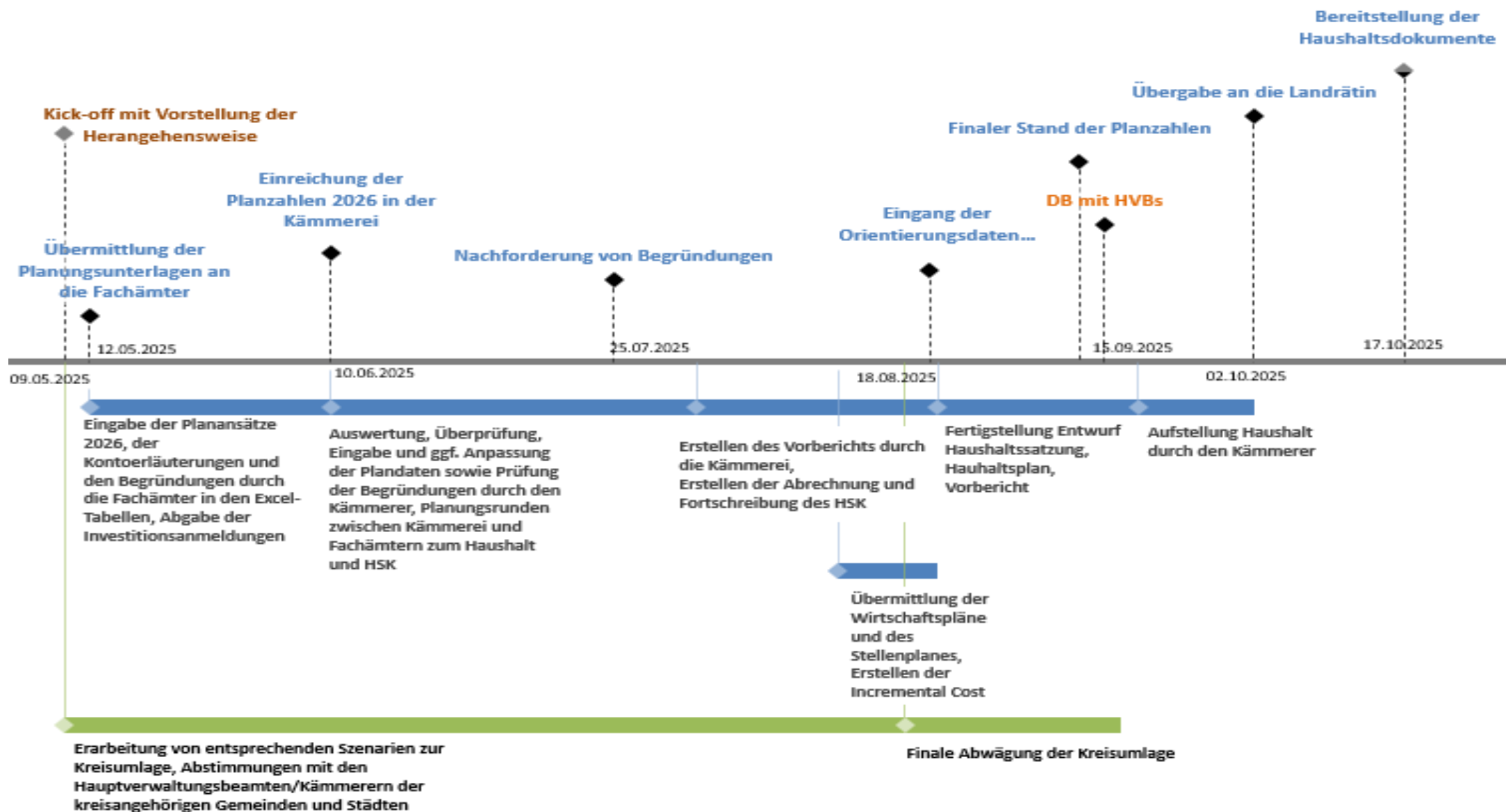


Haushaltseckdaten

für das Haushaltsjahr 2026
Kreistag am 13. Oktober 2025



Haushaltsplanung 2026



Finanzsituation Landkreis TF 2023 - 2025

Ist-Werte mit Zuführung Rückstellungen für KU

– in Tsd. Euro –

	vorl. Ist 2023	vorl. Ist 2024	Plan 2025	Prognose 2025
Erträge	382.195	401.768	414.177	422.157
Aufwendungen	388.374	417.053	430.991	434.713
Überschuss/ Fehlbetrag	-6.179	-15.286	-16.814	-12.556



