaufwendungen	1.925.000	1.360.000	-565.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	1.175.000	510.000	-665.000	510.000	510.000	510.000
531799 Zuschüsse an private Unternehmen (periodenfremd)	0	30.000	30.000	15.000	15.000	15.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	750.000	790.000	40.000	790.000	790.000	790.000
531899 Zuschüsse an übrige Bereiche (periodenfremd)	0	30.000	30.000	15.000	15.000	15.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	91.000	83.000	-8.000	48.000	48.000	48.000
543100 Geschäftsaufwendungen	40.000	40.000	0	5.000	5.000	5.000
545200 Erstattungen an Gemeinden/GV	23.000	15.000	-8.000	15.000	15.000	15.000
545299 Erstattungen an Gemeinden/GV (periodenfremd)	28.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.365.000	1.592.500	-772.500	1.507.800	1.514.600	1.514.600
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.865.900	-1.314.100	551.800	-1.234.700	-1.241.500	-1.241.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.865.900	-1.314.100	551.800	-1.234.700	-1.241.500	-1.241.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.865.900	-1.314.100	551.800	-1.234.700	-1.241.500	-1.241.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.200	100	-2.100	100	100	100
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200	0	-200	0	0	0
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	2.000	100	-1.900	100	100	100
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.868.100	-1.314.200	553.900	-1.234.800	-1.241.600	-1.241.600
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	4.100	4.100	0	4.100	4.100	4.100
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	28.200	28.400	200	28.400	28.400	28.400



Teilfinanzplan 2026

36.5.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.01 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000	3.300	-6.700	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.000	246.000	-214.000	244.000	244.000	244.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	495.000	274.300	-220.700	269.000	269.000	269.000
10 Personalauszahlungen	308.800	89.500	-219.300	89.500	89.500	89.500
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.200	31.700	17.500	12.000	18.800	18.800
13 Transferauszahlungen	1.925.000	1.360.000	-565.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	91.000	83.000	-8.000	48.000	48.000	48.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.339.000	1.564.200	-774.800	1.479.500	1.486.300	1.486.300
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./.. 15)	-1.844.000	-1.289.900	554.100	-1.210.500	-1.217.300	-1.217.300
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./.. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

36.5.01

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.01.000	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.868.100	-1.314.200	553.900	-1.234.800	-1.241.600	-1.241.600



Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36.5.02	Kita Spreewald

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättingebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

36.5.02

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.02 Kita Spreewald

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000	0	-30.000	0	0	0
432100 Benutzungsentgelte und ähnliche Entgelte	30.000	0	-30.000	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850.000	0	-850.000	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	850.000	0	-850.000	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	880.000	0	-880.000	0	0	0
11 Personalaufwendungen	1.180.400	0	-1.180.400	0	0	0
501200 Tariflich Beschäftigte	948.700	0	-948.700	0	0	0
502200 Tariflich Beschäftigte	33.200	0	-33.200	0	0	0
503200 Tariflich Beschäftigte	192.100	0	-192.100	0	0	0
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	6.400	0	-6.400	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.400	4.600	-6.800	3.200	3.200	3.200
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	1.400	1.400	0	0	0
523100 Mieten und Pachten	1.400	0	-1.400	0	0	0
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.000	0	-10.000	0	0	0
14 Abschreibungen	38.500	33.200	-5.300	33.200	33.200	33.200
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	38.500	33.200	-5.300	33.200	33.200	33.200
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	7.000	0	-7.000	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	7.000	0	-7.000	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.237.300	37.800	-1.199.500	36.400	36.400	36.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-357.300	-37.800	319.500	-36.400	-36.400	-36.400
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-357.300	-37.800	319.500	-36.400	-36.400	-36.400
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-357.300	-37.800	319.500	-36.400	-36.400	-36.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.500	0	-3.500	0	0	0
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.500	0	-1.500	0	0	0
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	2.000	0	-2.000	0	0	0
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-360.800	-37.800	323.000	-36.400	-36.400	-36.400
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	42.000	33.200	-8.800	33.200	33.200	33.200

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
36.5.02.000	Kita Spreewald	-360.800	-37.800	323.000	-36.400	-36.400	-36.400



Teilfinanzplan 2026

36.5.02

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.02 Kita Spreewald

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000	0	-30.000	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850.000	0	-850.000	0	0	0
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	880.000	0	-880.000	0	0	0
10 Personalauszahlungen	1.180.400	0	-1.180.400	0	0	0
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.400	4.600	-6.800	3.200	3.200	3.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.000	0	-7.000	0	0	0
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.198.800	4.600	-1.194.200	3.200	3.200	3.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-318.800	-4.600	314.200	-3.200	-3.200	-3.200
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
46421.95000 Kita Spreewald	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.000	0	-14.000	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	0	-10.000	0	0	0
46421.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	10.000	0	-10.000	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	0	-4.000	0	0	0
46421.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	0	-4.000	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.000	0	-14.000	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-14.000	0	14.000	0	0	0



Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36.5.03	Kita "Unter den Linden"

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättingebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

36.5.03

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.03 Kita "Unter den Linden"

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.000	28.300	2.300	28.300	28.300	28.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	26.000	28.300	2.300	28.300	28.300	28.300
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000	25.000	-35.000	21.000	20.000	20.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	60.000	25.000	-35.000	21.000	20.000	20.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500.000	500.000	0	450.000	430.000	430.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	500.000	500.000	0	450.000	430.000	430.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	586.000	553.300	-32.700	499.300	478.300	478.300
11 Personalaufwendungen	720.200	777.100	56.900	777.100	777.100	777.100
501200 Tariflich Beschäftigte	581.300	621.300	40.000	621.300	621.300	621.300
502200 Tariflich Beschäftigte	20.300	21.600	1.300	21.600	21.600	21.600
503200 Tariflich Beschäftigte	118.400	134.200	15.800	134.200	134.200	134.200
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	200	0	-200	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.900	88.300	13.400	86.200	86.400	86.400
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.500	6.300	-1.200	5.900	7.400	7.400
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	200	200	0	200	200	200
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.200	2.400	1.200	1.700	1.400	1.400
523100 Mieten und Pachten	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.600	42.500	8.900	42.500	42.500	42.500
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.000	5.500	-500	5.500	5.500	5.500
527120 Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.000	30.000	5.000	29.000	28.000	28.000
14 Abschreibungen	45.200	49.500	4.300	49.500	49.500	49.500
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	45.200	49.500	4.300	49.500	49.500	49.500
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000	5.100	100	6.100	5.100	5.100
543100 Geschäftsaufwendungen	5.000	5.000	0	6.000	5.000	5.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	100	100	100	100	100
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	845.300	920.000	74.700	918.900	918.100	918.100
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-259.300	-366.700	-107.400	-419.600	-439.800	-439.800
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-259.300	-366.700	-107.400	-419.600	-439.800	-439.800
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-259.300	-366.700	-107.400	-419.600	-439.800	-439.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.000	2.800	-200	2.800	2.800	2.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	2.500	1.500	2.500	2.500	2.500
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	2.000	300	-1.700	300	300	300
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-262.300	-369.500	-107.200	-422.400	-442.600	-442.600
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	26.000	28.300	2.300	28.300	28.300	28.300
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	48.200	52.300	4.100	52.300	52.300	52.300

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.03.000	Kita "Unter den Linden"	-262.300	-369.500	-107.200	-422.400	-442.600	-442.600



Teilfinanzplan 2026

36.5.03

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.03 Kita "Unter den Linden"

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000	25.000	-35.000	21.000	20.000	20.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500.000	500.000	0	450.000	430.000	430.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.000	525.000	-35.000	471.000	450.000	450.000
10 Personalauszahlungen	720.200	777.100	56.900	777.100	777.100	777.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.900	88.300	13.400	86.200	86.400	86.400
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.000	5.100	100	6.100	5.100	5.100
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	800.100	870.500	70.400	869.400	868.600	868.600
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-240.100	-345.500	-105.400	-398.400	-418.600	-418.600
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
46426.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-9.000	-1.000	8.000	-1.000	-1.000	-1.000



Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36.5.04	Kita "Waldhaus"

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättingebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Teilergebnishaushalt 2026

36.5.04

1. Nachtrag

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.04 Kita "Waldhaus"

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.000	36.500	500	36.500	36.500	36.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	36.000	36.500	500	36.500	36.500	36.500
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.000	27.000	-28.000	25.000	23.000	23.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	55.000	27.000	-28.000	25.000	23.000	23.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	515.000	540.000	25.000	540.000	540.000	540.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	515.000	540.000	25.000	540.000	540.000	540.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	606.000	603.500	-2.500	601.500	599.500	599.500
11 Personalaufwendungen	672.900	738.200	65.300	738.200	738.200	738.200
501200 Tariflich Beschäftigte	542.800	591.300	48.500	591.300	591.300	591.300
502200 Tariflich Beschäftigte	19.000	20.700	1.700	20.700	20.700	20.700
503200 Tariflich Beschäftigte	111.100	126.200	15.100	126.200	126.200	126.200
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.200	109.200	1.000	113.300	102.600	102.600
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.000	15.200	3.200	22.100	12.400	12.400
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	200	100	-100	100	100	100
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.000	2.800	1.800	1.000	1.000	1.000
523100 Mieten und Pachten	1.600	1.300	-300	1.300	1.300	1.300
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.100	55.500	14.400	55.500	55.500	55.500
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.300	4.300	0	4.300	4.300	4.300
527120 Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	48.000	30.000	-18.000	29.000	28.000	28.000
14 Abschreibungen	91.000	76.900	-14.100	76.900	76.900	0
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	91.000	76.900	-14.100	76.900	76.900	0
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000	4.100	100	4.100	4.100	4.100
543100 Geschäftsaufwendungen	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	100	100	100	100	100
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	876.100	928.400	52.300	932.500	921.800	844.900
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-270.100	-324.900	-54.800	-331.000	-322.300	-245.400
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	300	200	-100	100	100	100
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	300	200	-100	100	100	100
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	-300	-200	100	-100	-100	-100
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-270.400	-325.100	-54.700	-331.100	-322.400	-245.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-270.400	-325.100	-54.700	-331.100	-322.400	-245.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.800	4.000	-11.800	4.000	4.000	4.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800	2.500	1.700	2.500	2.500	2.500
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	15.000	1.500	-13.500	1.500	1.500	1.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-286.200	-329.100	-42.900	-335.100	-326.400	-249.500
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	36.000	36.500	500	36.500	36.500	36.500
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	106.800	80.900	-25.900	80.900	80.900	4.000

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.04.000	Kita "Waldhaus"	-286.200	-329.100	-42.900	-335.100	-326.400	-249.500



Teilfinanzplan 2026

36.5.04

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.04 Kita "Waldhaus"

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.000	27.000	-28.000	25.000	23.000	23.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	515.000	540.000	25.000	540.000	540.000	540.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	570.000	567.000	-3.000	565.000	563.000	563.000
10 Personalauszahlungen	672.900	738.200	65.300	738.200	738.200	738.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.200	109.200	1.000	113.300	102.600	102.600
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.300	4.300	0	4.200	4.200	4.200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785.400	851.700	66.300	855.700	845.000	845.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-215.400	-284.700	-69.300	-290.700	-282.000	-282.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
46430.95000 Kita "Waldhaus", Treppendorf	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.000	2.000	-7.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
46430.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
46430.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000	2.000	-7.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-9.000	-2.000	7.000	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36.5.05	Kita "Am Roten Nil"

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättingebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

36.5.05

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.05 Kita "Am Roten Nil"

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.750	43.400	19.650	43.400	43.400	43.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	23.750	43.400	19.650	43.400	43.400	43.400
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000	15.000	-25.000	15.000	15.000	15.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	40.000	15.000	-25.000	15.000	15.000	15.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500	0	-500	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	500	0	-500	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	564.250	558.400	-5.850	558.400	558.400	558.400
11 Personalaufwendungen	545.000	780.100	235.100	780.100	780.100	780.100
501200 Tariflich Beschäftigte	440.400	626.100	185.700	626.100	626.100	626.100
502200 Tariflich Beschäftigte	15.400	21.500	6.100	21.500	21.500	21.500
503200 Tariflich Beschäftigte	89.200	132.500	43.300	132.500	132.500	132.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.800	124.100	-21.700	124.200	124.600	124.500
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.000	19.100	12.100	19.300	21.400	21.400
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	100	100	0	100	100	0
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	800	2.500	1.700	3.400	1.700	1.700
523100 Mieten und Pachten	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.100	44.600	-500	44.600	44.600	44.600
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
527120 Weiterer besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	85.000	50.000	-35.000	49.000	49.000	49.000
14 Abschreibungen	80.000	177.800	97.800	177.800	177.800	177.800
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	80.000	177.800	97.800	177.800	177.800	177.800
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.500	2.600	-1.900	2.600	2.600	2.600
543100 Geschäftsaufwendungen	4.500	2.500	-2.000	2.500	2.500	2.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	100	100	100	100	100
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	775.300	1.084.600	309.300	1.084.700	1.085.100	1.085.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-211.050	-526.200	-315.150	-526.300	-526.700	-526.600
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-211.050	-526.200	-315.150	-526.300	-526.700	-526.600
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-211.050	-526.200	-315.150	-526.300	-526.700	-526.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.500	3.000	-500	2.900	2.900	2.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	2.500	2.000	2.500	2.500	2.500
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	3.000	500	-2.500	400	400	400
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-214.550	-529.200	-314.650	-529.200	-529.600	-529.500
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	23.750	43.400	19.650	43.400	43.400	43.400
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	83.500	180.800	97.300	180.700	180.700	180.700

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.05.000	Kita "Am Roten Nil"	-214.550	-529.200	-314.650	-529.200	-529.600	-529.500



Teilfinanzplan 2026

36.5.05

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.05 Kita "Am Roten Nil"

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.000	15.000	-25.000	15.000	15.000	15.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500	0	-500	0	0	0
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	540.500	515.000	-25.500	515.000	515.000	515.000
10 Personalauszahlungen	545.000	780.100	235.100	780.100	780.100	780.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.800	124.100	-21.700	124.200	124.600	124.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.500	2.600	-1.900	2.600	2.600	2.600
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	695.300	906.800	211.500	906.900	907.300	907.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-154.800	-391.800	-237.000	-391.900	-392.300	-392.200
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.500	2.000	-4.500	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
46424.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.500	1.000	-2.500	1.000	1.000	1.000
46424.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	3.500	1.000	-2.500	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.500	2.000	-4.500	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-6.500	-2.000	4.500	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36.5.11	Hort 1. Grundschule

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättingebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

36.5.11

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.11 Hort 1. Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	0	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.000	75.000	-25.000	78.000	78.000	78.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100.000	75.000	-25.000	78.000	78.000	78.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.000	480.000	20.000	480.000	480.000	480.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	460.000	480.000	20.000	480.000	480.000	480.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.000	563.800	3.800	566.800	566.800	566.800
11 Personalaufwendungen	694.500	807.100	112.600	807.100	807.100	807.100
501200 Tariflich Beschäftigte	557.000	647.600	90.600	647.600	647.600	647.600
502200 Tariflich Beschäftigte	19.500	22.700	3.200	22.700	22.700	22.700
503200 Tariflich Beschäftigte	113.300	136.800	23.500	136.800	136.800	136.800
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	4.700	0	-4.700	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.900	52.500	600	49.700	50.200	50.200
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	5.300	2.300	4.700	5.300	5.300
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	300	100	-200	100	100	100
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.200	3.700	2.500	1.500	1.400	1.400
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	42.400	40.400	-2.000	40.400	40.400	40.400
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.000	3.000	-2.000	3.000	3.000	3.000
14 Abschreibungen	80.000	68.000	-12.000	68.000	68.000	0
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	80.000	68.000	-12.000	68.000	68.000	0
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000	3.500	-500	3.500	3.500	3.500
543100 Geschäftsaufwendungen	4.000	3.500	-500	3.500	3.500	3.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	830.400	931.100	100.700	928.300	928.800	860.800
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-270.400	-367.300	-96.900	-361.500	-362.000	-294.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-270.400	-367.300	-96.900	-361.500	-362.000	-294.000
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-270.400	-367.300	-96.900	-361.500	-362.000	-294.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	2.500	1.500	2.500	2.500	2.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	2.500	1.500	2.500	2.500	2.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-271.400	-369.800	-98.400	-364.000	-364.500	-296.500
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	81.000	70.500	-10.500	70.500	70.500	2.500

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
36.5.11.000	Hort 1. Grundschule	-271.400	-369.800	-98.400	-364.000	-364.500	-296.500



Teilfinanzplan 2026

36.5.11

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.11 Hort 1. Grundschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.000	75.000	-25.000	78.000	78.000	78.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.000	480.000	20.000	480.000	480.000	480.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.000	555.000	-5.000	558.000	558.000	558.000
10 Personalauszahlungen	694.500	807.100	112.600	807.100	807.100	807.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.900	52.500	600	49.700	50.200	50.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.000	3.500	-500	3.500	3.500	3.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.400	863.100	112.700	860.300	860.800	860.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-190.400	-308.100	-117.700	-302.300	-302.800	-302.800
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	23.000	2.000	-21.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
46441.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	8.000	1.000	-7.000	1.000	1.000	1.000
46441.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	8.000	1.000	-7.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.000	2.000	-21.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-23.000	-2.000	21.000	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.5	Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt	36.5.12	Hort 2. Grundschule

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern
- Aufgaben nach dem Kindergartengesetz,
- Versorgung und Betreuung von Krippenkindern, Kindergartenkindern und Hortkindern in Gruppen
- Sozialverhalten der Kinder fördern
- Kinder zu körperlichen, geistigen und musischen Betätigungen anregen
- für Körperpflege, Essen und Bekleidung der Kinder sorgen
- Zusammenarbeit mit freien Trägern der Jugendhilfe und anderen Stellen
- Mitwirkung bei Verwaltung und Betrieb der Einrichtung

Auftragsgrundlage

- Sozialgesetzbuch VIII
- Kindertagesstättengesetz des Landes Brandenburg
- Kita-PersonalVO
- Öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen dem Landkreis Dahme-Spreewald und der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättingebührensatzung der Stadt Lübben (Spreewald)
- Kindertagesstättenbenutzungsordnung der Stadt Lübben (Spreewald)

Ziele

- Zeitnahe und fachgerechte Versorgung mit Tagesplätzen in Kindereinrichtungen,
- Erfüllung des Rechtsanspruches,
- konzeptionelle Betreuung anbieten,
- weitere Betreuungsbedarfe unter der Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit erfüllen



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

36.5.12

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.12 Hort 2. Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.000	37.200	13.200	37.200	37.200	37.200
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	24.000	37.200	13.200	37.200	37.200	37.200
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.000	90.000	10.000	91.000	91.000	91.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	80.000	90.000	10.000	91.000	91.000	91.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550.000	630.000	80.000	620.000	610.000	610.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	550.000	630.000	80.000	620.000	610.000	610.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	654.000	757.200	103.200	748.200	738.200	738.200
11 Personalaufwendungen	635.200	955.200	320.000	955.200	955.200	955.200
501200 Tariflich Beschäftigte	512.900	765.400	252.500	765.400	765.400	765.400
502200 Tariflich Beschäftigte	17.900	26.500	8.600	26.500	26.500	26.500
503200 Tariflich Beschäftigte	104.400	163.300	58.900	163.300	163.300	163.300
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.300	41.800	6.500	41.200	41.200	41.200
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000	0	-3.000	0	0	0
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	300	100	-200	100	100	100
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.200	1.800	600	1.200	1.200	1.200
523100 Mieten und Pachten	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.800	35.100	7.300	35.100	35.100	35.100
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.000	3.300	300	3.300	3.300	3.300
14 Abschreibungen	30.000	58.800	28.800	58.800	58.800	58.800
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	30.000	58.800	28.800	58.800	58.800	58.800
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000	1.500	-500	1.500	1.500	1.500
543100 Geschäftsaufwendungen	2.000	1.500	-500	1.500	1.500	1.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	702.500	1.057.300	354.800	1.056.700	1.056.700	1.056.700
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-48.500	-300.100	-251.600	-308.500	-318.500	-318.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-48.500	-300.100	-251.600	-308.500	-318.500	-318.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-48.500	-300.100	-251.600	-308.500	-318.500	-318.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	2.500	1.500	2.500	2.500	2.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000	2.500	1.500	2.500	2.500	2.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-49.500	-302.600	-253.100	-311.000	-321.000	-321.000
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	24.000	37.200	13.200	37.200	37.200	37.200
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	31.000	61.300	30.300	61.300	61.300	61.300

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
36.5.12.000	Hort 2. Grundschule	-49.500	-302.600	-253.100	-311.000	-321.000	-321.000



Teilfinanzplan 2026

36.5.12

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.12 Hort 2. Grundschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.000	90.000	10.000	91.000	91.000	91.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550.000	630.000	80.000	620.000	610.000	610.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	630.000	720.000	90.000	711.000	701.000	701.000
10 Personalauszahlungen	635.200	955.200	320.000	955.200	955.200	955.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.300	41.800	6.500	41.200	41.200	41.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.000	1.500	-500	1.500	1.500	1.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	672.500	998.500	326.000	997.900	997.900	997.900
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-42.500	-278.500	-236.000	-286.900	-296.900	-296.900
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.500	2.000	-6.500	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
46442.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.500	1.000	-2.500	1.000	1.000	1.000
46442.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	3.500	1.000	-2.500	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.500	2.000	-6.500	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-8.500	-2.000	6.500	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Sportförderung
Produkt	42.1.01	Sportförderung

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Belegungsplanung für städtische Sporteinrichtungen
- Förderung der Sportvereine
- Koordinierung von Schul- und Vereinssport
- Belegungsplanung für Turnhallen und Sportplätze
- Überlassung von Sportstätten an Dritte einschließlich Erstellung von Nutzungsverträgen
- Kontrollen zur Einhaltung der Hallen- und Platzordnungen
- Auszahlung von Fördermitteln an Sportvereine
- Ausstattung der Turnhallen und Sportplätze mit schulischen Sportgeräten
- Erarbeitung von Beschlussvorlagen und Satzungen für Sportstätten
- Führen von Statistiken für den Vereinssport
- Rechnungslegung an Sportvereine über Nutzungsentgelte

Auftragsgrundlage

- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Nutzung städtischer Sportanlagen
- Hallenordnung
- Platzordnung
- Richtlinie zur Förderung des Sports
- Brandenburgisches Schulgesetz (Absicherung des Schulsports)

Ziele

- reibungsloser Ablauf des Schulsports
- Unterstützung des Vereins- und Freizeitsport



Teilergebnishaushalt 2026

42.1.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Sportförderung
Produkt: 42.1.01 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.400	39.400	3.000	39.400	39.400	39.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	36.400	39.400	3.000	39.400	39.400	39.400
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	23.400	7.000	-16.400	7.000	7.000	7.000
441100 Mieten und Pachten	23.400	7.000	-16.400	7.000	7.000	7.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.800	46.400	-13.400	46.400	46.400	46.400
11 Personalaufwendungen	20.200	138.800	118.600	138.800	138.800	138.800
501200 Tariflich Beschäftigte	15.700	111.100	95.400	111.100	111.100	111.100
502200 Tariflich Beschäftigte	700	3.900	3.200	3.900	3.900	3.900
503200 Tariflich Beschäftigte	3.800	23.800	20.000	23.800	23.800	23.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.200	107.000	-18.200	104.800	105.000	105.000
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000	9.500	-10.500	7.300	7.500	7.500
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.000	15.000	-10.000	15.000	15.000	15.000
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
523100 Mieten und Pachten	200	200	0	200	200	200
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	74.300	76.900	2.600	76.900	76.900	76.900
525100 Haltung von Fahrzeugen	700	200	-500	200	200	200
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000	1.200	200	1.200	1.200	1.200
14 Abschreibungen	62.000	71.600	9.600	71.600	71.600	71.600
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	62.000	71.600	9.600	71.600	71.600	71.600
15 Transferaufwendungen	17.500	0	-17.500	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	17.500	0	-17.500	0	0	0
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400	2.000	600	2.000	2.000	2.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.400	2.000	600	2.000	2.000	2.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.300	319.400	93.100	317.200	317.400	317.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-166.500	-273.000	-106.500	-270.800	-271.000	-271.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-166.500	-273.000	-106.500	-270.800	-271.000	-271.000
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-166.500	-273.000	-106.500	-270.800	-271.000	-271.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	188.000	57.000	-131.000	45.000	45.000	45.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.000	40.000	-128.000	35.000	35.000	35.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	20.000	17.000	-3.000	10.000	10.000	10.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-354.500	-330.000	24.500	-315.800	-316.000	-316.000
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	36.400	39.400	3.000	39.400	39.400	39.400
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	250.000	128.600	-121.400	116.600	116.600	116.600

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
42.1.01.000	Sportförderung	-354.500	-330.000	24.500	-315.800	-316.000	-316.000



Teilfinanzplan 2026

42.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Sportförderung
Produkt: 42.1.01 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	23.400	7.000	-16.400	7.000	7.000	7.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.400	7.000	-16.400	7.000	7.000	7.000
10 Personalauszahlungen	20.200	138.800	118.600	138.800	138.800	138.800
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.200	107.000	-18.200	104.800	105.000	105.000
13 Transferauszahlungen	17.500	0	-17.500	0	0	0
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.400	2.000	600	2.000	2.000	2.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.300	247.800	83.500	245.600	245.800	245.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-140.900	-240.800	-99.900	-238.600	-238.800	-238.800
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	275.000	0	-275.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	275.000	0	-275.000	0	0	0
56000.36103 erhaltene Anzahlungen vom Land (Baumaßnahme GM)	275.000	0	-275.000	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	275.000	0	-275.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	600.000	0	-600.000	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	600.000	0	-600.000	0	0	0
56000.95001 Anlagen im Bau Sportplätze (F.-L.-Jahn-Sportplatz) (GM)	50.000	0	-50.000	0	0	0
56000.95003 Anlagen im Bau Sportplätze (Berliner Chaussee) (GM)	550.000	0	-550.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.500	2.000	-8.500	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.500	1.000	-4.500	1.000	1.000	1.000
56000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.500	1.000	-4.500	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
56000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	610.500	2.000	-608.500	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-335.500	-2.000	333.500	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.1	Sportförderung
Produkt	42.1.02	Mehrzweckhalle

verantwortlich

Koehler, Anna

Beschreibung

- Koordinierung von Schul- und Vereinssport, sowie der kulturellen und sonstigen Nutzung (Mehrzweckcharakter)
- Belegungsplanung für Halle und Hartplatz
- Überlassung der Sportstätte an Dritte einschließlich Erstellung von Nutzungsverträgen/-bescheiden
- Kontrollen zur Einhaltung der Hallenordnung
- Ausstattung mit und Bereitstellung von Sportgeräten und Veranstaltungsgegenständen
- Rechnungslegung an alle Nutzer über Nutzungsentgelte

Auftragsgrundlage

- Satzung für die Nutzung der Mehrzweckhalle und der Außensportanlagen
- Entgeltordnung für die Nutzung der Mehrzweckhalle
- Hallenordnung für die Mehrzweckhalle
- Richtlinie zur Förderung des Sports
- Brandenburgisches Schulgesetz (Absicherung des Schulsports)
- Vertrag mit dem Landkreis über die Nutzung und Abrechnung der Mehrzweckhalle

Ziele

- reibungsloser Ablauf des Schul- und Vereinssports sowie kultureller und sonstiger Veranstaltungen
- Unterstützung des Vereins- und Freizeitsports



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

42.1.02

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Sportförderung
Produkt: 42.1.02 Mehrzweckhalle

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	40.000	22.000	-18.000	22.000	22.000	22.000
441100 Mieten und Pachten	40.000	22.000	-18.000	22.000	22.000	22.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.000	222.000	-18.000	222.000	222.000	222.000
11 Personalaufwendungen	72.500	61.600	-10.900	61.600	61.600	61.600
501200 Tariflich Beschäftigte	57.100	49.400	-7.700	49.400	49.400	49.400
502200 Tariflich Beschäftigte	2.300	1.700	-600	1.700	1.700	1.700
503200 Tariflich Beschäftigte	13.100	10.500	-2.600	10.500	10.500	10.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.600	183.300	16.700	181.000	184.400	184.400
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.000	12.200	-37.800	12.200	15.600	15.600
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	500	0	500	500	500
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.000	5.300	2.300	3.000	3.000	3.000
523100 Mieten und Pachten	100	100	0	100	100	100
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110.500	161.700	51.200	161.700	161.700	161.700
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.500	3.500	1.000	3.500	3.500	3.500
14 Abschreibungen	4.400	10.800	6.400	10.800	10.800	10.800
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.400	10.800	6.400	10.800	10.800	10.800
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.500	256.700	12.200	254.400	257.800	257.800
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-4.500	-34.700	-30.200	-32.400	-35.800	-35.800
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-4.500	-34.700	-30.200	-32.400	-35.800	-35.800
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-4.500	-34.700	-30.200	-32.400	-35.800	-35.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.000	2.900	900	2.900	2.900	2.900
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.500	2.500	1.000	2.500	2.500	2.500
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	500	400	-100	400	400	400
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-6.500	-37.600	-31.100	-35.300	-38.700	-38.700
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.400	13.700	7.300	13.700	13.700	13.700

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
42.1.02.000	Mehrzweckhalle	-6.500	-37.600	-31.100	-35.300	-38.700	-38.700



Teilfinanzplan 2026

42.1.02

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Sportförderung
Produkt: 42.1.02 Mehrzweckhalle

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	40.000	22.000	-18.000	22.000	22.000	22.000
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.000	222.000	-18.000	222.000	222.000	222.000
10 Personalauszahlungen	72.500	61.600	-10.900	61.600	61.600	61.600
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.600	183.300	16.700	181.000	184.400	184.400
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.100	245.900	5.800	243.600	247.000	247.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-100	-23.900	-23.800	-21.600	-25.000	-25.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.000	1.000	-5.000	1.000	1.000	1.000
56400.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	6.000	1.000	-5.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
56400.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	51.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.1.01	Stadtentwicklung, Bauleitplanung

verantwortlich

Kozur, Andreas

Beschreibung

- Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und von Bebauungsplänen sowie Aufhebung von Bebauungsplänen
- Durchführung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen
- Durchführung von Wettbewerbsverfahren
- Wohnraumversorgung und Sicherung des Wohnraumbestandes
- Entwicklung und Fortschreibung der städtebaulichen Ziele für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne
- Mitwirkung an Regional- und Landesplanung im Rahmen der förmlichen Beteiligungsverfahren
- Aufstellung und Änderung von Vorhaben- und Erschließungsplänen für Vorhaben bezogene Bebauungspläne
- Vorbereitung der Auftragsvergabe freiberuflicher, städtebaulicher, landschaftsplanerischer und vermessungstechnischer Leistungen
- Beratung und Information von Bürgern und Investoren
- Rechtspflichtige Datenerhebungen für Statistiken des Landes
- Aufstellung und Änderung von Satzungen und örtlichen Bauvorschriften nach Baugesetzbuch und Brandenburgischer Bauordnung (z.B.: Klarstellungs- und Ergänzungssatzungen nach Baugesetzbuch, Sanierungssatzungen nach Baugesetzbuch, Gestaltungssatzung, Werbeanlagensatzung, Abstandsflächensatzung, Kinderspielplatzsatzung, Stellplatzsatzung, Stellplatzablösesatzung, Fahrradabstellplatzsatzung, Erschließungsanlagensatzung u.a.)
- gemeindliche Stellungnahmen bzw. sanierungsrechtliche Genehmigungen
- fachliche Begleitung von privaten und kommunalen Fördermaßnahmen einschl. Ordnungsmaßnahmen
- Aufstellung von Kosten- und Finanzierungs- sowie Maßnahme- und Durchführungsübersichten
- Beantragung und Abrechnung von Fördermitteln
- Ermittlung und Erhebung von Ausgleichsbeträgen
- Abschluss von Ablöseverträgen
- Durchführung bzw. Begleitung von Wettbewerbsverfahren und Workshops u.ä.
- Erstellung und Umsetzung von städtebaulichen und sonstigen Entwicklungskonzepten(z.B.: städtebauliche Rahmenplanungen bzw. Blockkonzepte, Dorferneuerungskonzepte, Parkraumkonzepte, Radverkehrskonzepte, Freiraumkonzepte, Touristische Entwicklungskonzepte u.a.)
- Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz
- Mitwirkung bei der Denkmalpflege

