



# Haushaltsplanung 2024

Haushaltsdiskussion



- Landkreis schöpft weniger Kreisumlage ab!
- Überschuß im Plan zum Nachweis Kreditwürdigkeit
- Einbringung verspätet

# Kreisumlagezahlung Gemeinden

- in Mio. Euro -



Gemeinde	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Am Mellensee	2,8	3,0	3,0	3,2	3,1	2,9	3,0	3,4	4,0
Baruth/Mark	6,7	3,0	3,5	5,7	4,6	2,0	3,2	6,0	5,7
Blankenfelde-Mahlow	17,3	15,8	15,4	15,9	17,2	15,8	24,9	17,9	19,4
Großbeeren	4,8	5,5	5,3	6,2	6,1	5,9	5,5	6,8	8,2
Jüterbog	5,5	5,7	5,8	6,3	6,1	5,7	6,2	6,8	8,3
Luckenwalde	9,8	10,2	10,4	11,1	10,9	10,0	10,9	11,9	13,0
Ludwigsfelde	13,7	14,9	15,0	15,8	16,0	14,8	15,8	19,0	20,6
Niedergörsdorf	2,6	2,6	2,7	2,9	2,9	2,7	2,8	3,2	3,6
Nuthe-Urstromtal	2,9	3,1	3,1	3,2	3,2	3,0	3,1	3,4	3,8
Rangsdorf	5,2	5,5	5,6	6,1	6,2	5,8	6,2	7,0	7,6
Trebbin	4,3	4,5	4,5	4,8	4,9	4,6	5,0		
Zossen	18,1	15,2	13,9	22,6	26,9			33,0	18,7
Amt Dahme/Mark	4,1	4,6	4,3	4,3	4,2	3,9	4,2	4,6	5,3
<b>Gesamt</b>	<b>98,3</b>	<b>94,2</b>	<b>93,0</b>	<b>108,7</b>	<b>113,0</b>	<b>113,0</b>	<b>112,4</b>	<b>128,6</b>	<b>124,5</b>

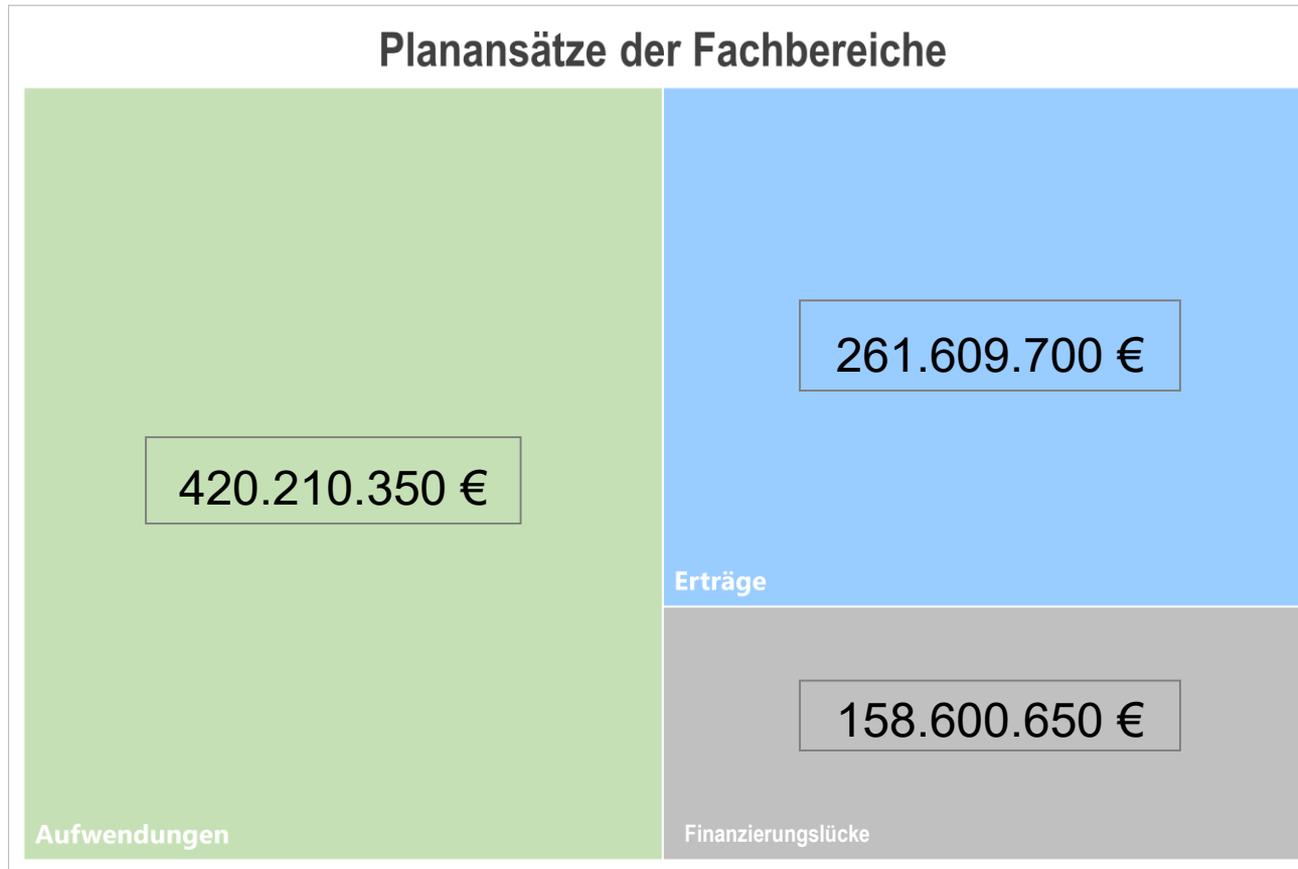
40 v. H.

