

# Berichterstattung gem. § 27 KomHKV



# Prognose laut Haushaltsvollzugsbericht

- in Tsd. Euro -

	Planansatz 2025	Prognose zum 31.12.2025
Erträge	414.177	427.046
Aufwendungen	430.991	437.395
<b>= Gesamtüberschuss/ Gesamtfehlbetrag</b>	<b>-16.814</b>	<b>-10.349</b>



# Ergebnisrechnung

- in Tsd. € -

	Ist 2023	Plan 2025	Ist 2025 (01-09)	Prognose
Steuern und ähnliche Abgaben	8.067	4.795	4.153	4.935
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.227	283.774	203.074	287.046
Sonstige Transfererträge	5.964	6.319	4.734	6.438
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.952	11.399	10.191	12.734
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.336	2.223	1.148	2.253
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.759	103.405	64.399	110.534
Sonstige ordentliche Erträge	2.450	1.222	1.536	2.047
<b>=Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>380.755</b>	<b>413.136</b>	<b>289.235</b>	<b>425.988</b>
Personalaufwendungen	64.085	73.712	50.618	73.023
Versorgungsaufwendungen	378	487	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.755	20.084	11.563	20.364
Abschreibungen	8.066	5.682	589	5.682
Transferaufwendungen	237.796	278.717	194.070	286.670
Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.858	51.908	32.591	51.122
<b>=Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>388.939</b>	<b>430.589</b>	<b>289.431</b>	<b>436.861</b>
= Finanzergebnis	-127	388	377	274
<b>= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag</b>	<b>-7.673</b>	<b>-16.814</b>	<b>181</b>	<b>-10.349</b>



## Erhebliche Veränderungen zum Plan - Erträge

- Kämmerei

+ 3.503 Tsd. Euro

- Allgemeine Zuweisungen → Festsetzungsbescheide vom Land  
→ Bundesbeteiligung an Mehraufwendungen für Flüchtlinge
- Mehrerträge aus Mahn- und Vollstreckungsverfahren

- Untere Bauaufsichts- und Denkmalschutzbehörde

+ 1.699 Tsd. Euro

- Mehrerträge aus Bauordnungsverfahren



## Erhebliche Veränderungen zum Plan - Aufwendungen

- Personalaufwendungen

- 1.176 Tsd. Euro

- geplante Neueinstellungen in vorl. Haushaltsführung nicht vollständig umgesetzt

- Sozialamt

- + 7.025 Tsd. Euro → gleichzeitig 5.865 Tsd. Euro Mehrerträge

- Mehraufwendungen durch Kostensatzverhandlungen oder steigende Fallzahlen in den Bereichen Hilfe zur Pflege, Eingliederungshilfe für behinderte Menschen und Übergangwohnheime

- Jugendamt

- +1.887 Tsd. Euro

- Mehraufwendungen durch gestiegene Kosten- und Pflegesätze sowie Fallzahlensteigerung in den Bereichen Hilfe zur Erziehung und Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII



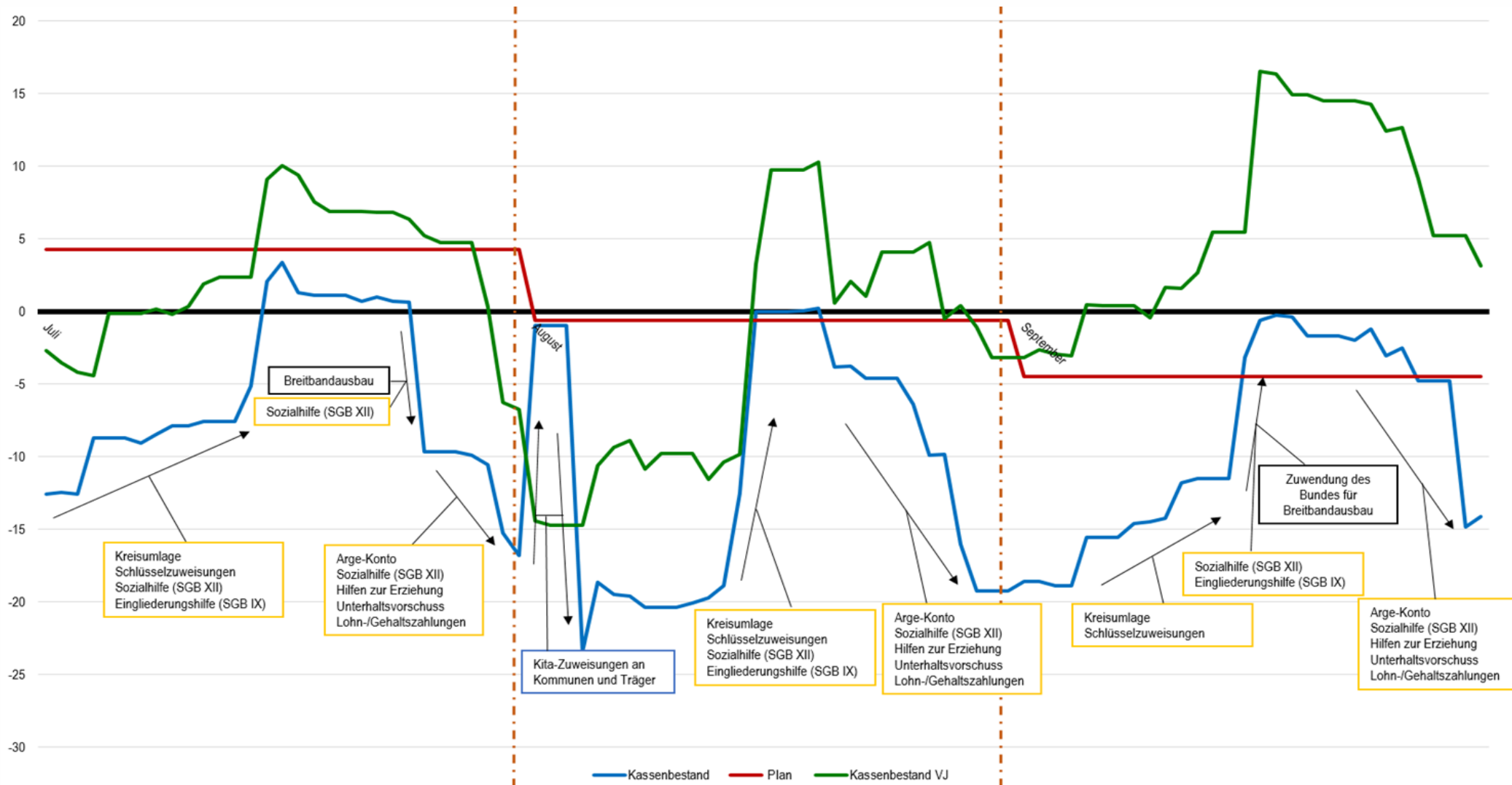
# Investitionsrechnung

- in Tsd. € -

	Fort. Plan 2025	Ist 2025 (01-09)	Prognose
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.155	10.259	22.860
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	570	2	572
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	50	0	50
<b>=Einzahlungen</b> aus der Investitionstätigkeit	<b>32.775</b>	<b>10.261</b>	<b>23.482</b>
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	26.877	8.705	17.058
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	583	910	910
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.187	438	1.174
Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	7.204	3.815	6.965
Baumaßnahmen	15.044	7.239	13.563
<b>=Auszahlungen</b> aus der Investitionstätigkeit	<b>50.894</b>	<b>21.107</b>	<b>39.671</b>
<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.119</b>	<b>-10.847</b>	<b>-16.189</b>