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch
- Brandenburgische Bauordnung
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Wohnungsbindungsgesetz
- Brandenburgisches Belegungsbindungsgesetz
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Transparente Arbeit insbesondere in Bezug auf Stadtverordnete und Öffentlichkeit

Leistung

- 51.1.01.100 Klimaschutz
- 51.1.01.200 Stadtplanung



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

51.1.01

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.500	0	-135.500	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	30.500	30.000	30.500	30.500	30.500
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.000	30.500	-105.500	30.500	30.500	30.500
11 Personalaufwendungen	317.000	466.700	149.700	466.700	466.700	466.700
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	300.000	60.000	-240.000	80.000	80.000	80.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	623.500	533.200	-90.300	553.200	553.200	553.200
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-487.500	-502.700	-15.200	-522.700	-522.700	-522.700
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	130.000	130.000	120.000	110.000	110.000
21 = Finanzergebnis (19 ./ 20)	0	-130.000	-130.000	-120.000	-110.000	-110.000
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-487.500	-632.700	-145.200	-642.700	-632.700	-632.700
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-487.500	-632.700	-145.200	-642.700	-632.700	-632.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	100	100	100	100	100
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-487.500	-632.800	-145.300	-642.800	-632.800	-632.800
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	500	0	-500	0	0	0
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0	100	100	100	100	100

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
51.1.01.000	Stadtentwicklung, Bauleitplanung	-187.500	-472.800	-285.300	-472.800	-472.800	-472.800
51.1.01.100	Klimaschutz	-150.000	0	150.000	0	0	0
51.1.01.200	Stadtplanung	-150.000	-160.000	-10.000	-170.000	-160.000	-160.000



Teilfinanzplan 2026

51.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.000	0	-135.000	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	30.500	30.000	30.500	30.500	30.500
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.500	30.500	-105.000	30.500	30.500	30.500
10 Personalauszahlungen	317.000	466.700	149.700	466.700	466.700	466.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	300.000	190.000	-110.000	200.000	190.000	190.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	623.500	663.200	39.700	673.200	663.200	663.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-488.000	-632.700	-144.700	-642.700	-632.700	-632.700
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.633.332	450.000	-4.183.332	1.514.600	1.935.600	1.495.000
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	2.316.666	225.000	-2.091.666	607.300	1.117.800	772.500
61500.36005 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Bund (WNE)	1.866.666	125.000	-1.741.666	197.500	200.000	277.500
61500.36006 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Bund (LZ)	450.000	100.000	-350.000	409.800	917.800	495.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	2.316.666	225.000	-2.091.666	907.300	817.800	722.500
61500.36105 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Land (WNE)	1.866.666	125.000	-1.741.666	197.500	200.000	227.500
61500.36106 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Land (LZ)	450.000	100.000	-350.000	709.800	617.800	495.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.633.332	450.000	-4.183.332	1.514.600	1.935.600	1.495.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.932.000	245.000	-7.687.000	424.800	617.800	495.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.155.000	0	-5.155.000	0	0	0
09610.40007 Anlagen im Bau - WNE (vormals STUB) Hochbaumaßnahmen	5.155.000	0	-5.155.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.777.000	245.000	-2.532.000	424.800	617.800	495.000
09610.40006 Anlagen im Bau - WNE (vormals STUB) Tiefbaumaßnahmen	1.403.000	125.000	-1.278.000	0	0	0
61500.94000 nicht förderfähige Kosten für Sanierungen (Innenstadt, ASZ ...)	39.000	20.000	-19.000	15.000	0	0
61500.96030 Anlagen im Bau (LZ)	1.335.000	100.000	-1.235.000	409.800	617.800	495.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.932.000	245.000	-7.687.000	424.800	617.800	495.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-3.298.668	205.000	3.503.668	1.089.800	1.317.800	1.000.000



Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	52.1	Bauordnung, Stellungnahmen
Produkt	52.1.01	Bauordnung, Stellungnahmen

verantwortlich

Kozur, Andreas

Beschreibung

- Erstellen von gemeindlichen Stellungnahmen
- Sonderordnungsbehördliche Verfahren
- Erstellen von gemeindlichen Stellungnahmen im Rahmen von Genehmigungs- und sonstigen Beteiligungsverfahren nach Bauordnungs-, Bauplanungs-, Immissionsschutz-, Naturschutz- und Denkmalschutzrecht
- Erstellen von grundstücksbezogenen planungsrechtlichen Stellungnahmen
- Beratung und Information von Bürgern und Investoren zu planungsrechtlichen Fragen
- Datenerhebungen für Statistiken des Landes
- Genehmigung und Kontrolle örtlicher Bauvorschriften nach Brandenburgische Bauordnung (Sonderordnungsbehörde)
- Erstellen von sonderordnungsbehördlichen Erlaubnissen

Auftragsgrundlage

- Brandenburgische Bauordnung
- Baugesetzbuch
- Bundes-Immissionsschutzgesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Brandenburgisches Denkmalschutzgesetz

Ziele

Transparenz und Bürgerfreundlichkeit



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

52.1.01

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bauordnung, Stellungnahmen
Produkt: 52.1.01 Bauordnung, Stellungnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
431100 Verwaltungsgebühren	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
11 Personalaufwendungen	220.400	181.200	-39.200	181.200	181.200	181.200
501200 Tariflich Beschäftigte	180.100	145.100	-35.000	145.100	145.100	145.100
502200 Tariflich Beschäftigte	6.300	5.100	-1.200	5.100	5.100	5.100
503200 Tariflich Beschäftigte	34.000	31.000	-3.000	31.000	31.000	31.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	200	200	0	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	200	200	0	200	200	200
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.600	181.400	-39.200	181.400	181.400	181.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400

Nachrichtlich:

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
52.1.01.000	Bauordnung, Stellungnahmen	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400



Teilfinanzplan 2026

52.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.1 Bauordnung, Stellungnahmen
Produkt: 52.1.01 Bauordnung, Stellungnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
10 Personalauszahlungen	220.400	181.200	-39.200	181.200	181.200	181.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	200	200	0	200	200	200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.600	181.400	-39.200	181.400	181.400	181.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-219.100	-180.400	38.700	-180.400	-180.400	-180.400
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	52.3	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	52.3.01	Denkmalschutz und -pflege

verantwortlich

Poetschick, Rene

Beschreibung

Bewirtschaftung und bauliche Unterhaltung der gemeindeeigenen Kriegsgräberdenkmäler, Gedenksteine, Plastiken, Brunnen und sonstiger Denkmäler zur Stadtbildpflege und -gestaltung

- Planung und Durchführung von Sanierungsmaßnahmen bzw. baulichen Instandsetzungen
- laufende Unterhaltung der Denkmäler
- Umfeldgestaltung und laufende Unterhaltung sowie Bewirtschaftung des unmittelbaren Umfeldes
- Teilnahme am „Tag des Denkmals“ ermöglichen

Auftragsgrundlage

- Denkmalschutzgesetz
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Beiträge zu mittelfristigen Entwicklungszielen / Handlungsschwerpunkte

- Erhalt und Pflege der Bau- und Bodendenkmäler
- Bewahrung und Schutz des historischen Erscheinungsbildes



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

52.3.01

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.3 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 52.3.01 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.500	0	-12.500	0	0	0
521100 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	12.000	0	-12.000	0	0	0
524100 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	500	0	-500	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.500	0	-12.500	0	0	0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-12.500	0	12.500	0	0	0
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-12.500	0	12.500	0	0	0
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-12.500	0	12.500	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.500	5.400	-2.100	5.400	5.400	5.400
581103 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)</i>	7.500	5.400	-2.100	5.400	5.400	5.400
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-20.000	-5.400	14.600	-5.400	-5.400	-5.400
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	7.500	5.400	-2.100	5.400	5.400	5.400

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
52.3.01.000	Denkmalschutz und -pflege	-20.000	-5.400	14.600	-5.400	-5.400	-5.400



Teilfinanzplan 2026

52.3.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.3 Denkmalschutz und -pflege
Produkt: 52.3.01 Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0	0	0	0	0	0
12 <i>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	12.500	0	-12.500	0	0	0
15 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	12.500	0	-12.500	0	0	0
16 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)</i>	-12.500	0	12.500	0	0	0
24 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0	0	0	0	0	0
32 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0	0	0	0	0	0
33 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)</i>	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	53.8	Abwasserbeseitigung
Produkt	53.8.01	Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's

verantwortlich

Poetschick, Rene

Beschreibung

Bereitstellung und laufende Unterhaltung von Öffentliche WC's

Ableiten, Behandeln und Beseitigen von Abwasser aus Öffentliche WC's

- Planung, Überwachung und Mitarbeit bei der Investitions- und Instandhaltungstätigkeit
- Technische Unterlagen ausstellen und fortschreiben
- Baumaßnahmen koordinieren, Bauleistungen abnehmen
- Betrieb der WC's sowie aller technischen Einrichtungen
- laufende Unterhaltung der Toilettenanlagen

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Ziele

Der Öffentlichkeit werden als Serviceleistung Öffentliche Toilettenanlagen zur Verfügung gestellt. Die Nutzung ist überwiegend unentgeltlich.

- Reinhaltung der Stadt
- Beibehaltung bzw. Verbesserung des baulichen Zustands und der Reinigungsstandards

Leistung

53.8.01.011 BgA WC Anlagen (NUR entgeltpflichtig: Rathaus 24/7, Burglehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, ab 2025: TKS u. Schlossinsel)



Teilergebnishaushalt 2026

53.8.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.8 Abwasserbeseitigung
Produkt: 53.8.01 Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.400	35.400	2.000	35.400	35.400	35.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	33.400	35.400	2.000	35.400	35.400	35.400
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	2.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	14.800	6.200	-8.600	6.200	6.200	6.200
441100 Mieten und Pachten	14.800	6.200	-8.600	6.200	6.200	6.200
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.300	43.700	-6.600	43.700	43.700	43.700
11 Personalaufwendungen	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
501200 Tariflich Beschäftigte	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
503200 Tariflich Beschäftigte	0	400	400	400	400	400
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.500	85.600	-77.900	52.600	52.600	51.900
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000	19.000	-6.000	14.000	14.000	14.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000	0	-5.000	0	0	0
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
523100 Mieten und Pachten	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	116.000	49.100	-66.900	21.100	21.100	20.400
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14 Abschreibungen	78.000	68.500	-9.500	68.500	68.500	68.500
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	78.000	68.500	-9.500	68.500	68.500	68.500
15 Transferaufwendungen	33.400	33.400	0	33.400	33.400	33.400
531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	33.400	33.400	0	33.400	33.400	33.400
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.900	190.800	-85.100	157.800	157.800	157.100
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-225.600	-147.100	78.500	-114.100	-114.100	-113.400
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-225.600	-147.100	78.500	-114.100	-114.100	-113.400
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-225.600	-147.100	78.500	-114.100	-114.100	-113.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	500	500	0	400	400	400
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	500	500	0	400	400	400
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-226.100	-147.600	78.500	-114.500	-114.500	-113.800
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	33.400	35.400	2.000	35.400	35.400	35.400
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	78.500	69.000	-9.500	68.900	68.900	68.900

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
53.8.01.000	Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's	-194.000	-97.200	96.800	-97.100	-97.100	-97.100
53.8.01.011	BgA WC Anlagen (NUR entgeltpflichtig: Rathaus 24/7, Burglehn, Hauptfriedhof, Bahnhof, ab 2025: TKS u. Schlossinsel)	-32.100	-50.400	-18.300	-17.400	-17.400	-16.700



Teilfinanzplan 2026

53.8.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.8 Abwasserbeseitigung
Produkt: 53.8.01 Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	14.800	6.200	-8.600	6.200	6.200	6.200
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.800	6.200	-8.600	6.200	6.200	6.200
10 Personalauszahlungen	0	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.500	85.600	-77.900	52.600	52.600	51.900
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.500	88.900	-75.600	55.900	55.900	55.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-149.700	-82.700	67.000	-49.700	-49.700	-49.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
70000.95115 Regenkanal Gubener Straße	100.000	0	-100.000	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	-100.000	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-100.000	0	100.000	0	0	0



Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produkt	54.1.01	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

verantwortlich

Wolff, Mathias

Beschreibung

- Planung, Bau, Unterhaltung, Abrechnung (inkl. aller Fördermittel), Betrieb und Verwaltung von Gemeindestraßen inkl. Entwässerung, Brücken, Lärmschutzanlagen, Regenwasserkanälen und sonstiger öffentlicher Verkehrsanlagen
- Erhebung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen (einschließlich Satzungsrecht)
- Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung insbesondere bei Bundes-, Landes- und Kreisstraßen sowie Bahnübergängen einschließlich Realisierung von Teilobjekten in Zusammenhang mit den Baumaßnahmen in Trägerschaft der Kommune (z.B. Gehwege)
- Führen des Straßen- und Brückenkatasters sowie des Regenwasserkanalkataster
- Führen des Straßenbestandsverzeichnisses
- Genehmigung von Grundstückszufahrten, Niederschlagswassereinleitungen und sonstigen Befestigungen öffentlicher Flächen durch Dritte
- Erteilung und Einholung von Leitungsauskünften, Kontrolle und Koordinierung von Leitungsverlegungen fremder Unternehmen auf städtische Flächen
- Grünflächenpflege am Straßenbegleitgrün / Verkehrssicherheit

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Baugesetzbuch
- Baunutzungsverordnung
- Brandenburgische Bauordnung
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Kommunalabgabengesetz
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Ortsdurchfahrtenrichtlinie
- Wasserhaushaltsgesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Eisenbahnkreuzungsgesetz
- technische Regelwerke für das Straßenwesen

Ziele

Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit



Teilergebnishaushalt 2026

54.1.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	639.500	844.700	205.200	844.700	844.700	844.700
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	639.500	844.700	205.200	844.700	844.700	844.700
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.200	131.200	7.000	131.200	131.200	131.200
431100 Verwaltungsgebühren	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	121.200	128.200	7.000	128.200	128.200	128.200
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	0	500	500	500
441100 Mieten und Pachten	500	500	0	500	500	500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	768.200	978.400	210.200	978.400	978.400	978.400
11 Personalaufwendungen	424.100	807.700	383.600	807.700	807.700	807.700
501200 Tariflich Beschäftigte	342.700	647.300	304.600	647.300	647.300	647.300
502200 Tariflich Beschäftigte	11.700	22.100	10.400	22.100	22.100	22.100
503200 Tariflich Beschäftigte	69.700	138.300	68.600	138.300	138.300	138.300
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.650	167.800	-175.850	135.100	137.100	137.100
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	295.000	84.700	-210.300	50.000	50.000	50.000
522199 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (periodenfremd)	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	21.000	59.300	38.300	60.300	61.300	61.300
523100 Mieten und Pachten	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
523200 Leasing	7.500	6.100	-1.400	6.100	6.100	6.100
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.000	13.000	0	14.000	15.000	15.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	4.500	2.000	-2.500	2.000	2.000	2.000
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	650	700	50	700	700	700
14 Abschreibungen	1.157.300	1.196.200	38.900	1.196.200	1.196.200	1.196.200
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.157.300	1.196.200	38.900	1.196.200	1.196.200	1.196.200
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	35.800	5.600	-30.200	5.600	5.700	5.700
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	600	600	0	600	700	700
543100 Geschäftsaufwendungen	35.000	5.000	-30.000	5.000	5.000	5.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	200	0	-200	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.960.850	2.177.300	216.450	2.144.600	2.146.700	2.146.700
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.192.650	-1.198.900	-6.250	-1.166.200	-1.168.300	-1.168.300
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.192.650	-1.198.900	-6.250	-1.166.200	-1.168.300	-1.168.300
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.192.650	-1.198.900	-6.250	-1.166.200	-1.168.300	-1.168.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	495.000	30.000	-465.000	25.000	25.000	25.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	495.000	30.000	-465.000	25.000	25.000	25.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.687.650	-1.228.900	458.750	-1.191.200	-1.193.300	-1.193.300
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	639.500	844.700	205.200	844.700	844.700	844.700
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.652.300	1.226.200	-426.100	1.221.200	1.221.200	1.221.200



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

54.1.01

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
54.1.01.000	Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung	-1.687.650	-1.228.900	458.750	-1.191.200	-1.193.300	-1.193.300



Teilfinanzplan 2026

54.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	0	500	500	500
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500	5.500	-2.000	5.500	5.500	5.500
10 Personalauszahlungen	424.100	807.700	383.600	807.700	807.700	807.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	344.250	168.400	-175.850	135.700	137.800	137.800
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	35.200	5.000	-30.200	5.000	5.000	5.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	803.550	981.100	177.550	948.400	950.500	950.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-796.050	-975.600	-179.550	-942.900	-945.000	-945.000
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	734.400	157.000	-577.400	157.000	157.000	157.000
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	350.200	0	-350.200	0	0	0
23510.00001 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Brücke Treppenbdf)	350.200	0	-350.200	0	0	0
23510.00009 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (BW 22 Brücke Radensdorf)	0	0	0	0	0	0
23510.00010 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Paddenbrücke)	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	359.200	157.000	-202.200	157.000	157.000	157.000
23511.00002 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - Schulwegsicherung Neuendorf	150.000	0	-150.000	0	0	0
23511.00007 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - Brücke F.-L.-Jahn-Straße	0	0	0	0	0	0
23511.00010 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - Radweg Lieberoser Straße	52.200	0	-52.200	0	0	0
63000.31000 Weitere Sonderrücklagen (Straßenausbau-Mehrbelastungsausgleich)	157.000	157.000	0	157.000	157.000	157.000
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	25.000	0	-25.000	0	0	0
63000.36299 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Kreis (Buswartehallen)	25.000	0	-25.000	0	0	0
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	100.000	0	-100.000	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	100.000	0	-100.000	0	0	0
23210.00002 Straßenausbaubeiträge (Nachtigallenweg)	0	0	0	0	0	0
63000.35004 Straßenausbaubeiträge (Straße zum Kanal)	0	0	0	0	0	0
63000.35006 Straßenausbaubeiträge (Sperberweg)	0	0	0	0	0	0
63000.35012 Erschließungsbeiträge (An den Eichen / Pfaffenberg)	100.000	0	-100.000	0	0	0
63000.35026 Straßenerschließungsbeitrag (Drosselweg)	0	0	0	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	834.400	157.000	-677.400	157.000	157.000	157.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.652.500	4.500	-2.648.000	0	2.500	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.652.500	4.500	-2.648.000	0	2.500	0
09610.40005 Anlagen im Bau - Brücke Radensdorf (BW 22)	0	0	0	0	0	0
63000.95000 Buswartestellen	30.000	0	-30.000	0	0	0
63000.95016 Hainmühlenweg/ Kastanienallee	0	0	0	0	2.500	0
63000.96007 Straße zum Kanal	55.000	0	-55.000	0	0	0
63000.96008 Burglehnstraße	0	0	0	0	0	0
63000.96012 F.-L.-Jahn-Straße	500	500	0	0	0	0
63000.96014 Brücke F.-L.-Jahn-Straße	0	0	0	0	0	0
63000.96036 Radweg Lieberoser Straße	820.000	0	-820.000	0	0	0



Teilfinanzplan 2026

54.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
			1	2	3	4	5	6
63000.96100	Straßenbau allgemein		50.000	0	-50.000	0	0	0
63000.96102	Mühlbergweg (B87 bis Neuendorfer Dorfstraße)		30.000	0	-30.000	0	0	0
63000.96103	Berliner Tor / Nachtigallenweg		0	0	0	0	0	0
63000.96107	Neuendorfer Dorfstraße / Mühlbergweg Buswendeplatz		480.000	0	-480.000	0	0	0
63000.96125	Sperberweg		0	0	0	0	0	0
63000.96130	Brücke Treppendorf		403.000	0	-403.000	0	0	0
63000.96142	Brücke Paddenbrücke/ A-Graben		0	0	0	0	0	0
63000.96146	Wendehammer - Gewerbegebiet Neuendorf		0	0	0	0	0	0
63000.96164	An den Eichen		780.000	0	-780.000	0	0	0
63000.96167	Cottbuser Straße		0	0	0	0	0	0
63000.96171	Brücke Umflutkanal (ehem. Kleinbahntrasse)		2.500	2.500	0	0	0	0
63000.96173	Erschließung B-Plan 4.1 Am Roten Nil		1.500	1.500	0	0	0	0
63000.96175	Drosselweg		0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		1.000	0	-1.000	0	0	0
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		1.000	0	-1.000	0	0	0
63000.93501	Software		1.000	0	-1.000	0	0	0
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden		1.000	0	-1.000	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden		1.000	0	-1.000	0	0	0
63000.93540	Bauten auf Sonderflächen (auch Bänke)		1.000	0	-1.000	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		700	2.000	1.300	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
63000.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))		0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern		700	1.000	300	1.000	1.000	1.000
63000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)		700	1.000	300	1.000	1.000	1.000
32	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.655.200	6.500	-2.648.700	2.000	4.500	2.000
33	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 .J. 32)		-1.820.800	150.500	1.971.300	155.000	152.500	155.000



Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.1	Gemeindestraßen
Produkt	54.1.02	Straßenbeleuchtung

verantwortlich

Mietusch, Tim

Beschreibung

- Entwurf, Bau, Unterhaltung, Betrieb und Verwaltung der Straßenbeleuchtung
- Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung insbesondere bei Bundes-, Landes-, Kreis- und Gemeindestraßen
- Mitwirkung bei Planung und Umsetzung von Vorhaben- und Erschließungsplänen
- Mitwirkung bei der Erteilung des gemeindlichen Einvernehmens bei Bauantragsverfahren
- Ausschreibung, Abnahme und Abrechnung von Bauleistungen
- Mitwirkung bei Fragen der Verkehrssicherungspflicht
- Bau kommunaler Straßenbeleuchtungsanlagen:
 - Finanzplanung
 - Ausschreibung, Vergabe, Vorbereitung der Auftragserteilung, Begleitung und Kontrolle der Durchführung, Bauüberwachung, Nachtragsverhandlung
 - Rechnungskontrolle, Rechnungsanweisung
 - Abnahmen, Schlussrechnungsprüfung, Gewährleistungsabnahmen
 - Aufbereitung der Unterlagen für die Abrechnung beitragspflichtiger Maßnahmen

Auftragsgrundlage

- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Ortsdurchfahrtenrichtlinie
- DIN-Vorschriften
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

54.1.02

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.02 Straßenbeleuchtung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.300	31.500	-13.800	31.500	31.500	31.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	45.300	31.500	-13.800	31.500	31.500	31.500
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.600	35.800	-13.800	35.800	35.800	35.800
11 Personalaufwendungen	4.300	133.500	129.200	133.500	133.500	133.500
501200 Tariflich Beschäftigte	3.500	106.700	103.200	106.700	106.700	106.700
502200 Tariflich Beschäftigte	100	3.700	3.600	3.700	3.700	3.700
503200 Tariflich Beschäftigte	700	23.100	22.400	23.100	23.100	23.100
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.000	161.500	-45.500	161.500	161.500	162.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50.000	25.000	-25.000	25.000	25.000	25.000
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	155.000	0	-155.000	0	0	0
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.000	500	-500	500	500	500
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	135.000	135.000	135.000	135.000	135.500
14 Abschreibungen	202.000	73.400	-128.600	73.400	73.400	73.400
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	202.000	73.400	-128.600	73.400	73.400	73.400
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	500	200	-300	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	500	200	-300	200	200	200
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.800	368.600	-45.200	368.600	368.600	369.100
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-364.200	-332.800	31.400	-332.800	-332.800	-333.300
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-364.200	-332.800	31.400	-332.800	-332.800	-333.300
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-364.200	-332.800	31.400	-332.800	-332.800	-333.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.000	30.000	-60.000	25.000	25.000	25.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.000	30.000	-60.000	25.000	25.000	25.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-454.200	-362.800	91.400	-357.800	-357.800	-358.300
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	45.300	31.500	-13.800	31.500	31.500	31.500
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	292.000	103.400	-188.600	98.400	98.400	98.400

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
54.1.02.000	Straßenbeleuchtung	-454.200	-362.800	91.400	-357.800	-357.800	-358.300



Teilfinanzplan 2026

54.1.02

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.02 Straßenbeleuchtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 Personalauszahlungen	4.300	133.500	129.200	133.500	133.500	133.500
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.000	161.500	-45.500	161.500	161.500	162.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	500	200	-300	200	200	200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.800	295.200	83.400	295.200	295.200	295.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-210.800	-294.200	-83.400	-294.200	-294.200	-294.700
18 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	1.500	0	-1.500	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.500	0	-1.500	0	0	0
67000.35000 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.500	0	-1.500	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	0	-1.500	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	1.500	0	-1.500	0	0	0



Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.5	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	54.5.01	Straßenreinigung und Winterdienst

verantwortlich

Mietusch, Tim

Beschreibung

- Reinigung von Straßen, Wegen, Plätzen und Winterdienst in der Stadt Lübben
- maschinelle und manuelle Reinigung der Straßen, Wege, Plätze und Regenwassereinläufe
- Entleerung und Unterhaltung der öffentlichen Papierkörbe
- Entleerung der Hundetoiletten
- Reinigung der Bushaltestellen und des Umfeldes
- Winterdienst auf Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken sowie an Bushaltestellen und an Grundstücken im Eigentum der Stadt
- Einlagerung und Bereitstellung von Streugut und Streugutbehältern
- Streugutberäumung im Frühjahr

Auftragsgrundlage

- Brandenburgisches Straßengesetz
- Satzung der Stadt Lübben (Spreewald) über die Reinigung der öffentlichen Verkehrsanlagen
- Ordnungsbehördliche Verordnung über Art und Umfang der Straßenreinigung in der Stadt Lübben (Spreewald)
- Bürgerliches Gesetzbuch



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

54.5.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 54.5.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen	4.300	124.500	120.200	124.500	124.500	124.500
501200 Tariflich Beschäftigte	3.500	99.600	96.100	99.600	99.600	99.600
502200 Tariflich Beschäftigte	100	3.500	3.400	3.500	3.500	3.500
503200 Tariflich Beschäftigte	700	21.400	20.700	21.400	21.400	21.400
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.000	61.200	-1.800	61.200	61.200	61.200
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	500	200	-300	200	200	200
523100 Mieten und Pachten	2.500	1.000	-1.500	1.000	1.000	1.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
14 Abschreibungen	0	900	900	900	900	500
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	900	900	900	900	500
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	500	700	200	700	700	700
543100 Geschäftsaufwendungen	500	700	200	700	700	700
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.800	187.300	119.500	187.300	187.300	186.900
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-67.800	-187.300	-119.500	-187.300	-187.300	-186.900
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-67.800	-187.300	-119.500	-187.300	-187.300	-186.900
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-67.800	-187.300	-119.500	-187.300	-187.300	-186.900
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.000	30.000	-220.000	25.000	25.000	25.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.000	30.000	-220.000	25.000	25.000	25.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-317.800	-217.300	100.500	-212.300	-212.300	-211.900
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	250.000	30.900	-219.100	25.900	25.900	25.500

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
54.5.01.000	Straßenreinigung und Winterdienst	-317.800	-217.300	100.500	-212.300	-212.300	-211.900



Teilfinanzplan 2026

54.5.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 54.5.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	4.300	124.500	120.200	124.500	124.500	124.500
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.000	61.200	-1.800	61.200	61.200	61.200
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	500	700	200	700	700	700
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.800	186.400	118.600	186.400	186.400	186.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-67.800	-186.400	-118.600	-186.400	-186.400	-186.400
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	27.100	2.000	-25.100	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
67500.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	12.100	1.000	-11.100	1.000	1.000	1.000
67500.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	12.100	1.000	-11.100	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.100	2.000	-25.100	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-27.100	-2.000	25.100	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.6	Parkplätze
Produkt	54.6.01	Parkplätze

verantwortlich

Wolff, Mathias

Beschreibung

- Planung, Bau, Unterhaltung, Abrechnung, Betrieb und Verwaltung von Parkplätzen und ähnlichen öffentlichen Verkehrsanlagen
- Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Gesamtverkehrsplanung
- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Parkplätzen, Parkflächen und sonstigen Bestandteilen dieser Einrichtungen
- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Parkbuchten an Kreis-, Landes- und Bundesstraßen
- Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen Versorgungsunternehmen
- Begleitung der Arbeit externer Büros zur Planung, Vorbereitung der Ausschreibung, Erstellung der Leistungsverzeichnisse, Mitwirkung bei der Vergabe
- Überwachung und Abrechnung mit und ohne Fördermittel
- Unterhaltung der Flächenentwässerungseinrichtungen
- Unterhaltung der Verkehrseinrichtungen
- Grünflächenpflege auf integrierten Grünanlagen

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Baugesetzbuch
- Baunutzungsverordnung
- Brandenburgische Bauordnung
- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Kommunalabgabengesetz
- Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
- Verdingungsordnung für Bauleistungen
- Brandenburgisches Straßengesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Wasserhaushaltsgesetz
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- technische Regelwerke für das Straßenwesen

Ziele

Dauerhafte Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Leistung

- 54.6.01.001 Parkplätze (Allgemein)
- 54.6.01.011 BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2026: P+R Parkstr., Bahnhofstr.)