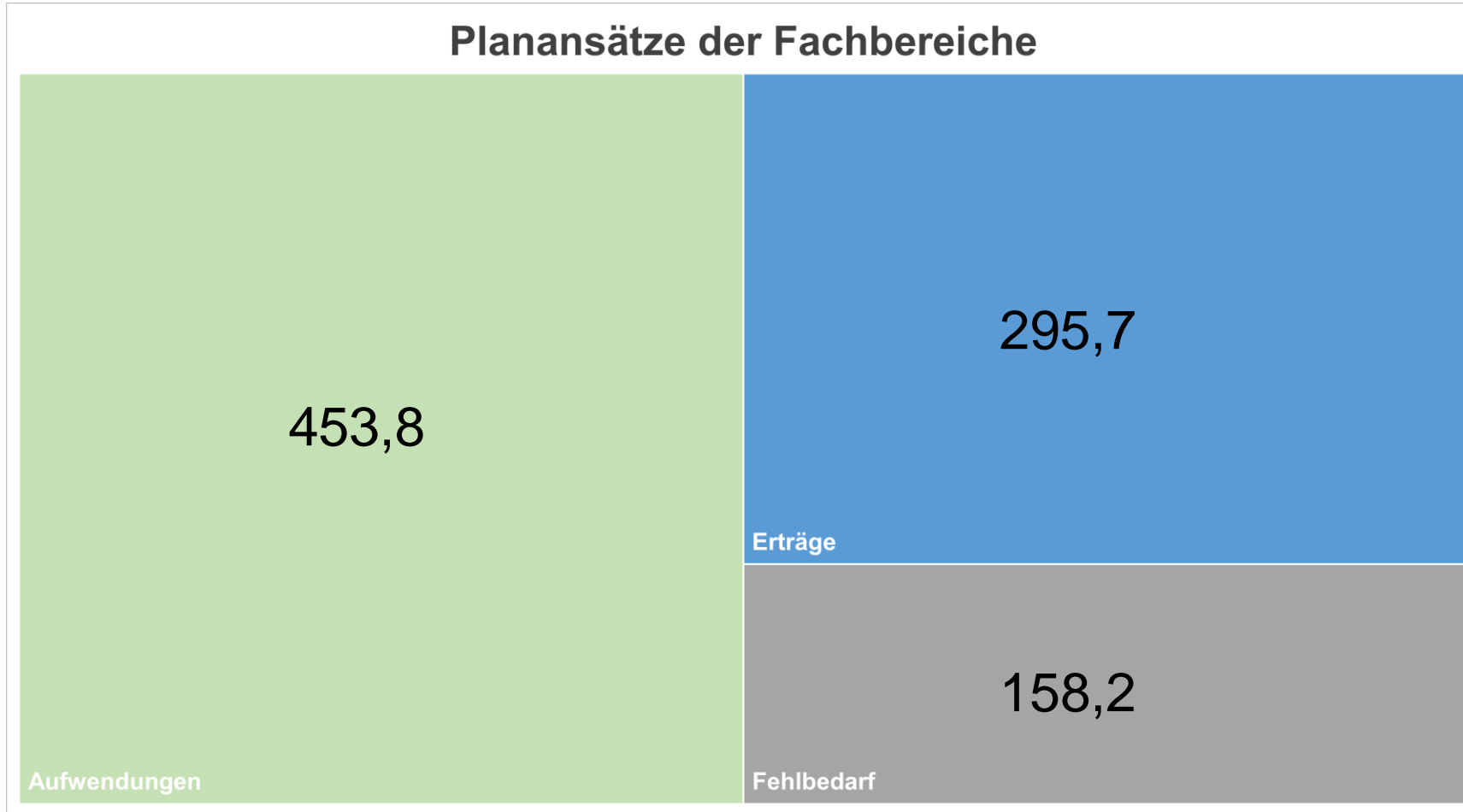
Finanzsituation Landkreis TF 2023 - 2025