# Kassenbestand



# Haushaltseckdaten

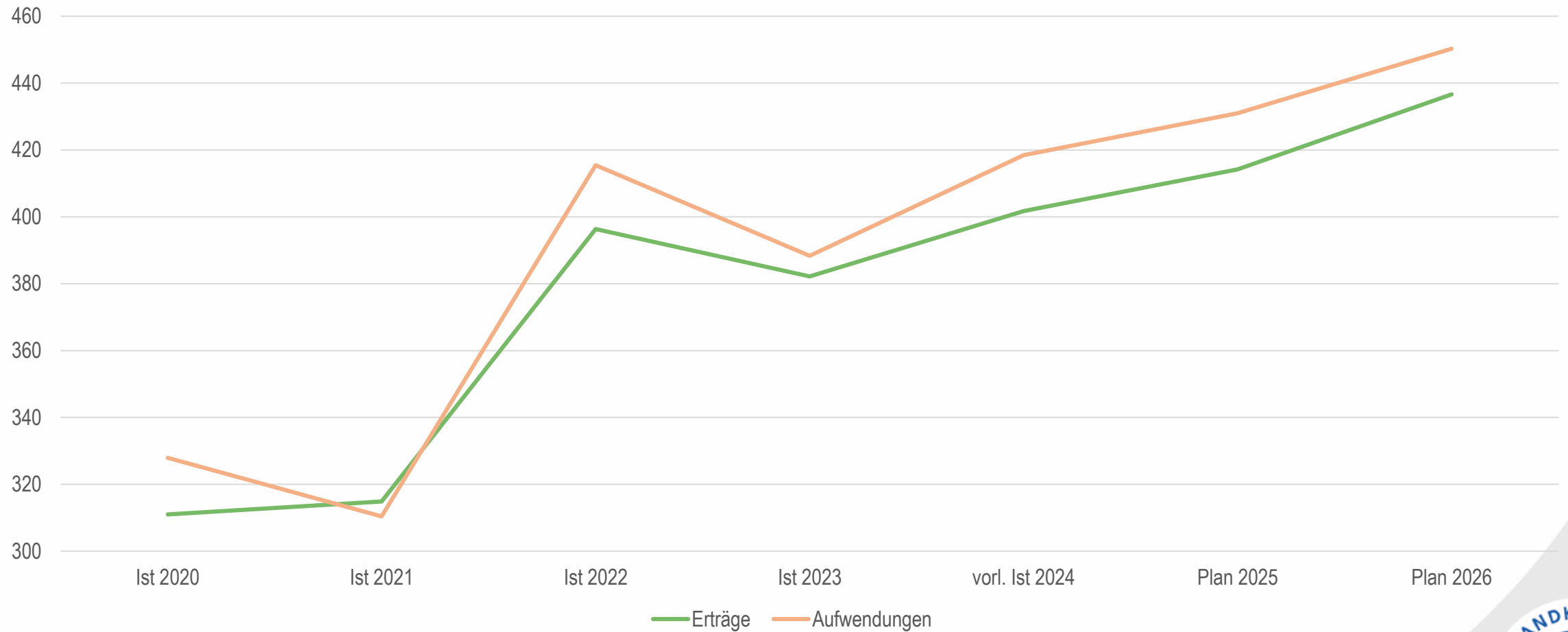
## für das Haushaltsjahr 2026

Haushalts- und Finanzausschuss  
am 10. November 2025



# Gesamtentwicklung 2020 bis 2026

- in Mio. € -

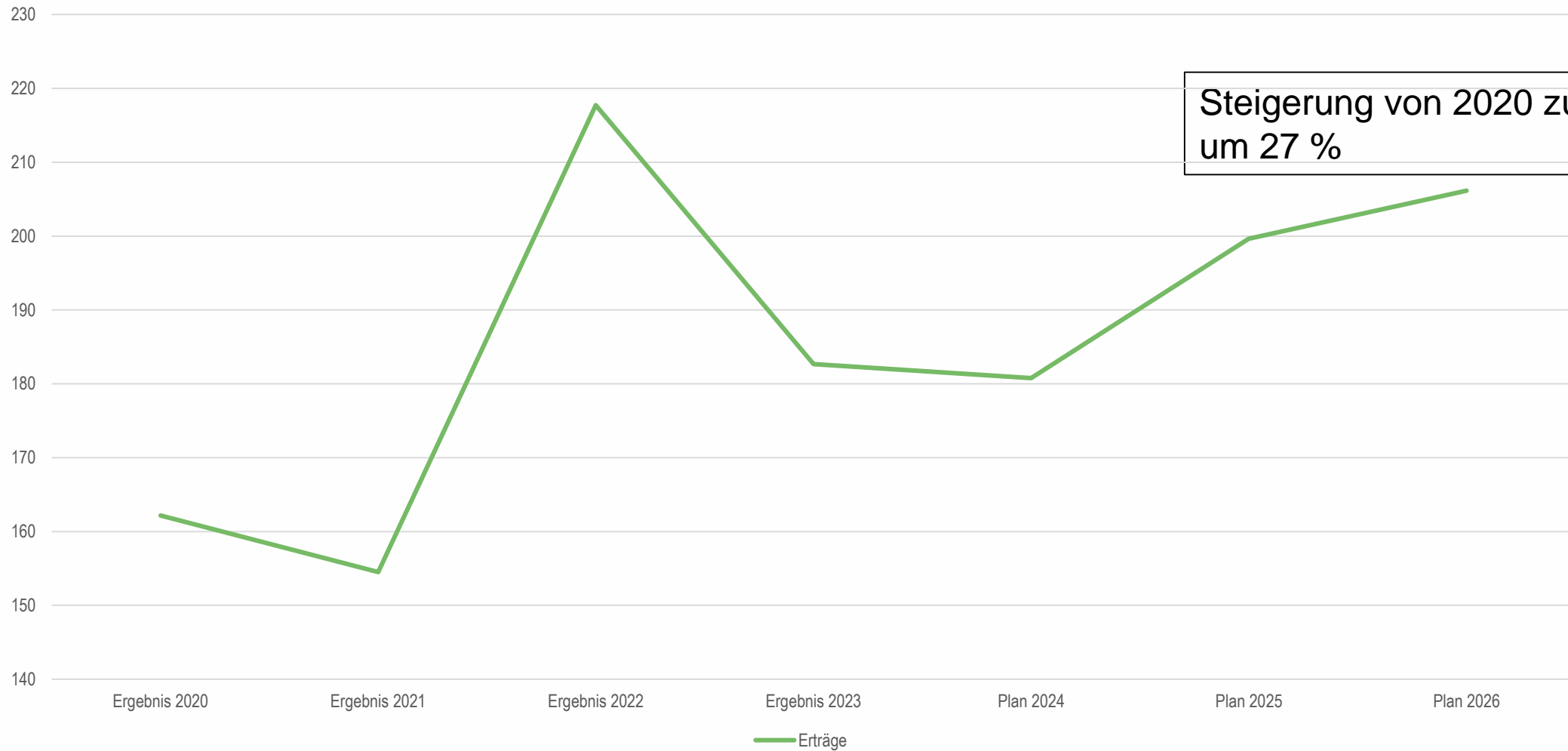


## Budgets nach Dezernaten – Entwicklung 2024 bis 2026

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

# Entwicklung der Erträge – 611010 Allgemeine Zuweisungen

- in Mio. € -



**Schlüsselzuweisungen**

46,59

-16,79

29,80

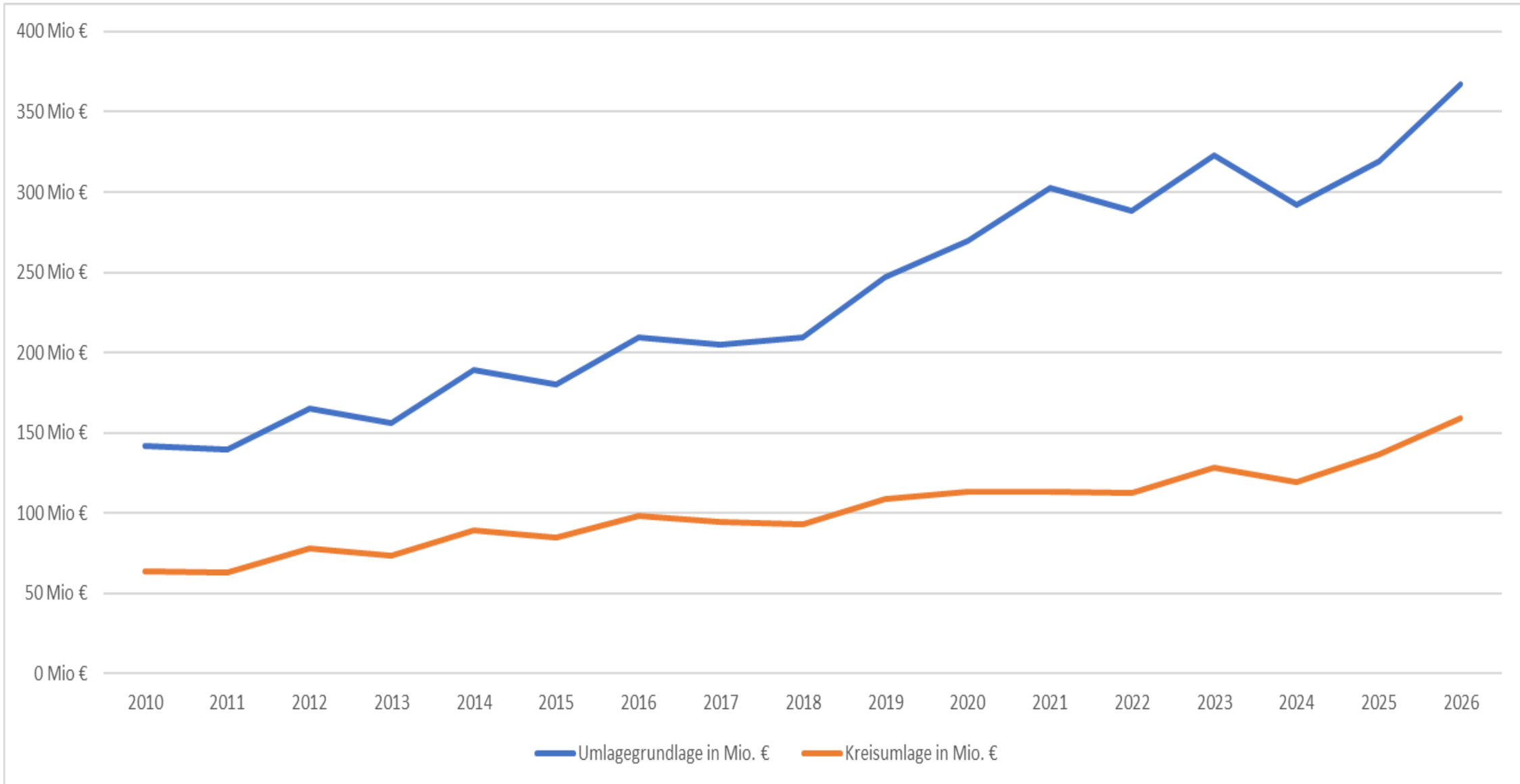
**Kreisumlagezahlung**

43 % - 136,73

+22,11

43,5 % - 158,84