Teilergebnishaushalt 2026

54.6.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.6 Parkplätze
Produkt: 54.6.01 Parkplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.200	163.300	-42.900	163.300	163.300	163.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	206.200	163.300	-42.900	163.300	163.300	163.300
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	214.300	120.000	-94.300	120.000	120.000	120.000
441100 Mieten und Pachten	214.300	120.000	-94.300	120.000	120.000	120.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.500	283.300	-137.200	283.300	283.300	283.300
11 Personalaufwendungen	40.500	46.700	6.200	46.700	46.700	46.700
501200 Tariflich Beschäftigte	32.400	37.500	5.100	37.500	37.500	37.500
502200 Tariflich Beschäftigte	1.200	1.300	100	1.300	1.300	1.300
503200 Tariflich Beschäftigte	6.900	7.900	1.000	7.900	7.900	7.900
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.700	2.300	-19.400	2.300	2.300	2.300
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.000	0	-3.000	0	0	0
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	900	1.200	300	1.200	1.200	1.200
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.600	600	-17.000	600	600	600
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200	500	300	500	500	500
14 Abschreibungen	274.600	196.400	-78.200	196.400	196.400	196.400
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	274.600	196.400	-78.200	196.400	196.400	196.400
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	34.400	8.200	-26.200	25.200	25.200	25.200
543100 Geschäftsaufwendungen	10.400	2.700	-7.700	2.700	2.700	2.700
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.000	2.500	-1.500	2.500	2.500	2.500
544199 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (periodenfremd)	20.000	3.000	-17.000	20.000	20.000	20.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.200	253.600	-117.600	270.600	270.600	270.600
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	49.300	29.700	-19.600	12.700	12.700	12.700
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	49.300	29.700	-19.600	12.700	12.700	12.700
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	49.300	29.700	-19.600	12.700	12.700	12.700
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	25.000	-25.000	25.000	25.000	25.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.000	25.000	-25.000	25.000	25.000	25.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-700	4.700	5.400	-12.300	-12.300	-12.300
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	206.200	163.300	-42.900	163.300	163.300	163.300
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	324.600	221.400	-103.200	221.400	221.400	221.400

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
54.6.01.000	Parkplätze	-171.800	-95.900	75.900	-95.900	-95.900	-95.900
54.6.01.011	BgA Parkplätze (NUR entgeltpflichtig: Am Schloss, Lindenstr., Schillerstraße Ecke Gotthold-Ephraim-Lessing-Str., ab 2026: P+R Parkstr., Bahnhofstr.)	171.100	100.600	-70.500	83.600	83.600	83.600



Teilfinanzplan 2026

54.6.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.6 Parkplätze
Produkt: 54.6.01 Parkplätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	214.300	120.000	-94.300	120.000	120.000	120.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.300	120.000	-94.300	120.000	120.000	120.000
10 Personalauszahlungen	40.500	46.700	6.200	46.700	46.700	46.700
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.700	2.300	-19.400	2.300	2.300	2.300
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	34.400	8.200	-26.200	25.200	25.200	25.200
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.600	57.200	-39.400	74.200	74.200	74.200
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	117.700	62.800	-54.900	45.800	45.800	45.800
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	123.700	400.000	276.300	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	123.700	400.000	276.300	0	0	0
23511.00005 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - Personenunterführung Bahnhof	123.700	400.000	276.300	0	0	0
23 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	878.200	0	-878.200	0	0	0
685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen und Grundstücke in der Entwicklung	878.200	0	-878.200	0	0	0
39110.00000 RAP aus Zahlungsleistungen (Personenunterführung)	878.200	0	-878.200	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.001.900	400.000	-601.900	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	978.000	467.000	-511.000	2.000	2.000	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	978.000	467.000	-511.000	2.000	2.000	0
68000.95002 Personenunterführung Bahnhof	828.000	150.000	-678.000	2.000	2.000	0
68000.96001 Aufwertung Bahnhofsumfeld (Parkplatz, Freiflächen, Fahrradabstellanlage etc.)	150.000	317.000	167.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	12.000	12.000	6.000	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	12.000	12.000	6.000	0	0
08210.40005 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.)) (19%)	0	12.000	12.000	6.000	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	978.000	479.000	-499.000	8.000	2.000	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	23.900	-79.000	-102.900	-8.000	-2.000	0



Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.1	Öffentliches Grün
Produkt	55.1.01	Öffentliches Grün

verantwortlich

Mietusch, Tim

Beschreibung

- Unterhaltung, Pflege und Neugestaltung des Öffentlichen Grüns der Stadt Lübben
- Planung, Koordinierung und Kontrolle der Maßnahmen zur Pflege und laufenden Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen, Spiel- und Sportplätze
- Grünflächenpflege und Unterhaltung für:
 - Öffentliche Grünanlagen
 - Parkanlagen
 - Spielplätze
 - Hain, Vogelschutzgehölz
 - Schlossinsel
- Müllbeseitigung auf den Grünflächen
- Planung und Durchführung zur Neuanlage und -gestaltung von Grünanlagen
- Baumpflege und -schnitt
- Erstellen und Pflege eines Baumkataster

Auftragsgrundlage

- Bürgerliches Gesetzbuch (§ 823)
- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Brandenburgische Baumschutzverordnung
- Geräte- und Maschinenlärmschutzverordnung (32.Verordnung zur Durchführung des Bundes Immissionsschutzgesetzes)
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

55.1.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün
Produkt: 55.1.01 Öffentliches Grün

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		16.300	39.000	22.700	39.000	39.000	39.000
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	16.300	39.000	22.700	39.000	39.000	39.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		16.300	39.000	22.700	39.000	39.000	39.000
11 Personalaufwendungen		0	659.600	659.600	659.600	659.600	659.600
501200	Tariflich Beschäftigte	0	528.600	528.600	528.600	528.600	528.600
502200	Tariflich Beschäftigte	0	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
503200	Tariflich Beschäftigte	0	112.500	112.500	112.500	112.500	112.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		45.600	31.500	-14.100	31.500	31.500	31.500
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	35.000	25.000	-10.000	25.000	25.000	25.000
522200	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.100	4.000	-1.100	4.000	4.000	4.000
523100	Mieten und Pachten	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	1.500	-500	1.500	1.500	1.500
527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	500	0	-500	0	0	0
14 Abschreibungen		3.600	69.400	65.800	69.400	69.400	69.400
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.600	69.400	65.800	69.400	69.400	69.400
16 sonstige ordentliche Aufwendungen		8.000	1.500	-6.500	1.500	1.500	1.500
543100	Geschäftsaufwendungen	3.000	1.500	-1.500	1.500	1.500	1.500
544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.000	0	-5.000	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		57.200	762.000	704.800	762.000	762.000	762.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)		-40.900	-723.000	-682.100	-723.000	-723.000	-723.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)		0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)		-40.900	-723.000	-682.100	-723.000	-723.000	-723.000
25 = außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)		-40.900	-723.000	-682.100	-723.000	-723.000	-723.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		95.000	35.000	-60.000	30.000	30.000	30.000
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.000	35.000	-60.000	30.000	30.000	30.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes		-135.900	-758.000	-622.100	-753.000	-753.000	-753.000
Nachrichtlich:							
30 nicht zahlungswirksame Erträge		16.300	39.000	22.700	39.000	39.000	39.000
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen		98.600	104.400	5.800	99.400	99.400	99.400

Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.1.01.000	Öffentliches Grün	-135.900	-758.000	-622.100	-753.000	-753.000	-753.000



Teilfinanzplan 2026

55.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün
Produkt: 55.1.01 Öffentliches Grün

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	0	659.600	659.600	659.600	659.600	659.600
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.600	31.500	-14.100	31.500	31.500	31.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.000	1.500	-6.500	1.500	1.500	1.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.600	692.600	639.000	692.600	692.600	692.600
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-53.600	-692.600	-639.000	-692.600	-692.600	-692.600
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0
23511.00008 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - (verantwortet durch FB3 --> Spielplatz Steinkirchen)	0	0	0	0	0	0
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
09610.40003 Spielplatz Steinkirchen (verantwortet durch FB3)	0	0	0	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	3.000	-7.000	3.000	3.000	3.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
58000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
58000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	3.000	-7.000	3.000	3.000	3.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-10.000	-3.000	7.000	-3.000	-3.000	-3.000



Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.2	Öffentliche Gewässer
Produkt	55.2.01	Öffentliche Gewässer

verantwortlich

Wolff, Mathias

Beschreibung

- Bewirtschaftung und Pflege der Gewässer II. Ordnung mit ihren Anlagen (Wehranlagen)
- Mitwirkung an der Bewirtschaftung und Pflege der Gewässer I.Ordnung
- Instandsetzungsmaßnahmen an Wehranlagen, Durchlässen
- Mängelbeseitigung aus Sicherheitsüberprüfungen bei Grabenschau/ Deichschau
- Grünflächenpflege an öffentlichen Gewässern im Eigentum der Stadt
- Teilnahme an Mitgliederversammlungen des Wasser- und Bodenverbandes
- Teilnahme an Staubeiratssitzungen

Auftragsgrundlage

- Wasserverbandsgesetz
- Brandenburgisches Wassergesetz
- Satzungen der Verbände



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

55.2.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer
Produkt: 55.2.01 Öffentliche Gewässer

Ertrags- und Aufwandsarten		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit		0	0	0	0	0	0
11 Personalaufwendungen		21.200	27.900	6.700	27.900	27.900	27.900
501200	Tariflich Beschäftigte	16.500	22.300	5.800	22.300	22.300	22.300
502200	Tariflich Beschäftigte	700	800	100	800	800	800
503200	Tariflich Beschäftigte	4.000	4.800	800	4.800	4.800	4.800
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	0	500	500	500
522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500	500	0	500	500	500
15 Transferaufwendungen		156.400	180.000	23.600	180.000	180.000	180.000
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	156.400	180.000	23.600	180.000	180.000	180.000
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		178.100	208.400	30.300	208.400	208.400	208.400
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)		-178.100	-208.400	-30.300	-208.400	-208.400	-208.400
21 = Finanzergebnis (19 ./ 20)		0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)		-178.100	-208.400	-30.300	-208.400	-208.400	-208.400
25 = außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)		-178.100	-208.400	-30.300	-208.400	-208.400	-208.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		200	0	-200	0	0	0
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200	0	-200	0	0	0
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes		-178.300	-208.400	-30.100	-208.400	-208.400	-208.400
Nachrichtlich:							
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen		200	0	-200	0	0	0
Produktübersicht		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
55.2.01.000	Öffentliche Gewässer	-178.300	-208.400	-30.100	-208.400	-208.400	-208.400



Teilfinanzplan 2026

55.2.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer
Produkt: 55.2.01 Öffentliche Gewässer

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10 Personalauszahlungen	21.200	27.900	6.700	27.900	27.900	27.900
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	500	0	500	500	500
13 Transferauszahlungen	156.400	180.000	23.600	180.000	180.000	180.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.100	208.400	30.300	208.400	208.400	208.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-178.100	-208.400	-30.300	-208.400	-208.400	-208.400
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.3	Friedhöfe
Produkt	55.3.01	Friedhöfe

verantwortlich

Mietusch, Tim

Beschreibung

- Bau, Betrieb, Unterhaltung und Verwaltung der Friedhöfe der Stadt Lübben sowie der Juden- und Kriegsgräber
- Beratung der Angehörigen zur Bestattung (Kauf, Nutzung, Kosten, Folgekosten, Pflege usw.)
- Vergabe von Grab- und Urnenstellen
- Vorbereitung und Durchführung von Beerdigungen und Bestattungen
- Führen der Bestattungsbücher
- Pflege und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe
- Durchführung von Grabpflegeleistungen - je nach Vereinbarung
- Pflege und Abrechnung der Judenfriedhöfe, der Kriegsdenkmäler/Kriegsgräberanlagen und des Ehrenhain (mähen, wässern, Pflanzungen, Winterdienst)
- Umbettungen von Urnen und Versand
- Rechnungslegung, Leistungsvereinbarungen
- Annahme und Abrechnung von Aufträgen (Einzel- und Gießaufträge)

Auftragsgrundlage

- Brandenburger Bestattungsgesetz
- Gesetz über das Leichen-, Bestattungs- und Friedhofswesen im Land Brandenburg
- Bestattungsdatenschutzverordnung
- Friedhofsordnung
- Friedhofsgebührensatzung
- Verwaltungsgebührensatzung
- Gräbergesetz



Teilergebnishaushalt 2026

55.3.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhöfe
Produkt: 55.3.01 Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.400	25.400	0	25.400	25.400	25.400
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	23.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.000	105.000	-35.000	105.000	105.000	105.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	140.000	105.000	-35.000	105.000	105.000	105.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.400	130.400	-35.000	130.400	130.400	130.400
11 Personalaufwendungen	236.900	172.300	-64.600	172.300	172.300	172.300
501200 Tariflich Beschäftigte	191.400	138.000	-53.400	138.000	138.000	138.000
502200 Tariflich Beschäftigte	6.700	4.800	-1.900	4.800	4.800	4.800
503200 Tariflich Beschäftigte	38.800	29.500	-9.300	29.500	29.500	29.500
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000	32.400	-7.600	31.900	33.100	33.100
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	800	-1.200	300	1.500	1.500
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.000	8.600	-5.400	8.600	8.600	8.600
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.000	500	-500	500	500	500
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000	500	-500	500	500	500
14 Abschreibungen	9.100	8.600	-500	8.600	8.600	8.600
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.100	8.600	-500	8.600	8.600	8.600
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.500	1.000	-4.500	1.000	1.000	1.000
543100 Geschäftsaufwendungen	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.500	0	-2.500	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.500	214.300	-77.200	213.800	215.000	215.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-126.100	-83.900	42.200	-83.400	-84.600	-84.600
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-126.100	-83.900	42.200	-83.400	-84.600	-84.600
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-126.100	-83.900	42.200	-83.400	-84.600	-84.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	282.500	41.400	-241.100	36.400	36.300	36.300
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	275.000	40.000	-235.000	35.000	35.000	35.000
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	7.500	1.400	-6.100	1.400	1.300	1.300
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-408.600	-125.300	283.300	-119.800	-120.900	-120.900
Nachrichtlich:						
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	291.600	50.000	-241.600	45.000	44.900	44.900

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
55.3.01.000	Friedhöfe	-408.600	-125.300	283.300	-119.800	-120.900	-120.900



Teilfinanzplan 2026

55.3.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhöfe
Produkt: 55.3.01 Friedhöfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.400	25.400	0	25.400	25.400	25.400
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.000	105.000	-35.000	105.000	105.000	105.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.400	130.400	-35.000	130.400	130.400	130.400
10 Personalauszahlungen	236.900	172.300	-64.600	172.300	172.300	172.300
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000	32.400	-7.600	31.900	33.100	33.100
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.500	1.000	-4.500	1.000	1.000	1.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.400	205.700	-76.700	205.200	206.400	206.400
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-117.000	-75.300	41.700	-74.800	-76.000	-76.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000	0	-10.000	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.000	0	-10.000	0	0	0
75000.95000 Baumaßnahmen Hauptfriedhof	10.000	0	-10.000	0	0	0
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
75000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
75000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	2.000	1.000	-1.000	1.000	1.000	1.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.000	2.000	-12.000	2.000	2.000	2.000
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-14.000	-2.000	12.000	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.5	Stadtwald
Produkt	55.5.01	Stadtwald

verantwortlich

Mietusch, Tim

Beschreibung

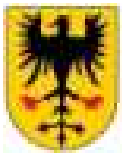
- Bewirtschaftung des Körperschaftswaldes Stadt Lützen
- Anlegen und pflegen von Kulturflächen
- Läuterungen und Jungbestandspflege
- Wegeunterhaltung und Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht
- Waldbrandvorbeugung und -bekämpfung
- Vergabe der Holzernte
- Vergabe der entgeltlichen Begehungsscheine für Eigenjagdbezirke

Auftragsgrundlage

- Brandenburgisches Naturschutzgesetz
- Waldgesetz des Landes Brandenburg
- Bundesjagdgesetz
- Landesjagdgesetz Brandenburg
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Verdingungsordnung für Leistungen

Leistung

55.5.01.011 BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

55.5.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Stadtwald
Produkt: 55.5.01 Stadtwald

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.000	72.500	500	72.500	72.500	72.500
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	72.000	72.500	500	72.500	72.500	72.500
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	129.000	510.000	381.000	180.000	180.000	180.000
441100 Mieten und Pachten	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	126.000	507.000	381.000	177.000	177.000	177.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.000	582.500	381.500	252.500	252.500	252.500
11 Personalaufwendungen	73.700	145.100	71.400	145.100	145.100	145.100
501200 Tariflich Beschäftigte	59.500	116.400	56.900	116.400	116.400	116.400
502200 Tariflich Beschäftigte	2.100	4.100	2.000	4.100	4.100	4.100
503200 Tariflich Beschäftigte	12.100	24.600	12.500	24.600	24.600	24.600
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.500	98.500	40.000	98.500	98.500	98.500
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	45.000	97.000	52.000	97.000	97.000	97.000
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.000	500	-500	500	500	500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.500	0	-7.500	0	0	0
14 Abschreibungen	0	600	600	600	600	600
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	600	600	600	600	600
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000	2.000	-7.000	2.000	2.000	2.000
543100 Geschäftsaufwendungen	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7.000	0	-7.000	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.200	246.200	105.000	246.200	246.200	246.200
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	59.800	336.300	276.500	6.300	6.300	6.300
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	59.800	336.300	276.500	6.300	6.300	6.300
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	59.800	336.300	276.500	6.300	6.300	6.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.000	30.000	-70.000	25.000	25.000	25.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.000	30.000	-70.000	25.000	25.000	25.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-40.200	306.300	346.500	-18.700	-18.700	-18.700

Nachrichtlich:

31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	100.000	30.600	-69.400	25.600	25.600	25.600
--	---------	--------	---------	--------	--------	--------

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
55.5.01.000	Stadtwald	-90.900	-170.700	-79.800	-170.700	-170.700	-170.700
55.5.01.011	BgA Stadtwald (Verkauf von Holz)	50.700	477.000	426.300	152.000	152.000	152.000



Teilfinanzplan 2026

55.5.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.5 Stadtwald
Produkt: 55.5.01 Stadtwald

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.000	72.500	500	72.500	72.500	72.500
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	129.000	510.000	381.000	180.000	180.000	180.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.000	582.500	381.500	252.500	252.500	252.500
10 Personalauszahlungen	73.700	145.100	71.400	145.100	145.100	145.100
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.500	98.500	40.000	98.500	98.500	98.500
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.000	2.000	-7.000	2.000	2.000	2.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.200	245.600	104.400	245.600	245.600	245.600
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	59.800	336.900	277.100	6.900	6.900	6.900
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.1	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.1.01	Wirtschaftsförderung

verantwortlich

Bretterbauer, Mareike

Beschreibung

- Entwicklung der für die Wirtschaft relevanten Infrastruktur
- Anwerbung und Förderung von Ansiedlungen, Umsiedlungen und Erweiterungen wirtschaftlichen Unternehmen und deren Erhaltung
- Kontaktpflege mit Unternehmen der Wirtschaft und relevanten Landesministerien (z.B. ILB)
- Betreuung der Investoren und Fördermittelberatung für Unternehmen
- Wahrnehmung gemeindlicher Interessen in der regionalen Entwicklung
- Fördermittelbeschaffung für die Stadt Lübben
- Erarbeitung von Entwicklungskonzepten
- Teilnahme an Messen, Ausstellungen und Kongressen

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Richtlinien des Landes Brandenburg
- Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung

Leistung

- 57.1.01.001 Wirtschaftsförderung (Allgemein)
- 57.1.01.011 BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)
- 57.1.01.021 BgA "TKS- Geschäftsbesorgung"



Teilergebnishaushalt 2026

57.1.01

1. Nachtrag

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.000	61.000	-57.000	61.000	61.000	61.000
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	40.000	0	-40.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	78.000	61.000	-17.000	61.000	61.000	61.000
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.000	245.000	-30.000	245.000	245.000	245.000
436100 Zweckgebundene Abgaben	275.000	245.000	-30.000	245.000	245.000	245.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	56.400	7.000	-49.400	7.000	7.000	7.000
441100 Mieten und Pachten	16.000	7.000	-9.000	7.000	7.000	7.000
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.400	0	-40.400	0	0	0
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.400	313.000	-136.400	313.000	313.000	313.000
11 Personalaufwendungen	122.600	410.900	288.300	410.900	410.900	512.600
501200 Tariflich Beschäftigte	93.100	329.000	235.900	329.000	329.000	329.000
502200 Tariflich Beschäftigte	3.300	11.500	8.200	11.500	11.500	113.200
503200 Tariflich Beschäftigte	18.700	70.400	51.700	70.400	70.400	70.400
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	7.500	0	-7.500	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.450	59.300	-304.150	59.400	59.500	64.500
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.800	4.800	-2.000	4.800	4.800	9.800
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.900	2.400	500	2.400	2.400	2.400
523100 Mieten und Pachten	850	300	-550	300	300	300
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.500	17.400	-27.100	17.500	17.600	17.600
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	290.000	5.000	-285.000	5.000	5.000	5.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	17.000	27.000	10.000	27.000	27.000	27.000
14 Abschreibungen	107.800	114.500	6.700	114.500	114.500	114.500
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	107.800	114.500	6.700	114.500	114.500	114.500
15 Transferaufwendungen	664.800	2.000	-662.800	2.000	2.000	2.000
531500 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	612.800	0	-612.800	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	52.000	2.000	-50.000	2.000	2.000	2.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	20.700	17.400	-3.300	17.400	17.400	17.400
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	200	200	0	200	200	200
543100 Geschäftsaufwendungen	20.500	17.200	-3.300	17.200	17.200	17.200
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.279.350	604.100	-675.250	604.200	604.300	711.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-829.950	-291.100	538.850	-291.200	-291.300	-398.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-829.950	-291.100	538.850	-291.200	-291.300	-398.000
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-829.950	-291.100	538.850	-291.200	-291.300	-398.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.500	48.800	-201.700	43.800	43.800	43.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.000	47.500	-202.500	42.500	42.500	42.500
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (verantwortet durch FB3)	500	1.300	800	1.300	1.300	1.300
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.080.450	-339.900	740.550	-335.000	-335.100	-441.800
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	78.000	61.000	-17.000	61.000	61.000	61.000
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	358.300	163.300	-195.000	158.300	158.300	158.300



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

57.1.01

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
57.1.01.000	Wirtschaftsförderung	-965.700	-497.700	468.000	-492.800	-492.900	-599.600
57.1.01.011	BgA Kurbetrieb (Schlossinsel, SpreeLagune, Jägerbadestelle)	-114.750	157.800	272.550	157.800	157.800	157.800



Teilfinanzplan 2026

57.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000	0	-40.000	0	0	0
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.000	245.000	-30.000	245.000	245.000	245.000
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	56.400	7.000	-49.400	7.000	7.000	7.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.400	252.000	-119.400	252.000	252.000	252.000
10 Personalauszahlungen	122.600	410.900	288.300	410.900	410.900	512.600
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	363.450	59.300	-304.150	59.400	64.500	64.500
13 Transferauszahlungen	664.800	2.000	-662.800	2.000	2.000	2.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.700	17.400	-3.300	17.400	17.400	17.400
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.171.550	489.600	-681.950	489.700	494.800	596.500
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-800.150	-237.600	562.550	-237.700	-242.800	-344.500
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	800	2.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	800	0	0
09610.40009 SpreeLagune	0	0	0	800	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	2.000	0
79000.96102 Radweg M2 Lübben - südliche Postbautenstraße	0	0	0	0	1.000	0
79000.96103 Radweg M3 südliche Postbautenstraße - Bukoitz	0	0	0	0	1.000	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	800	2.000	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	-800	-2.000	0



Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.3	Wochenmärkte
Produkt	57.3.01	Wochenmärkte

verantwortlich

Dabergott, Anett

Beschreibung

- Veranstaltung von Wochenmärkten und sonstigen Märkten
- Wochenmärkte
 - Zulassung zum Markt (Verträge)
 - Zuteilung, Beziehen und Räumen der Standplätze
 - Marktaufsicht und Kontrolle
 - Festlegung, Kassierung und Abrechnung der Standgebühren
 - Energieabrechnung und Rechnungslegung
 - Abfallentsorgung und Reinigung
- Sondermärkte (städtische, von Dritten)
 - Kontrollen der Reisegewerbekarte, der Gewerbe genehmigung, der Preisauszeichnungen, der Sortiment

Auftragsgrundlage

- Gewerbeordnung
- Marktsatzung
- Marktentgeltsatzung

Ziele

- Einhaltung der Marktordnung,
- Auslastung und Attraktivität des Marktes erhöhen

Leistung

57.3.01.011 BgA Markt (Standplätze, Energie)



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

57.3.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Wochenmärkte
Produkt: 57.3.01 Wochenmärkte

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
441100 Mieten und Pachten	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.500	45.500	0	45.500	45.500	45.500
11 Personalaufwendungen	16.000	31.200	15.200	31.200	31.200	31.200
501200 Tariflich Beschäftigte	13.000	25.000	12.000	25.000	25.000	25.000
502200 Tariflich Beschäftigte	400	900	500	900	900	900
503200 Tariflich Beschäftigte	2.600	5.300	2.700	5.300	5.300	5.300
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14 Abschreibungen	31.000	24.100	-6.900	24.100	24.100	24.100
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	31.000	24.100	-6.900	24.100	24.100	24.100
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
543100 Geschäftsaufwendungen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.500	93.800	8.300	93.800	93.800	93.800
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-40.000	-48.300	-8.300	-48.300	-48.300	-48.300
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	0	0	0	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-40.000	-48.300	-8.300	-48.300	-48.300	-48.300
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-40.000	-48.300	-8.300	-48.300	-48.300	-48.300
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-40.000	-60.300	-20.300	-60.300	-60.300	-60.300
Nachrichtlich:						
30 nicht zahlungswirksame Erträge	15.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	31.000	36.100	5.100	36.100	36.100	36.100

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
57.3.01.000	Wochenmärkte	-35.200	-47.300	-12.100	-47.300	-47.300	-47.300
57.3.01.011	BgA Markt (Standplätze, Energie)	-4.800	-13.000	-8.200	-13.000	-13.000	-13.000



Teilfinanzplan 2026

57.3.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.3 Wochenmärkte
Produkt: 57.3.01 Wochenmärkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
10 Personalauszahlungen	16.000	31.200	15.200	31.200	31.200	31.200
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.500	69.700	15.200	69.700	69.700	69.700
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-24.500	-39.700	-15.200	-39.700	-39.700	-39.700
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.1	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.1.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

verantwortlich

Albrecht-Hugler, Saskia

Beschreibung

- Einnahmebeschaffung zur Deckung der gemeindlichen Aufwendungen und der Kreisumlage
- Allgemeine Schlüsselzuweisungen
- Investive Schlüsselzuweisungen
- Anteil an der Einkommenssteuer
- Anteil an der Umsatzsteuer
- Abführung der Gewerbesteuerumlage
- Zuweisungen für übertragene Aufgaben
- Schullastenausgleich
- Familienlastenausgleich
- Kreisumlage
- Grundsteuer A und B
- Gewerbesteuer
- Hundesteuer
- Vergnügungssteuer

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindekassenverordnung
- Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz
- Gemeindefinanzreformgesetz
- Kommunalabgabengesetz
- Abgabenordnung



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

61.1.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
401100 Grundsteuer A	70.000	92.000	22.000	92.000	92.000	92.000
401200 Grundsteuer B	1.650.000	1.650.000	0	1.650.000	1.650.000	1.650.000
401300 Gewerbesteuer	4.600.000	4.000.000	-600.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.800.000	6.400.000	600.000	6.450.000	6.500.000	6.500.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	870.000	940.000	70.000	950.000	960.000	960.000
403100 Vergnügungssteuer	55.000	65.000	10.000	65.000	65.000	65.000
403200 Hundesteuer	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	750.000	760.000	10.000	760.000	760.000	760.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.129.500	10.089.600	-1.039.900	10.069.500	10.069.500	10.069.500
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	10.400.000	9.360.100	-1.039.900	9.340.000	9.340.000	9.340.000
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	727.000	727.000	0	727.000	727.000	727.000
413199 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (periodenfremd)	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.959.500	24.031.600	-927.900	24.071.500	24.131.500	24.131.500
15 Transferaufwendungen	9.063.450	8.767.000	-296.450	9.331.000	9.425.000	9.425.000
534100 Gewerbesteuerumlage	488.000	500.000	12.000	425.000	425.000	425.000
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	8.575.450	8.267.000	-308.450	8.906.000	9.000.000	9.000.000
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.063.450	8.767.000	-296.450	9.331.000	9.425.000	9.425.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	15.896.050	15.264.600	-631.450	14.740.500	14.706.500	14.706.500
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	2.500	5.000	2.500	5.000	5.000	5.000
469100 Sonstige Finanzerträge	2.500	5.000	2.500	5.000	5.000	5.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
559200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	2.500	0	-2.500	0	0	0
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	15.898.550	15.264.600	-633.950	14.740.500	14.706.500	14.706.500
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	15.898.550	15.264.600	-633.950	14.740.500	14.706.500	14.706.500
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	15.898.550	15.264.600	-633.950	14.740.500	14.706.500	14.706.500

Nachrichtlich:

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR							
61.1.01.000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	15.898.550	15.264.600	-633.950	14.740.500	14.706.500	14.706.500



Teilfinanzplan 2026

61.1.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.1.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	13.830.000	13.942.000	112.000	14.002.000	14.062.000	14.062.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.129.500	10.089.600	-1.039.900	10.069.500	10.069.500	10.069.500
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.500	5.000	2.500	5.000	5.000	5.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.962.000	24.036.600	-925.400	24.076.500	24.136.500	24.136.500
13 Transferauszahlungen	9.063.450	8.767.000	-296.450	9.331.000	9.425.000	9.425.000
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.063.450	8.772.000	-291.450	9.336.000	9.430.000	9.430.000
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	15.898.550	15.264.600	-633.950	14.740.500	14.706.500	14.706.500
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000
90000.36100 Investitionspauschale	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	650.000	750.000	100.000	750.000	750.000	750.000



Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.2.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich

Albrecht-Hugler, Saskia

Beschreibung

- Einnahmebeschaffung zur Deckung gemeindlicher Aufwendungen
- Abbildung der Zahlungsströme aus der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft
- Aufnahme von Krediten
- Tilgung von Krediten
- Zinsauszahlungen für Kredite, Kassenkredite
- Zinseinnahmen aus Kapitalanlagen
- Bewirtschaftung von Konzessionsverträgen und Konzessionsabgaben
- Bewirtschaftung von Bürgschaften

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Kommunalverfassung)
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindekassenverordnung
- Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz
- Gemeindefinanzreformgesetz
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Kommunalabgabengesetz
- Abgabenordnung
- Steuergesetze

Ziele

Gewährleistung einer qualifizierten, ordentlichen, fachgerechten, geordneten Finanzwirtschaft



Teilergebnishaushalt 2026

1. Nachtrag

61.2.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 sonstige ordentliche Erträge	526.000	515.000	-11.000	432.800	432.800	432.800
451100 Konzessionsabgaben	526.000	515.000	-11.000	432.800	432.800	432.800
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	526.000	515.000	-11.000	432.800	432.800	432.800
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	2.500	1.300	2.500	2.500	2.500
545599 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (periodenfremd)	1.200	2.500	1.300	2.500	2.500	2.500
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.200	2.500	1.300	2.500	2.500	2.500
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	524.800	512.500	-12.300	430.300	430.300	430.300
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	20.000	5.000	-15.000	5.000	5.000	5.000
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	20.000	0	-20.000	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.000	57.300	39.300	16.300	16.300	16.300
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	18.000	51.800	33.800	10.800	10.800	10.800
559100 Kreditbeschaffungskosten	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
21 = Finanzergebnis (19 ./. 20)	2.000	-52.300	-54.300	-11.300	-11.300	-11.300
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	526.800	460.200	-66.600	419.000	419.000	419.000
25 = außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	526.800	460.200	-66.600	419.000	419.000	419.000
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	526.800	460.200	-66.600	419.000	419.000	419.000