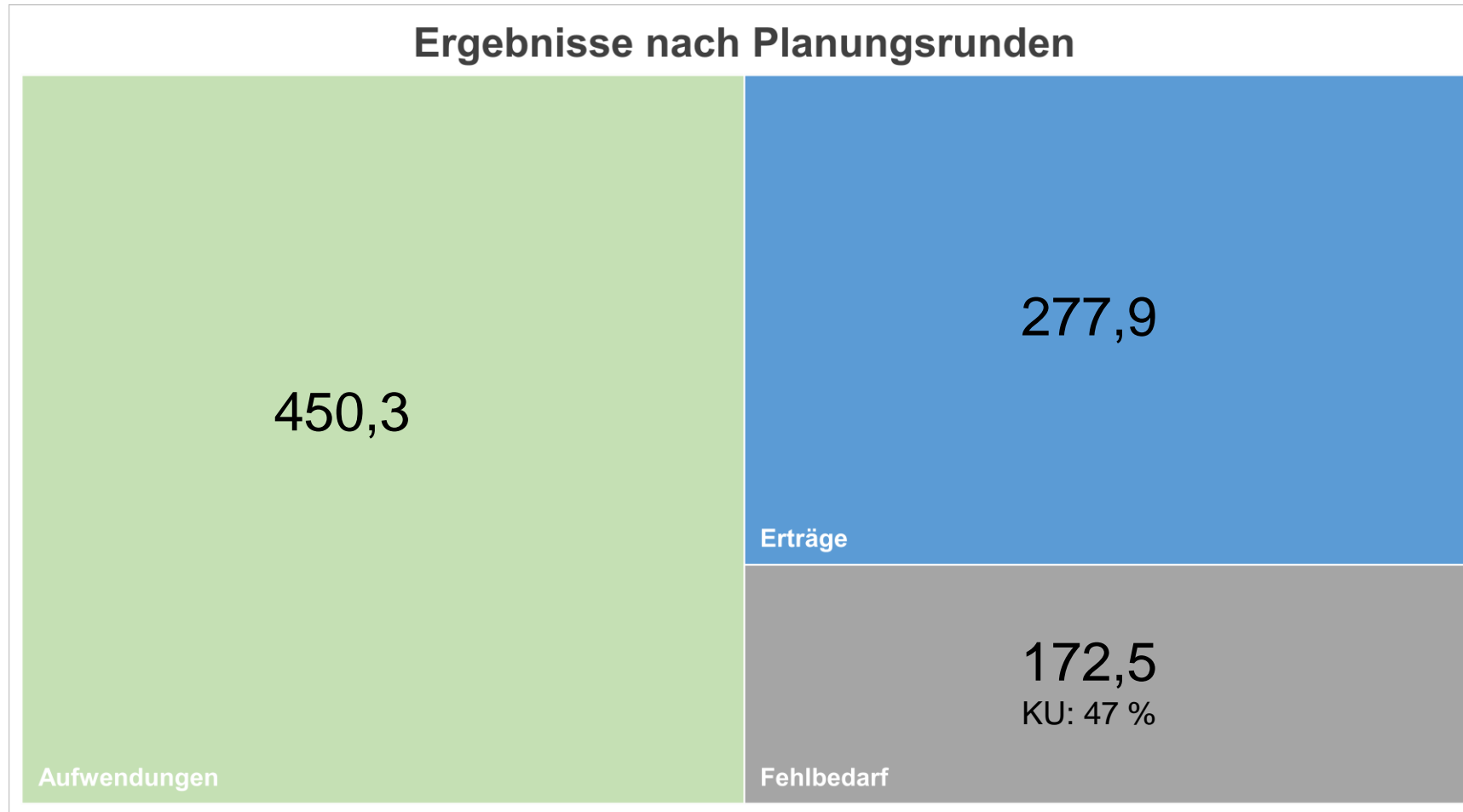
Ist-Werte ohne Zuführung Rückstellungen für KU

– in Tsd. Euro –

	vorl. Ist 2023	vorl. Ist 2024	Plan 2025	Prognose 2025
Erträge	382.195	401.051	414.177	422.157
Aufwendungen	375.393	409.311	430.991	434.713
Überschuss/ Fehlbetrag	+6.802	-8.260	-16.814	-12.556