43 v. H.

Kämmerei



# Szenario zur Senkung der KU



# Finanzbedarf des Landkreises

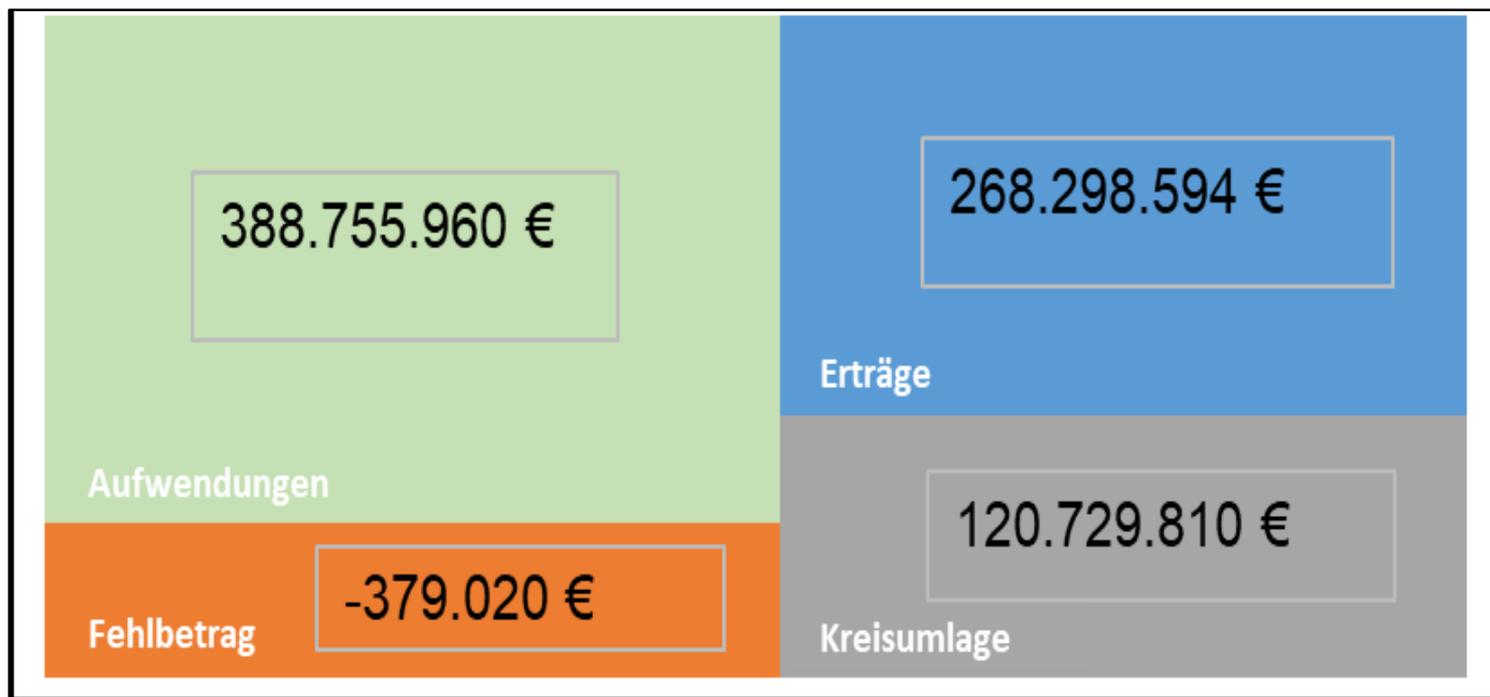
Ergebnis nach Herstellung der dauernden Leistungsfähigkeit und Gewährung der Nachlässe





Rücklagenentwicklung 2009 - 2024			
Jahr	ordentliches Ergebnis	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Jahresabschluss
Ist 2009	-107	-107	beschlossen
Ist 2010	-8.782	-8.889	beschlossen
Ist 2011	-10.101	-18.990	beschlossen
Ist 2012	3.239	-15.751	beschlossen
Ist 2013	3.764	-11.987	beschlossen
Ist 2014	13.275	1.288	beschlossen
Ist 2015	9.768	11.056	beschlossen
Ist 2016	-126	10.930	beschlossen
Ist 2017	14.177	25.107	beschlossen
Ist 2018	11.781	36.888	beschlossen
Ist 2019	8.987	45.875	beschlossen
Ist 2020	-17.268	28.607	beschlossen
Ist 2021	4.453	33.060	beschlossen
Ist 2022	-20.272	12.788	in Prüfung
Prognose 2023	1.783	14.571	
Plan 2024	4.075	18.646	