# Entwicklung Umlagegrundlagen und Kreisumlagezahlung



# Was verbleibt in den Kommunen

## 2020 - 2026

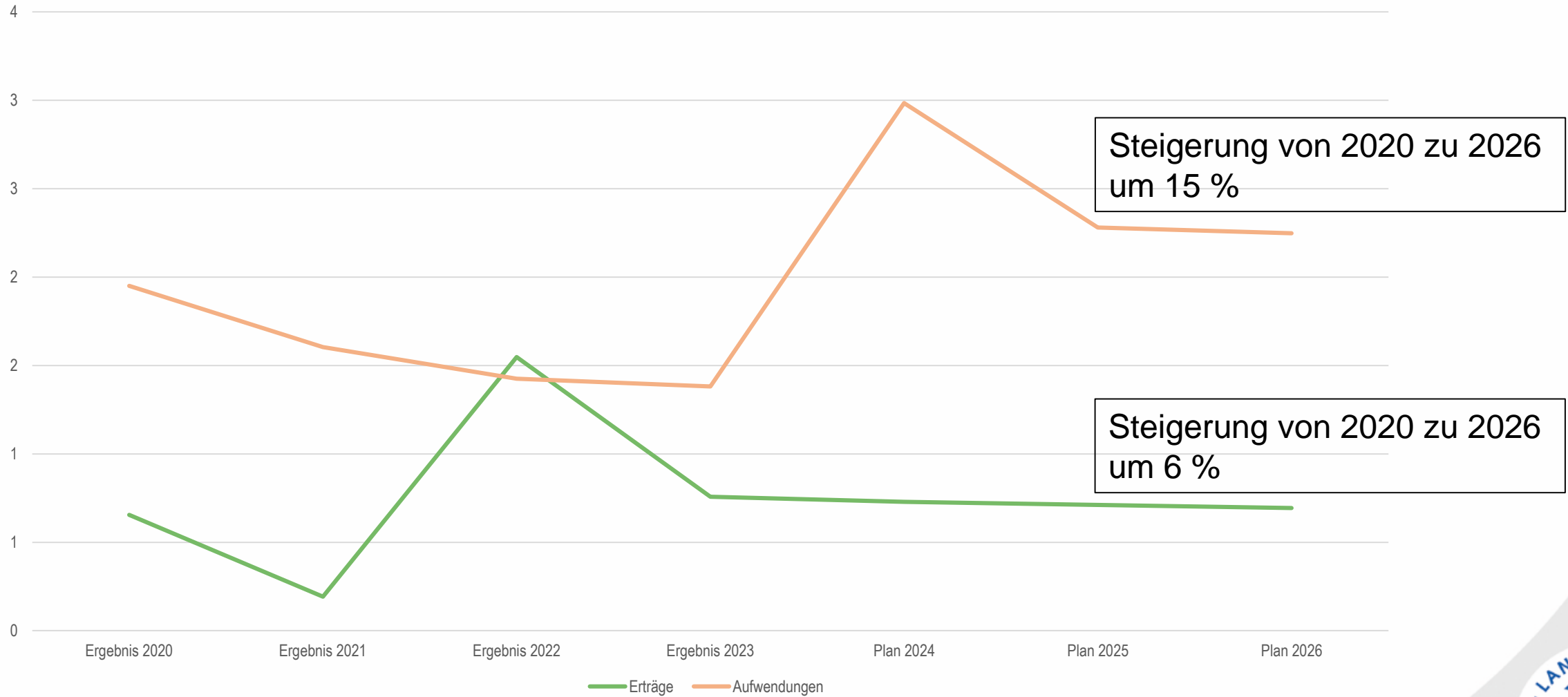
- in Mio. € -

	Verbleib 2020	Verbleib 2021	Verbleib 2022	Verbleib 2023	Verbleib 2024	Verbleib 2025	Verbleib 2026 Vorschlag A 20	Verbleib 2026 Entwurf LRin
Gemeinde Am Mellensee	4,7	5,3	5,5	5,8	5,6	6,2	6,1	6,2
Stadt Baruth/ Mark	6,4	3,7	5,7	8,9	8,8	7,2	7,5	7,6
Gemeinde Blankenfelde-Mahlow	23,8	26,5	37,9	26,9	26,8	28,9	47,5	48,3
Gemeinde Großbeeren	8,5	9,9	8,4	10,2	11,2	10,7	11,8	12,0
Stadt Jüterbog	8,5	9,6	9,8	10,2	11,5	11,2	10,8	11,0
Stadt Luckenwalde	15,2	16,7	17,2	17,9	17,8	19,0	18,5	18,9
Stadt Ludwigsfelde	22,2	24,7	24,8	28,4	28,6	31,7	32,6	33,2