Kriterien für Tragfähigkeitsbewertung der Kreisumlage

- Tragfähigkeitsprüfung erfolgte anhand der bekannten Kriterien:
 - Betrachtungszeitraum von 9 Jahren
 - Überprüfung des Haushaltsausgleichs in der Ergebnisplanung
 - Nivellierung der Steuerhebesatz
 - Nivellierung der Kreisumlagezahlung
 - Überprüfung der Tilgungsdeckung in der Finanzplanung
 - Ermittlung Nachlass auf Kreisumlage zur Wahrung der finanziellen Mindestausstattung der Kommunen
 - Freie Spitze von 3 v. H. bei freiwilligen Leistungen



Abwägungsprozess → Zusammenfassung der Ergebnisse

	Dauernde Leistungsfähigkeit gesamt	% Freiwilligkeit > 3%	Zentrumsfunktion	bereinigte % Freiwilligkeit > 3%	Nachlass zur Sicherstellung "freie Spitze" 2025
Am Mellensee	nein	1,86%	gf Schwerpunkt	1,27%	289.034 €
Baruth/Mark	nein	1,81%	gf Schwerpunkt	1,06%	253.376 €
Blankenfelde-Mahlow	ja	2,20%	Mittelzentrum	1,20%	nein wg. d.LF.
Großbeeren	ja	4,10%	gf Schwerpunkt	3,76%	nein wg. d.LF.
Jüterbog	nein	6,52%	Mittelzentrum	4,26%	nein wg. freie Spitze > 3%
Luckenwalde	nein	7,80%	Mittelzentrum	6,48%	nein wg. freie Spitze > 3%
Ludwigsfelde	nein	5,54%	Mittelzentrum	4,66%	nein wg. freie Spitze > 3%
Niedergörsdorf	nein	2,48%	nein	2,48%	77.242 €
Nuthe-Urstromtal	nein	2,37%	nein	2,37%	82.489 €
Rangsdorf	nein	2,59%	gf Schwerpunkt	2,29%	232.700 €
Trebbin	ja	3,81%	gf Schwerpunkt	3,36%	nein wg. d.LF.
Zossen	ja	3,26%	Mittelzentrum	2,29%	nein wg. d.LF.
Dahme/Mark	nein	8,29%	gf Schwerpunkt	7,32%	nein wg. freie Spitze > 3%
Dahmetal	ja	2,48%	nein	2,48%	nein wg. d.LF.
Ihlow	ja	2,93%	nein	2,93%	nein wg. d.LF.
Niederer Fläming	ja	1,96%	nein	1,96%	nein wg. d.LF.

Freiwillige Leistungen des Landkreises zum Vergleich

- Freiwillige Aufgaben mit ÖPNV → 4,94 v. H.
- Freiwillige Leistungen ohne ÖPNV → 1,65 v. H.
- Freiwillige Leistungen analog zur Abwägung → 0,94 v. H.