# Ergebnis mit 41,5 v. H. Kreisumlage



# Rücklagenentwicklung 2009 – 2024 – 41,5 v. H. KU

- in T Euro -



Rücklagenentwicklung 2009 - 2027			
Jahr	ordentliches Ergebnis	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Jahresabschluss
Ist 2009	-107	-107	beschlossen
Ist 2010	-8.782	-8.889	beschlossen
Ist 2011	-10.101	-18.990	beschlossen
Ist 2012	3.239	-15.751	beschlossen
Ist 2013	3.764	-11.987	beschlossen
Ist 2014	13.275	1.288	beschlossen
Ist 2015	9.768	11.056	beschlossen
Ist 2016	-126	10.930	beschlossen
Ist 2017	14.177	25.107	beschlossen
Ist 2018	11.781	36.888	beschlossen
Ist 2019	8.987	45.875	beschlossen
Ist 2020	-17.268	28.607	beschlossen
Ist 2021	4.453	33.060	beschlossen
Ist 2022	-20.272	12.788	in Prüfung
Prognose 2023	1.783	14.571	
Plan 2024	-379	14.192	

# Rücklagenentwicklung 2009 – 2024 – 41,5 v. H. KU

- in T Euro -



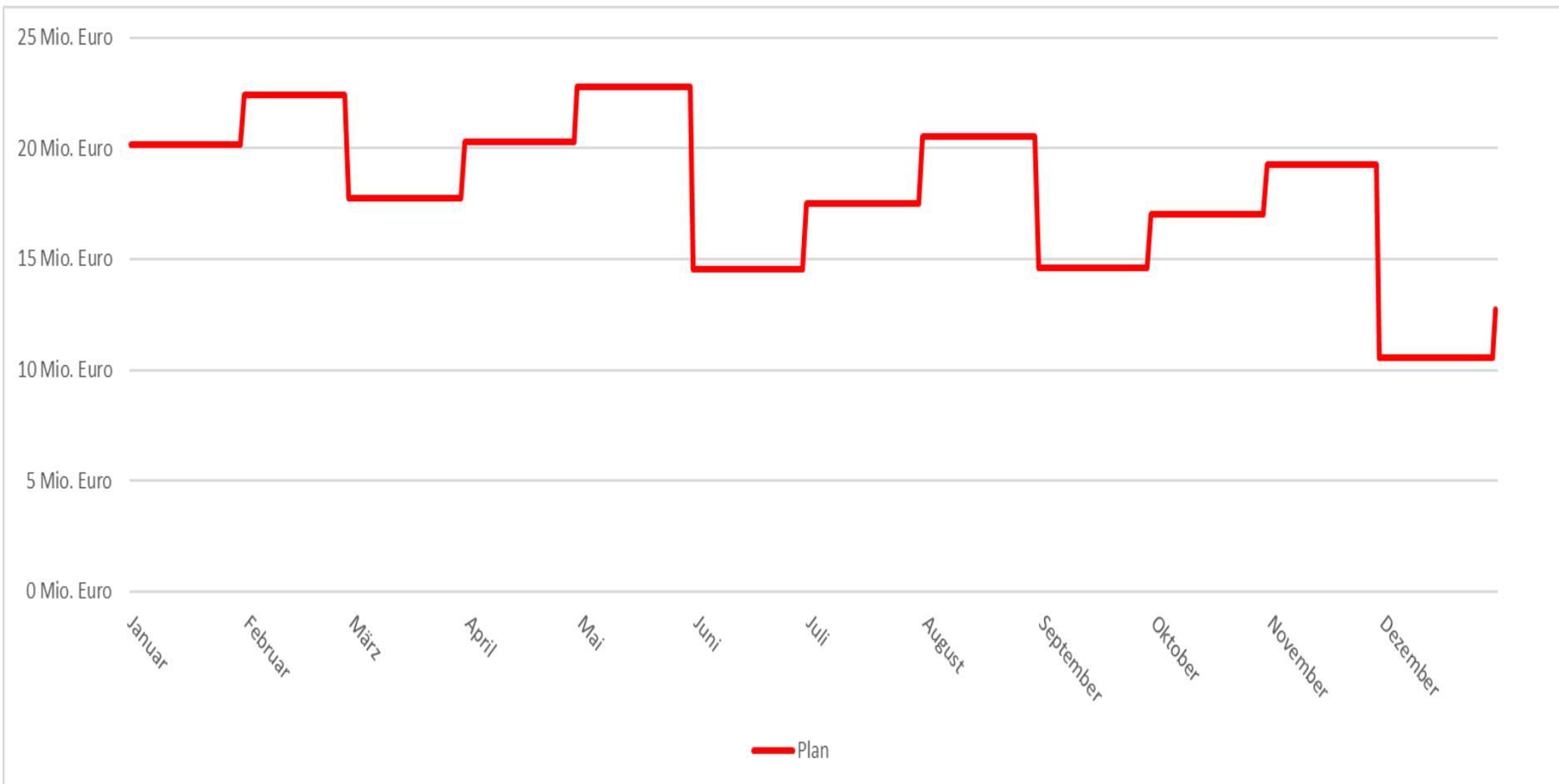
Rücklagenentwicklung 2009 - 2024			
Jahr	ordentliches Ergebnis	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Jahresabschluss
Ist 2009	-107	-107	beschlossen
Ist 2010	-8.782	-8.889	beschlossen
Ist 2011	-10.101	-18.990	beschlossen
Ist 2012	3.239	-15.751	beschlossen
Ist 2013	3.764	-11.987	beschlossen
Ist 2014	13.275	1.288	beschlossen
Ist 2015	9.768	11.056	beschlossen
Ist 2016	-126	10.930	beschlossen
Ist 2017	14.177	25.107	beschlossen
Ist 2018	11.781	36.888	beschlossen
Ist 2019	8.987	45.875	beschlossen
Ist 2020	-17.268	28.607	beschlossen
Ist 2021	4.453	33.060	beschlossen
Ist 2022	-20.272	12.788	in Prüfung
Prognose 2023	-11.198	1.590	
Plan 2024	-379	1.211	