Gemeinde Niedergörsdorf	4,1	4,5	4,7	4,9	4,9	5,3	5,0	5,1
Gemeinde Nuthe-Urstromtal	4,5	5,0	5,1	5,4	5,4	5,5	5,4	5,5
Gemeinde Rangsdorf	8,6	9,7	9,7	10,4	10,5	11,3	11,0	11,2
Stadt Trebbin	6,9	7,7	7,9	8,5	8,8	8,5	8,2	8,4
Stadt Zossen	37,2	59,2	32,0	49,5	25,7	29,6	32,4	33,0
Amt Dahme gesamt	6,1	6,8	6,9	7,1	7,4	7,6	8,1	8,2
	<b>156,6</b>	<b>189,3</b>	<b>175,6</b>	<b>194,2</b>	<b>173,1</b>	<b>182,8</b>	<b>204,8</b>	<b>208,5</b>
	bei 42,0 % KU	bei 37,5 % KU	bei 39,3 % KU	bei 40,0 % KU	bei 41,0 % KU	bei 43 % KU	bei 44,5 % KU	bei 43,5 % KU



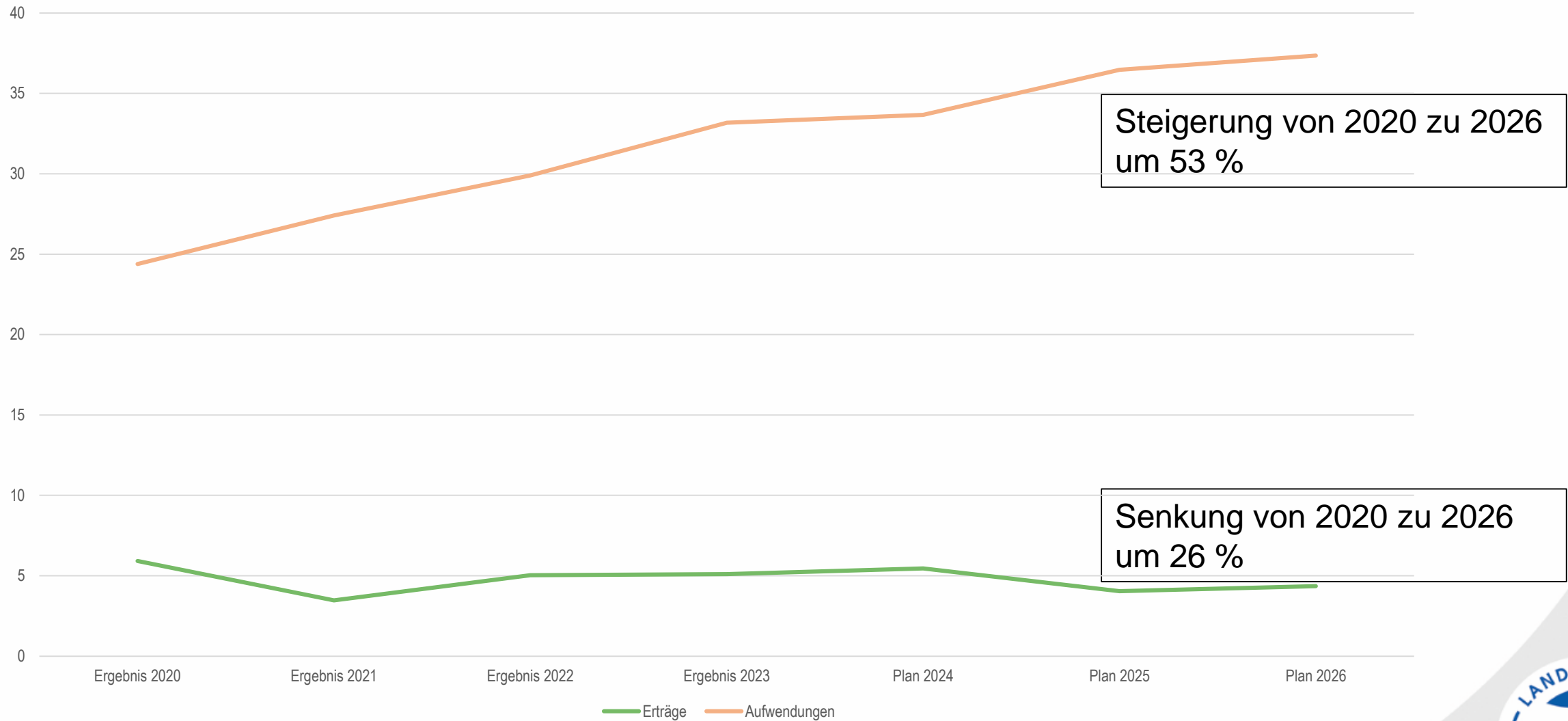
# Entwicklung der Erträge und Aufwendungen – Landratsbereich