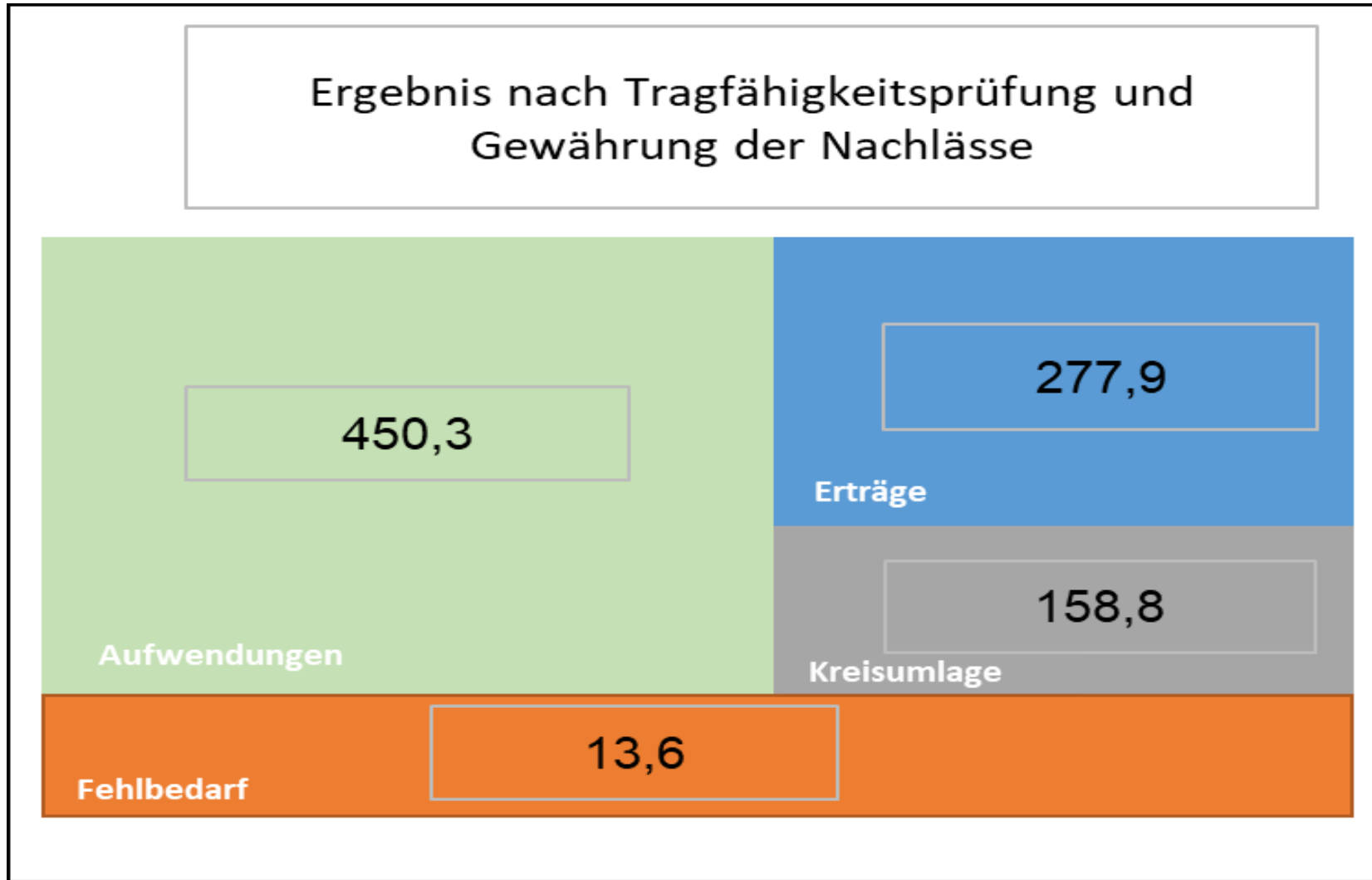
Kreisumlagezahlung Gemeinden

- in Mio. Euro -

Gemeinde	Ist 2018	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Am Mellensee	3,0	3,2	3,1	2,9	3,0	3,4	3,9	4,2	4,3
Baruth/Mark	3,5	5,7	4,6	2,0	3,2	6,0	5,4	5,2	5,4
Blankenfelde-Mahlow	15,4	15,9	17,2	15,8	24,9	17,9	18,6	21,8	37,2
Großbeeren	5,3	6,2	6,1	5,9	5,5	6,8	7,8	8,1	9,2
Jüterbog	5,8	6,3	6,1	5,7	6,2	6,8	8,0	8,4	8,4
Luckenwalde	10,4	11,1	10,9	10,0	10,9	11,9	12,4	14,3	14,5
Ludwigsfelde	15,0	15,8	16,0	14,8	15,8	19,0	19,9	23,9	25,5
Niedergörsdorf	2,7	2,9	2,9	2,7	2,8	3,2	3,4	3,8	3,8
Nuthe-Urstromtal	3,1	3,2	3,2	3,0	3,1	3,4	3,6	4,0	4,1
Rangsdorf	5,6	6,1	6,2	5,8	6,2	7,0	7,3	8,1	8,2
Trebbin	4,5	4,8	4,9	4,6	5,0	5,6	6,1	6,4	6,4
Zossen	13,9	22,6	26,9	35,5	21,0	33,0	17,9	22,4	25,4
Amt Dahme/Mark	4,3	4,3	4,2	3,9	4,2	4,6	4,9	5,7	6,3
Gesamt	93,0	108,7	113,0	113,0	112,4	128,6	119,3	136,4	158,8