- Ergebnisplan
- Vermögensplan
- Finanzplan



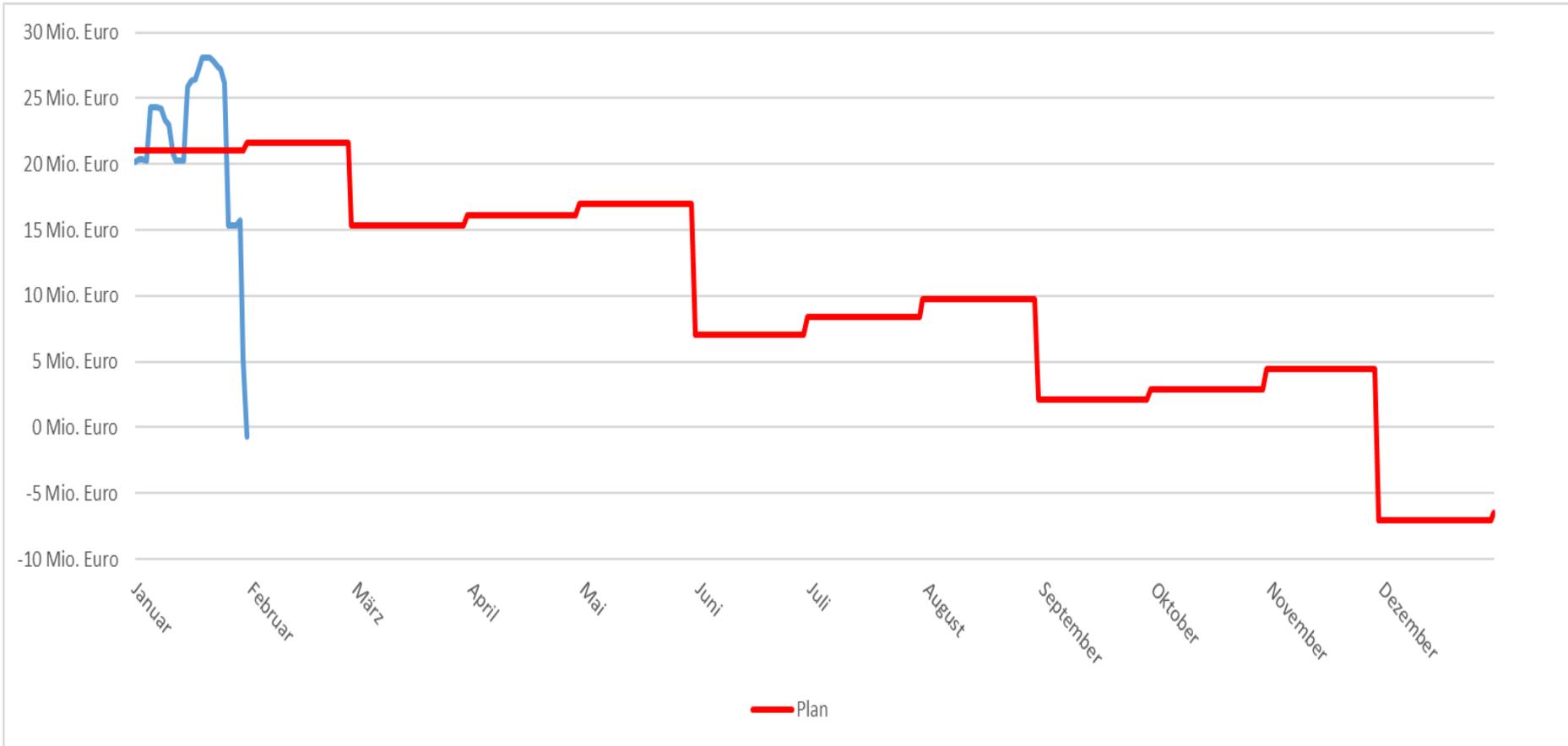
# Entwicklung des Kassenbestandes – mit 43 v. H. KU



# Entwicklung des Kassenbestandes – mit 43 v. H. KU



# Entwicklung des Kassenbestandes – Plan vs. Ist im Januar





## Investitionskredit-Aufnahme = Kreditgenehmigung

- Kreditaufnahme für investive Maßnahmen erforderlich  
→ Geplante Maßnahmen bis 2033 in Höhe von rd. 352 Mio. €
- Genehmigung durch MIK
- Kreditgenehmigung durch Tilgungsfähigkeit
- Darstellung gegenüber MIK der „Dauernden Leistungsfähigkeit“

**→ Ohne Darstellung „Dauernde Leistungsfähigkeit“ nach § 74 BbgKVerf ist Aufnahme von Investitionskrediten nicht möglich!**



## § 74 Investitionskredite

- (1) Kredite dürfen unter der Voraussetzung des § 64 Abs. 3 für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden. Der für Umschuldungen vorgesehene Betrag der Kreditaufnahmen ist nicht in der Haushaltssatzung auszuweisen.
- (2) Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen bedarf im Rahmen der Haushaltssatzung der Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde (Gesamtgenehmigung). [...] **Die Genehmigung soll unter dem Gesichtspunkt einer geordneten Haushaltswirtschaft erteilt oder versagt werden; sie kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden. Sie ist in der Regel zu versagen, wenn die Kreditverpflichtungen mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde nicht im Einklang stehen.**