- in Mio. € -



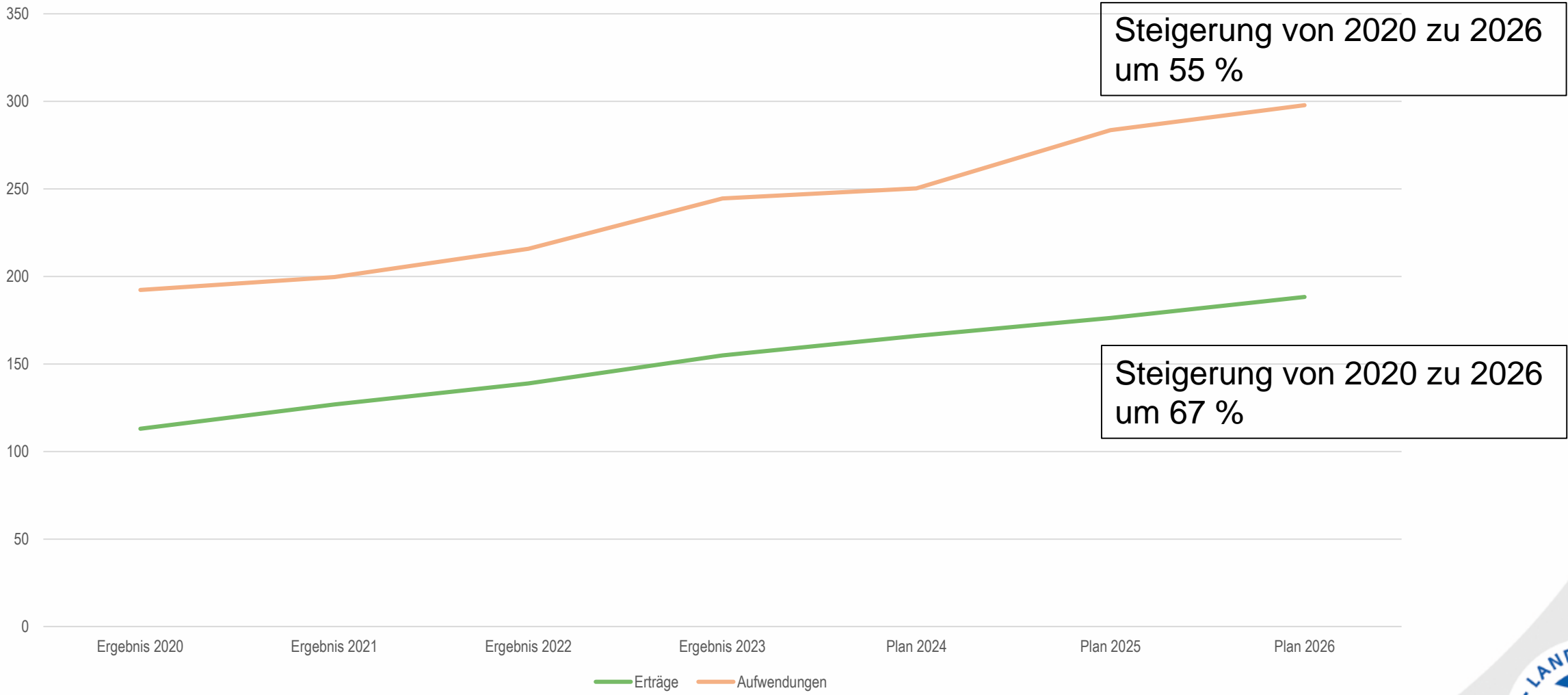
# Entwicklung der Erträge und Aufwendungen – Dezernat I ohne 611010

- in Mio. € -



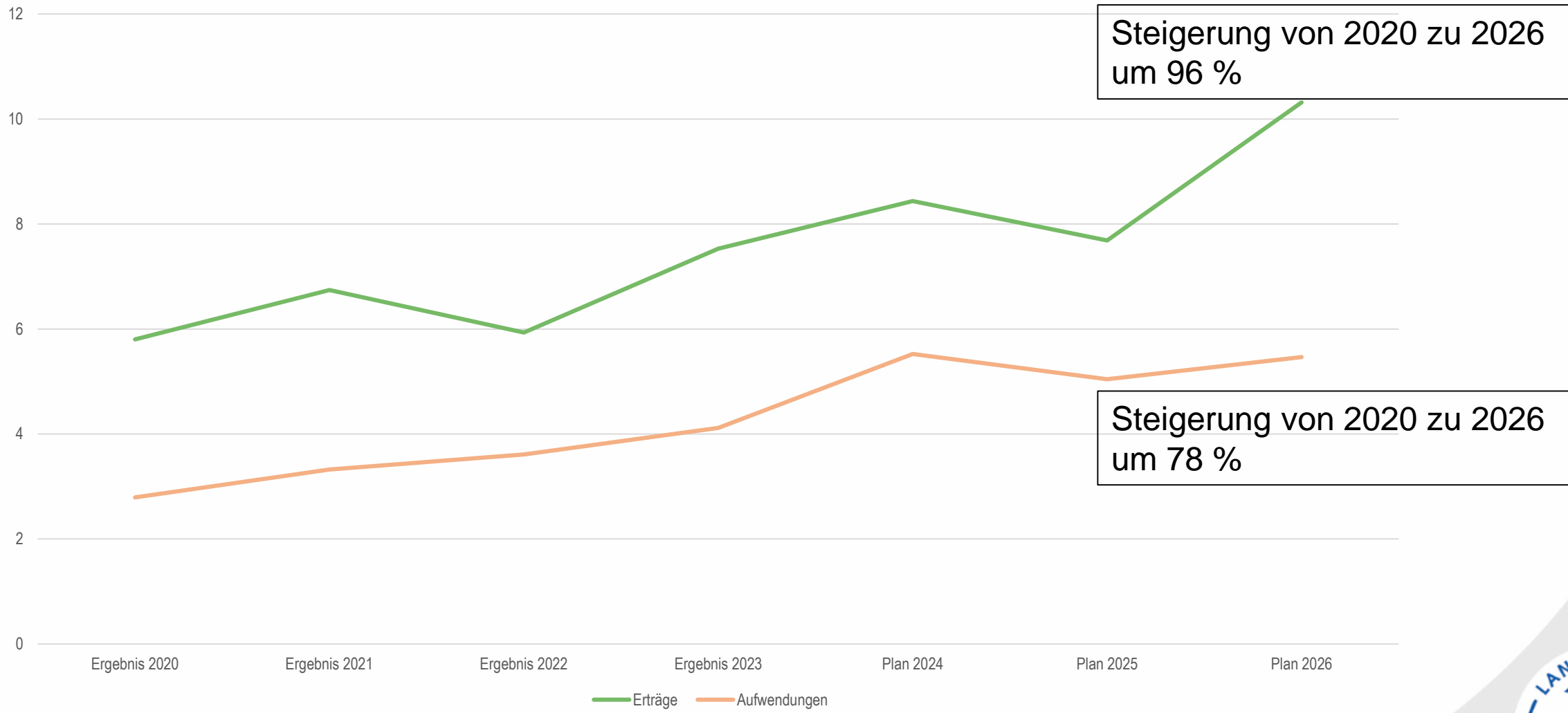
# Entwicklung der Erträge und Aufwendungen – Dezernat II