Plan 2026



Auswertung der Jahre

- in Mio. € -

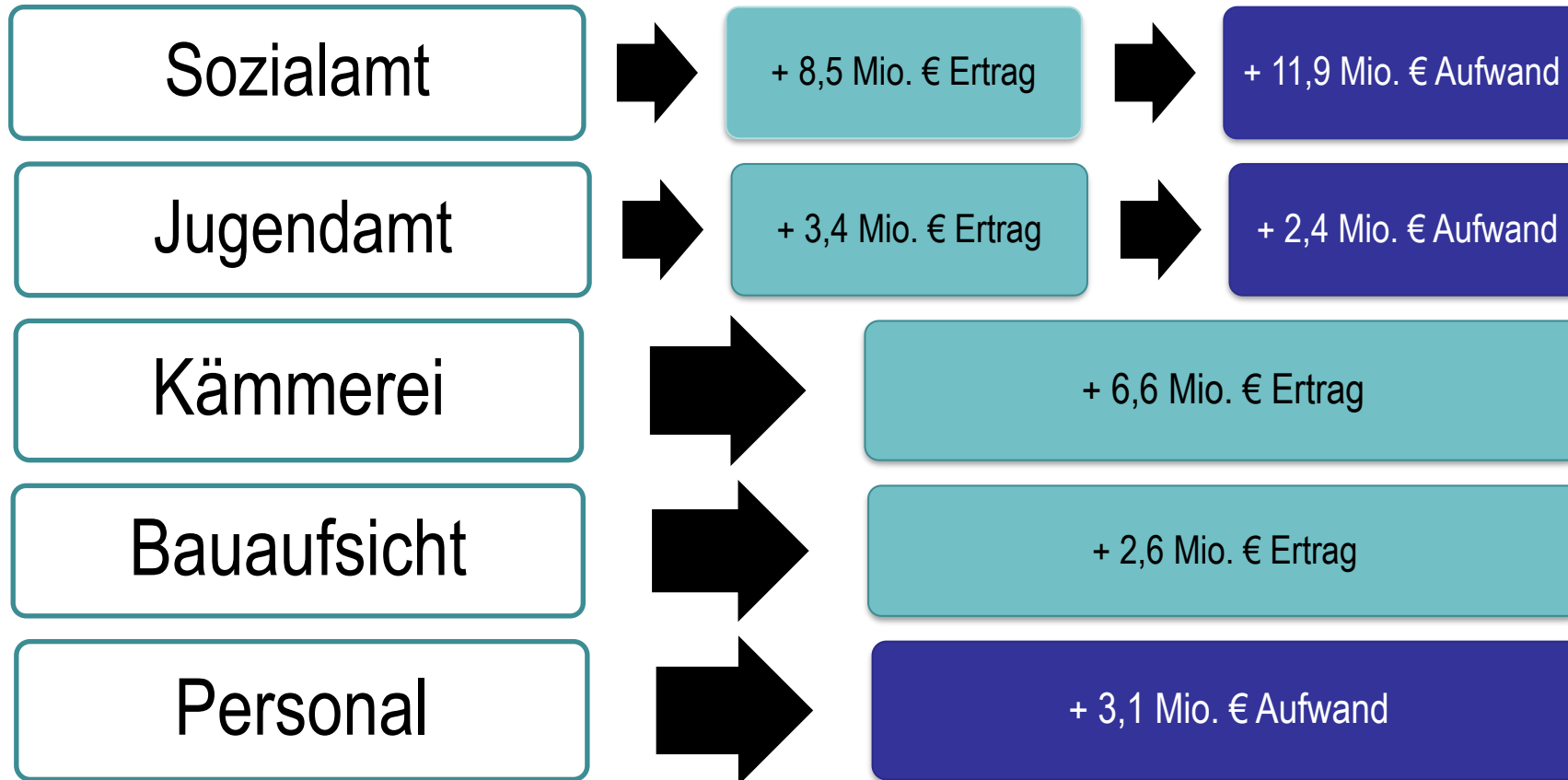
	vorl. Ist 2023	vor. Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern und ähnliche Abgaben	8.067	8.074	4.795	4.876
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.378	264.054	283.774	293.841
Sonstige Transfererträge	5.964	6.229	6.319	6.128
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.952	11.028	11.399	13.714
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.336	1.384	2.223	2.226
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.904	107.112	103.405	113.234
Sonstige ordentliche Erträge	3.080	2.957	1.222	2.042
=Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	381.488	400.838	413.136	436.151
Personalaufwendungen	64.085	70.229	73.712	77.272
Versorgungsaufwendungen	378	2.775	487	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.755	14.800	20.084	20.150
Abschreibungen	8.318	7.293	5.682	6.022
Transferaufwendungen	236.402	262.035	278.717	293.031
Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.905	59.747	51.908	53.623
=Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	388.164	416.879	430.589	450.099
= Finanzergebnis	-127	341	388	348
= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag	-6.179	-15.286	-16.814	-13.640