## Die dauernde Leistungsfähigkeit ist gegeben, wenn:

- Haushaltsausgleich ohne Inanspruchnahme von Ersatzdeckungsmittel (materieller Haushaltsausgleich) dauerhaft erreicht wird, 
- im Finanzplan die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Höhe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erreichen und 
- die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan zur ordentlichen Tilgung der Kredite ausreichen 

# Gesamtfinanzhaushalt 2024 (in T€) – mit 43 % KU



Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.771 T€
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.471 T€
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>+ 3.300 T€</b>

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.110 T€
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.447 T€
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.338 T€</b>



Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.338 T€
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.658 T€
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>+ 3.680 T€</b>

# Gesamtfinanzhaushalt 2024 (in T€) – mit 41,5 % KU



Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	381.514 T€
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.471 T€
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>- 502 T€</b>

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.110 T€
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.447 T€
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 7.338 T€</b>



Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.338 T€
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.658 T€
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>+ 3.680 T€</b>

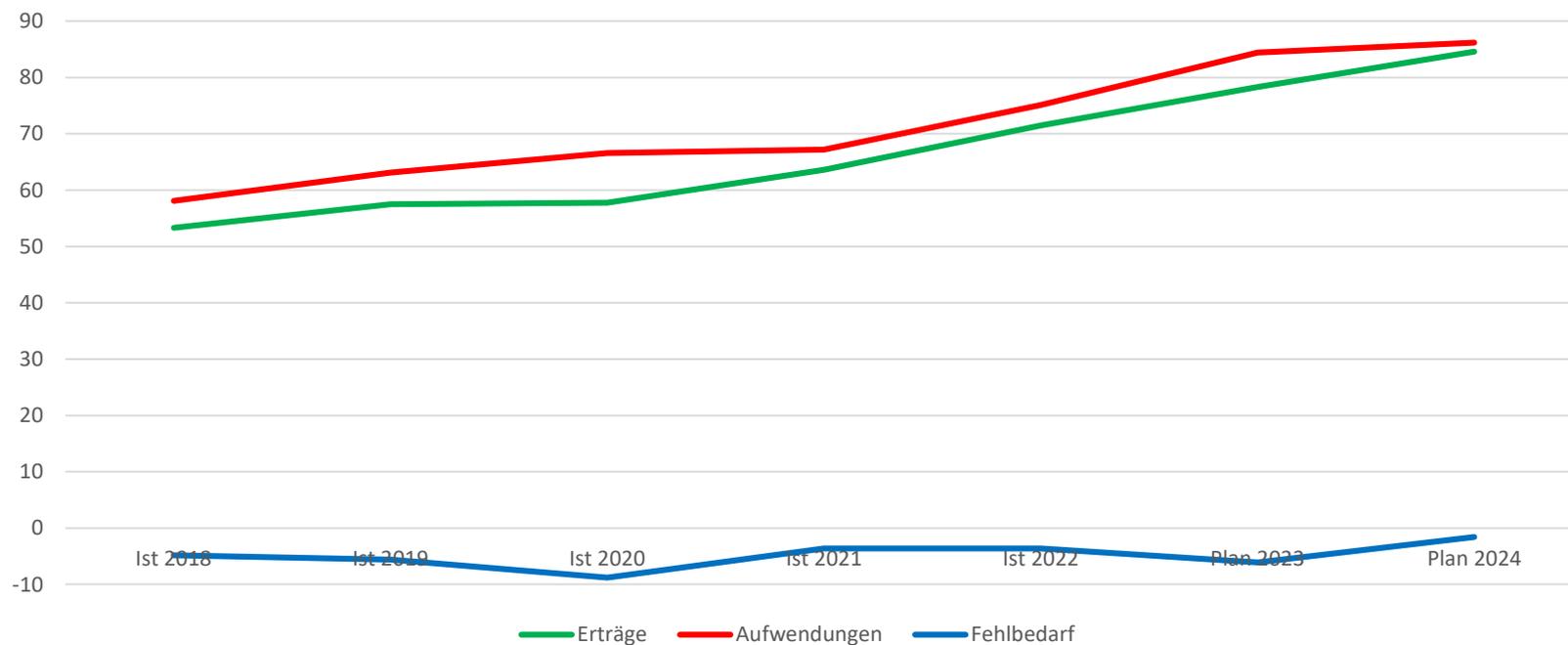


# Aktueller Sachstand

Wiederkehrende Fragen & Forderungen  
u.a. aus Bürgermeister-DB/ Ausschüssen etc.