Nachrichtlich:

Produktübersicht		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
Leistung	Bezeichnung	2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
61.2.01.000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	526.800	460.200	-66.600	419.000	419.000	419.000



Teilfinanzplan 2026

61.2.01

1. Nachtrag

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.2 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
07 sonstige Einzahlungen	526.000	515.000	-11.000	432.800	432.800	432.800
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.000	5.000	-15.000	5.000	5.000	5.000
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.000	520.000	-26.000	437.800	437.800	437.800
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.200	59.800	40.600	18.800	18.800	18.800
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.200	59.800	40.600	18.800	18.800	18.800
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	526.800	460.200	-66.600	419.000	419.000	419.000
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

11.1.07

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.07 Gemeindeorgane

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
76100.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

11.1.09

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.09 Organisation

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 0200094100
Baumaßnahme Verwaltungsgebäude

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
02000.95000	Verwaltungsgebäude	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	39.900	0	-39.900	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.600	0	-3.600	0	0	0
02000.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	3.600	0	-3.600	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	36.300	0	-36.300	0	0	0
02000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	36.300	0	-36.300	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.900	0	-39.900	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-39.900	0	39.900	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.600	3.600	1.000	1.000	1.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	3.600	3.600	1.000	1.000	1.000
02000.93520 Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0
08210.40048 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	3.600	3.600	1.000	1.000	1.000
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./I. Auszahlungen)	0	-3.600	-3.600	-1.000	-1.000	-1.000



Teilfinanzhaushalt 2026

11.1.10

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.10 Informations- und Kommunikationstechnik

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 0200094300
Datenverarbeitungstechnik - Server Verwaltung

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	600.000	600.000	0	0	0
681000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	600.000	600.000	0	0	0
23510.00015	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0	600.000	600.000	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600.000	600.000	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	600.000	600.000	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	600.000	600.000	0	0	0
09110.40004	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0	600.000	600.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600.000	600.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	344.400	19.100	-325.300	19.100	19.100	19.100
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	150.000	0	-150.000	0	0	0
06000.93556 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	150.000	0	-150.000	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	175.300	0	-175.300	0	0	0
06000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	175.300	0	-175.300	0	0	0
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.100	19.100	0	19.100	19.100	19.100
06000.93500 Software	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
06000.93501 Erwerb von immateriellen geringwertigen Wirtschaftsgütern	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
06000.93502 Lizenzen	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-344.400	-19.100	325.300	-19.100	-19.100	-19.100



Teilfinanzhaushalt 2026

11.1.14

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.14 Liegenschaften

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
Maßnahme: 1111410000 Erwerb von Grundstücken							
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
03500.93200	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen (Erwerb von Grundstücken)	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-200.000	-200.000	0	-200.000	-200.000	-200.000



Teilfinanzhaushalt 2026

11.1.15

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.15 Baubetriebshof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 4601096000
Bau - Spielplätze (allgemein)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
46010.96000 Bau - Spielplätze (allgemein)	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	0	-10.000	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	0	-10.000	0	0	0
46010.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	10.000	0	-10.000	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	-10.000	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000	0	10.000	0	0	0

Maßnahme: 7710094100
Ersatzbau (BBH), Werkstatt- und Verwaltungsgebäude

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.100	2.000	-6.100	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.100	1.000	-4.100	1.000	1.000	1.000
77100.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.100	1.000	-4.100	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
77100.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.100	2.000	-6.100	2.000	2.000	2.000
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.100	-2.000	6.100	-2.000	-2.000	-2.000

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000	0	-120.000	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	120.000	0	-120.000	0	0	0
67500.93502 Fahrzeug für die Laubentsorgung	0	0	0	0	0	0
77100.93501 Fahrzeuge	120.000	0	-120.000	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-120.000	0	120.000	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

11.1.16

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.1 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt: 11.1.16 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	2.500	-2.500	2.500	2.500	2.500
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000	500	-500	500	500	500
	88000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	1.000	500	-500	500	500	500
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
	88000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	2.000	-2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./I. Auszahlungen)		-5.000	-2.500	2.500	-2.500	-2.500	-2.500



Teilfinanzhaushalt 2026

12.2.03

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.2 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 12.2.03 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 4350096000
Obdachlosenunterkünfte

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000
11100.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000
43500.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	0	1.000	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	1.000	1.000	0	1.000	0	0
11100.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	1.000	1.000	0	1.000	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000	-1.000	0	-1.000	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

12.6.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 1300093511

Fahrzeuge für die Feuerwehr

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0	0	0	0	0	0
13000.36200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Kreis	0	0	0	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
13000.93509	Anzahlungen auf den Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen u.a.	0	0	0	0	0	0
13000.93511	Feuerwehrfahrzeuge	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 1300094050

Bau Flachspiegelbrunnen

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13000.94050	Bau Löschwasserentnahmestellen (LWE)	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Maßnahme: 1300096000

Gerätehaus Neuendorf

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0
23511.00001	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - FFW Neuendorf (verantwortet durch FB3)	0	0	0	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
13000.95050	Feuerwache (Neuendorf)	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

12.6.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 1300096010

Feuerwache Am kleinen Hain

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	240.000	0	-240.000	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	240.000	0	-240.000	0	0	0
23511.00006	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - (verantwortet durch FB3)	240.000	0	-240.000	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	240.000	0	-240.000	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
13000.95010	Feuerwache (Lübben)	100.000	0	-100.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	-100.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	140.000	0	-140.000	0	0	0

Maßnahme: 1300096020

Gerätehaus Treppendorf

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
09610.40002	Feuerwache (Treppendorf)	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 1300096030

Gerätehaus Steinkirchen

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
09610.40004	Feuerwache (Steinkirchen)	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 1300096050

Feuerwehrgebäude Lubolz

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
13000.95000	Feuerwache (Lubolz)	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

12.6.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.6 Brandschutz
Produkt: 12.6.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 1300096060
Feuerwehrgebäude Radensdorf

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
13000.95060 Feuerwache (Radensdorf)	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.000	2.000	-93.000	22.000	22.000	22.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0	0	20.000	20.000	20.000
13000.93530 Betriebsvorrichtungen	0	0	0	20.000	20.000	20.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	40.000	1.000	-39.000	1.000	1.000	1.000
13000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	40.000	1.000	-39.000	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	50.000	1.000	-49.000	1.000	1.000	1.000
13000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	50.000	1.000	-49.000	1.000	1.000	1.000
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.000	0	-5.000	0	0	0
13000.93501 Software	5.000	0	-5.000	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-95.000	-2.000	93.000	-22.000	-22.000	-22.000



Teilfinanzhaushalt 2026

21.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.01 Friedrich-Ludwig-Jahn Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
Maßnahme: 2150094200							
1.Grundschule							
01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.000	0	-75.000	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	75.000	0	-75.000	0	0	0
21500.36103	erhaltene Anzahlungen vom Land (Baumaßnahme GM)	75.000	0	-75.000	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	0	-75.000	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.000	0	-150.000	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	150.000	0	-150.000	0	0	0
21500.95000	1. Grundschule	150.000	0	-150.000	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	11.000	2.000	-9.000	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
21500.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	10.000	1.000	-9.000	1.000	1.000	1.000
21500.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	10.000	1.000	-9.000	1.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.000	2.000	-159.000	2.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-86.000	-2.000	84.000	-2.000	-2.000	-2.000

Maßnahme: 2150194000
Turnhalle 1.Grundschule

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
21501.95000	1. Grundschule (TH)	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

21.1.02

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.1 Grundschulen
Produkt: 21.1.02 Liuba-Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze			bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
Maßnahme: 2152094120 2.Grundschule								
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0	0
	21520.95000	2. Grundschule	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
	21520.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
	21520.93513	Anzahlungen auf den Erwerb von Sachanlagevermögen (Erstausstattung über GM)	0	0	0	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern		5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
	21520.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzhaushalt 2026

21.6.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.6 Oberschulen
Produkt: 21.6.01 Oberschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 2820094110
Gesamtschule

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
28200.95000	Oberschule	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
28200.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
28200.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000

Maßnahme: 2820194000
Turnhalle Gesamtschule

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0
28201.36103	erhaltene Anzahlungen vom Land (Baumaßnahme GM)	0	0	0	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
28201.95000	Turnhalle Oberschule	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

25.2.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25 Wissenschaft und Forschung, Museen, Sammlungen und Zoologische Gärten
Produktgruppe: 25.2 nichtwissenschaftliche Museen und Sammlungen
Produkt: 25.2.01 Stadt- und Regionalmuseum

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze			bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
Maßnahme: 3440094086 Schloss/Museum								
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		44.000	3.000	-41.000	3.000	3.000	3.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		40.000	2.000	-38.000	2.000	2.000	2.000
	32000.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	20.000	1.000	-19.000	1.000	1.000	1.000
	32100.93500	Anschaffung von Kunstgegenständen	20.000	1.000	-19.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern		4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
	32100.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		44.000	3.000	-41.000	3.000	3.000	3.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-44.000	-3.000	41.000	-3.000	-3.000	-3.000



Teilfinanzhaushalt 2026

28.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 28 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.1 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.1.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
Maßnahme: 3440094086 Schloss/Museum							
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
34410.95002	Oberamtshaus (Schloß)	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

36.5.02

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.02 Kita Spreewald

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					

Maßnahme: 4642194180
Kita Spreewald

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	46421.95000 Kita Spreewald	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.000	0	-14.000	0	0	0
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	0	-10.000	0	0	0
	46421.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	10.000	0	-10.000	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	0	-4.000	0	0	0
	46421.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	0	-4.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.000	0	-14.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-14.000	0	14.000	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

36.5.03

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.03 Kita "Unter den Linden"

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					

Maßnahme: 4642694141
Kita Unter den Linden

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	46426.95000 Kita "Unter den Linden"	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
	46426.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000	1.000	-8.000	1.000	1.000	1.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-9.000	-1.000	8.000	-1.000	-1.000	-1.000



Teilfinanzhaushalt 2026

36.5.04

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.04 Kita "Waldhaus"

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000	2.000	-7.000	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
	46430.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
	46430.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
	46430.95000 Kita "Waldhaus", Treppendorf	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)		-9.000	-2.000	7.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzhaushalt 2026

36.5.05

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.05 Kita "Am Roten Nil"

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze			bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
Maßnahme: 4642494087								
Bau städtischer Kindertagesstätte (mittel)								
01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land		0	0	0	0	0	0
46424.36103	erhaltene Anzahlungen vom Land (Baumaßnahme GM)		0	0	0	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		0	0	0	0	0	0
46424.95000	Kita B-Plan 4.1		0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		6.500	2.000	-4.500	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen		3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
46424.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))		3.000	1.000	-2.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern		3.500	1.000	-2.500	1.000	1.000	1.000
46424.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)		3.500	1.000	-2.500	1.000	1.000	1.000
46424.52103	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.) (verantwortet durch FB3)		0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.500	2.000	-4.500	2.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit		-6.500	-2.000	4.500	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzhaushalt 2026

36.5.11

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.11 Hort 1. Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
Maßnahme: 4644194000							
Hort 1.Grundschule							
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	23.000	2.000	-21.000	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
46441.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	8.000	1.000	-7.000	1.000	1.000	1.000
46441.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	8.000	1.000	-7.000	1.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.000	2.000	-21.000	2.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-23.000	-2.000	21.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzhaushalt 2026

36.5.12

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder / Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
Produkt: 36.5.12 Hort 2. Grundschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 4644294000
Hort 2.Grundschule

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.500	2.000	-6.500	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
46442.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	3.500	1.000	-2.500	1.000	1.000	1.000
46442.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	3.500	1.000	-2.500	1.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.500	2.000	-6.500	2.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-8.500	-2.000	6.500	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzhaushalt 2026

42.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Sportförderung
Produkt: 42.1.01 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					

Maßnahme: 5600094000
Sportplatz "Völkerfreundschaft"

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
56000.95002	Anlagen im Bau Sportplätze (Völkerfreundschaft) (GM)	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 5600094010
Sportplatz Berliner Chaussee

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	275.000	0	-275.000	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	275.000	0	-275.000	0	0	0
56000.36103	erhaltene Anzahlungen vom Land (Baumaßnahme GM)	275.000	0	-275.000	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	275.000	0	-275.000	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000	0	-550.000	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	550.000	0	-550.000	0	0	0
56000.95003	Anlagen im Bau Sportplätze (Berliner Chaussee) (GM)	550.000	0	-550.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	550.000	0	-550.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-275.000	0	275.000	0	0	0

Maßnahme: 5600094200
Sportplatz F.-L.-Jahn-Straße

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	0	-50.000	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	50.000	0	-50.000	0	0	0
56000.95001	Anlagen im Bau Sportplätze (F.-L.-Jahn- Sportplatz) (GM)	50.000	0	-50.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	0	-50.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-50.000	0	50.000	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

42.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Sportförderung
Produkt: 42.1.01 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					

Maßnahme: 5600094300
Sportförderung Allgemein

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.500	2.000	-8.500	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.500	1.000	-4.500	1.000	1.000	1.000
56000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.500	1.000	-4.500	1.000	1.000	1.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
56000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.000	-4.000	1.000	1.000	1.000
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.500	2.000	-8.500	2.000	2.000	2.000
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.500	-2.000	8.500	-2.000	-2.000	-2.000

Maßnahme: 5611094000
Sporthalle Gartengasse

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
56110.95000 Anlagen im Bau Sportplätze (TH Gartengasse) (GM)	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

42.1.02

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.1 Sportförderung
Produkt: 42.1.02 Mehrzweckhalle

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
Maßnahme: 5640094000 Mehrzweckhalle							
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
56400.95000	Anlagen im Bau Mehrzweckhalle (GM)	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.000	1.000	-5.000	1.000	1.000	1.000
56400.93500	Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	6.000	1.000	-5.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
56400.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	4.000	1.000	-3.000	1.000	1.000	1.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	2.000	-8.000	2.000	2.000	2.000
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000	-2.000	8.000	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzhaushalt 2026

51.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.1 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.1.01 Stadtentwicklung, Bauleitplanung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 6150094000
Sanierung Innenstadt (nicht förderfähig)

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.000	20.000	-19.000	15.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	39.000	20.000	-19.000	15.000	0	0
61500.94000 nicht förderfähige Kosten für Sanierungen (Innenstadt, ASZ ...)	39.000	20.000	-19.000	15.000	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.000	20.000	-19.000	15.000	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-39.000	-20.000	19.000	-15.000	0	0

Maßnahme: 6150094004
Anlagen im Bau (StUB 3)

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	0
61500.36004 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Bund (StUB 3)	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0
61500.36104 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Land (StUB 3)	0	0	0	0	0	0
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6150096030
Stadtumbau (Lebendige Zentren)

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	900.000	200.000	-700.000	1.119.600	1.535.600	990.000
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	450.000	100.000	-350.000	409.800	917.800	495.000
61500.36006 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Bund (LZ)	450.000	100.000	-350.000	409.800	917.800	495.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	450.000	100.000	-350.000	709.800	617.800	495.000
61500.36106 erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Land (LZ)	450.000	100.000	-350.000	709.800	617.800	495.000
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	900.000	200.000	-700.000	1.119.600	1.535.600	990.000
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.335.000	100.000	-1.235.000	409.800	617.800	495.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.335.000	100.000	-1.235.000	409.800	617.800	495.000
61500.96030 Anlagen im Bau (LZ)	1.335.000	100.000	-1.235.000	409.800	617.800	495.000
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.335.000	100.000	-1.235.000	409.800	617.800	495.000
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-435.000	100.000	535.000	709.800	917.800	495.000



Teilfinanzhaushalt 2026

53.8.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.8 Abwasserbeseitigung
Produkt: 53.8.01 Abwasserbeseitigung / öffentliche (entgeltfreie) WC's

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher	neu	Differenz	Planung	Planung	Planung
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in EUR					
Maßnahme: 7000095115 Regenkanal Gubener Straße							
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	0	-100.000	0	0	0
	70000.95115 Regenkanal Gubener Straße	100.000	0	-100.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	-100.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-100.000	0	100.000	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

54.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 6300036199

Straßenausbau-Mehrbelastungsausgleich

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	157.000	157.000	0	157.000	157.000	157.000
681100	Investitionszuweisungen vom Land	157.000	157.000	0	157.000	157.000	157.000
63000.31000	Weitere Sonderrücklagen (Straßenausbau- Mehrbelastungsausgleich)	157.000	157.000	0	157.000	157.000	157.000
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	157.000	157.000	0	157.000	157.000	157.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	157.000	157.000	0	157.000	157.000	157.000

Maßnahme: 6300095000

Buswartehallen

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000	0	-25.000	0	0	0
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	25.000	0	-25.000	0	0	0
63000.36299	erhaltene Anzahlungen für Investitionen vom Kreis (Buswartehallen)	25.000	0	-25.000	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	0	-25.000	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	0	-30.000	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30.000	0	-30.000	0	0	0
63000.95000	Buswartestellen	30.000	0	-30.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	0	-30.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-5.000	0	5.000	0	0	0

Maßnahme: 6300095001

Brücke An der Bukoiza

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.95001	Brücke An der Bukoiza	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6300095016

Hainmühlenweg / Kastanienallee

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	2.500	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	2.500	0
63000.95016	Hainmühlenweg/ Kastanienallee	0	0	0	0	2.500	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	2.500	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-2.500	0



Teilfinanzhaushalt 2026

54.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 6300096007
Straße zum Kanal

02	+ Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
63000.35004	Straßenausbaubeiträge (Straße zum Kanal)	0	0	0	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.000	0	-55.000	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	55.000	0	-55.000	0	0	0
63000.96007	Straße zum Kanal	55.000	0	-55.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.000	0	-55.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-55.000	0	55.000	0	0	0

Maßnahme: 6300096008
Burglehnstraße

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96008	Burglehnstraße	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6300096012
F.-L.-Jahn-Straße (Schulwegsicherung)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	500	500	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	500	500	0	0	0	0
63000.96012	F.-L.-Jahn-Straße	500	500	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	500	500	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-500	-500	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

54.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 6300096036

Radweg Lieberoser Straße

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	52.200	0	-52.200	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	52.200	0	-52.200	0	0	0
23511.00010	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - Radweg Lieberoser Straße	52.200	0	-52.200	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.200	0	-52.200	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	820.000	0	-820.000	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	820.000	0	-820.000	0	0	0
63000.96036	Radweg Lieberoser Straße	820.000	0	-820.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	820.000	0	-820.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-767.800	0	767.800	0	0	0

Maßnahme: 6300096053

Radwege

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96053	Radwege	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6300096102

Mühlbergweg (B87 bis Neuendorfer Dorfstraße)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	0	-30.000	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30.000	0	-30.000	0	0	0
63000.96102	Mühlbergweg (B87 bis Neuendorfer Dorfstraße)	30.000	0	-30.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	0	-30.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-30.000	0	30.000	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

54.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 6300096103

Berliner Tor / Nachtigallenweg

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
23210.00002 Straßenausbaubeiträge (Nachtigallenweg)	0	0	0	0	0	0
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96103 Berliner Tor / Nachtigallenweg	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6300096107

Neuendorfer Dorfstraße / Mühlbergweg Buswendeplatz

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	150.000	0	-150.000	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	150.000	0	-150.000	0	0	0
23511.00002 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - Schulwegsicherung Neuendorf	150.000	0	-150.000	0	0	0
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	0	-150.000	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	480.000	0	-480.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	480.000	0	-480.000	0	0	0
63000.96107 Neuendorfer Dorfstraße / Mühlbergweg Buswendeplatz	480.000	0	-480.000	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	480.000	0	-480.000	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-330.000	0	330.000	0	0	0

Maßnahme: 6300096124

Parkstraße

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96124 Parkstraße	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

54.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 6300096125
Sperberweg

02 + Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
63000.35006 Straßenausbaubeiträge (Sperberweg)	0	0	0	0	0	0
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96125 Sperberweg	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6300096130
Brücke Treppendorf

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	350.200	0	-350.200	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	350.200	0	-350.200	0	0	0
23510.00001 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Brücke Treppendorf)	350.200	0	-350.200	0	0	0
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350.200	0	-350.200	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	403.000	0	-403.000	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	403.000	0	-403.000	0	0	0
63000.96130 Brücke Treppendorf	403.000	0	-403.000	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	403.000	0	-403.000	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-52.800	0	52.800	0	0	0

Maßnahme: 6300096142
Brücke Paddenbrücke/ A-Graben

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	0
23510.00010 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Paddenbrücke)	0	0	0	0	0	0
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96142 Brücke Paddenbrücke/ A-Graben	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

54.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 6300096146
Wendehammer - Gewerbegebiet Neuendorf

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96146	Wendehammer - Gewerbegebiet Neuendorf	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6300096157
Dorfplatz Radensdorf

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96157	Dorfplatz Radensdorf	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6300096164
An den Eichen

02	+ Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	100.000	0	-100.000	0	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	100.000	0	-100.000	0	0	0
63000.35012	Erschließungsbeiträge (An den Eichen / Pfaffenberg)	100.000	0	-100.000	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	-100.000	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	780.000	0	-780.000	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	780.000	0	-780.000	0	0	0
63000.96164	An den Eichen	780.000	0	-780.000	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	780.000	0	-780.000	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-680.000	0	680.000	0	0	0

Maßnahme: 6300096167
Cottbuser Straße

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
63000.96167	Cottbuser Straße	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

54.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.01 Gemeindestraßen und Niederschlagsentwässerung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 6300096171
Brücke Umflutkanal (ehem. Kleinbahntrasse)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.500	2.500	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.500	2.500	0	0	0	0
63000.96171	Brücke Umflutkanal (ehem. Kleinbahntrasse)	2.500	2.500	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	2.500	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.500	-2.500	0	0	0	0

Maßnahme: 6300096173
B-Plan 4.1 Am Roten Nil

02	+ Einzahlungen aus Beiträgen und u. ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
63000.35021	Erschließungsbeiträge (Roter Nil)	0	0	0	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.500	1.500	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.500	1.500	0	0	0	0
63000.96173	Erschließung B-Plan 4.1 Am Roten Nil	1.500	1.500	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	1.500	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.500	-1.500	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.700	1.000	-51.700	1.000	1.000	1.000
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.000	0	-1.000	0	0	0
63000.93540	Bauten auf Sonderflächen (auch Bänke)	1.000	0	-1.000	0	0	0
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	700	1.000	300	1.000	1.000	1.000
63000.52100	Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	700	1.000	300	1.000	1.000	1.000
783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.000	0	-1.000	0	0	0
63000.93501	Software	1.000	0	-1.000	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50.000	0	-50.000	0	0	0
63000.96100	Straßenbau allgemein	50.000	0	-50.000	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-52.700	-1.000	51.700	-1.000	-1.000	-1.000



Teilfinanzhaushalt 2026

54.1.02

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.1 Gemeindestraßen
Produkt: 54.1.02 Straßenbeleuchtung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.500	0	-1.500	0	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.500	0	-1.500	0	0	0
67000.35000	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.500	0	-1.500	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		1.500	0	-1.500	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

54.5.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.5 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 54.5.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		27.100	2.000	-25.100	2.000	2.000	2.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
	67500.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	15.000	1.000	-14.000	1.000	1.000	1.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	12.100	1.000	-11.100	1.000	1.000	1.000
	67500.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	12.100	1.000	-11.100	1.000	1.000	1.000
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./I. Auszahlungen)		-27.100	-2.000	25.100	-2.000	-2.000	-2.000



Teilfinanzhaushalt 2026

54.6.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.6 Parkplätze
Produkt: 54.6.01 Parkplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					

Maßnahme: 6800094000
Parkplatz am Burglehn

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
68000.94000 Parkplatz am Burglehn	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 6800096001
Aufwertung Bahnhofsumfeld

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	123.700	400.000	276.300	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	123.700	400.000	276.300	0	0	0
23511.00005 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Land - Personenunterführung Bahnhof	123.700	400.000	276.300	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	878.200	0	-878.200	0	0	0
685100 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen und Grundstücke in der Entwicklung	878.200	0	-878.200	0	0	0
39110.00000 RAP aus Zahlungsleistungen (Personenunterführung)	878.200	0	-878.200	0	0	0
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.001.900	400.000	-601.900	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	978.000	467.000	-511.000	2.000	2.000	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	978.000	467.000	-511.000	2.000	2.000	0
68000.95002 Personenunterführung Bahnhof	828.000	150.000	-678.000	2.000	2.000	0
68000.96001 Aufwertung Bahnhofsumfeld (Parkplatz, Freiflächen, Fahrradabstellanlage etc.)	150.000	317.000	167.000	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	978.000	467.000	-511.000	2.000	2.000	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	23.900	-67.000	-90.900	-2.000	-2.000	0



Teilfinanzhaushalt 2026

55.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.1 Öffentliches Grün
Produkt: 55.1.01 Öffentliches Grün

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					

Maßnahme: 5800095000
Neuanlage von Grünflächen im Stadtgebiet

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.000	3.000	-7.000	3.000	3.000	3.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
58000.93500 Betriebs- und Geschäftsausstattung (ab 1TEuro (zzgl.USt.))	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
58000.52100 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) von 150 bis 1.000 Euro (zzgl.USt.)	5.000	1.500	-3.500	1.500	1.500	1.500
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	3.000	-7.000	3.000	3.000	3.000
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-10.000	-3.000	7.000	-3.000	-3.000	-3.000

Maßnahme: 5800096000
öffentliche Grünfläche an der Bergstraße

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
58000.96000 öffentliche Grünfläche an der Bergstraße	0	0	0	0	0	0
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

55.2.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.2 Öffentliche Gewässer
Produkt: 55.2.01 Öffentliche Gewässer

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
681000	Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	0	0	0	0
23510.00006	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Schleusentor Mühlendamm)	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
69000.96010	wasserbauliche Anlagen	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0	0	0	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

55.3.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.3 Friedhöfe
Produkt: 55.3.01 Friedhöfe

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	0	-10.000	0	0	0
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.000	0	-10.000	0	0	0
75000.95000	Baumaßnahmen Hauptfriedhof	10.000	0	-10.000	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-10.000	0	10.000	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 2026

57.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 7900096033
Brücke SpreeLagune

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
09610.40008	Brücke SpreeLagune	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 7900096034
SpreeLagune

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	800	0	0
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	0	800	0	0
09610.40009	SpreeLagune	0	0	0	800	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	800	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	-800	0	0

Maßnahme: 7900096040
Touristisches Erlebniszentrum

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0
79000.36120	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Land (Projekt "Wasserreich Spree")	0	0	0	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
79000.96040	Touristisches Erlebniszentrum	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 7900096102
Radweg Lübben - südliche Postbautenstraße (M2)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	1.000	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	1.000	0
79000.96102	Radweg M2 Lübben - südliche Postbautenstraße	0	0	0	0	1.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.000	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.000	0



Teilfinanzhaushalt 2026

57.1.01

1. Nachtrag

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.1 Wirtschaftsförderung
Produkt: 57.1.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

Maßnahme: 7900096103

Radweg südliche Postbautenstraße - Bukoitz (M3)

01	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0	0	0	0	0	0
79000.36203	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Kreis (Radweg südliche Postbautenstraße - Bukoitz)	0	0	0	0	0	0
08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	1.000	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	1.000	0
79000.96103	Radweg M3 südliche Postbautenstraße - Bukoitz	0	0	0	0	1.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.000	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.000	0

Maßnahme: 7900096105

Radweg Bukoitz Abzweigung Trafostation Richtung Lübbenau (M5)

08	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
09	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
79000.96105	Radweg M5 Bukoitz Abzweigung Trafostation Richtung Lübbenau	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	bisher 2026	neu 2026	Differenz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						

	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
681800	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0
23518.00001	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - übriger Bereich -	0	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
79100.94000	Investmaßnahmen - Tourismusentwicklung	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Ergebnisentwicklung

	in €						
	Plan 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 neu	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	37.200	10.000	20.000	4.950	-600.000	-602.700	-510.100
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
= ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	37.200	10.000	20.000	4.950	-600.000	-602.700	-510.100
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	600.000	602.700	510.100
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
= ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	37.200	10.000	20.000	4.950	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	37.200	10.000	20.000	4.950	0	0	0
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	680.000	940.000	950.000	0	0	0	0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	680.000	940.000	950.000	0	0	0	0
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	680.000	940.000	950.000	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	680.000	940.000	950.000	0	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses *	27.480.703	27.490.703	27.510.703	27.495.653	26.895.653	26.292.953	25.782.853
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses *	5.498.561	6.438.561	7.388.561	6.438.561	6.438.561	6.438.561	6.438.561

* Der Stand der Rücklagen zum 31.12.2024 basiert auf dem Jahresabschluss 2020 inkl. der Veränderungen der Folgejahre lt. Planung

Überischt über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

	Stand zum 31.12.2024 *	Stand zum 31.12.2025	Zuführung 2026	Inan- spruch- nahme 2026	Voraussicht- licher Stand zum 31.12.2026
Rücklagearten					
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	27.480.703	27.490.703	4.950	0	27.495.653
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	5.498.561	6.438.561	0	0	6.438.561
Gesamtsumme Überschussrück- lagen:	32.979.264	33.929.264	4.950	0	33.934.214
Sonderrücklagen					
davon Sonderrücklage Straßenmehr- belastungsausgleich	619.500	776.500	157.000	0	933.500
davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüssel- zuweisungen	0	0	0	0	0
davon aus der ehemaligen kameralen allgemeinen Rücklage	0	0	0	0	0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	619.500	776.500	157.000	0	933.500

* Der Stand der Rücklagen zum 31.12.2024 basiert auf dem Jahresabschluss 2020 inkl. der Veränderungen der Folgejahre lt. Planung

Stellenplan (in Vollzeitereinheiten) Haushaltsjahr 2026

Stichtag: 01.01.2026

Teil 1 - Gesamtübersicht

1. Beamte

[Auswertung über ausgewählte Mandanten]

Datum: 11.02.2026

Seite 1 von 1

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Stellen im Haushaltsjahr		Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
		- insgesamt -	davon aussondert	- insgesamt -		
1	2	3	4	5	6	7
höherer Dienst	A16	1,00	0,00	1,00	1,00	
Insgesamt		1,00	0,00	1,00	1,00	

Stellenplan (in Vollzeitereinheiten) Haushaltsjahr 2026

Stichtag: 01.01.2026

Teil 1 - Gesamtübersicht

2. Tariflich Beschäftigte

[Auswertung über ausgewählte Mandanten]

Datum: 11.02.2026

Seite 1 von 2

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen	
1	2	3	4	5	
S18	2,00	2,00	1,00		
S17	2,00	3,00	2,00		
S16	0,00	1,00	0,90		
S15	0,00	1,00	0,00		
S13	1,00	2,90	1,82		
S11b	0,90	0,90	0,90		
S9	2,44	1,54	1,90		
S8a	56,28	64,08	47,62		
S4	2,56	4,10	3,08		
Insgesamt	67,18	80,51	59,21		
14	1,00	1,00	1,00	1,00	GB Stellv. Bürgermeister, Grundbewertung der Stelle E 12
13	1,00	1,00	1,00		
12	2,00	2,00	2,00		
11	11,00	10,00	10,90		
10	11,15	11,15	9,59	1,00	ku
				0,38	kw Vorhaben- & Invest-bezogene B-Pläne, endet mit Beschluss und Veröffentlichung der Satzung
9c	11,87	11,87	9,38	3,00	kw Projekt mit LDS, Förderung der PK zu 80% durch LDS
9b	7,64	7,64	7,35		
9a	21,69	21,69	19,82	1,00	- BEM-Stelle kaufmännischer Bereich Wiedereingliederung in den Beruf
				0,85	kw Wegfall zugunsten Weiterführung Überhang-Stelle Standesamt
8	3,87	3,87	3,87		
7	8,46	8,46	8,33	1,00	ku tarifliche Bewertung ausstehend