Budgets nach Dezernaten – Entwicklung 2024 bis 2026

Bereich	Art	vorl. Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
LR	Erträge	1,2	0,7	0,7
	Aufwendungen	1,6	2,3	2,2
D I	Erträge	186,9	203,7	210,5
	Aufwendungen	40,8	36,5	37,4
D II	Erträge	174,3	176,5	188,3
	Aufwendungen	269,2	283,6	297,8
D III	Erträge	7,8	7,7	10,3
	Aufwendungen	3,5	5,0	5,5
D IV	Erträge	13,8	10,8	11,1
	Aufwendungen	19,1	21,8	22,2
Personal	Erträge	10,9	9,6	10,0
	Aufwendungen	73,1	74,3	77,4

Erhebliche Änderungen gegenüber Planwert 2025



Rücklagenentwicklung 2010 - Plan 2026

- in Tsd. Euro -

Rücklagenentwicklung 2010 - 2026			
Jahr	ordentliches Ergebnis	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	Jahresabschluss
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	beschlossen
vorl. Ist 2023	-6.803	5.985	in Prüfung
vorl. Ist 2024	-16.450	-10.465	Prüfbereitschaft ab 11/25
Plan 2025	-17.064	-27.529	
Plan 2026	-13.600	-41.129	



Übersicht zu den Widersprüchen

Haushaltsjahr	Anzahl Widersprüche	Streitwert (Höhe der gezahlten Kreisumlage)	Höhe der gebildeten Rückstellung (30 %)
		in Tsd. Euro	
2015	1	10.629	3.189
2016	1	18.121	5.436
2017	3	22.670	6.801
2018	6	24.164	7.249
2019	9	44.341	13.302
2020	9	50.263	15.079
2021	8	56.035	16.811
2022	3	30.184	9.055
2023	3	43.271	12.981
2024	2	25.807	voraus. 7.742
2025	2	29.217	Festsetzung ausstehend
Gesamt	47	354.702	97.645