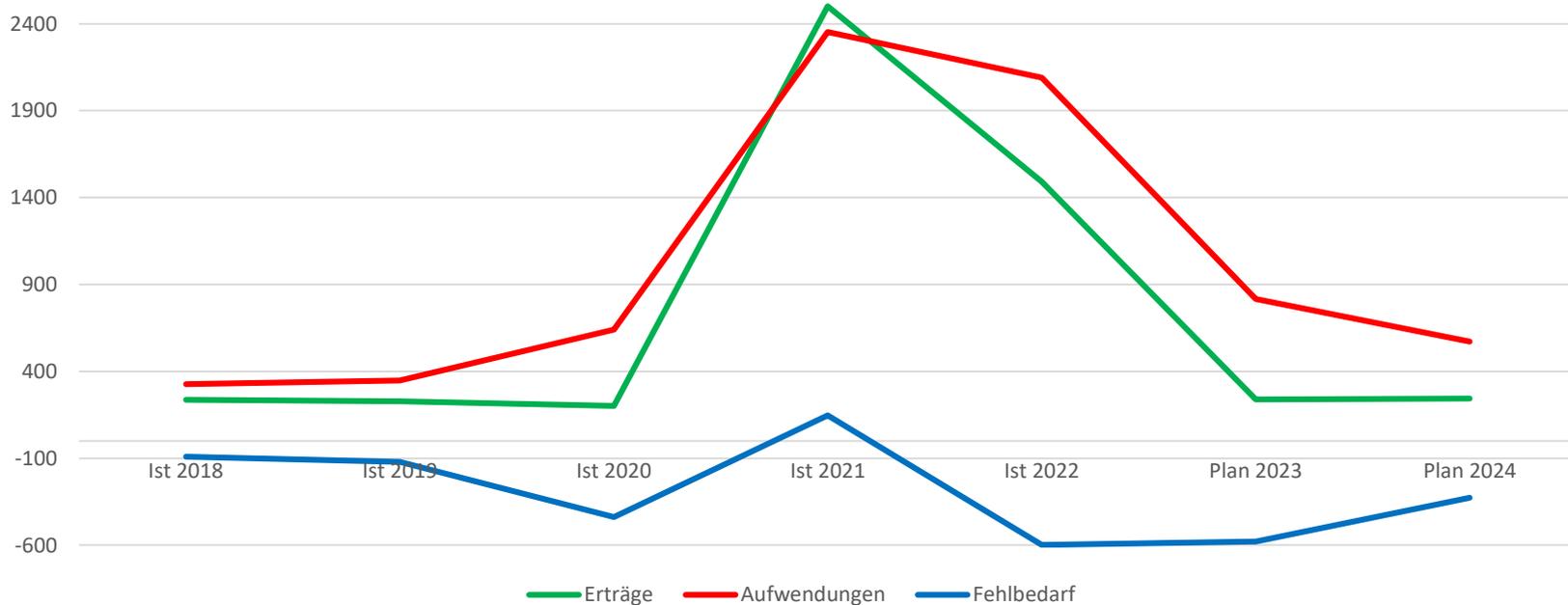


	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erträge	53,3	57,5	57,8	63,6	71,5	78,3	84,6
Aufwendungen	58,1	63,1	66,6	67,2	75,1	84,4	86,2
<b>Fehlbedarf</b>	<b>-4,8</b>	<b>-5,6</b>	<b>-8,8</b>	<b>-3,6</b>	<b>-3,6</b>	<b>-6,1</b>	<b>-1,6</b>





	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Erträge	236,4	228,0	201,3	2.500,6	1.491,6	237,7	244,5
Aufwendungen	326,4	348,3	640,1	2.353,0	2.089,9	816,4	571,6
<b>Fehlbedarf</b>	<b>-90,0</b>	<b>-120,3</b>	<b>-438,8</b>	<b>147,6</b>	<b>-598,3</b>	<b>-578,7</b>	<b>-327,1</b>