Stellenplan (in Vollzeitereinheiten) Haushaltsjahr 2026

Stichtag: 01.01.2026

Teil 1 - Gesamtübersicht

2. Tariflich Beschäftigte

[Auswertung über ausgewählte Mandanten]

Datum: 11.02.2026

Seite 2 von 2

Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06 des Vorjahres	Erläuterungen
1	2	3	4	5
6	13,77	13,77	13,51	1,00 GB Grundbewertung der Stelle E 7, Günstiger-Prüfung Stelleinhaber 0,77 kw Wegfall mit Renteneintritt SB/in Steuern, Grundsteuerreform
5	33,00	33,00	32,77	1,00 - BEM-Stelle handwerklicher Bereich Wiedereingliederung in den Beruf
4	4,77	4,77	4,77	
3	4,85	4,85	4,72	
Insgesamt	136,08	135,08	129,01	

Stellenplan (in VZE) Haushaltsjahr 2026 Teil 2

Besondere Abschnitte

Stichtag: 01.01.2026

[Auswertung über ausgewählte Mandanten]

Datum: 11.02.2026

Seite 1 von 1

1. Probebeamte, Anwärter und Auszubildende

Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl	beschäftigt am 01.10. des Vorjahres	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Auszubildende/r	TVöD VKA (Ost)	7,00	4,00	
Insgesamt:		7,00	4,00	

2. Beschäftigte, die vor der Dienst-/ Arbeitsleistung freigestellt sind

Wahlbeamte und Laufbahngruppen/ Entgeltgruppen	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Erläuterungen
1	2	3	4
9a	0,00	2,00	
5	1,00	1,00	
Insgesamt:	1,00	3,00	

Wirtschaftsplan

der Lübbener Wohnungsbau GmbH



2026 - 2029

Inhaltsverzeichnis für den Wirtschaftsplan

	<u>Seite</u>
Festsetzungen nach § 14 Abs.1 Nr.1 EigV	1
Erfolgsplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 2 EigV	2
Finanzplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 3 EigV	3-6

Anlagen

Vorbericht nach § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV	Anlage 1
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 2
Übersicht über Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 3
Stellenübersicht nach § 14 Abs. 2 Nr. 3 EigV	Anlage 4
Aufstellung der geplanten Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung nach § 14 Abs. 2 Nr. 4	Anlage 5
Übersicht über in Vorjahren genehmigte und in Anspruch genommene Kredite nach § 14 Abs. 2 Nr. 5 EigV	Anlage 6

Festsetzungen

Gemäß § 96 Abs. 1 Nr. 6 BbgKVerf und des § 14 Absatz 1 der Eigenbetriebsverordnung (EigV) hat der Gesellschafter sowie der Aufsichtsrat in der Aufsichtsratsitzung vom 04.09.2025 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 festgestellt:

1 Es betragen

1.1 im Erfolgsplan

die Erträge	12.407,7	T€
die Aufwendungen	12.073,5	T€
der Jahresgewinn	334,2	T€

1.2 im Finanzplan

Mittelzufluss/Mittelabfluss		
aus laufender Geschäftstätigkeit	2.147,5	T€
aus der Investitionstätigkeit	-4.978,0	T€
aus der Finanzierungstätigkeit	1.807,0	T€

2 Es werden festgesetzt

2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf	3.600,0	T€
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	4.040,0	T€

Lübben (Spreewald), 04.09.2025

.....
Frank Freyer
Geschäftsführer

.....
Jens Richter
Aufsichtsratsvorsitzender

Erfolgsplan



Positionen	Ist 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
1. Umsatzerlöse	11.369,2	11.654,6	11.887,7	12.295,8	12.500,4	12.811,7
aus der Hausbewirtschaftung	11.236,5	11.573,9	11.849,5	12.257,6	12.462,2	12.773,5
aus Verkauf von Grundstücken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Betreuungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus anderen Lieferungen und Leistungen	132,7	80,7	38,2	38,2	38,2	38,2
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	224,4	146,9	263,2	28,6	50,7	20,2
3. Sonstige betriebliche Erträge	109,5	54,9	146,3	46,3	46,3	46,3
	11.703,1	11.856,4	12.297,2	12.370,7	12.597,4	12.878,2
4. Aufwendungen für Hausbewirtschaftung						
a) Hausbewirtschaftung	7.345,8	7.038,7	7.249,6	7.217,1	7.242,9	7.369,3
b) Verkaufsgrundstücken	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) andere Lieferungen und Leistungen	279,0	172,7	119,6	115,3	160,8	174,5
	7.624,8	7.211,4	7.369,2	7.332,4	7.403,7	7.543,8
5. Personalaufwand						
a) Löhne u. Gehälter	1.353,6	1.487,0	1.554,2	1.614,0	1.596,7	1.625,7
b) soziale Abgaben	270,0	326,8	351,6	364,9	365,0	372,3
	1.623,6	1.813,8	1.905,8	1.978,9	1.961,7	1.998,0
6. Abschreibg. a. immat. Vermögensgegenstände d. Anlagevermögens und Sachanlagen	1.395,0	1.614,1	1.820,8	1.863,3	1.831,4	1.863,5
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	373,9	442,8	433,8	430,9	446,5	448,4
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Aus- leihungen des Finanzanlagevermögens	11,0	21,0	64,5	61,2	57,7	54,1
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	20,6	4,0	46,0	46,0	46,0	46,0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	229,6	345,8	399,6	475,4	477,2	452,1
	11.215,3	11.402,9	11.818,7	11.973,7	12.016,8	12.205,7
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	27,8	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Ergebnis nach Steuern	487,8	425,7	478,5	397,0	580,6	672,5
13. Sonstige Steuern	167,1	183,4	144,3	144,3	144,3	144,3
14. Jahresgewinn	320,7	242,3	334,2	252,7	436,3	528,2

Finanzplan

Positionen			Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			1	2	3	4	5	6
(1)	±	Periodenergebnis	320,7	242,3	334,2	252,7	436,3	528,2
(2)	±	Abschreibungen/Zu- schreibungen auf Gegen- stände des Anlagevermögens	1.395,0	1.614,1	1.820,8	1.863,3	1.831,4	1.863,5
(3)	±	Abschreibungen/Zu- schreibungen auf Sonder- posten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(4)	±	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-26,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(5)	±	Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	-46,0	0,0	-100,0	0,0	0,0	0,0
(6)	±	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	199,2	5,0	19,0	36,0	82,0	118,0
(7)	±	Zunahme/Abnahme der Vor- räte, der Forderungen a. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finan- zierungstätigkeit zuzuordnen sind	-75,9	-146,9	-263,2	-28,6	-50,7	-20,2
(8)	±	Zunahme/Abnahme der Ver- bindlichkeiten a. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungs- tätigkeit zuzuordnen sind	911,1	168,1	336,7	14,3	39,7	35,5
(9)	±	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.677,6	1.882,6	2.147,5	2.137,7	2.338,7	2.525,0

Positionen		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		1	2	3	4	5	6
(10)	+ Einzahlungen aus Investitions- zuwendungen	0,0	466,0	0,0	0,0	1.100,0	0,0
(11)	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	130,7	0,0	290,0	0,0	0,0	0,0
(12)	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögens- gegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(13)	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	82,0	85,0	89,0	92,0
(14)	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(15)	= Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	153,7	466,0	372,0	85,0	1.189,0	92,0
(16)	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-4.430,8	-5.120,0	-5.350,0	-4.265,0	-2.695,0	-960,0
(17)	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögens- gegenstände	-29,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(18)	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.650,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(19)	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(20)	= Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	-6.110,5	-5.120,0	-5.350,0	-4.265,0	-2.695,0	-960,0
(21)	= Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (15 ./ 20)	-5.956,8	-4.654,0	-4.978,0	-4.180,0	-1.506,0	-868,0

Positionen		Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		1	2	3	4	5	6
(22)	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	7.350,0	5.250,0	3.600,0	3.500,0	0,0	0,0
(23)	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(24)	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(25)	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(26)	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(27)	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	7.350,0	5.250,0	3.600,0	3.500,0	0,0	0,0
(28)	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.739,4	-1.103,0	-1.314,0	-999,0	-922,0	-948,0
(29)	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-214,5	-94,0	-379,0	-350,0	-904,0	-729,0
(30)	- Auszahlungen an die Gemeinde (gem. § 14 Gesellschaftsvertrag)	0,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
(31)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(32)	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(33)	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-3.953,9	-1.297,0	-1.793,0	-1.449,0	-1.926,0	-1.777,0
(34)	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (27 ./. 33)	3.396,1	3.953,0	1.807,0	2.051,0	-1.926,0	-1.777,0

Positionen			Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			1	2	3	4	5	6
(35)	+	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 9+21+34)	116,9	1.181,6	-1.023,5	8,7	-1.093,3	-120,0
(36)	+	Finanzmittelbestand bzw. voraus- sichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.838,5	1.080,0	3.350,0	2.326,5	2.335,2	1.241,9
(37)	=	voraussichtlicher Finanzmittel- bestand am Ende der Periode (35+36)	1.955,4	2.261,6	2.326,5	2.335,2	1.241,9	1.121,9

Anlagen



Vorbericht nach § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV

Die Lübbener Wohnungsbau-Gesellschaft mbH (nachfolgend LWG) ist im weiteren Umfeld um die Metropole Berlin verortet, wobei die Entfernungen noch als moderat verstanden werden kann. Lübben (Spreewald) und die Objekte der LWG liegen somit im erweiterten Speckgürtel von Berlin. Zudem ist auch die sehr gute Lage und Anbindung innerhalb des Städtedreiecks Berlin-Cottbus-Dresden hervorzuheben

Aufgrund der günstige Verkehrserschließung durch Regionalbahn und Autobahn, sowie die den Ort und das Umfeld bestimmende, touristisch hoch erschlossene Landschaft des Spreewaldes haben dazu geführt, dass sie als Wohnstandort akzeptiert und gern angenommen wird und die allgemeine demografische Entwicklung die Gemeinde bisher nicht existentiell getroffen hat. Für die kommenden Jahre bis zum Jahr 2030 plant die Stadt Lübben (Spreewald) ein Bevölkerungswachstum von derzeit ca. 14.650 auf 15.000 Einwohner.

Der Planansatz ist geprägt von Mitverantwortung zur Erreichung der Ziele der Stadt und der langfristigen Strategie den Wert der Immobilien zu erhalten bzw. zu erhöhen. Auch dem Klimaschutzplan 2030 und dem Bundes-Klimaschutzgesetz, welche für den Gebäudesektor vorsehen, seine CO₂-Emissionen bis zum Jahr 2045 sukzessive gegen Null zu senken, wird verstärkt Rechnung getragen. Hier ist im Wirtschaftsplan der Anschluss an ein von der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben zu errichtendes Wärmenetz konkret durch die Zahlung von Baukostenzuschüssen und Hausanschlusskosten für knapp 65% des gesamten Wohnungsbestandes vorgesehen.

Zielstellung ist, die langfristige Wettbewerbsfähigkeit der LWG am Lübbener Wohnungsmarkt sicherzustellen, die Werte der Immobilien zu sichern und den Anforderungen an die Klimapolitik gerecht zu werden.

1	Erläuterungen zum Investitionsplan für das Jahr 2026 – 2029.....	2
1.1	Neubau.....	2
1.2	Sanierung / Modernisierung - Gebäude	2
1.3	Sanierung / Modernisierung - Außenanlagen.....	5
2	Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage	5
3	Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität	7
4	Behandlung des Jahresergebnisses	7

1 Erläuterungen zum Investitionsplan für das Jahr 2026 – 2029

In Anlage 5 (Darstellung der Struktur der vorgesehenen Finanzierungstätigkeit) werden die geplanten Investitionsmaßnahmen der Jahre 2026-2029 in Tabellenform dargestellt. Im Folgenden wird auf größere Investitionsmaßnahmen im Detail eingegangen.

1.1 Neubau

Waisenstraße 3A+3B

Der Neubau ist bereits seit 01.03.2025, die Tiefgarage ausgenommen, in der Vermietung. Die Beschichtung des Bodens der Tiefgarage weist Mängel auf und wurde daher durch die LWG nicht abgenommen. Das ausführende Bauunternehmen hat aufgrund der Mängel bisher keine Zahlung erhalten. Derzeit wird ein Gutachten erstellt, welches das weitere Vorgehen mit dem Mangel ergründen wird. Möglicherweise wird der Sachverhalt vor Gericht ausgetragen und hier wird in sehr vielen Fällen mit einem Vergleich entschieden.

Aus einer Risikobetrachtung heraus wurde für die Beseitigung der Mängel ein Betrag von 200 T€ (Rückbau fehlerhafter Belag, Vorbereitung Untergrund, Neuer Belag) im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Quartier Schützenplatz

Die Lübbener Wohnungsbaugesellschaft besitzt in unmittelbarer Nähe des Lübbener Hains neben rund 6.000 m² unbebauter Grundstücksflächen 1.500 m² Grundstück mit einem sanierungsbedürftigen Mehrfamilienhaus. Diese zusammenhängenden Flächen sollen um den Zukauf eines Teilstücks erweitert werden. Für den Erwerb und mögliche Flächenbereinigungen mit Nachbarn wurden 250 T€ inkl. Erwerbsnebenkosten kalkuliert.

In den folgenden Jahren werden Planungs- und Gutachterkosten, mit dem Ziel Baurecht für Wohnbebauung zu schaffen, berücksichtigt. Diese ergeben sich aus einem mit der Stadt am 24.06.2024 geschlossenen Vertrag über die Übernahme der Kosten einer Bauleitplanung durch die LWG.

1.2 Sanierung / Modernisierung - Gebäude

Strangsanierung Sanierung/Modernisierung Einzelwohnungen – Zählerzentralisierung

Theodor-Fontane-Straße 25-31

Die Stränge für Wasser und Heizungen wurden bei den meisten Objekten erstmalig zwischen 1995 und 1998 saniert. Vermehrte Leitungsschäden bei den Ver- und Entsorgungsleitungen für Wasser und Abwasser zeigen das Ende der Nutzungsdauer dieser Leitungen insbesondere in den Bereichen der Goethe- und Theodor-Fontane-Straße an. In der Goethestraße wurden die Strangsanierungen bereits erfolgreich abgeschlossen und dort die Elektro- und Wasserleitungen sowie Zählerplätze erneuert. In diesem Zusammenhang wurden auch Fliesen in Küchen und Bädern sowie die Bad- und Sanitärausstattung erneuert.

Die Fortführung dieser Maßnahmen ist 2026 in der Theodor-Fontane-Straße geplant. Aus energetischen Gründen beinhaltet die Maßnahme zusätzlich den Rückbau der Warmwasserbereitung mit Gasdurchlauferhitzern je Wohnung und Zentralisierung der Warmwasserbereitung. Durch den Anschluss an das noch zu errichtende Wärmenetz der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben soll nach der Sanierungsmaßnahme die gesamte Wärmeversorgung des Objektes zentral erfolgen.

Für den geplanten hydraulischen Abgleich der Heizanlage werden BAFA Fördermittel beantragt.

Darüber hinaus soll die oberste Geschossdecke gedämmt werden, dadurch lassen sich geringinvestiv große Effekte zur Energieeinsparung erzielen. BAFA Fördermittel hierfür werden beantragt.

Die Maßnahme in der Theodor-Fontane-Straße umfasst nach derzeitigem Kenntnisstand ein Bauvolumen über insgesamt 3.600 T€ zuzüglich der Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten für Fernwärme in Höhe von 213 T€ und 143 T€ (siehe hierzu Abschnitt Fernwärme).

Für die Maßnahme wird eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.600 T€ in 2026 eingeplant. Die Baumaßnahme beinhaltet ausschließlich Aufwendungen die aktivierungsfähig sind. Diese mindern als Aufwendungen der Abschreibung das Ergebnis ab 2026.

Ertüchtigung der Elektroanlagen - Zählerzentralisierung

Aufgrund aktueller technischer Anforderungen an die Elektroanlagen in den Wohngebäuden ist es notwendig diese nicht nur in den Wohnungen zu erneuern, sondern auch im Gebäude insgesamt. Dies betrifft die Elektrozuführungen zu den Wohnungen („Elektrostränge“) und die Zentralisierung der Stromzähler der Wohnungen, die sich derzeit in den Treppenhäuspodesten vor den Wohnungen befinden. Diese Maßnahme kann unabhängig von den Strangsanierungen wie in der Theodor-Fontane-Straße 25-31 durchgeführt werden. Diese Maßnahme lässt sich nicht durch höhere Mieteinnahmen refinanzieren. Die Zentralisierung der Zähler handelt es sich um eine neue Anlage, die nach Aktivierung als Aufwendungen der Abschreibung fortan das Ergebnis mindern.

Heinrich-von-Kleist-Straße 20 - Umbau/Sanierung Wohnhochhaus

Das Hochhaus ist sehr stark abgenutzt. Der vorhandene Aufzug hat längst seine technische Nutzungsdauer erreicht. Derzeit sind nur noch 29 der 60 Wohneinheiten in dem Gebäude vermietet. Das Hochhaus in der Heinrich-von-Kleist-Straße soll vorrangig zur Nutzung für beeinträchtigte und alte Menschen umgebaut werden.

Bereits jetzt liegt das durchschnittliche Alter der Bewohner der Wohnungsbestände der Lübbener Wohnungsbaugesellschaft im Lübbener Norden bei über 50 Jahren. Somit ist der Anteil der Älteren sehr groß und es besteht gleichzeitig eine hohe Bindung an den Stadtteil. Diese Gruppe ist daher von besonderer Bedeutung. Viele ältere Mieter, die zum Teil hilfe- oder pflegebedürftig sind, suchen nach alternativen Lösungen zum Pflegeheim. In Lübben-Nord gibt es keine Wohnanlage, die ein relativ selbständiges Leben und, für den Fall der Pflegebedürftigkeit, eine weitgehende Versorgung garantiert. Daher sollten die Voraussetzungen geschaffen werden, dass Betroffene im Falle einer Hilfs- und Pflegebedürftigkeit im Quartier wohnen bleiben können.

Die Wohnungen und das Gebäude sind derzeit nicht altersgerecht (u.a. Barrieren, enge Bewegungsradien, Eingang über eine Treppe) und in einem sehr überholungsbedürftigen Zustand. Es empfiehlt sich daher eine grundlegendere Aufwertung und Sanierung. Aus Kostengründen wird sich diese voraussichtlich nicht vollständig an der DIN 18040-2 orientieren können. Ziel ist eine möglichst altersgerechte und insgesamt höherwertige Gestaltung durch den Anbau von Balkonen, auch wenn dies eine deutliche Erhöhung der Baukosten mit sich führen wird.

Ziel ist es, mit dem Umbau nicht nur Barrierefreiheit zu schaffen. Es soll vielmehr auch eine energetische Verbesserung beispielsweise durch den Einbau neuer Fenster und Dämmung der obersten Geschossdecke realisiert werden. Damit stehen möglicherweise zusätzlich zur

nachfolgend beschriebenen ILB Förderung auch Förderungen aus Programmen von KfW und BAFA zur Verfügung.

Aktuell gehen wir von Gesamtinvestitionskosten für die baulichen Maßnahmen in Höhe von 5.456 T€ aus. Aufgrund der anzustrebenden Zielmieten von unter 10,00 € je m² wird sich das Vorhaben nur mit Mietwohnraumförderung der ILB umsetzen lassen. Dies hat zur Folge, dass die Wohnungen nur Berechtigten für Wohnberechtigungsscheine vermietet werden können. Unter diesen Voraussetzungen wurde die Wirtschaftlichkeit mit dem ILB Förderrechner durchgerechnet. Es wird ein Eigenkapital in Höhe von 15% also ca. 820 T€ erforderlich. Der Zinssatz für die erforderlichen Förderdarlehen beträgt 0,5% bei 2% Tilgung. Die ILB zahlt aufgrund der 25-jährigen Mietpreisbindung einen Förderzuschuss in Höhe von über 1.100 T€, der im Wirtschaftsplan berücksichtigt ist.

Die Refinanzierung soll über Mieteinnahmen erfolgen. Eine Wirtschaftlichkeitsberechnung mit dem Förderrechner der ILB wurde durchgeführt.

Im Jahr 2026 werden die Mittel hauptsächlich für Planungs- und erste Abrissarbeiten, möglicherweise auch schon für den Austausch des vorhandenen stark sanierungsbedürftigen Aufzugs, eingesetzt.

Hauptstraße 45 – grundhafte Sanierung Gewerbeeinheit

Die langjährig vermietete Gewerbeeinheit in der Hauptstraße 45 steht derzeit leer. Zur Wiedervermietung werden Investitionen in die Elektrik, Heizungsanlage, Sanitären Einrichtungen sowie Fenster, Türen, Fußböden notwendig. Ein Großteil dieser Maßnahmen wird der neue Gewerbemietler selbst leisten. Die geplanten 100 T€ sind für Maßnahmen angedacht, die unter die Rubrik Dach & Fach fallen. Diese Maßnahmen werden als Investitionen betrachtet und führen zu Ergebnisminderungen in Höhe der üblichen Abschreibung.

Die Investitionen werden aufgrund der Refinanzierung über die Gewerbemietler nur ausgeführt, wenn ein geeigneter Gewerbemietler gefunden wurde.

Fernwärme

Der Klimaschutzplan 2030 und das Bundes-Klimaschutzgesetz bilden die Grundlage für die Transformation Deutschlands zur nahezu 100-prozentigen Klimaneutralität. Auch der Gebäudesektor hat wie die übrigen Sektoren die Aufgabe, seine CO₂-Emissionen bis zum Jahr 2045 sukzessive gegen Null zu senken. Das Zwischenziel der Wohnungswirtschaft, den CO₂-Ausstoß bis zum Jahr 2030 um 67% gegenüber 1990 zu reduzieren, hat die LWG bereits erreicht.

Die Stadt Lübben (Spreewald) hat einen Wärmeplan erstellt (jedoch noch nicht beschlossen). Hier sind Gebiete, in denen sich große Wohnungsbestände der LWG befinden, für die Wärmeversorgung durch Wärmenetze priorisiert. Die Gebäudehülle des überwiegenden Wohnungsbestands der Lübbener Wohnungsbaugesellschaft wurde in der Vergangenheit gedämmt und damit bereits ein großer Beitrag zur Senkung der CO₂ Emissionen geleistet.

Nun sollen weitere Effekte durch Anlagenoptimierung beziehungsweise den Wechsel in die Wärmeversorgung durch ein Wärmenetz, betrieben mit fortschrittlichen und umweltfreundlichen Technologien, erzielt werden.

Die Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben (SÜW) plant die Erweiterung ihres Wärmenetzes in den Jahren 2025 bis 2030 in verschiedenen Ausbaustufen. Die LWG beabsichtigt, im Rahmen dieser Ausbaustufen für Liegenschaften mit rund 1.250 Mieteinheiten die Wärmeversorgung der

Gebäude von den vorhandenen zentralen gasbetriebenen Heizungsanlagen auf eine Versorgung durch ein Wärmenetz umzustellen.

Hierzu werden Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten an die SÜW zu zahlen sein. Die Baukostenzuschüsse werden als Sonderposten über 20 Jahre abgeschrieben und das Ergebnis mindern. Die Hausanschlusskosten werden nach Aktivierung als Aufwendungen der Abschreibung fortan über 20 Jahre das Ergebnis mindern.

	2026	2027	2028	2029	2030
Baukostenzuschuss:	370,4	352,2	898,7	746,9	546,5
Hausanschlusskosten:	248,3	236,1	602,4	500,6	366,3
hydraulischer Abgleich:	137,4	86,6	227,0	191,7	140,3
Kosten gesamt	756,1	674,9	1.728,1	1.439,2	1.053,1

Der hydraulische Abgleich mindert das Ergebnis in dem Jahr der Ausführung.

Die mit dem Anschluss an die Fernwärme einhergehende Erneuerung der Heizanlage und damit energetische Verbesserung der Wärmeerzeugung berechtigen grundsätzlich zur Erhöhung der Mieten aufgrund von Modernisierung. Eine solche Umsetzung wird derzeit hausintern und politisch diskutiert und ist daher noch nicht im Wirtschaftsplan berücksichtigt.

Durch den Anschluss an die Fernwärme vermindern sich mittelfristig die durch die LWG zu tragenden Instandhaltungsaufwendungen an den Heizanlagen in den Gebäuden. Auch die durch den Vermieter anteilig zu tragenden CO₂-Kosten werden mit umweltfreundlicher Fernwärme zurückgehen.

1.3 Sanierung / Modernisierung - Außenanlagen

Gestaltung von Außenanlagen

Bei der Gestaltung von Außenanlagen geht es im Wesentlichen um die Themen barrierefreier Zugang zu den Gebäuden, Möglichkeiten zum barrierearmen Abstellen von Fahrrädern, Rollstühlen und Rollatoren. Schwerpunktmäßig sollen im Rahmen von Planungen die Objekte Sternstraße 26 und 27, Lindenstraße 23 bis 26 und Geschwister-Scholl-Straße 16-19 sowie Goethestraße 1-8, 27-30 und 31-35 untersucht und Lösungen gefunden werden. Die Verbesserung der Außenanlagen lässt sich nicht direkt durch Mieteinnahmen refinanzieren, erhöhen jedoch der Attraktivität eines Quartiers und damit die Vermietungschancen.

Auch die Schaffung von neuen befestigten Parkplätzen beispielsweise in der Lessingstraße 9-12, 13-16 und Blumenstraße 2-4 werden Planungen durchgeführt. Die Flächen hierfür sind sehr begrenzt, lassen sich jedoch durch Mieteinnahmen refinanzieren.

Entsprechend der geplanten Kosten und der vorhandenen Budgets werden die Lösungen im Quartier umgesetzt.

2 Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage

Im Erfolgsplan werden Zuwächse an Kaltmieterlöhnen und realistische Erlösschmälerungen an Bestandsobjekten eingeschätzt und abgebildet. Im Vergleich zum Jahresergebnis 2024 steigen die Umsatzerlöse um rund 613 T€. Dies ist auf die gestiegenen Betriebs- und Heizkosten zurückzuführen.

In den Umsatzerlösen sind zudem Erlöse aus Weiterberechnungen von Reparaturarbeiten an Mieter ausgewiesen. Der Rückgang zum Jahr 2024 ist mit dem Ende des



Geschäftsbesorgungsvertrags für das kommunale medizinische Versorgungszentrum der Stadt Lübbers (Spreewald) zum 31.01.2025 zu begründen.

In den Erhöhungen des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen ist die Abrechnung der Betriebs- und Heizkosten unter Berücksichtigung von gewöhnlichen Preissteigerungen enthalten. Der geplante Anschluss an das entstehende Fernwärmenetz wurde in den laufenden Heizkosten unter Berücksichtigung der Kostenneutralität in Höhe der üblichen Heizkosten dargestellt.

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind hauptsächlich Versicherungsentschädigungen sowie Erträge aus privater PKW-Nutzung enthalten. Zudem sind Grundstücksverkäufe entbehrlicher Grundstücke geplant.

Die Entwicklung der Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens resultiert aus der Vergabe eines Darlehens in 2024 gegenüber der Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH und sind in den kommenden Jahren leicht rückläufig.

In den sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträgen sind die erhaltenen Provisionen aus der Hergabe einer Bürgschaft gegenüber der Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH enthalten (siehe Punkt 3).

In den Aufwendungen für Hausbewirtschaftung sind neben den, bereits im Vorfeld erläuterten Steigerungen der umlagefähigen und nicht umlagefähigen Betriebs- und Heizkosten, die Instandhaltungsaufwendungen des Objektbestandes enthalten. Kostensteigerungen wurden unter Berücksichtigung vertraglicher Gegebenheiten und bekannter Ankündigungen eingeschätzt und ausgewiesen. Die geplanten Instandhaltungsleistungen umfassen, neben den regelmäßigen Instandsetzungsarbeiten leerstehender Wohnungen, anteilige Instandhaltungsmaßnahmen aus dem Investitionsplan (2026: 634 T€ / 2027: 538 T€ / 2028: 522 T€ / 2029: 599 T€).

In den steigenden Personalaufwendungen sind mögliche Tarifsteigerungen berücksichtigt. Im Jahr 2024 begann die LWG nach langjähriger Pause mit der Ausbildung einer Immobilienkauffrau. Es wird geplant in den kommenden Jahren jährlich einen Auszubildenden aufzunehmen und auszubilden. Die LWG bietet die Ausbildungsberufe „Kaufleute für Büromanagement“ sowie „Immobilienkaufleute“ an.

Das Investitionsvolumen bleibt mit den geplanten Modernisierungsmaßnahmen sowie dem Anschluss an das Fernwärmenetz hoch. Dies hat unmittelbare Auswirkungen auf die Höhe der Abschreibungen in den kommenden Jahren.

Zur Finanzierung der Investitionsvorhaben sind weitere Kreditaufnahmen erforderlich (siehe Punkt 1 Erläuterungen zum Investitionsplan).

Der Kapitaldienst, bestehend aus Tilgung und Zinszahlungen, erhöht sich um die geplanten Kreditaufnahmen. In 2027 erfolgt die Rückzahlung eines Altkredites aus dem Jahr 1999 was einen geringeren Kapitaldienst in den betrachteten Planjahren 2027 und 2028 zur Folge hat. Die moderaten Zinssätze der vergangenen Jahre kommen aufgrund von Zinserhöhungen für die Kreditaufnahme in 2026 nicht in Betracht so dass in der Planung mit einem Zinssatz von 4,0% gerechnet wurde. Eine Inanspruchnahme von Fördermitteln und vergünstigten Krediten wurde für die Modernisierung in der Heinrich-von-Kleist-Straße 20 dargestellt wobei zu beachten ist, dass diese Maßnahme nur unter der Voraussetzung der Förderungen des sozialen Wohnungsbaus umgesetzt werden kann.

Die prognostizierten Jahresergebnisse liegen im positiven Bereich. In den kommenden Jahren richtet sich das Hauptaugenmerk der LWG auf der bevorstehenden Strangsanierung in der Theodor-Fontane-Straße, dem Anschluss an das Fernwärmenetz sowie den barrierearmen Umbau und der damit verbundenen Komplettinstandsetzung der Heinrich-von-Kleist-Straße 20.

3 Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität

Eigenkapital per 31.12.2024	22.192,8 T€
Zugang Jahresüberschuss 2025 (laut Plan 2025)	242,3 T€
Auszahlung an Gesellschafter (gem. §14 Gesellschaftsvertrag)	- 100,0 T€
Zugang Jahresüberschuss 2026 (laut Plan 2026)	334,2 T€
Auszahlung an Gesellschafter (gem. §14 Gesellschaftsvertrag)	- 100,0 T€
Eigenkapital per 31.12.2026	22.569,3 T€

Die Entwicklung des Eigenkapitals im Wirtschaftsjahr 2026 steigt um 376,5 T€ ca. 1,70 %.