- in Mio. € -



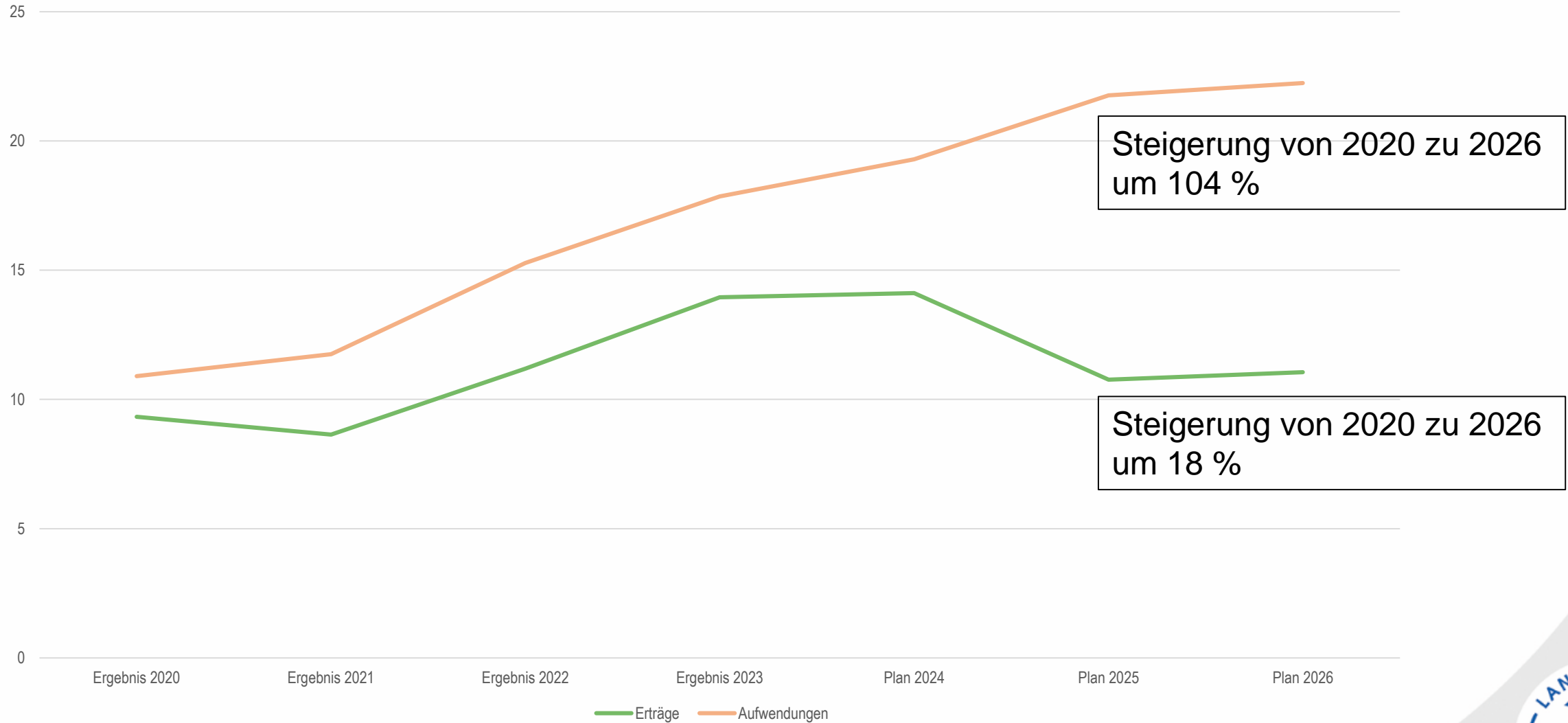
# Entwicklung der Erträge und Aufwendungen – Dezernat III