INVESTITIONEN UND KREDITAUFNAHME



Investitionsvolumen (unbewegliches Vermögen) und geplante Kreditaufnahme

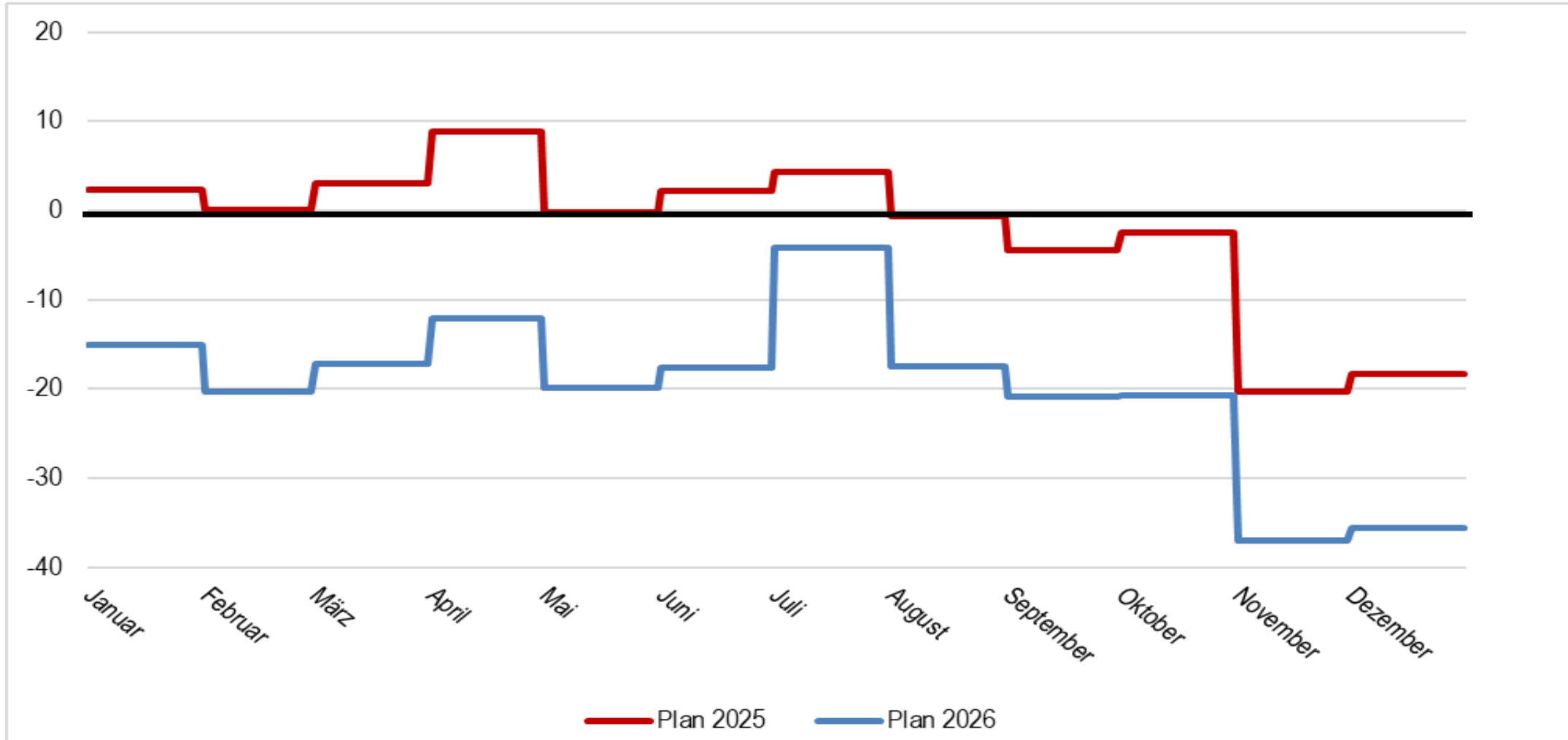
- saldiertes Investitionsvolumen gem. 10-Jahres-Plan (2025-2034):
 - **318 Mio. €**
- geplante Kreditaufnahme lt. Haushaltsplan 2026 + Mifri
 - 2026: 12,9 Mio. €
 - 2027: 16,7 Mio. €
 - 2028: 33,9 Mio. €
 - 2029: 89,5 Mio. €

Investitionen in die Zukunft – konkrete Eigenleistung des LK für 2026

- Schulbau 7,29 Mio. Euro
- Breitbandausbau 0,88 Mio. Euro
- Infra. Kreishaus 1,95 Mio. Euro
- Kreisstraßen 1,42 Mio. Euro
- sonstige Investitionen rd. 1,45 Mio. Euro



Liquiditätsplanung 2025 vs. 2026



HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT



Fortschreibung Haushaltssicherungskonzept

- grundsätzlich analog zum Jahr 2025
- Maßnahmen werden weiterhin abgearbeitet
 - Übersichten zum aktuellen Stand der Abarbeitung (abgeschlossen, begonnen, offen) sind enthalten
- Anlagen wurden fortgeschrieben
- Abrechnung erfolgt mit Jahresabschluss 2025



Weiteres Vorgehen

Datum	Sachverhalt
17.10.2025	Bereitstellung der Unterlagen in Session (Mitteilung dazu erfolgt separat)
KW 43	Bekanntgabe der Auslegung des Entwurfs der Haushaltssatzung im Amtsblatt
KW 47	Ende der Einwendungsfrist
10.11.-10.12.2025	Beratung in den Ausschüssen
15.12.2025	Beschlussfassung im Kreistag