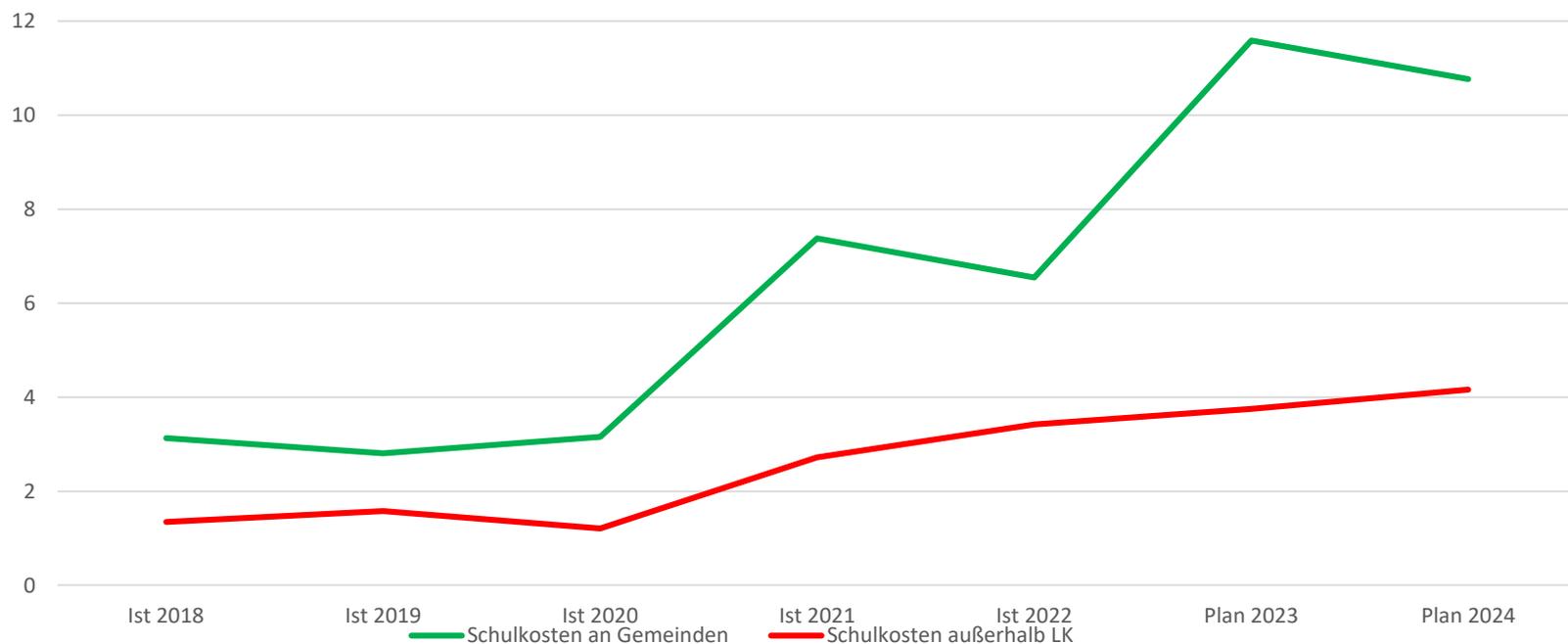


# Entwicklung der Schulkostenbeiträge

- in Mio. Euro -



	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Schulkosten an Gemeinden	3,13	2,81	3,16	7,38	6,55	11,59	10,77
Schulkosten außerhalb LK	1,35	1,58	1,21	2,72	3,42	3,75	4,16

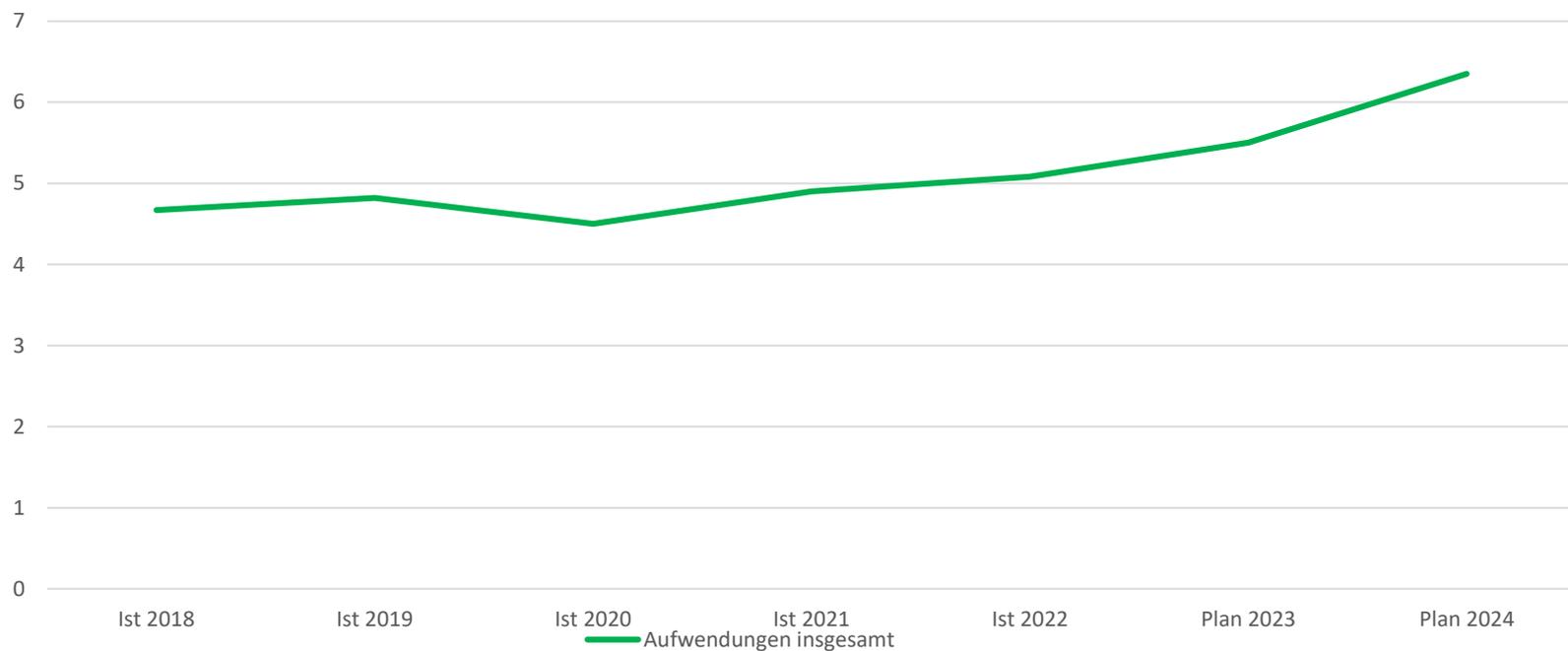


# Entwicklung der Schülerbeförderung

- in Mio. Euro -



	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwendungen insgesamt	4,67	4,82	4,50	4,90	5,08	5,50	6,35





## Gesamtinvest = unbewegliches und bewegliches Vermögen

Auszahlungen gesamt für alle Projekte in 2024:	28.383 T Euro
Gegenfinanzierung, u.a. durch Förderungen:	17.713 T Euro
Investive Schlüsselzuweisung	2.881 T Euro
Investitionszuschuss Brandenburg-Paket	515 T Euro
Saldo aus Investitionstätigkeit:	-7.337 T Euro



- Grundstückserwerb VTF
- Nachpflanzung von Alleebäumen
- Schulersatzbau mit Mobil-Schulräumen (Oberschule)
- Sicherstellung Hachschara-Erinnerungsstätte
- PlusBus-Linie Baruth-Petkus-Luckenwalde