- in Mio. € -



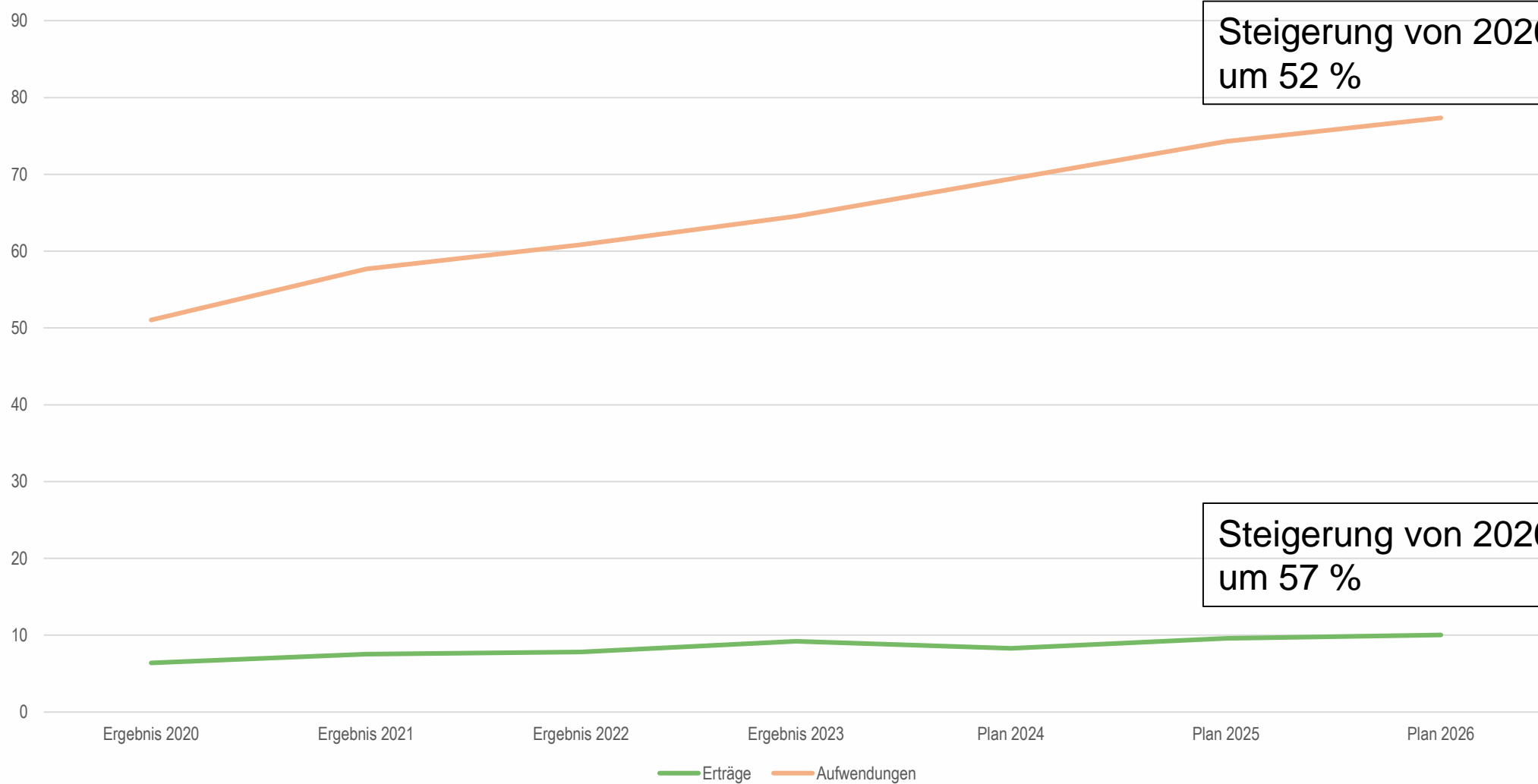
# Entwicklung der Erträge und Aufwendungen – Dezernat IV