Die, weiterhin hohen Investitionen in 2026 und Folgejahren betreffen im Wesentlichen die Sanierung von 2 großen Wohngebäuden. Zur Finanzierung der geplanten Investitionen werden erneut Kreditaufnahmen (2026-2027 7.100 T€) notwendig sein. Zudem soll für die altersgerechte Sanierung des Wohngebäudes „Heinrich-von-Kleist-Straße 20“ die Möglichkeit der Mietwohnraumförderung der ILB genutzt werden. Planmäßig werden in den Jahren 2026 bis 2029 3.900 T€ an Altkrediten getilgt davon 1.300 T€ in 2026.

Die Bedienung des Kapitaldienstes ist voll gewährleistet.

Die Stadt Lübben (Spreewald) hat in der Gesellschafterversammlung der Lübbener Wohnungsbau-Gesellschaft mbH vom 02.07.2024 den Abschluss eines Bürgschaftsvertrags der Lübbener Wohnungsbau-Gesellschaft mbH mit der Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH beschlossen. Damit übernimmt die LWG seit 2024 die Bürgschaft für Forderungen von Kassenärztlichen Vereinigungen und Krankenkassen gegen die Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH aus deren vertragsärztlicher Tätigkeit. Die Bürgschaftshöhe beträgt 5.600,0 T€. Das Risiko der Inanspruchnahme wird als sehr gering eingeschätzt. Sollte eine Inanspruchnahme erfolgen, ist die LWG zur Deckung der Forderung zu einer Kreditaufnahme und damit verbundenen Beleihung von Bestandsobjekten gezwungen.

4 Behandlung des Jahresergebnisses

Das geplante Jahresergebnis 2026 von 334,2 T€ zuzüglich Gewinnvortrag soll gemäß §14 Gesellschaftsvertrag mit 10 %, aber maximal bis die Hälfte des Stammkapitals erreicht ist, den satzungsmäßigen Rücklagen und mit 20% aber mindestens 100 T€ den anderen Gewinnrücklagen zugeführt werden. Aufgrund der anstehenden hohen Aufwendungen für Investitions- und Sanierungsmaßnahmen im Bestand hat der Geschäftsführer bereits in 2023 vorgeschlagen, unabhängig von der Höhe des Jahresüberschusses, keine Gewinnausschüttung an den Gesellschafter vorzunehmen.

Mit Schreiben vom 25.07.2023 bittet der Gesellschafter jedoch die anteilige Ausschüttung des Bilanzgewinns an den Gesellschafter für die nächsten Jahre im Wirtschaftsplan in Höhe von mindestens 100 T€ zu berücksichtigen.

Daher werden vom jährlich verbleibenden Bilanzgewinn 100 T€ an den Gesellschafter ausgeschüttet und der danach verbleibende ausschüttungsfähige Betrag auf neue Rechnung (Gewinnvortrag) vorgetragen.

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
(§ 17 Absatz 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	TEUR	Voraussichtlich fällige Ausgaben in TEUR		
		2026	2027	2028
1	2	3	4	5
2026	4.040	3.355	1.660	0
2025	0	0	0	0
2024	0	0	0	0
2023	0	0	0	0
Summe	4.040	3.355	1.660	0
Nachrichtlich im Finanzplan vor- gesehene Kreditaufnahme	3.600	3.500	0	0

Übersicht
über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die
Haushaltswirtschaft der Kommune auswirken
(§ 17 Absatz 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		T€	T€	T€	T€	T€	T€
1	2	3	4	5	6	7	8
	<u>Einzahlungen</u>						
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als: - Kapitalzuschüsse (§ 23 Absatz 2) - davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1) - Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3) - Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 1) - Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 2)	0	0	0	0	0	0
2	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
	<u>Auszahlungen</u>						
1	Ablieferungen an die Gemeinde - von Gewinnen - von Konzessionsabgaben - von Verwaltungskostenbeiträgen - bei Eigenkapitalentnahmen	0,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0	0

Stellenplan

Funktionsbezeichnung	VbE Plan 2026	VbE Plan 2025	tatsächlich besetzt am 31.08.2025	Vermerk
Geschäftsführer	1,00	1,00	1,00	
Assistenz Geschäftsführung	0,86	1,00	0,86	
Stabstelle Klima/Fördermittel	1,00	0,30	1,00	
Rechnungswesen	3,00	3,00	3,00	
Hauswirtschaft	7,86	7,86	7,86	
Techniker	3,75	4,20	4,00	
Handwerker	7,95	7,90	7,95	
Hauswart	0,75	0,75	0,75	
Auszubildende	3,00	2,00	1,00	

Darstellung der Struktur der vorgesehenen Finanzierungstätigkeit im Finanzierungszeitraum 2026 bis 2029

Übersicht

über die im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung beabsichtigten Investitionen
und deren geplanter Finanzierung gemäß § 14 Abs. 2 Nr. 4 EigV
für den Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2026

Wirtschaftsjahr	2026	2027	2028	2029
<u>Investitionen in T€</u>	5.350	4.265	2.695	960
<u>Neubau</u>	650	200	200	200
Grundstücksgeschäfte	250	0	0	0
Quartier Schützenplatz	250	0	0	0
Gebäude	400	200	200	200
Waisenstraße 3A+3B	200	0	0	0
Quartier Schützenplatz	200	200	200	200
<u>Sanierung / Modernisierung</u>	4.540	3.985	2.450	680
Gebäude	4.510	3.700	2.360	600
Theodor-Fontane-Straße 25-31				
Strangsanierung+Elektro	3.600	0	0	0
Heinrich-von-Kleist-Straße 20				
Umbau/Sanierung Wohnhochhaus	440	3.355	1.660	0
Hausanschlüsse Fernwärme	250	240	600	500
Hauptstraße 45 - Sanierung Gewerbeeinheit	100	0	0	0
Ertüchtigung Elektro-Anlagen - Zählerzentralisierung	100	100	100	100
Speicher (PV-Anlage Verwaltung)	15	0	0	0
Umstellung Notrufsystem G.-Scholl-Str. 13-18, Lindenstraße 23-26, Bergstraße 23 u. 24, Sternstr. 26-27	5	5	0	0
Gestaltung von Innen- und Außenanlagen	30	285	90	80
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	160	80	45	80
IT	35	25	25	25
Fuhrpark	75	35	0	35
Geschäftsausstattung	50	20	20	20
<u>Finanzierungsart in T€</u>				
- Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3 EigV)	0	0	1.100	0
- andere Zuweisungen der Gemeinde	0	0	0	0
- Eigenmittel des Eigenbetriebes in Form v. Krediten	3.600	3.500	0	0
- andere Eigenmittel des Eigenbetriebes	1.750	765	1.595	960
- Beiträge/Kostenerstattungen/So. Zuschüsse	0	0	0	0
- kostenlose Vermögensübertragungen	0	0	0	0
- Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investitionen (Mittelherkunft)	5.350	4.265	2.695	960

Kreditübersicht

lfd.

Nr	Kreditinstitut	Vertragsnummer	Aufnahmedatum	urspr. Kredithöhe	Zinsbindung bis	Laufzeit
1	ILB - Investitionsbank des Landes Brandenburg	101.002.197	22.09.1995	701.441,33 €	30.12.2029	55 Jahre
2	ILB - Investitionsbank des Landes Brandenburg	103.000.790	22.09.1995	303.044,74 €	30.12.2029	64 Jahre
3	LBBW - Landesbank Baden-Württemberg	607.036.478	01.05.1999	9.042.099,77 €	30.04.2027	27 Jahre
4	Sparkasse Meißen	6.413.284.330	16.12.2020	2.160.000,00 €	30.11.2035	43 Jahre
5	Sparkasse Meißen	6.413.284.348	16.12.2020	2.792.000,00 €	30.11.2035	43 Jahre
6	Sparkasse Meißen	6.413.284.364	04.01.2021	1.680.000,00 €	30.12.2030	30 Jahre
7	Sparkasse Meißen	6.413.314.557	17.11.2022	4.500.000,00 €	30.09.2037	43 Jahre
8	DKB - Deutsche Kreditbank (Umschuldung)	6.721.747.472	31.05.2024	2.500.000,00 €	30.05.2030	6 Jahre
9	DKB - Deutsche Kreditbank (MVZ)	6.722.685.168	09.10.2024	1.650.000,00 €	30.12.2039	15 Jahre

Übersicht über die Ergebnisentwicklung

	in €						
	Plan 2024	Plan 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2026 neu	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	37.200	18.600	20.000	4.950	-600.000	-602.700	-510.100
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
= ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	37.200	18.600	20.000	4.950	-600.000	-602.700	-510.100
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	600.000	602.700	510.100
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
= ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	37.200	18.600	20.000	4.950	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	37.200	18.600	20.000	4.950	0	0	0
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	680.000	950.000	950.000	0	0	0	0
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	680.000	950.000	950.000	0	0	0	0
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	680.000	950.000	950.000	0	0	0	0
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	950.000	950.000	0	0	0	0
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses *	27.480.703	27.499.303	27.519.303	27.524.253	27.524.253	27.524.253	27.524.253
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses *	5.498.561	6.448.561	7.398.561	7.398.561	7.398.561	7.398.561	7.398.561

* Der Stand der Rücklagen zum 31.12.2022 basiert auf dem Jahresabschluss 2020 inkl. der Veränderungen lt. Planung

Wirtschaftsplan

der

Medizinisches Versorgungszentrum Spreewald GmbH



mvz spreewald

medizinisches
gesundheitszentrum

2026 - 2030

Inhaltsverzeichnis für den Wirtschaftsplan

	<u>Seite</u>
Festsetzungen nach § 14 Abs.1 Nr.1 EigV	1
Erfolgsplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 2 EigV	2
Finanzplan nach § 14 Abs. 1 Nr. 3 EigV	3-6
 <u>Anlagen</u>	
Vorbericht nach § 14 Abs. 2 Nr. 1 EigV	Anlage 1
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 2
Übersicht über Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken nach § 14 Abs. 2 Nr. 2 EigV	Anlage 3
Stellenübersicht nach § 14 Abs. 2 Nr. 3 EigV	Anlage 4
Aufstellung der geplanten Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung nach § 14 Abs. 2 Nr. 4	Anlage 5
Übersicht über in Vorjahren genehmigte und in Anspruch genommene Kredite nach § 14 Abs. 2 Nr. 5 EigV	Anlage 6

Festsetzungen

Gemäß § 96 Abs. 1 Nr. 6 BbgKVerf und des § 14 Absatz 1 der Eigenbetriebsverordnung (EigV) hat die Gesellschafterversammlung in der Sitzung vom 08.01.2026 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 festgestellt:

1	Es betragen		
1.1	im Erfolgsplan		
	die Erträge	1.656,4	T€
	die Aufwendungen	2.162,5	T€
	der Jahresgewinn	-506,1	T€
1.2	im Finanzplan		
	Mittelzufluss/Mittelabfluss		
	aus laufender Geschäftstätigkeit	-426,1	T€
	aus der Investitionstätigkeit	-155,0	T€
	aus der Finanzierungstätigkeit	871,6	T€
2	Es werden festgesetzt		
2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf	1.000,0	T€
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,0	T€

Lübben (Spreewald), XX.XX.2026

.....
 Marco Sell
 Geschäftsführer

.....
 Bürgermeister Jens Richter
 Vorsitzender der

Erfolgsplan

Positionen	Ist 2025 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR	Plan 2030 TEUR
1. Umsatzerlöse	829,5	2.170,0	1.536,4	1.957,4	2.006,3	2.056,5	2.107,9
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	120,0	150,0	150,0	180,0	180,0
	829,5	2.170,0	1.656,4	2.107,4	2.156,3	2.236,5	2.287,9
5. Materialaufwand							
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und für bezogene Waren	21,0	60,0	30,0	30,5	30,9	31,4	32,3
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	129,6	50,0	127,5	127,4	129,3	131,3	135,2
	150,6	110,0	157,5	157,9	160,2	162,7	167,5
6. Personalaufwand							
a) Löhne u. Gehälter	816,3	1.123,9	1.101,6	1.182,6	1.217,4	1.253,3	1.289,0
b) soziale Abgaben	187,7	335,7	329,1	353,2	363,6	374,3	385,0
	1.004,0	1.459,6	1.430,7	1.535,8	1.581,0	1.627,6	1.674,0
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	80,0	80,0	80,0	80,0	80,0	90,0	90,0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	431,8	383,3	346,0	350,0	352,0	354,0	358,2
9. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	42,0	110,3	148,0	142,9	137,5	132,0	126,2
	1.708,4	2.133,2	2.162,2	2.266,6	2.310,7	2.366,3	2.415,9
14. Ergebnis d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-878,9	36,8	-505,8	-159,2	-154,4	-129,8	-128,0
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Steuern von Einkommen und vom Ertrag	0,0	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21. Sonstige Steuern	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
22. Jahresgewinn	-878,9	30,7	-506,1	-159,5	-154,7	-130,1	-128,3

Finanzplan

Positionen		Prognose IST 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
			3	3	4	5	6
(1)	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-900,0	-506,1	-159,5	-154,7	-130,1	-128,3
(2)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	70,0	80,0	80,0	80,0	90,0	90,0
(3)	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(4)	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(5)	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(6)	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(7)	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen a. LL sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(8)	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten a. LL sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	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
(10)	± Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-830,0	-426,1	-79,5	-74,7	-40,1	-38,3

Positionen			IST 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
				3	3	4	5	6
(11)	+	Einzahlungen aus Investitions- zuwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(12)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(13)	+	Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögens- gegenstände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(14)	+	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(15)	+	sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(16)	=	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(17)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-350,0	-40,0	-40,0	-40,0	-40,0	0,0
(18)	-	Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögens- gegenstände	-250,0	-115,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(19)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(20)	-	sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(21)	=	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	-600,0	-155,0	-40,0	-40,0	-40,0	0,0
(22)	=	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-600,0	-155,0	-40,0	-40,0	-40,0	0,0

Positionen			IST 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 20230
			3	3	3	4	5	6
(23)	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,0	1.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(24)	+	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(25)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	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
(27)	+	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(28)	=	Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	1.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(29)	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,0	-128,4	-133,5	-138,9	-144,4	-150,2
(30)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(31)	-	Auszahlungen an die Gemeinde (gem. § 14 Gesellschaftsvertrag)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(32)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(33)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(34)	=	Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	-128,4	-133,5	-138,9	-144,4	-150,2
(35)	=	Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	871,6	-133,5	-138,9	-144,4	-150,2

Positionen			IST 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
			3	3	3	4	5	6
(36)	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	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
(38)	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
(39)	=	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffern 10+22+35+38)	-1.430,0	290,5	-253,0	-253,6	-224,5	-188,5
(40)	+	Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	1.295,0	-25,0	265,5	12,5	-241,1	-465,6
(41)	=	voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode	-25,0	265,5	12,5	-241,1	-465,6	-654,1

Anlagen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
(§ 17 Absatz 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	TEUR	Voraussichtlich fällige Ausgaben in TEUR		
		2026	2027	2028
1	2	3	4	5
2026	0	0	0	0
2025	0	0	0	0
2024	0	0	0	0
2023	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vor- gesehene Kreditaufnahme	1.000	0	0	0

Übersicht
über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die
Haushaltswirtschaft der Kommune auswirken
(§ 17 Absatz 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		T€	T€	T€	T€	T€	T€
1							
	<u>Einzahlungen</u>						
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- Kapitalzuschüsse (§ 23 Absatz 2)						
	- davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1)						
	- Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3)						
	- Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 1)						
	- Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Abs. 4 Satz 2)						
2	Darlehen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<u>Auszahlungen</u>						
1	Ablieferungen an die Gemeinde						
	- von Gewinnen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- von Konzessionsabgaben						
	- von Verwaltungskostenbeiträgen						
	- bei Eigenkapitalentnahmen						
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stellenplan

Funktionsbezeichnung	VZÄ Plan						VZÄ tatsächlich besetzt am 31.12.2025	Vermerk
	2030	2029	2028	2027	2026	2025		
Geschäftsführung	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Leiter Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,50	
Assistenz Geschäftsführung	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	1,00	0,75	
Finanzbuchhaltung	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,00	0,75	
Fachärztin/Facharzt Allgemeinmedizin	4,00	4,00	4,00	4,00	3,50	3,50	2,50	
Fachärztin/Facharzt weiterer Fachrichtungen	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	
Medizinische Fachangestellte	11,00	11,00	11,00	11,00	9,00	11,00	8,00	
Haustechnik	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	
gesamt	21,00	21,00	21,00	21,00	19,00	20,00	17,00	

Darstellung der Struktur der vorgesehenen Investitionen im Finanzierungszeitraum 2026 bis 2029

Investitionsplan						
Etage	Nutzung	Investive Maßnahmen	Investition p. a. in TEUR			
			2026	2027	2028	2029
Allgemein	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Unternehmens- und organisationsbedingte Investitionen	115,0	0,0	0,0	0,0
		1. Zwischenergebnis Allg.	115,0	0,0	0,0	0,0
Dachgeschoss	Sozialbereich Personal	Ausstattung	5,0	5,0	5,0	5,0
	Gynäkologischer Praxisbereich	Praxisausstattung				
		2. Zwischenergebnis DG	5,0	5,0	5,0	5,0
Obergeschoss	Allgemeinmedizinischer Praxisbereich	Praxisausstattung	5,0	5,0	5,0	5,0
		Neubeschaffung				
		3. Zwischenergebnis OG	5,0	5,0	5,0	5,0
Erdgeschoss	Fachärztlicher Praxisbereich	Praxisausstattung	25,0	25,0	25,0	25,0
	Verwaltung	Neubeschaffung				
		4. Zwischenergebnis EG	25,0	25,0	25,0	25,0
Kellergeschoss	Heizung		5,0	5,0	5,0	5,0
	Materiallager					
	Reinigung/Desinfektion					
	Umkleiden					
		5. Zwischenergebnis KG	5,0	5,0	5,0	5,0
Summe Investition			155,0	40,0	40,0	40,0

Finanzierungsart in TEUR	2026	2027	2028	2029
Investitionszuschüsse (§ 23 Abs. 3 EigV)				
andere Zuweisungen der Gemeinde				
Eigenmittel des Eigenbetriebes in Form von Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Eigenmittel des Eigenbetriebes	155,0	40,0	40,0	40,0
Beiträge/Kostenerstattung/Sonderzuschüsse				
Finanzierungsfehlbetrag				

Kreditübersicht

lfd. Nr.	Kreditgeber	Vertragsnummer	Aufnahmedatum	urspr. Kredithöhe	Zinssatz	Zinsbindung bis	Laufzeit
1	Lübbener Wohnungsbaugesellschaft mbH	-	01.11.2024	1.650.000,00 €	4,00%	31.12.2040	15 Jahre
2	Lübbener Wohnungsbaugesellschaft mbH	-	30.12.2025	1.000.000,00 €	4,00%	31.12.2041	15 Jahre



Wirtschaftsplan

2026

Stadtentwässerung Lubben (Spreewald)

Eigenbetrieb der Stadt Lubben (Spreewald)/Lubin (Błota)

Inhaltsverzeichnis

	Seite
FESTSETZUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2025.....	2
ERFOLGSPLAN	4
FINANZPLAN	6
ANLAGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2025	6
1. Vorbericht	8
2. Verpflichtungsermächtigung.....	10
3. Stellenübersicht.....	11
4. Investitionsplan.....	13
5. Erwartete Fördermittel für Investitionsmaßnahmen	14
6. Übersicht der Kreditaufnahme für Investitionen.....	15
7. Ausblick	16

Festsetzungen zum Wirtschaftsplan 2026

Festsetzung nach § 14 Absatz 1 Nr. 1 Eigenbetriebsverordnung für das Wirtschaftsjahr 2026

Aufgrund des § 7 Nummer 3 und des § 14 Absatz 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Blota) durch Beschluss vom 25.09.2025 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 der Stadtentwässerung Lübben (Spreewald) festgestellt:

Lübben, 26.09.2025



Hauptverwaltungsbeamter

Es betragen

1.1	im Erfolgsplan	
	die Erträge	3.758.988 €
	die Aufwendungen	3.728.495 €
	der Jahresgewinn	30.493 €
	der Jahresverlust	0 €
1.2	im Finanzplan	
	Mittelzufluss/Mittelabfluss	
	aus laufender Geschäftstätigkeit	1.373.858 €
	Mittelzufluss/Mittelabfluss	
	aus der Investitionstätigkeit	-990.000 €
	Mittelzufluss/Mittelabfluss	
	aus der Finanzierungstätigkeit	-450.419 €

Es werden festgesetzt

2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf	0 €
2.2	der Gesamtbetrag der	0 €
	Verpflichtungsermächtigungen	

Erfolgsplan

	Bezeichnung	vori. Ergebnis des Jahres	Ansatz des lfd. Jahres	Ansatz des Planwirt- schaftsjahres	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr	Erläuterungen
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	
1.	Umsatzerlöse	3.594.633	3.649.760	3.648.988	3.774.550	3.778.550	3.861.850	Gebührenerhöhung ab 2027
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	Sonstige betriebliche Erträge	289.490	115.000	110.000	110.000	110.000	110.000	
	davon Auflösung von SoPo mit Rücklagenanteil		0	0	0	0	0	
5.	Materialaufwand							
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	412.929	416.650	440.050	446.651	453.351	460.151	1,5% jährl. Steigerung
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	740.204	629.000	670.500	680.558	690.766	701.127	1,5% jährl. Steigerung
6.	Personalaufwand							
	a) Löhne und Gehälter	554.776	565.500	610.500	626.000	642.000	659.000	Tarifanpassungen, Stufenaufstiege ~ 2,5% jährl.
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	131.825	131.000	139.500	147.110	150.870	154.865	
	davon für Altersversorgung	20.120	19.000	20.500	20.500	21.000	21.000	
7.	Abschreibungen							
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.369.525	1.405.698	1.453.365	1.477.990	1.513.782	1.527.823	
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3, 4 HGB							
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten							
	davon nach § 253 Abs. 4 HGB							
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	292.960	221.950	282.000	286.230	290.523	294.881	1,5% jährl. Steigerung
	davon Zuführung zu SoPo mit Rücklageanteil							
9.	Erträge aus Beteiligungen							
	davon aus verbundenen Unternehmen							
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
	davon aus verbundenen Unternehmen							
11.	Sonstige Zinsen oder ähnliche Erträge	6.781						
	davon aus verbundenen Unternehmen							
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	155.549	138.130	132.430	126.668	133.343	139.954	
	davon an verbundenen Unternehmen		0	0	0	0	0	
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	233.135	256.832	30.643	93.343	13.915	34.048	
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
21.	Sonstige Steuern	455	150	150	150	150	150	
22.	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	232.680	256.682	30.493	93.193	13.765	33.898	

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	
b) zur Einstellung in Rücklagen	30.493
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	
d) auf neue Rechnung vorzutragen	

oder

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	
b) aus dem Haushalt der Gemeinde	
c) auf neue Rechnung vorzutragen	

Finanzplan

		vorl. Ergebnis des Jahres	Ansatz des lfd. Jahres	Ansatz des Planwirt- schaftsjahres	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	± Periodenergebnis	232.680	256.682	30.493	93.193	13.765	33.898
2	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.369.525	1.405.698	1.453.365	1.477.990	1.513.782	1.527.823
3	± Abschreibungen/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-100.696	-115.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
4	± Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-435.254					
5	± Gewinn/Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	1.863					
6	± sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	9.701					
7	± Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-34.920					
8	± Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4.366					
9	= <u>Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</u>	1.047.265	1.547.380	1.373.858	1.461.184	1.417.547	1.451.722
10	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	295.669	0	0	0	0	0
11	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0					
12	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0					
13	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0					
14	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0					
15	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	295.669		0	0	0	0
16	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.395.801	1.725.000	990.000	1.490.000	1.490.000	1.835.000
17	- Auszahlungen für Investitionen in Immaterielle Vermögensgegenstände	27.138					
18	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
19	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	1.422.939	1.725.000	990.000	1.490.000	1.490.000	1.835.000
21	= <u>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (15 J. 20)</u>	-1.127.270	-1.725.000	-990.000	-1.490.000	-1.490.000	-1.835.000

Stadtentwässerung Lübben (Spreewald) – Wirtschaftsplan 2025 –Stand 28.07.2025

Positionen		vorl. Ergebnis des Jahres	Ansatz des lfd. Jahres	Ansatz des Planwirt- schaftsjahres	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr	Planwirt- schaftsjahr
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
22	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten					1.000.000	
23	+ Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
24	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
25	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
26	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
27	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	1.000.000	0
28	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	448.121	440.733	450.419	455.365	477.047	498.800
29	- Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	10.098					
30	- Auszahlungen an die Gemeinde						
31	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
32	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
33	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	458.219	440.733	450.419	455.365	477.047	498.800
34	= Mittelzufluss/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (27 ./ 33)	-458.219	-440.733	-450.419	-455.365	522.953	-498.800
35	= Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 9+21+34)	-538.224	-618.353	-66.561	-484.181	450.500	-882.078
36	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.968.374	2.430.150	1.811.797	1.745.236	1.261.055	1.711.555
			<i>Finanzmittelbestand angepasst an den Abschluss Vorjahr</i>				
37	= voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (35 + 36)	2.430.150	1.811.797	1.745.236	1.261.055	1.711.555	829.477

Anlagen zum Wirtschaftsplan 2026

1. Vorbericht

Im Geschäftsjahr 2026 werden die geplanten Investitionen entsprechend des durch die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lübben (Spreewald)/Lubin (Błota) beschlossenen Abwasserbeseitigungskonzeptes für die Jahre 2022-2026 am Kanalnetz und den Pumpwerken weitergeführt. Aufgrund der sehr umfangreichen Sanierung vom Belebungsbecken 1 der Kläranlage wurde die Erneuerung des Chemikalienspeichers für das Eisen-III-Chloridsulfat auf 2026 verschoben. Ziel ist es, bessere Puffermöglichkeit für die veränderten Lieferfristen zu schaffen.

Das Pumpwerk PW 16 „Lieberoser Straße“ soll in 2026 vollständig saniert werden. Die Sanierung des Pumpwerkes 21 „Majoransheide“ muss in 2026 soweit vorbereitet werden, dass im Frühjahr 2027 während der Produktionspause der Spreewaldkonserve die Sanierung erfolgen kann, um Kosten für einen Umpumpbetrieb zu minimieren.

An der Druckleitung Lubolz werden die Armaturenschächte saniert und mit neuer Technik ausgestattet.

Für die geplante Straßenbaumaßnahme des Landesbetriebes Straßenwesen an der B115 wird mit weiteren Planungsleistungen gerechnet, um die notwendigen Abstimmungen vorzubereiten.

Die geplanten Investitionskosten wurden unter Berücksichtigung der derzeitigen Entwicklung kalkuliert (z. B. Energieträger, Material- und Logistikkosten, allgemeine Inflationsentwicklung). Um die Energiekosten zukünftig dauerhaft zu senken, sollen Konzepte zur Verbesserung der Energieeffizienz bis hin zur Autarkie der Kläranlage erstellt werden. Auch die Verwertung oder Weiterbehandlung (Trocknung) des Klärschlammes soll betrachtet werden.

Für 2025/26 wurden die Gebühren neu kalkuliert und im Wirtschaftsplan berücksichtigt. Die zu erwartende Schmutzwassermenge wurde aufgrund der Schließung der Wäscherei in Neuendorf reduziert.

Überblick über die aktuelle Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

- a. Die Einnahmen aus Gebühren sind mit den für die Kalkulationsperiode 2025/2026 kalkulierten Mengengebühren für Schmutzwasser der zentralen Entsorgung ohne Erhebung einer Grundgebühr in Höhe von 5,19 €/m³ und bei der dezentralen Schmutzwasserentsorgung aus Sammelgruben mit 17,52 €/m³ und Fäkalschlammentsorgung aus Kleinkläranlagen mit 28,41 €/m³ ermittelt worden. Die weitere Kostenentwicklung ist auf der Basis des Ansatzes 2023/2024 mit einer allgemeinen Steigerungsrate von 1,5 % und 3 % bei den Personalkosten berücksichtigt. Die geplanten Personalkosten werden sich entsprechend der Tarifentwicklung erhöhen.
- b. Der Fixkostenplan entwickelt sich wie folgt:

Abschreibungen	Erhöhung durch weitere Investitionen
Zinsen	Zinsleistung für Investitionskredite

- c. Bei planmäßigem Verlauf des Wirtschaftsjahres 2026 sind die liquiden Mittel ausreichend.
- d. Das Jahresergebnis (Gewinn) soll in die Rücklage eigestellt werden.

2. Verpflichtungsermächtigung

Verpflichtungsermächtigung

A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Absatz 1 EigV)

Verpflichtungsermächtigungen des Jahres				
	2026	2027	2028	2029
2025	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0

Nachrichtlich:				
Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0	0	1.000.000	0

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken (§ 17 Absatz 2 EigV)

Nr.	Bezeichnung	vori. Ergebnis des Jahres	Ansatz des lfd. Jahres				
	Einzahlungen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:	0	0	0	0	0	0
	- Kapitalzuschüsse (§ 23 Absatz 2)						
	- davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11 Absatz 6 Satz 1)						
	- Investitionszuschüsse (§ 23 Absatz 3)						
	- Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 1)						
	- Verlustausgleichszuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 2)						
2	Darlehen der Gemeinde						
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde						

	Auszahlungen						
1	Ablieferungen an die Gemeinde						
	- von Gewinnen						
	- von Konzessionsabgaben						
	- von Verwaltungskostenbeiträgen	42.089	42.083	44.665	45.335	46.015	46.706
	- bei Eigenkapitalentnahmen						
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde						
3	Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde						

3. Stellenübersicht

Die Personalkosten werden in der Stadtverwaltung Lübben (Spreewald)/Lubin (Blota) gerechnet und in das Buchungssystem der Stadtentwässerung Lübben (Spreewald) übernommen.

Stellenübersicht

(gemäß § 14 Abs. 2 Ziffer 3 EigV in Verbindung mit § 18 EigV und in Verbindung mit dem Rundschreiben des MdI vom 28. Juli 2009 Ziffer 18.2)

Stellenplan (in Vollzeitereinheiten) Wirtschaftsjahr 2026

1. Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Stellen im Planjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläuterungen
Insgesamt		0	0	0	

Stellenplan (in Vollzeitereinheiten) Wirtschaftsjahr 2026

2. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Stellen im Planjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläuterungen
12	1	1	1	
10	1	1	1	
9c	1	1	1	besetzt mit EG 6 Kanalarbeiter
9b	2	2	2	
7	1	2	2	
6	5	4	4	
5	0	0	0	
Insgesamt	11	11	11	

Stellenplan (in Vollzeitereinheiten) Wirtschaftsjahr 2026

Besondere Abschnitte

1. Probebeamte, Anwärter und Auszubildende				
Bezeichnung	Art der Vergütung	Anzahl	beschäftigt am 01.10. des Vorjahres	Erläuterungen
Auszubildender Umwelttechnologe in Abwasserbewirtschaftung / Anlagenmechaniker	TVöD	1	0	
2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind				
Wahlbeamte und Laufbahngruppen/Entgeltgruppen	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Erläuterungen	
	0	0		

Stadtentwässerung Lübben (Spreewald) – Wirtschaftsplan 2025 – Stand 28.07.2025

Erläuterung zum Stellenplan

Durch die Ausbildung zum Umwelttechnologen oder Anlagenmechaniker soll für Nachwuchs gesorgt werden. Eine entsprechende Ausbildungsvereinbarung mit der Lausitzer Wasser GmbH wird vorbereitet.