# Investitionen Liegenschaften long term = 2024 bis 2032



	<b>Auszahlung</b> (in Tsd. Euro)	<b>Einzahlung</b> (in Tsd. Euro)	<b>Delta</b> (in Tsd. Euro)
Brandschutz	14.380	-	14.380
Skatearena	2.150	1.612	538
Kreishaus	6.750	-	6.750
Neubau von Verbundwohnungen	34.300	-	34.300
Kreisstraßen	17.201	12.491	4.710
Brücken	750	563	187
Radwege	6.192	4.278	1.914
Schulen	231.290	925	230.365
Straßenverkehrsamt	3.900	-	3.900
<b>Gesamt</b>	<b>316.913</b>	<b>19.869</b>	<b>297.044</b>



# Freiwillige Leistungen



# Freiwillige Leistungen – gesamt

- in T. Euro -



## Übersicht freiwillige Aufgaben 2024

(Aufgaben, bei den die Kommune sowohl über das „Ob“ als auch über das „Wie“ der Erledigung entscheiden kann)

Dezernat	Planansätze 2024			
	Ertrag	Aufwand	davon Personalaufwand	Zuschuss des LK TF (Aufwand-Ertrag)
LR	0,61	1,32	0,27	0,71
I	2,07	5,65	3,83	3,58
II	0,28	1,03	0,04	0,75
III	0,38	0,65	0,51	0,27
IV	9,37	20,70	1,21	11,32
Davon ÖPNV	8,39	18,33	0,07	9,94
<b>Summe</b>	<b>12,72</b>	<b>29,35</b>	<b>5,86</b>	<b>16,63</b>

Zuschüsse für freiwillige Aufgaben (Verhältnis zur Gesamtheit der ordentlichen Erträge)

4,23 %

Ohne ÖPNV

1,70 %



## Übersicht freiwillige Aufgaben 2024

(Aufgaben, bei denen die Kommune sowohl über das "Ob" als auch über das "Wie" der Erledigung entscheiden kann)

Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	Zuschuss LK TF
Öffentlichkeitsarbeit und Zuschüsse - Denkmalpflege	2	60	58
Aufwendungen für Schülerwettbewerbe	0	12	12
Schullandheim	179	416	237
Kunst- und Geschichtswahrung	4	192	188
Kreismusikschule	581	1.790	1.209
Volkshochschule	1.113	1.897	784
Kreismedienzentrum	37	574	537
Heimat- und Kulturpflege	38	257	219
Förderung des Sports	0	184	184
<b>Gesamt</b>	<b>1.954</b>	<b>5.382</b>	<b>3.428</b>



## Übersicht freiwillige Aufgaben 2024

(Aufgaben, bei denen die Kommune sowohl über das "Ob" als auch über das "Wie" der Erledigung entscheiden kann)

Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	Zuschuss LK TF
Zuwendung FGS mbH	0	297	297
Regionale Arbeitsmarktpolitik	413	520	107
ÖPNV	8.389	18.331	9.942
Wirtschaftsförderung	0	619	619
Tourismus	201	942	741
<b>Gesamt</b>	<b>9.003</b>	<b>20.709</b>	<b>11.706</b>

# Entwicklung Erfolgsmodell ÖPNV in TF

- in Mio. € -



Jahr	Erträge	Aufwendungen	Zuschuss TF
Ist 2013	3,85	6,65	2,80
Ist 2014	3,95	6,73	2,78
Ist 2015	4,13	6,75	2,62
Ist 2016	3,98	6,79	2,81
Ist 2017	4,18	6,27	2,09
Ist 2018	4,02	6,55	2,53
Ist 2019	3,60	8,56	4,96
Ist 2020	4,51	9,49	4,98
Ist 2021	4,04	10,29	6,25
Ist 2022	6,22	13,53	7,31
Plan 2023	7,49	15,45	7,96
Plan 2024	7,19	16,81	9,62

# Entwicklung der Fahrbahnkilometer in TF

- in Mio. km -



Jahr	Fahrplankilometer	Davon Rufbus
2013	4,71	
2014	4,83	
2015	4,89	
2016	4,87	
2017	4,87	0,13
2018	5,15	0,14
2019	5,27	0,21
2020	5,46	0,33
2021	5,93	0,50
2022	6,23	0,88

Insgesamt  
Steigerung  
um 1,5 Mio.  
Kilometer in  
10 Jahren





- stetige Weiterentwicklung des Rufbusangebotes
  - Beschlüsse wurden durch den Kreistag gefasst
- Erhöhung der Kosten für Subauftragnehmer
- Aufwandssteigerung bezüglich der Personalkosten in den Unternehmen
- Steigerung bei den Dieselpreisen
  
- ab April 2024: zusätzliche Kosten durch Umsetzung des Nordraumkonzeptes

# Zeitschiene



Zeitraum	Stichwort
11. Dezember 2023	Einbringung der Haushaltsdokumente in den Kreistag
18. Dezember 2023	Haushalt- und Finanzausschuss
19. Januar 2024	Bürgermeisterdienstberatung
24. Januar 2024	Ausschuss für Landwirtschaft und Umwelt
29. Januar 2024	Haushalt- und Finanzausschuss
01. Februar 2024	Ausschuss für Regionalentwicklung und Bauplanung
12. Februar 2024	Ausschuss für Gesundheit und Soziales
14. Februar 2024	Jugendhilfeausschuss
14. Februar 2024	Ausschuss für Wirtschaft
15. Februar 2024	Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport
19. Februar 2024	Haushalt- und Finanzausschuss mit den HVBs
26. Februar 2024	Beschlussfassung der Haushaltsdokumente durch den Kreistag