- in Mio. € -



# Entwicklung der Erträge und Aufwendungen – Personal

- in Mio. € -

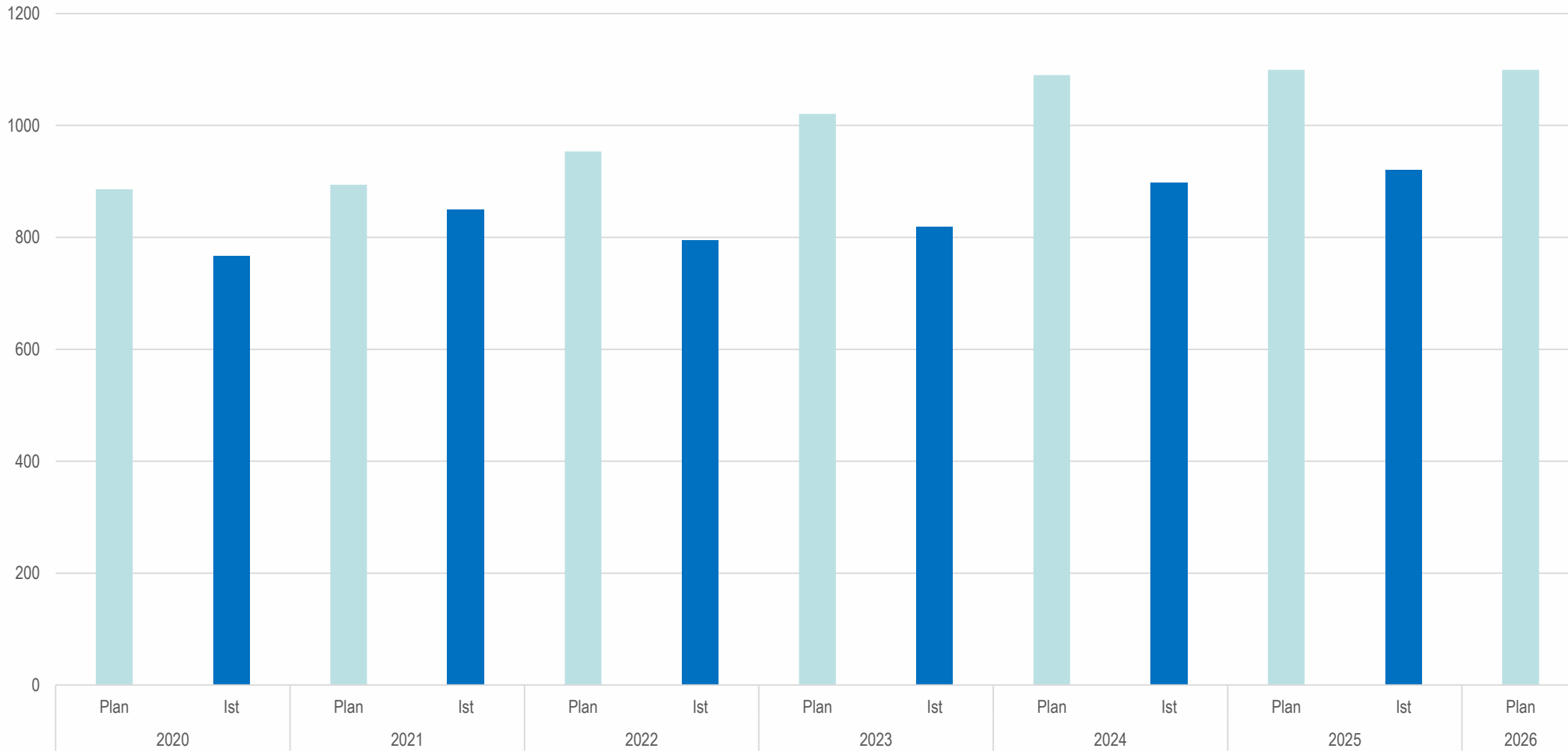


Steigerung von 2020 zu 2026  
um 52 %

Steigerung von 2020 zu 2026  
um 57 %

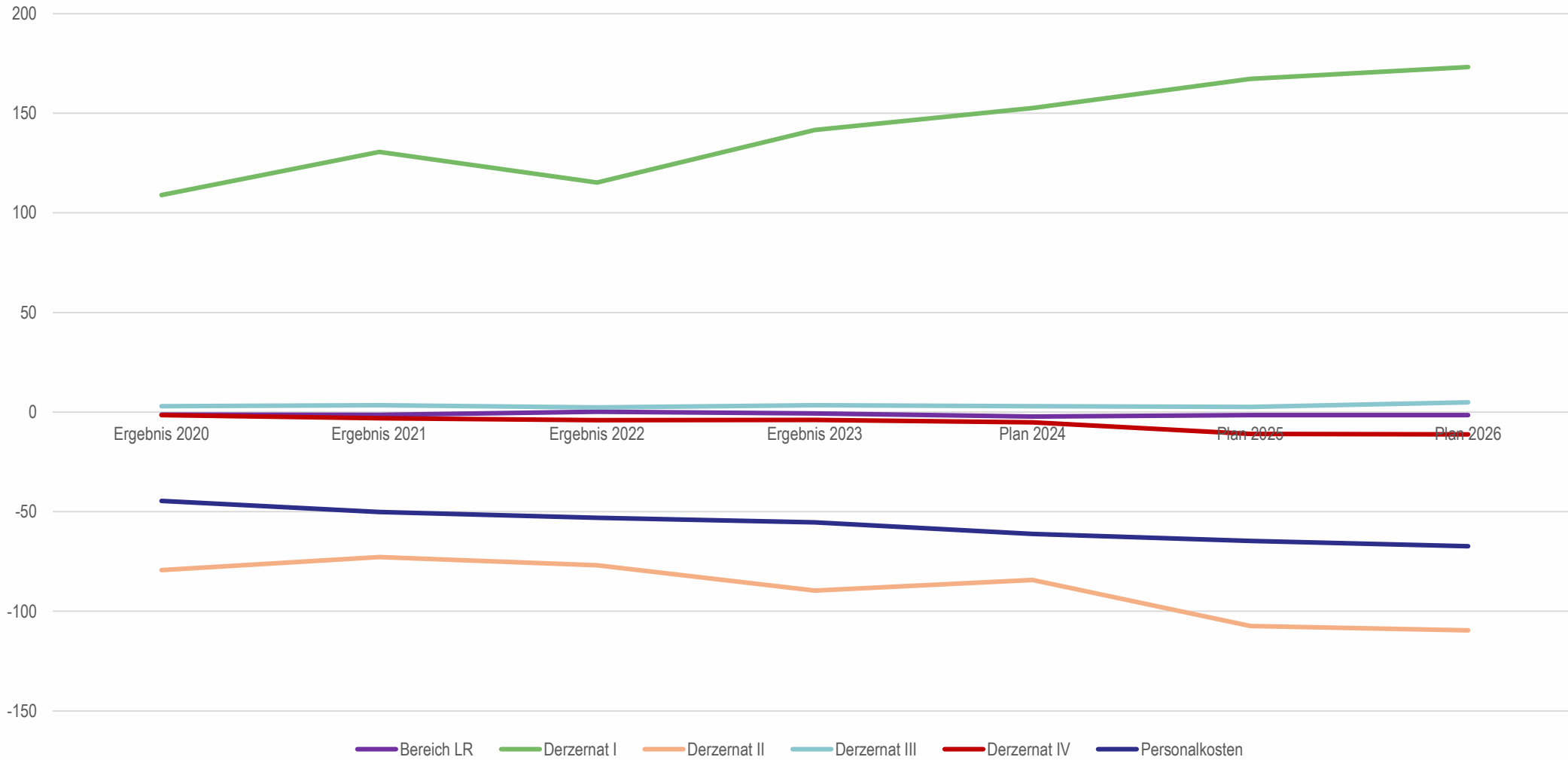


# Auswertung aus den Stellenplänen



# Übersicht über das Delta (Ertrag-Aufwand) der einzelnen Budgets

- in Mio. € -



# BLICK IN DIE FOLGEJAHRE



# Perspektive in der MiFri

## 2026 - 2029

- in Mio. € -

	2026	2027	2028	2029
Steuern und ähnliche Abgaben	4,9	4,9	4,9	4,9
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	293,8	300,4	299,4	294,1
Sonstige Transfererträge	6,1	6,2	6,3	6,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13,7	13,6	13,7	13,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,2	2,3	2,3	2,3
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113,2	114,1	114,6	114,7
Sonstige ordentliche Erträge	2,0	1,5	1,6	1,6
<b>=Erträge</b> aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>436,2</b>	<b>443,1</b>	<b>442,7</b>	<b>437,5</b>
Personalaufwendungen	77,3	76,4	74,8	73,3
Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20,2	18,8	19,4	17,9
Abschreibungen	6,0	5,9	5,5	5,0
Transferaufwendungen	293,0	298,4	295,6	288,2
Sonstige ordentliche Aufwendungen	53,6	54,3	53,6	52,9
<b>=Aufwendungen</b> aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>450,1</b>	<b>453,7</b>	<b>448,9</b>	<b>437,4</b>
<b>= Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag</b>	<b><u>-13,6</u></b>	<b><u>-10,7</u></b>	<b><u>-6,2</u></b>	<b><u>0,04</u></b>



## Der Weg dahin: Anpassungen in den Folgejahren

- Hebesatz zur Kreisumlage (bei gleichen Orientierungsdaten wie 2026):
  - 2027 → 45 %
  - 2028 → 45 %
  - 2029 → 43,5 %
- Umsetzung der HSK-Maßnahmen
  - Prozessoptimierung durch Digitalisierung
    - konservativ gesehen können bis zu 10 % Personal eingespart werden
    - pro Jahr jeweils 2 % (1,5 Mio. €) weniger Personal, um der Digitalisierung zu begegnen
  - Schülerbeförderung → Umsetzung der HSK-Maßnahme zur Elternbeteiligung
    - Ertragssteigerung in den Folgejahren
  - Budget des Dezernat II (Sozialamt, Jugendamt, Jobcenter)
    - Benchmarks und Prozessoptimierungen gem. HSK
    - Aufwands- und Ertragsverminderung in den Folgejahren



## Risiken für die kommenden Jahre

- Eigenanteil im Rettungsdienst
- Abstufung Landesstraßen
- Wohngeldeinsparung: Rückzahlungsmodus
- Schulkostenbeiträge: Modernisierungsschub Sekundarschulen
- ÖPNV: MobilitätsG und Clean Vehicle Directive
- anhaltend hohe Dynamik im Bereich der Sozialaufwendungen
- ausstehende Genehmigung vom MIK → Ungewissheit über Auflagen



# 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 erfolgte separat)
17.10.2025	DB mit den Hauptverwaltungsbeamten
20.10.2025	Bekanntgabe der Auslegung des Entwurfs der Haushaltssatzung im Amtsblatt
20.11.2025	Ende der Einwendungsfrist
10.11.-10.12.2025	Beratung in den Ausschüssen
15.12.2025	Beschlussfassung im Kreistag

**Vielen Dank für Ihre  
Aufmerksamkeit!**