4. Investitionsplan

Investitions-/Maßnahmenplan 2026 bis 2029

Maßnahmebezeichnung	2026	2027	2028	2029
Kläranlage				
Kläranlage Sanierung Becken		100.000 €		
Kläranlage Chemikalienspeicher	100.000 €			
Kläranlage Optimierung		100.000 €	200.000 €	200.000 €
Grundstück und Gebäude KA	350.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Summe Kläranlage	450.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
Sanierung Kanalnetz /Pumpwerke				
Pumpwerke				
TEG 15 PW 15 Kleinbahnstraße		160.000 €		
TEG 16 PW 16 Lieberoser Straße	160.000 €			
TEG 17 PW 17 Radensdorf - Am Brock				145.000 €
TEG 19 PW 19.1 Lubolz - Lubolzer Dorfstraße 8			80.000 €	
TEG 20 PW 20 Neuendorf - Neuendorfer Dorfstraße 24				
TEG 20 PW 20.2 Neuendorf - Neuendorfer Dorfstraße 43			100.000 €	
TEG 21 PW 21 Majoransheide	40.000 €	120.000 €		
TEG 21 PW 21.1 Majoransheide Festplatz				80.000 €
Summe Sanierung/Pumpwerke	200.000 €	280.000 €	180.000 €	225.000 €
Netz (Kanäle und Druckleitungen)				
Sanierung Kanalnetz allgemein	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
SWK B-Plan Ratsvorwerker Weg (Erschließung)*				200.000 €
SWK Grundstücksanschlüsse	70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
TEG 05 Berliner Straße/Berliner Chaussee*	30.000 €	550.000 €	400.000 €	
TEG 08 Brunnenstraße				500.000 €
TEG 11 Lübben-Süd / Burglehnstraße*				500.000 €
TEG 16 Lieberoser Straße*		250.000 €		
DL Lubolz	120.000 €			
Summe Sanierung Kanalnetz	280.000 €	930.000 €	530.000 €	1.330.000 €
Betriebsausstattung				
Kleintechnik / BGA	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Fortschreibung Abwasserbeseitigungskonzept	30.000 €			
Fahrzeuge / Ausrüstung			500.000 €	
Software				
Summe Betriebsausstattung	60.000 €	30.000 €	530.000 €	30.000 €
Investitionen gesamt	990.000 €	1.490.000 €	1.490.000 €	1.835.000 €

**Investitionen nur mit anderen Baulast- oder Vorhabenträgern*

Gesamtbetrag der zu finanzierenden Investitionen (Mittelverwendung)	990.000 €	1.490.000 €	1.490.000 €	1.835.000 €
1. Investitionszuschüsse (§23 Abs. 3 EigV)				
2. Zuweisung des Gesellschafters				
3. Kreditaufnahme/Fremdmittel	0 €	0 €	1.000.000 €	0 €
4. Eigenmittel	990.000 €	1.490.000 €	490.000 €	1.835.000 €
Gesamtbetrag der Mittel zur Finanzierung der Investition (Mittelherkunft)	990.000 €	1.490.000 €	1.490.000 €	1.835.000 €

Stadtentwässerung Lübben (Spreewald) – Wirtschaftsplan 2025 – Stand 28.07.2025

5. Erwartete Fördermittel für Investitionsmaßnahmen

Für die Jahre 2026 bis 2029 sind derzeit keine Fördermittel zu erwarten.

Fördermittel

Maßnahmebezeichnung	2026	2027	2028	2029
Kläranlage				
Summe FM Kläranlage	0 €	0 €	0 €	0 €
Sanierung Kanalnetz /Pumpwerke				
Pumpwerke				
Pum pwerke	0 €	0 €	0 €	0 €
Kanalnetz				
Kanalnetz	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe FM Sanierung Kanalnetz /Pumpwerke	0 €	0 €	0 €	0 €
Fördermittel gesamt	0 €	0 €	0 €	0 €

Auswirkungen der Investitionen auf die Folgejahre:

In der Entwicklung des Aufwandes sind die durch die Investitionen zusätzlich entstehenden Abschreibungen und Zinsen berücksichtigt. Ebenso ist die gebührenmindernde Auflösung der Fördermittel bilanziell gemäß den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung anzusetzen.

6. Übersicht der Kreditaufnahme für Investitionen

Übersicht Kreditaufnahmen

Wirtschaftsjahr	Genehmigte Kreditsumme	in Anspruch genommene Kreditsumme
2014	2.119.000 €	2.119.000 €
2015	8.028.175 €	8.028.000 €
2016	1.900.000 €	- €
2017*	700.000 €	- €
2018*	500.000 €	1.200.000 €
2019	1.600.000 €	1.600.000 €
2020	- €	- €
2021**	1.800.000 €	1.800.000 €
2022	- €	- €
2023	- €	- €
2024	- €	- €
2025	- €	- €

* Inanspruchnahme im Dezember 2018 aus Genehmigung 2017+2018

**Genehmigung in 2020 für Wirtschaftsplan 2021

Nachrichtlich	2026	2027	2028	2029
im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	- €	- €	1.000.000 €	- €

Die Höhe der zu erwartenden Zinsbelastungen und Tilgungen können voraussichtlich unter Beachtung der gesetzlich geregelten Ansätze der Gebührenkalkulation erwirtschaftet werden.

Nach derzeitigem Stand wird die Aufnahme eines Kredites für Investitionen mittelfristig notwendig werden.

Sollten jedoch unvorhersehbare Havarien in größerem Umfang Instandsetzungsarbeiten erfordern (insbesondere im teilweise sehr alten Kanalnetz), die dem Betriebsaufwand hinzuzurechnen sind, stehen nur begrenzte liquide Mittel im Eigenbetrieb zur Verfügung. Eine Finanzierung über Kredite ist für diese Fälle unzulässig und muss deswegen über den städtischen Haushalt nach § 11 Absatz 7 Eigenbetriebsverordnung garantiert werden.

7. Ausblick

Der Wirtschaftsplan wird weiterhin wesentlich durch die notwendigen Sanierungsmaßnahmen bestimmt. Die nächsten größeren Projekte sind teilweise abhängig von anderen Baulastträgern (Ausbau B 115) oder von den neuen gesetzlichen Bestimmungen durch die Kommunalabwasserrichtlinie.

Es wird mit einem gleichbleibenden Schmutzwasseraufkommen gerechnet. Der geplante Jahresgewinn des Wirtschaftsplanes 2026 wird bei planmäßigem Wirtschaftsjahresverlauf und unter Vorbehalt des Ergebnisses der endgültigen Gebührennachberechnung erreicht. Die notwendige Liquidität zur Leistung des Kapitaldienstes der aufgenommenen Kredite ist bei planmäßigem Wirtschaftsjahresverlauf gewährleistet.

Die verbleibende Liquiditätsreserve ist zur Vor- und Zwischenfinanzierung der Investitionen und ggf. umfangreicher, nicht planbarer Instandsetzungsmaßnahmen erforderlich. Alternativ müsste ein Kassenkredit in Anspruch genommen werden, der jedoch höher zu verzinsen, nicht in die Gebührenkalkulation einzubeziehen und erkennbar nicht aus erwirtschafteten Mitteln zu tilgen ist.

Lübben, August 2025

Wirtschaftsplan und Mittelfristplanung der

Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben

für die Jahre 2026 bis 2029

Stand: 20.10.2025

Zeitraum: 01.01.2026 bis 31.12.2029

Bearbeitung:	Alexander Boldt	Geschäftsführer
	Michael Leo	Geschäftsführer
	Hannes Welk	Bereichsleitung Service

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungen	3
Abbildungen und Tabellen	4
Präambel	5
I. Festsetzung nach § 14 Abs 1 Nummer 1 EigV	6
II. Erfolgsplan nach §15 EigV	7
A. Gesamtunternehmensbetrachtung	8
B. Gas Netz- und Messstellenbetrieb	9
C. Gas Vertrieb und Beschaffung	10
D. Strom Vertrieb und Beschaffung	11
E. Strom Erzeugung aus Beteiligung	12
F. Strom Photovoltaik	13
G. Strom E-Mobilität	14
H. Wärme Versorgung	15
I. Wärme Contracting	16
J. Wasser Versorgung	17
K. Tiefbau	18
III. Finanzplan nach §16 EigV	19
IV. Anlagen	20
A. Vorbericht	21
B. Nachweis der Verpflichtungsermächtigungen Formblatt 3 nach § 17 Absatz 2 und 3 EigV	23
C. Stellenübersicht nach §18 EigV	24
D. Investitionsplan nach §14 Abs 2 Nummer 4 EigV	25
E. Bankenspiegel	26
V. Schlussbemerkung	27

Abkürzungen

EnWG	Energiewirtschaftsgesetz
E-Mobilität	Elektromobilität
GKV	Gemeinschaftskontenrahmen für Versorgungs- und Verkehrsunternehmen
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
Rep.	Report
T€	Tausend Euro
i.H.v.	in Höhe von

Abbildungen und Tabellen

Rep. 1: Geschäftsfelder Unternehmensbetrachtung	7
Rep. 2: Gewinn- und Verlustrechnung Gesamtbetrachtung	8
Rep. 3: Gewinn- und Verlustrechnung Gas Netz- und Messstellenbetrieb	9
Rep. 4: Gewinn- und Verlustrechnung Gas Vertrieb und Beschaffung	10
Rep. 5: Gewinn- und Verlustrechnung Strom Vertrieb und Beschaffung	11
Rep. 6: Gewinn- und Verlustrechnung Strom Erzeugung aus Beteiligung	12
Rep. 7: Gewinn- und Verlustrechnung Strom Photovoltaik	13
Rep. 8: Gewinn- und Verlustrechnung Strom E-Mobilität	14
Rep. 9: Gewinn- und Verlustrechnung Wärme Versorgung	15
Rep. 10: Gewinn- und Verlustrechnung Wärme Contracting	16
Rep. 11: Gewinn- und Verlustrechnung Wasser Versorgung	17
Rep. 12: Gewinn- und Verlustrechnung Tiefbau	18
Rep. 13: Finanzplanung 2023-2028	19
Rep. 14: Verpflichtungsermächtigungen nach §17 Absatz 2 und 3 EigV	23
Rep. 15: Stellenübersicht	24
Rep. 16: Investitionsplanung	25
Rep. 17: Bankenspiegel	26

Präambel

Der Wirtschaftsplan dient der Kenntnisnahme und Beurteilung der wirtschaftlichen Entwicklung der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben gemäß § 14 der Verordnung über die Eigenbetriebe der Gemeinden (Eigenbetriebsverordnung - EigV).

Der Inhalt für 2026 entspricht dem Wirtschaftsplan, die Folgejahre der Mittelfristplanung. Der Wirtschaftsplan ist gut einschätzbar, die Mittelfristplanung vor dem Hintergrund der volatilen energiepolitischen Lage und weltwirtschaftlichen Situation bisher lediglich eine Prognose.

Zunächst erfolgt mit dem Erfolgsplan eine planmäßige Betrachtung der voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres, wobei zunächst das Unternehmen in seiner Gesamtheit und anschließend getrennt nach den jeweiligen Sparten erläuternd dargelegt wird.

Anschließend erfolgt mit dem Finanzplan die Darstellung derjenigen Positionen, die den Mittelzufluss und den Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit berühren.

Der in den Anlagen beigefügte Stellenplan gibt sodann Informationen über die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Beschäftigte. Mit dem Investitionsplan erfolgt eine Aufstellung der geplanten Investitionsmaßnahmen, die innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Finanzplanung – einschließlich des Planwirtschaftsjahres – mit den im Finanzplan aufgeführten Beträgen verbunden sind. Mit dem Bankenspiegel erfolgt abschließend eine Übersicht der in den Vorjahren genehmigten und davon bereits in Anspruch genommenen Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.

Das ausgewiesene finanzielle Zahlenwerk versteht sich netto ohne Umsatzsteuer. Aufgrund der Darstellung und Aggregation auf T€ kann es zu kumulativen Abweichungen kommen. Im Hintergrund werden detaillierte Werte inklusive Nachkommastelle (Cent) verwendet sowie anschließend nach den kaufmännischen Regeln gerundet.

I. Festsetzung nach § 14 Abs 1 Nummer 1 EigV

Der Aufsichtsrat der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben hat den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 am 03.11.2025 festgestellt:

1. Es betragen

1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	20.378,0 T€
die Aufwendungen	18.013,3 T€
der Jahresgewinn	1.653,3 T€
der Jahresverlust	0,0 T€

1.2. im Finanzplan

Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.441,2 T€
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	3.053,0 T€
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit	1.117,7 T€

2. Es werden festgesetzt

2.1. der Gesamtbetrag der Kredite für das Jahr 2026	2.150,0 T€
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,0 T€

Lübben, Oktober 2025

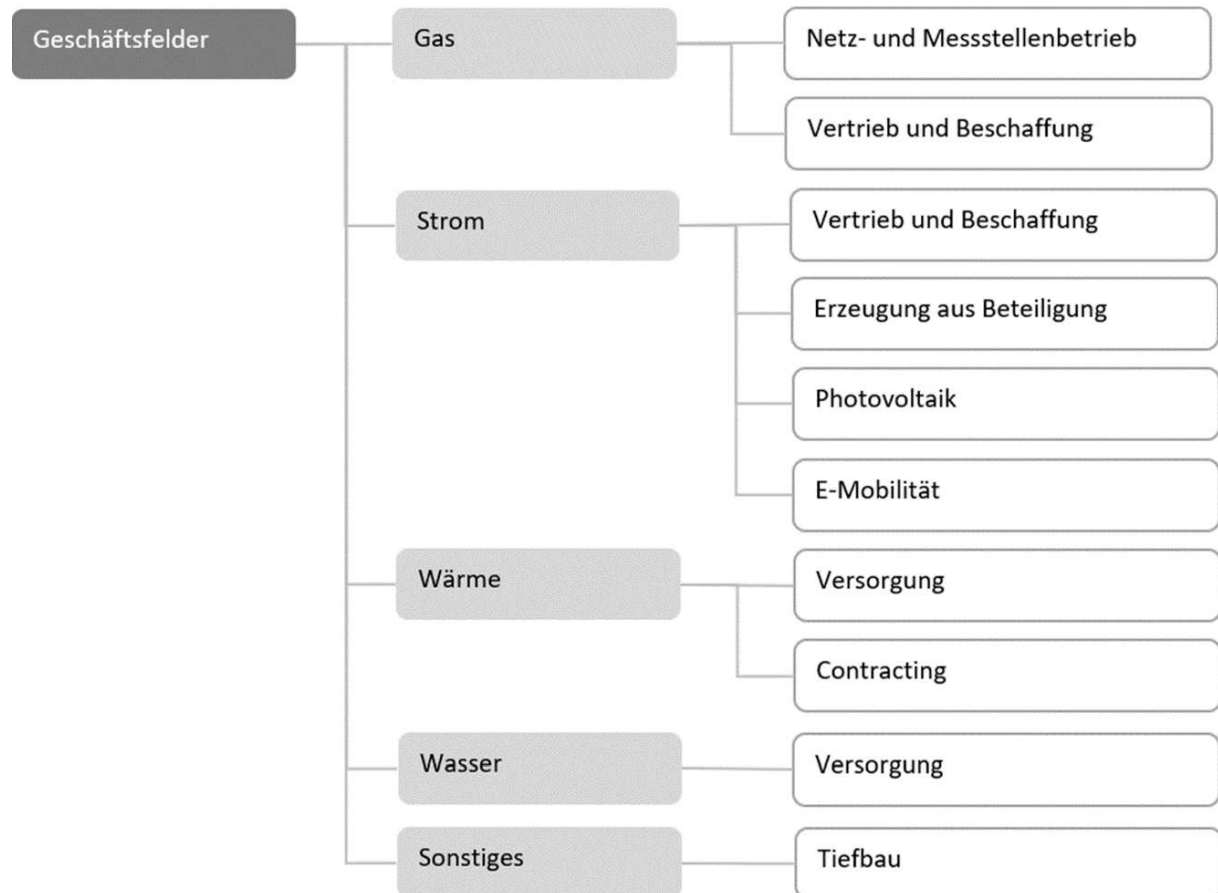
Geschäftsführung

Bereichsleitung
Service

Aufsichtsratsvorsit-
zender

II. Erfolgsplan nach §15 EStG

Die Differenzierung der Geschäftsfelder ist zum einen durch das EnWG vorgegeben und zum anderen frei gestaltbar. Sanktioniert ist die Unterscheidung in den Energiemedien Strom und Gas. Hier hat der Gesetzgeber sogenannte Markttrollen definiert. Diese dienen im Kern dem Zweck des Auseinanderhaltens von Monopolstellung (Netzbetrieb) und freier Marktwirtschaft (Vertrieb).



Rep. 1: Geschäftsfelder | Unternehmensbetrachtung

A. Gesamtunternehmensbetrachtung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	20.720,3	20.172,5	20.378,0	20.890,0	21.044,0	21.113,0
1.	Umsatzerlöse	20.387,5	19.887,5	20.073,0	20.545,0	20.689,0	20.748,0
2.	Aktivierte Eigenleistungen	264,5	233,0	215,0	215,0	215,0	215,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	68,3	52,0	90,0	130,0	140,0	150,0
	Aufwendungen (allgemein)	-18.396,5	-17.556,4	-17.861,2	-18.343,9	-18.639,4	-18.816,7
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-4.227,7	-4.063,1	-4.045,6	-4.077,2	-4.113,8	-4.130,4
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-8.561,9	-7.987,1	-8.020,5	-8.341,5	-8.446,5	-8.500,5
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	-1.937,2	-2.138,3	-2.241,5	-2.297,5	-2.354,9	-2.413,8
	Soziale Abgaben	-513,8	-591,1	-594,2	-609,1	-624,3	-639,9
6.	Abschreibungen	-1.632,2	-1.427,1	-1.471,1	-1.504,5	-1.563,8	-1.570,1
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.523,7	-1.349,7	-1.488,4	-1.514,2	-1.536,1	-1.562,0
	Aufwendungen (sonstige)	-219,2	-147,3	-152,1	-183,4	-203,2	-201,9
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-219,2	-155,7	-152,1	-183,4	-203,2	-201,9
	Steuern	-607,5	-741,3	-711,4	-705,7	-665,9	-633,3
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-600,9	-734,0	-703,2	-697,4	-656,5	-623,8
14.	Sonstige Steuern	-6,6	-7,3	-8,2	-8,3	-9,4	-9,5
	Ergebnis	1.497,1	1.727,5	1.653,3	1.657,0	1.535,5	1.461,1

Rep. 2: Gewinn- und Verlustrechnung | Gesamtbetrachtung

Die Gesamtunternehmensbetrachtung wird als Summe der einzelnen Sparten dargestellt.

Im Wirtschaftsjahr 2026 ergibt sich ein positives Jahresergebnis. In der mittelfristigen Planung verringert sich dieses aufgrund des fortschreitend hohen Investitionsbedarfs und eines zu erwartenden Umsatzrückganges im Gasnetz und-Vertrieb. Eine den Investitionsmaßnahmen entsprechende positive Entwicklung der Umsatzerlöse und damit verbundene Stabilisierung des Jahresergebnisses wird sich langfristig einstellen.

Die Berechnung der Steuern vom Einkommen und Ertrag erfolgt wegen der teils negativen Spartenergebnisse nicht als Summe auf Ebene des Gesamtunternehmens, sondern separat bezogen auf die ertragreichen Sparten mit einem Pauschalwert von 26,0 % vom Ergebnis nach Zinsen und sonstigen Steuern.

B. Gas | Netz- und Messstellenbetrieb

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	3.658,1	4.082,0	3.963,0	3.763,0	3.563,0	3.363,0
1.	Umsatzerlöse	3.618,0	4.020,0	3.900,0	3.700,0	3.500,0	3.300,0
2.	Aktiviertete Eigenleistungen	37,5	60,0	60,0	60,0	60,0	60,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	2,6	2,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	Aufwendungen (allgemein)	-3.451,2	-3.271,0	-3.353,7	-3.301,3	-3.254,6	-3.218,6
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-205,5	-180,0	-170,0	-160,0	-155,0	-150,0
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-858,0	-800,0	-760,0	-720,0	-680,0	-650,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	-797,2	-835,6	-872,4	-894,2	-916,6	-939,5
	Soziale Abgaben	-211,3	-229,2	-231,3	-237,1	-243,0	-249,1
6.	Abschreibungen	-717,7	-666,2	-680,0	-670,0	-660,0	-650,0
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-661,5	-560,0	-640,0	-620,0	-600,0	-580,0
	Aufwendungen (sonstige)	-35,2	-32,7	-27,0	-22,0	-17,0	-12,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-35,2	-32,7	-27,0	-22,0	-17,0	-12,0
	Steuern	-50,2	-192,5	-153,8	-125,4	-91,8	-39,3
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-47,0	-190,0	-150,6	-122,1	-88,4	-35,8
14.	Sonstige Steuern	-3,2	-2,5	-3,2	-3,3	-3,4	-3,5
	Ergebnis	121,5	585,8	428,5	314,3	199,6	93,1

Rep. 3: Gewinn- und Verlustrechnung | Gas Netz- und Messstellenbetrieb

Die Preise als Grundlage für die Umsatzerlöse sind durch die Regulierungsbehörde auf Basis der aktuellen Regulierungsperiode (2023-2027) vorgegeben. Da per Gesetz ein Ausstieg aus der Verwertung von Fossilen Energieträger geplant ist, wird sich Umsatz und Ergebnis in dieser Sparte mittelfristig verringern.

Im Investitionsplan sind für die Jahre 2026ff. im Wesentlichen Erneuerungen des bestehenden Rohrleitungsnetzes und auf ein Minimum begrenzte Neuanschlüsse vorgesehen.

Der Personalaufwand 2026ff. berücksichtigt sowohl das direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 2,5% für die Folgejahre.

C. Gas | Vertrieb und Beschaffung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	9.710,5	9.334,0	9.030,0	8.730,0	8.480,0	8.230,0
1.	Umsatzerlöse	9.685,5	9.299,0	9.000,0	8.700,0	8.450,0	8.200,0
2.	Aktivierete Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	25,0	35,0	30,0	30,0	30,0	30,0
	Aufwendungen (allgemein)	-8.731,3	-7.764,0	-7.637,2	-7.419,7	-7.247,3	-7.070,0
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-3.699,5	-3.509,0	-3.460,0	-3.455,0	-3.455,0	-3.450,0
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-4.823,1	-4.020,0	-3.960,0	-3.750,0	-3.580,0	-3.410,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	-85,7	-125,5	-110,8	-113,6	-116,4	-119,3
	Soziale Abgaben	-22,7	-35,6	-29,4	-30,1	-30,9	-31,6
6.	Abschreibungen	-16,3	-12,3	-12,0	-11,0	-10,0	-9,0
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-84,0	-61,6	-65,0	-60,0	-55,0	-50,0
	Aufwendungen (sonstige)	0,0	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	5,2	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Steuern	-268,1	-390,0	-362,1	-356,4	-331,1	-322,1
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-268,1	-390,0	-362,1	-356,4	-331,1	-322,1
14.	Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis	711,1	1.185,2	1.030,7	953,9	901,6	837,9

Rep. 4: Gewinn- und Verlustrechnung | Gas Vertrieb und Beschaffung

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand wurde auf der Basis der Mengen aus 2024 und der Einkaufskonditionen für 2026 und 2027 bewertet. Sowohl in den Umsatzerlösen als auch im Materialaufwand sind die gesetzlich geregelten Kosten für CO₂-Zertifikate enthalten. Dabei ist bei dem ab 2027 beginnenden freien Handel der Zertifikate ein Preis von 80 € pro Zertifikat angesetzt.

Wesentliche Investitionen sind mittelfristig nicht geplant.

Der Personalaufwand 2026ff. berücksichtigt sowohl das direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 2,5% für die Folgejahre.

D. Strom | Vertrieb und Beschaffung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	3.000,7	3.004,5	3.162,0	3.322,0	3.482,0	3.662,0
1.	Umsatzerlöse	3.000,0	3.000,0	3.160,0	3.320,0	3.480,0	3.660,0
2.	Aktiviertete Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	0,7	4,5	2,0	2,0	2,0	2,0
	Aufwendungen (allgemein)	-2.096,5	-2.463,7	-2.640,3	-2.766,6	-2.893,1	-3.039,9
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-91,7	-60,0	-65,0	-65,0	-70,0	-70,0
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.800,0	-2.250,0	-2.370,0	-2.490,0	-2.610,0	-2.750,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	-58,1	-72,7	-93,7	-96,1	-98,5	-100,9
	Soziale Abgaben	-15,7	-20,3	-24,8	-25,5	-26,1	-26,8
6.	Abschreibungen	-15,6	-15,4	-16,7	-15,1	-13,5	-12,2
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-115,3	-45,3	-70,0	-75,0	-75,0	-80,0
	Aufwendungen (sonstige)	0,0	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Steuern	-247,5	-140,0	-135,6	-155,3	-158,2	-172,7
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-247,5	-140,0	-135,6	-155,3	-158,2	-172,7
14.	Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis	656,7	403,6	386,1	400,1	430,7	449,4

Rep. 5: Gewinn- und Verlustrechnung | Strom Vertrieb und Beschaffung

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand wurde auf der Basis der Mengen aus 2024 und der Einkaufskonditionen für 2026 und 2027 bewertet. Für die Jahre 2027-2029 wurden mit einer Absatzsteigerung von 5% pro Jahr fortgeschrieben.

Wesentlich Investitionen sind mittelfristig nicht geplant.

Der Personalaufwand 2026ff. berücksichtigt sowohl das direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 2,5% für die Folgejahre.

E. Strom | Erzeugung aus Beteiligung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	364,0	190,0	183,0	593,0	705,0	787,0
1.	Umsatzerlöse	364,0	190,0	183,0	593,0	705,0	787,0
2.	Aktiviert Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Aufwendungen (allgemein)	-450,0	-290,4	-320,0	-605,0	-665,0	-733,0
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-444,0	-285,0	-315,0	-600,0	-659,0	-727,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Soziale Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Abschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-6,0	-5,4	-5,0	-5,0	-6,0	-6,0
	Aufwendungen (sonstige)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,4	-14,0
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	-10,4	-14,0
14.	Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis	-86,0	-100,4	-137,0	-12,0	29,6	40,0

Rep. 6: Gewinn- und Verlustrechnung | Strom Erzeugung aus Beteiligung

Die Angaben zu den Leistungen und Aufwendungen sind dem Wirtschaftsplan 2026 der TOBI Gaskraftwerksbeteiligungs GmbH & Co.KG für die Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben entnommen.

Wegen der unvorhersehbaren Entwicklung auf den Energiemärkten ist für die Jahre 2026-2029 aus Vorsichtsgründen auf eine Auflösung der Drohverlustrückstellung verzichtet worden.

F. Strom | Photovoltaik

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	60,0	30,0	30,0	42,0	54,0	66,0
1.	Umsatzerlöse	60,0	30,0	30,0	42,0	54,0	66,0
2.	Aktivierete Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Aufwendungen (allgemein)	-49,4	-30,2	-24,9	-30,5	-36,0	-41,5
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-0,9	-0,1	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-0,4	-0,1	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Soziale Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Abschreibungen	-43,9	-18,0	-18,9	-24,0	-29,0	-34,0
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-4,2	-12,0	-4,0	-4,5	-5,0	-5,5
	Aufwendungen (sonstige)	-4,6	-2,8	-2,1	-5,4	-8,1	-11,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4,6	-2,8	-2,1	-5,4	-8,1	-11,0
	Steuern	-1,6	0,0	-0,8	-1,6	-2,6	-3,5
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1,6	0,0	-0,8	-1,6	-2,6	-3,5
14.	Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis	4,3	-3,0	2,2	4,5	7,3	10,0

Rep. 7: Gewinn- und Verlustrechnung | Strom Photovoltaik

Im Wirtschaftsplan 2026 wurde eine Investition in Höhe von 200 T€ für den Ausbau von PV-Anlagen auf dem Heizhaus und dem Bürogebäude in der Bahnhofsstraße geplant. Mittelfristig sind 100 T€ p. a. für den Ausbau von PV-Anlagen geplant.

Damit einhergehend steigen die Umsatzerlöse, die Abschreibungen und die Zinsaufwendungen im Planungszeitraum 2026-2029 gemäß dem Verhältnis geplanter Ausbauleistung zu bestehender PV-Leistung und den jeweiligen Ist-Werten aus 2024.

Derzeit wird kein Personalaufwand in diesem Geschäftsfeld angesetzt und auch in den nächsten Jahren ist hier kein weiterer personeller Ausbau geplant.

G. Strom | E-Mobilität

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	25,0	12,0	20,0	30,0	40,0	50,0
1.	Umsatzerlöse	25,0	8,5	20,0	30,0	40,0	50,0
2.	Aktivierete Eigenleistungen	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
	Aufwendungen (allgemein)	-29,4	-19,1	-21,1	-27,8	-34,6	-41,6
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-3,1	-3,0	-3,0	-4,5	-6,0	-7,5
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-9,9	-7,0	-8,0	-12,0	-16,0	-20,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Soziale Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Abschreibungen	-13,4	-7,9	-8,7	-9,6	-10,5	-11,6
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-3,0	-1,2	-1,4	-1,7	-2,1	-2,5
	Aufwendungen (sonstige)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Steuern	0,0	0,0	0,0	-0,6	-1,4	-2,2
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,0	0,0	0,0	-0,6	-1,4	-2,2
14.	Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis	-4,4	-7,1	-1,1	1,6	4,0	6,2

Rep. 8: Gewinn- und Verlustrechnung | Strom E-Mobilität

Seit dem Jahr 2021 gibt es in dieser Sparte mit der Ladesäule in der Postbautenstraße 20 in Lübben (Marktkauf) Aktivitäten. Diese wurden durch die Übernahme von 5 weiteren Ladesäulen am Burglehn von der Stadt Lübben im Jahr 2024 erweitert.

Im Wirtschaftsplan 2026ff wurde eine jährliche Investition in Höhe von 30 T€ p.a. für die Errichtung von weiteren Ladesäulen in unserem Einzugsgebiet geplant.

Durch die geplanten Investitionen wird sich in den Folgejahren Umsatz und Ertrag sukzessive verbessern.

H. Wärme | Versorgung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	660,0	655,0	735,0	1.030,0	1.230,0	1.340,0
1.	Umsatzerlöse	450,0	550,0	615,0	870,0	1.060,0	1.160,0
2.	Aktivierete Eigenleistungen	180,0	100,0	80,0	80,0	80,0	80,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	30,0	5,0	40,0	80,0	90,0	100,0
	Aufwendungen (allgemein)	-731,5	-809,5	-876,4	-1.113,6	-1.335,9	-1.408,4
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-32,5	-50,0	-60,0	-90,0	-110,0	-120,0
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-300,0	-400,0	-370,0	-520,0	-640,0	-670,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	-104,4	-192,0	-226,4	-232,1	-237,9	-243,8
	Soziale Abgaben	-27,7	-51,2	-60,0	-61,5	-63,1	-64,6
6.	Abschreibungen	-214,5	-42,7	-80,0	-120,0	-185,0	-200,0
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-52,5	-73,6	-80,0	-90,0	-100,0	-110,0
	Aufwendungen (sonstige)	-60,6	-0,6	-10,0	-50,0	-78,1	-84,9
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-60,6	-0,6	-10,0	-50,0	-78,1	-84,9
	Steuern	36,2	-0,9	-1,0	-1,0	-2,0	-2,0
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	36,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Sonstige Steuern	0,0	-0,9	-1,0	-1,0	-2,0	-2,0
	Ergebnis	-95,9	-156,0	-152,4	-134,6	-186,0	-155,3

Rep. 9: Gewinn- und Verlustrechnung | Wärme Versorgung

Für das Geschäftsfeld Wärmeversorgung sind im vorliegenden Wirtschaftsplan 2026 Investitionen in Höhe von 845 T€ für die Wärmenetzerschließung und in Höhe von 1.550 T€ in den Einbau einer neuen Wärmeerzeugungsanlage geplant. In der Mittelfristplanung 2027 bis 2029 sind kontinuierliche jährliche Investitionen in Summe von 4.030 T€ für weitere Erschließungen im Netzgebiet und 2.600 T€ für die Erweiterung der Energiequelle geplant.

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand wurden auf der Basis der geplanten Netzerweiterungen angepasst und entsprechend bewertet.

Die zeitlich versetzte Aktivierung der geplanten Investitionen, aufgrund der Bauphasen, führt in den Folgejahren zu einem entsprechenden Anstieg der Abschreibungen.

I. Wärme | Contracting

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	322,5	130,5	135,0	140,0	140,0	145,0
1.	Umsatzerlöse	300,0	130,0	135,0	140,0	140,0	145,0
2.	Aktiviertete Eigenleistungen	22,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
	Aufwendungen (allgemein)	-146,8	-72,9	-75,9	-78,0	-80,1	-82,2
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-3,5	-1,0	-1,1	-1,2	-1,3	-1,4
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-96,5	-60,0	-62,0	-64,0	-66,0	-68,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Soziale Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6.	Abschreibungen	-45,0	-9,4	-9,8	-9,8	-9,8	-9,8
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-1,8	-2,5	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
	Aufwendungen (sonstige)	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
	Steuern	-48,1	-14,0	-15,4	-17,3	-16,1	-17,4
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-48,1	-14,0	-15,4	-17,3	-16,1	-17,4
14.	Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis	127,6	43,3	43,7	44,7	43,8	45,4

Rep. 10: Gewinn- und Verlustrechnung | Wärme Contracting

Die Umsatzerlöse und der Materialaufwand wurde auf der Basis der Mengen aus 2024 und der Einkaufskonditionen für 2026 und 2027 bewertet.

Es wurden keine Personalkosten in dieser Sparte angesetzt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Jahren 2025ff. orientieren sich am Ist-Wert des Jahres 2024.

J. Wasser | Versorgung

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	2.484,5	2.464,0	2.735,0	2.815,0	2.895,0	2.985,0
1.	Umsatzerlöse	2.450,0	2.400,0	2.650,0	2.730,0	2.810,0	2.900,0
2.	Aktiviertete Eigenleistungen	24,5	60,0	75,0	75,0	75,0	75,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	10,0	4,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	Aufwendungen (allgemein)	-2.286,9	-2.409,6	-2.471,2	-2.543,0	-2.610,3	-2.668,2
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-166,2	-250,0	-270,0	-280,0	-290,0	-300,0
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-200,0	-150,0	-155,0	-160,0	-165,0	-170,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	-666,8	-674,0	-688,7	-705,9	-723,5	-741,6
	Soziale Abgaben	-176,8	-186,0	-182,6	-187,1	-191,8	-196,6
6.	Abschreibungen	-536,4	-609,6	-605,0	-610,0	-610,0	-600,0
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-540,8	-540,0	-570,0	-600,0	-630,0	-660,0
	Aufwendungen (sonstige)	-118,8	-118,9	-113,0	-106,0	-100,0	-94,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-118,8	-119,3	-113,0	-106,0	-100,0	-94,0
	Steuern	-24,5	-2,0	-41,7	-47,1	-51,3	-59,1
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-21,6	0,0	-38,7	-44,1	-48,3	-56,1
14.	Sonstige Steuern	-2,9	-2,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
	Ergebnis	54,3	-66,5	109,1	118,9	133,4	163,7

Rep. 11: Gewinn- und Verlustrechnung | Wasser Versorgung

Die Umsatzerlöse 2025ff. sind auf Basis der durchschnittlich abgesetzten Wassermenge der Jahre 2022-2024 berechnet. Anfang 2025 wurde eine Neukalkulation der Wasserpreise durchgeführt, welcher zum 01.06.2025 umgesetzt wurde. Im Jahr 2026 erfolgt hierzu eine Nachkalkulation und gegebenenfalls eine erneute Preisfestsetzung.

Kurzfristig ist hier mit einem neutralen Spartenergebnis zu rechnen.

Im Wirtschaftsjahr 2026 sind Investitionen i. H. v. 255 T€ geplant. Im Fokus stehen hier Investitionen in die Erneuerung und Erschließung des Wassernetzes.

Der Personalaufwand 2025ff. berücksichtigt sowohl das direkt zugeordnete Personal als auch das über Personallage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 2,5% für die Folgejahre.

K. Tiefbau

Perspektive zur Gewinn- und Verlustrechnung

Angaben in T€

Po	Bezeichnung	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan
	Leistung gesamt	435,0	270,5	385,0	425,0	455,0	485,0
1.	Umsatzerlöse	435,0	260,0	380,0	420,0	450,0	480,0
2.	Aktiviert Eigenleistungen	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	0,0	0,5	5,0	5,0	5,0	5,0
	Aufwendungen (allgemein)	-423,4	-426,0	-440,6	-458,5	-482,6	-513,4
4.	Materialaufwand						
	bezogene Leistungen	-24,8	-10,0	-15,0	-20,0	-25,0	-30,0
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-30,0	-15,0	-20,0	-25,0	-30,0	-35,0
5.	Personalaufwand						
	Löhne und Gehälter	-224,9	-238,5	-249,5	-255,7	-262,1	-268,6
	Soziale Abgaben	-59,6	-68,8	-66,1	-67,8	-69,5	-71,2
6.	Abschreibungen	-29,5	-45,6	-40,0	-35,0	-36,0	-43,5
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-54,6	-48,1	-50,0	-55,0	-60,0	-65,0
	Aufwendungen (sonstige)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Erträge aus Wertpapieren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Steuern	-3,7	-1,9	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
13.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-3,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Sonstige Steuern	-0,5	-1,9	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
	Ergebnis	7,9	-157,4	-56,6	-34,5	-28,6	-29,4

Rep. 12: Gewinn- und Verlustrechnung | Tiefbau

Der Tiefbau erbringt seine Leistungen zukünftig vorrangig für den Ausbau des Fernwärmenetzes, die Stadtentwässerung Lübben sowie im Rahmen der Erfordernisse für die Erneuerung und den Erhalt des Trinkwassernetzes und Gasnetzes. Die angenommene Steigerung der Umsatzerlöse beim Tiefbau im Plan 2026ff. orientiert sich an der zusätzlichen Leistungsverrechnung durch den geplanten Fernwärmeausbau sowie allgemein im Markt gestiegenen Verrechnungspreisen.

Die Höhe des Materialaufwands der Jahre 2026ff. wurde mit den Werten aus 2024 angesetzt.

Der Personalaufwand 2026ff. berücksichtigt sowohl das beim Tiefbau direkt zugeordnete Personal als auch das über Personalumlage geschlüsselt zugewiesene Personal der allgemeinen Verwaltung. Der Personalaufwand berücksichtigt eine jährliche Lohnkostensteigerung von 2,5% für die Folgejahre.

Der sonstige betriebliche Aufwand für die Jahre 2025ff. wurde aus den Werten der Jahre 2023 und 2024 hergeleitet.

Nennenswerte Investitionen sind im Jahr 2026 nicht geplant.

III. Finanzplan nach §16 EigV

Finanzplan		vorheriges Wirtschafts- jahr	laufendes Wirtschafts- s-jahr	Planjahr	Planjahr + 1	Planjahr + 2	Planjahr + 3
Angaben in T€		2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	± Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	1.573,2	1.684,8	1.641,2	1.650,4	1.543,0	1.466,3
2	± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.419,8	1.427,1	1.471,1	1.504,5	1.563,8	1.570,1
3	± Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen						
4	± Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	-300,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
5	± Gewinn / Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens						
6	± sonstige zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge	-152,8	-577,3	-571,1	-548,3	-502,8	-501,8
7	± Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen						
8	± sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
9	± Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
10	± Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
10	Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.540,2	2.434,6	2.441,2	2.506,6	2.504,0	2.434,6
11	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3,0	50,0	760,0	620,0	760,0	740,0
12	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens						
13	+ Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände						
14	+ Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
15	+ sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
16	= Einzahlung aus Investitionstätigkeit	3,0	50,0	760,0	620,0	760,0	740,0
17	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-981,2	-1.266,0	-3.813,0	-3.118,0	-3.824,0	-3.763,0
18	- Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände						
19	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
20	- sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
21	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-981,2	-1.266,0	-3.813,0	-3.118,0	-3.824,0	-3.763,0
22	Mittelzu- /Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (16 ./ 21)	-978,2	-1.216,0	-3.053,0	-2.498,0	-3.064,0	-3.023,0
23	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen			2.150,0	1.200,0	1.500,0	1.500,0
24	+ sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-221,3	-211,3	-282,3	-268,7	-265,7	-264,7
25	+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
26	+ Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
27	+ Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
28	= Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-221,3	-211,3	1.867,7	931,3	1.234,3	1.235,3
29	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-647,6	-635,0	-650,0	-734,7	-824,6	-812,4
30	- sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
31	- Auszahlungen an die Stadt		-100,0	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
32	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
33	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
34	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-647,6	-735,0	-750,0	-834,7	-924,6	-912,4
35	Mittelzu- /Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (28 ./ 34)	-868,9	-946,3	1.117,7	96,6	309,7	322,9
36	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
37	- Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
38	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (36 ./ 37)						
39	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe aus Ziffer 10+22+35+38)	693,1	272,3	505,9	105,2	-250,3	-265,5
40	+ Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	2.288,8	2.981,9	3.254,2	3.760,1	3.865,3	3.615,0
41	voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode (40 ./ 39)	2.981,9	3.254,2	3.760,1	3.865,3	3.615,0	3.349,5

Rep. 13: Finanzplanung 2023-2028

IV. Anlagen

A. Vorbericht

Die Bundesregierung hat durch mehrere Beschlüsse und Gesetze den Weg der Dekarbonisierung und angestrebten Klimaneutralität geebnet und verpflichtet in diesem Zusammenhang gleichermaßen Erzeuger, Netzbetreiber und Verbraucher zur schrittweisen Zielerreichung. Für die SÜW als regionalen Versorger bedeutet dies vor allem, dass die Geschäftsfelder Gasnetz und Gashandel keine langfristigen Zukunftsperspektiven mehr haben. Daher ist es für die Sicherung des Geschäftsbetriebs der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben umso dringlicher, zukunftsfähige Geschäftsfelder zügig auszubauen. Insbesondere der Aufbau eines zentralen Fernwärmenetzes sowie dezentraler Netze zur Versorgung der Bürgerinnen und Bürger mit klimafreundlicher Wärme steht dabei besonders im Fokus der kommenden Jahre.

Das Geschäftsfeld Wärmecontracting konnte im laufenden Jahr 2025 nicht wie geplant weiter ausgebaut werden. Ursächlich dafür sind mangelnde Aufträge. In der mittelfristigen Planung sind jedoch weiterhin kontinuierliche Investitionen in das Messwesen und weitere kleinere Anlagen vorgesehen, da diese dezentralen Anlagen die Energie- und Wärmewende, zusätzlich zum geplanten Auf- und Ausbau eines zentralen Wärmenetzes, unterstützen.

Im Wirtschaftsplan sind für das Geschäftsfeld Wärmeversorgung Investitionen in Höhe von 2.480 T€ vorgesehen, um das Wärmenetz zu erschließen und die Wärmeerzeugung auf eine zukünftig CO₂-neutrale Versorgung umzustellen. Aufgrund von Genehmigungsverzögerungen wurden nicht durchführbare Investitionen aus dem Jahr 2025 auf 2026 verschoben. In der mittelfristigen Planung sind kontinuierliche jährliche Investitionen in Höhe von 1.337 T€ für 2027, 2.672 T€ für 2028 und 2.883 T€ für 2029 T€ für die weitere Netzerschließungen und die Erweiterung der Energiequellen vorgesehen. Dies erfolgt im Einklang mit den gesetzlichen Anforderungen der Dekarbonisierungsstrategie und in Anlehnung an die Ergebnisse der kommunalen Wärmeplanung der Stadt Lübben.

Diese Investitionen unterstreichen die Relevanz und Bedeutung dieses Geschäftsfeldes für die Zukunft. Die Konzeption und Planung des Ausbaus erfordern eine enge, kontinuierliche Abstimmung zwischen der Stadt Lübben, der Schwestergesellschaft Lübbener Wohnungsbaugesellschaft (LWG) sowie weiteren städtischen Akteuren und der Stadt- und Überlandwerke GmbH Lübben. Insbesondere in 2025 konnten große Fortschritte in den Abstimmungen zwischen der SÜW und LWG erzielt werden, sodass Entwürfe für einen Rahmenvertrag und Einzelverträge zur Wärmeversorgung gemeinsam erarbeitet wurden. Um den Netzausbau und -betrieb für alle Akteure wirtschaftlich zu gestalten, muss der Fokus in 2026 vor allem auf der Akquise von Fördermitteln liegen. Die Grundlagen dafür konnten in 2025 bereits gelegt werden.

Investitionen in der Sparte Gas Netzbetrieb dienen im Wesentlichen der Erhaltung der bestehenden Infrastruktur. Bereits seit dem Jahr 2023 zeigt sich, dass mehr Gas Hausanschlüsse getrennt werden, als neu gebaut werden. Nichtsdestotrotz muss das bestehende Netz erhalten werden und auch Gasdruckregelanlagen und Regelstationen erneuert werden, um eine Versorgungssicherheit zu gewährleisten. Mit dem Beginn des Jahres 2026 werden jedoch Möglichkeiten der Flexibilisierung der Abschreibung neuer Anlagen (degressive Abschreibung gemäß KANU 2.0) genutzt, um neue Anlagen schneller abzuschreiben. Die Festlegung erlaubt den Netzbetreibern kürzere Nutzungsdauern als bisher. So können Teile von Gasnetzen in Ausnahmefällen bis zum Jahr 2035, in der Regel bis 2045 abgeschrieben werden. Zusätzlich werden in besonderen Fällen degressive Abschreibungen mit einem Satz von bis zu 12 Prozent erlaubt. Damit können die Abschreibungen an sinkende Absatzmengen angepasst werden. Die Netzbetreiber können dadurch ihre Investitionen weitestgehend amortisieren und ihre wirtschaftliche Leistungsfähigkeit für den Transformationsprozess sichern.

Nach den in der jüngeren Vergangenheit erfolgten erheblichen und zukunftssträchtigen Investitionen in die neue Wasserfassung und Brunnenanlage sowie das Wasserwerk insgesamt, läuft die Sparte Trinkwasser fortan gleichbleibend mit dem Fokus auf Erschließung und Erhalt des Rohrnetzes und der

Herstellung von Hausanschlüssen. Die zum 01.06.2025 umgesetzte Anpassung der Trinkwasserpreise soll die getätigten Investitionen tragen und langfristig zu einem neutralen Jahresergebnis bzw. einem leichten Jahresüberschuss führen. Die Trinkwasserpreise sollen basierend auf den vorliegenden Daten im Jahr 2026 noch einmal genau evaluiert werden. Um zukünftig die Qualität der Abrechnung zu erhöhen und auch den Aufwand der Ablesetätigkeiten signifikant zu reduzieren, sollen ab dem Jahr 2026, im Rahmen der geplanten Zählerwechsel, sukzessive eine Umstellung auf moderne, funkauslesbare Zähler erfolgen.

Im Geschäftsfeld Photovoltaik sind jährliche Investitionen von 100 T€, in 2026 200 T€, für den Ausbau und die Errichtung von Anlagen vorgesehen. Die daraus resultierende Eigenstromproduktion trägt zur Stabilisierung der Strompreise im Versorgungsgebiet bei. Es ist jedoch genauestens zu analysieren, welche Flächen sich für eine PV-Ausstattung langfristig am wirtschaftlichsten darstellen. Die im Wirtschaftsplan 2025 angestrebten Investitionen konnten im laufenden Jahr nicht umgesetzt werden. Für das Jahr 2026 soll konkret das Heizhaus Spielbergstraße mit einer PV-Anlage ausgestattet werden. Ergänzend dazu sollen auch Möglichkeiten zur Ausstattung des Betriebsgeländes in der Bahnhofstraße mit PV analysiert werden.

Im Geschäftsfeld E-Mobilität ist für den Zeitraum 2026-2029 der kontinuierliche Ausbau der Ladeinfrastruktur geplant. Aufgrund der Mobilitätswende wird eine Zunahme vollelektrisch angetriebener Fahrzeuge erwartet. In 2025 wurde ein Autostromtarif kalkuliert, welcher fortan zur Produktpalette der SÜW gehört. Um die Akzeptanz und Attraktivität zu erhöhen, muss auch die lokale Ladeinfrastruktur ausgebaut werden. Dabei muss sich die SÜW in Zukunft auch in Lübben gegen Marktkonkurrenten behaupten. Zwar wird das Ladesäulennetz erfreulicherweise insgesamt im Raum Lübben stetig erweitert, die SÜW profitiert als Unternehmen wirtschaftlich jedoch nur vom Betrieb der eigenen Ladesäulen.

Bei der Berechnung des Zinsergebnisses im Wirtschaftsplan 2026 wurden Zinsaufwendungen im Zusammenhang mit dem Kreditbestand per 31.12.2025 angesetzt. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen alle betriebsnotwendigen Ausgaben zur Durchführung der laufenden Geschäftstätigkeit und wurden hauptsächlich aus den Ist-Zahlen des Jahres 2023 bzw. den prognostizierten Zahlen für 2024 und 2025 hergeleitet.

Der Investitionsplan 2026 umfasst ein Gesamtvolumen von 3.813 T€. Der Schwerpunkt liegt auf der Erschließung des Fernwärmenetzes, dem Erhalt des Gasnetzes, der Errichtung neuer Photovoltaikanlagen und E-Ladesäulen sowie dem Erhalt des Trinkwassernetzes.

Zur Durchführung der geplanten Investitionen ist eine voraussichtliche Fremdkapitalaufnahme in Höhe von ca. 2.150 T€ notwendig. In der Mittelfristplanung sind die damit verbundenen zusätzlichen Zinsbelastungen berücksichtigt.

Zum 31.12.2025 beträgt die voraussichtliche Eigenkapitalausstattung 8.932 T€, bei einer Liquidität von 3.254,2 T€ und einem Kreditbestand in Höhe von 7.313 T€, von dem jährlich 635 T€ getilgt werden.

Die Inanspruchnahme von Kontokorrentkreditlinien ist nicht vorgesehen.

Der Jahresüberschuss 2025 in Höhe von 1.648 T€ soll nach Einstellung in die satzungsgemäßen Rücklagen und Gewinnrücklagen und Abzug einer Ausschüttung an den Gesellschafter i.H.v. mindestens 100 T€ auf neue Rechnung vorgetragen werden.

B. Nachweis der Verpflichtungsermächtigungen Formblatt 3 nach § 17 Absatz 2 und 3 EigV

A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben (§ 17 Absatz 1 EigV)					
Verpflichtungsermächtigungen des Jahres		Voraussichtlich fällige Ausgaben			
		2026	2027	2028	2029
2026		0,0	0,0	0,0	0,0
2027		0,0	0,0	0,0	0,0
2028		0,0	0,0	0,0	0,0
2029		0,0	0,0	0,0	0,0
Summe		0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme		2.150,0	0,0	0,0	0,0
B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken (§ 17 Absatz 2 EigV)					
Nr.	Bezeichnung	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen					
1	Zuschüsse der Gemeinde, davon als:				
-	Kapitalzuschüsse (§23 Absatz 2)	0,0	0,0	0,0	0,0
-	davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste (§ 11	0,0	0,0	0,0	0,0
-	Investitionszuschüsse (§ 23 Absatz 3)	0,0	0,0	0,0	0,0
-	Betriebskostenzuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 1)	0,0	0,0	0,0	0,0
-	Verlustrücklagezuschüsse (§ 23 Absatz 4 Satz 2)	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Darlehen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen					
1	Ablieferungen an die Gemeinde				
-	von Gewinnen	100,0	100,0	100,0	100,0
-	von Konzessionsabgaben	200,0	200,0	210,0	210,0
-	von Verwaltungskostenbeiträgen	0,0	0,0	0,0	0,0
-	bei Eigenkapitalentnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0,0	0,0	0,0	0,0

Angaben in T€

Rep. 14: Verpflichtungsermächtigungen nach §17 Absatz 2 und 3 EigV

C. Stellenübersicht nach §18 EigV

Stellenübersicht		Verwaltung	Vertrieb	Netzbetrieb Gas	Wärme	Wasser- versorgung	Tiefbau	Gesamt
Planwirtschaftsjahr	2026	18	2	4	3	5	3	35
laufendes Wirtschaftsjahr	2025	18	2	4	3	5	3	35
tatsächlich besetzte Stellen	2025	17,97	1,82	4,00	3,00	4,00	3,00	33,79

Rep. 15: Stellenübersicht

Im Stellenplan ist für das Planwirtschaftsjahr 2026 keine Veränderung gegenüber dem Planwirtschaftsjahr 2025 vorgesehen.

D. Investitionsplan nach §14 Abs 2 Nummer 4 EigV

	Vorhab.	Bezeichnung	Unterebene	2025 Plan	2025 Prognose	2026 Plan	2027 Plan	2028 Plan	2029 Plan	
Gas	Rohrnetz	Erneuerung	Hainmühlentweg	75,0	275,0				200,0	
			allgemein	25,0	15,0					
			Weinberg 887 -> Friedhof Treppendorf PN1 2000m				200,0	200,0		
			Hochbahn -> An der Spreewaldbahn PN1 500m				170,0			
			B115 -> Treppendorf 1200m + 120 m Zuleitung Konserve				400,0		100,0	
			Erneuerung				25,0			
			Weinberg 887			130,0				
			Spreewerk Zuleitung PN4 3.500 m			265,0				
	Hausanschlüsse	Herstellung		10,0	10,0	15,0	15,0	10,0	5,0	
	Messwesen	Zähler	ca. 450 Stück	20,0	20,0					
			ca. 750 Stück			45,0				
			ca. 800 Stück				48,0			
			ca. 900 Stück					54,0		
			ca. 950 Stück						57,0	
	Gasdruckregelanlagen	Erneuerung	Regler	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	
			Freiwalde USZ, 2x MUW	80,0	2,0					
			GDRA Radensdorf Erneuerung	100,0	2,0					
			2x Zählereinbau GDRA Bahnhofstr.	30,0	2,0					
			3x GDRA Gebäude-Sanierung	60,0	2,0					
			GDRA Radensdorf			80,0				
			GDRA Hochbahn Dachsanierung			20,0				
			3x GDRA GebäudeSanierung			60,0				
			Regelstation Hochbahn Vorwärmung			10,0				
			Regelstation Freiwalde Vorwärmung			10,0				
			Oxordise Freiwalde			30,0				
			GDRA Biebersdorf erneuerung				80,0			
			2x Zählereinbau GDRA Bahnhofstr				50,0			
			GDRA Dörrenhofe erneuerung					80,0		
			Betriebsausstattung	Werkzeug		5,0	25,0	5,0	5,0	5,0
	Fahrzeug (Werkstattwagen)	60,0			60,0		70,0	0,0	60,0	
	IT und Sonstiges	10,0			10,0	5,0	5,0	5,0	5,0	
	Marketing	Messebauten		15,0	0,0					
	Strom	Trennung HA	Trennung	Ca 10 Stück			10,0			
Ladeinfrastruktur		(Lcei)		50,0	40,0	30,0	30,0	30,0	30,0	
Betriebsausstattung		Sonstiges			10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	
			IT (Prognose, DBR)	5,0	25,0	15,0	15,0	15,0	15,0	
Anlagen		Neuanlage		250,0	0,0	200,0	100,0	100,0	100,0	
Tiefbau	Marketing	Messebauten		15,0						
	Betriebsausstattung	Werkzeug		5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	
			Fahrzeug (Werkstattwagen)	60,0	0,0		0,0	60,0	0,0	
	Parkplatzneubau Lessing/ Parkplatzneubau				108,0					
	Wärme	Rohrnetz	Erschließung	im gesamten Netzgebiet	2.200,0	50,0	200,0	180,0	50,0	270,0
LWG Fontanestr 25-31 und Goethestraße 1-8, 9-13						295,0				
LWG Fontanestr./ Goethestr. Stationen						50,0				
An den Eichen						300,0	60,0			
Ostergrund Bergstraße 600m							300,0			
Ostergrund Bergstraße Stationen							110,0			
Lessing Gottfried Stationen							100,0			
Goethe Str 400m							350,0			
Goethe Str Stationen							80,0			
Verb.Beechowerweg-Fontane Str Stationen							20,0			
Lessing Gottfried Keller 350 m								800,0		
Verb.Beechowerweg-Fontane Str								360,0		
Spielberg/Hartmannsdorfer Straße 750 Incl Kitaneu									600,0	
Spielberg/Hartmannsdorfer Str. Stationen									150,0	
Fontane LWG Block/Dim mit GWG gedacht									100,0	
Verb. Goethe- Hartmannsdorfer str 330m									150,0	
HH - Schacht Klinikum 465m									350,0	
Messwesen		Zähler		0,0	0,0	10,0	10,0	10,0	10,0	
			ca. 20 Stück	10,0	10,0	5,0	7,0	7,0	8,0	
Heizhaus		Erneuerung	Energiequelle	1.415,0						
			BHKW Einbau			1.000,0				
			BHKW Stromanschluss & Trafo			100,0				
		Erweiterung	Speicher 1x 150 m³			450,0				
			BHKW und Speicher		200,0					
			Energiequelle	700,0	0,0					
		Betriebsausstattung	Erneuerung	Wärmequellenleitung					1.400,0	
				Wärmepumpe						1.200,0
				Werkzeuge			10,0	10,0	5,0	5,0
				Werkstattwagen				70,0		
				Planung/Steuerung	5,0	10,0	70,0	50,0	50,0	50,0
				Anlagen	150,0	0,0		190,0	90,0	90,0
				Erneuerung						
Wasser		Rohrnetz	Erneuerung	im gesamten Netzgebiet	100,0	50,0	100,0	100,0	100,0	100,0
				im gesamten Netzgebiet	170,0	50,0				
		Treppendorfer Straße			30,0					
	Hausanschlüsse	Herstellung	ca. 30 Anschlüsse	48,0	35,0	48,0	48,0	48,0	48,0	
	Messwesen	Zähler		31,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	
	Wasserwerke	Ausrüstung	technische Ausstattung	15,0	5,0	10,0	20,0	20,0	20,0	
			Rückbau	100,0	100,0					
	Betriebsausstattung	Werkzeug	Sanierung alte Wohnung				30,0	30,0		
	Verwaltung	Betriebsausstattung	Sonstiges	Werkzeug	5,0	40,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Fahrzeug (Werkstattwagen)				0,0	0,0		60,0	60,0	0,0	
Software/IT				20,0	10,0					
Vermessungs APP (Allgemein)										
				16,0	10,0	5,0	10,0	10,0	10,0	
Ergebnis			Software	0,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	
			Stundort Bahnhofstraße			50,0				
			Büroausstattung			10,0	10,0	10,0	10,0	
						10,0	10,0	10,0	10,0	
			Hardware							
Ergebnis				5.865,0	1.266,0	3.813,0	3.118,0	3.824,0	3.763,0	

E. Bankenspiegel

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	Restlaufzeit bis							
	01.01.2026	Zugänge	Tilgungen	31.12.2026	Laufzeit	1 Jahr	1-5 Jahre	über 5 Jahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	bis			
HypoVereinsbank	868.640,00	0,00	150.636,00	718.004,00		150.636,00	377.544,00	189.824,00
23333546 (1 Mio €)	493.640,00	0,00	50.636,00	443.004,00	30.09.2035	50.636,00	202.544,00	189.824,00
27538118 (1 Mio €)	375.000,00	0,00	100.000,00	275.000,00	30.06.2029	100.000,00	175.000,00	0,00
Investbank Land Brandenburg	220.964,43	0,00	84.959,10	136.005,33		84.959,10	51.046,23	0,00
160015300 (1,3 Mio €)	220.964,43	0,00	84.959,10	136.005,33	29.08.2028	84.959,10	51.046,23	0,00
DKB Deutsche Kreditbank	6.223.459,46	0,00	361.601,72	5.861.857,74		361.601,72	1.368.256,08	4.131.999,94
6711257854 (1 Mio €)	362.500,00	0,00	50.000,00	312.500,00	30.03.2033	50.000,00	200.000,00	62.500,00
6710731719 (1 Mio €)	298.000,00	0,00	52.000,00	246.000,00	30.09.2031	52.000,00	208.000,00	-14.000,00
6710731669 (357 T€)	55.745,20	0,00	22.316,00	33.429,20	30.06.2028	22.316,00	11.113,20	0,00
6704859492 (1,7 Mio €)	1.394.000,00	0,00	68.000,00	1.326.000,00	30.06.2046	68.000,00	272.000,00	986.000,00
6704859393 (3,3 Mio €)	2.875.714,26	0,00	94.285,72	2.781.428,54	30.06.2056	94.285,72	377.142,88	2.309.999,94
6720163515 (1.5 Mio.€)	1.237.500,00	0,00	75.000,00	1.162.500,00	30.06.2042	75.000,00	300.000,00	787.500,00
n.N.	2.150.000,00	53.750,00	2.096.250,00			107.500,00	430.000,00	1.558.750,00
2,15 Mio. €)	2.150.000,00	53.750,00	2.096.250,00	30.06.2046	107.500,00	430.000,00	1.558.750,00	
Summe	7.313.063,89	2.150.000,00	650.946,82	8.812.117,07		704.696,82	2.226.846,31	5.880.573,94

Rep. 17: Bankenspiegel

V. Schlussbemerkung

Diese Wirtschaftsplanung fußt auf aktuellem Wissens- und Ermittlungsstand zum Zeitpunkt der Ausfertigung. Diese erhebt den Anspruch auf der gewissenhaften und wahrheitsgetreuen Wiedergabe des unternehmerischen Geschehens. Eine Gewährleistung kann allerdings nicht übernommen werden.