



Haushaltssatzung 2026

BV 23-2025

Amt Unterspreewald

11.11.2025



Zeitplan für Haushaltsplan 2026 – Amt Unterspreewald

- Mittelanmeldungen 2026 bis 11.08.2025 ✓
- Überarbeitung der Kämmerei bis 24.09.2025 ✓
- Arbeitsberatung mit Amtsausschuss – 14.10.2025 ✓
- Beschlussvorlage Haushaltssatzung 2026 – **Di,**
11.11.2025

Zusammenfassung



Ergebnishaushalt

- Defizit von **634.700 €**

- Ausgleich aus Rücklagen

(5.2 Mio. € zum 31.12.2022; Fortschreibung mit Planzahlen – **31.12.2025: 4.0 Mio. €**)

- Amtsumlage 2026: Hebesatz von 38,2%

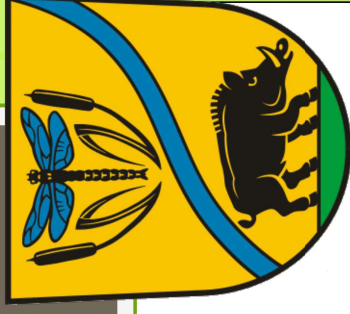
Finanzhaushalt

- vsl. Bankbestand zu Ende 2026: **1.059.500 €**

- **Stand der begonnenen Investitionen**

(Beauftragung von FFw-Fahrzeugen: Kalthalle FFw – Neuendorf am See)

Ergebnishaushalt 2026



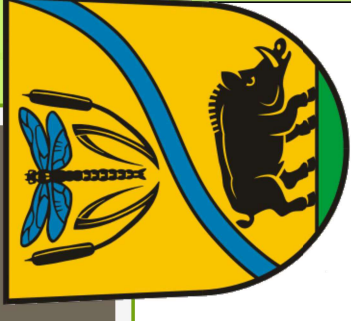
Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024*	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)	-1.049.500	-253.800	-828.100	-149.800	-38.700	45.300
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	5.300	4.100	18.000	11.000	0	0
61201.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	5.300	4.100	18.000	11.000	0	0
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.000	28.200	26.600	24.400	23.200	21.800
61201.551000 Zinsaufwendungen an Bund Kredite	6.500	23.800	23.000	21.000	20.000	18.800
61201.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Kredite	4.000	3.900	3.600	3.400	3.200	3.000
61201.551701 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Girokonten	500	500	0	0	0	0
21. Finanzergebnis (19-20)	-5.700	-24.100	-8.600	-13.400	-23.200	-21.800
22. Ordentliches Jahresergebnis (18+21)	-1.055.200	-277.900	-834.700	-163.200	-81.900	23.500
23. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25. Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)	0	0	0	0	0	0
26. Gesamtergebnis (22+25)	-1.055.200	-277.900	-834.700	-163.200	-81.900	23.500



Amt Unterspreewald

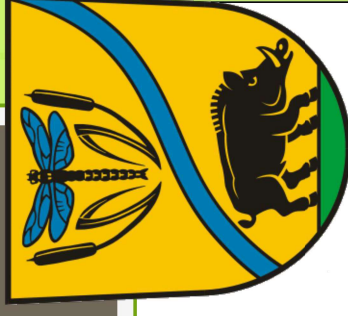
Hinweise zum Ergebnishaushalt 2026

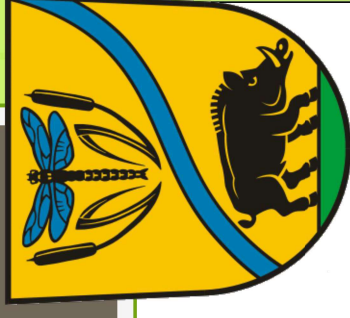
- **Erträge**
 - Amtsumlage: 5.520.000 € bei Hebesatz 38,2%
 - Kita-Kostenausgleich: Vorauszahlungen
 - Erträge Bauhof: Ansatz unter den Aufwendungen – Überarbeitung der Kalkulation notwendig, hier: Grundsatzbeschluss über Ausrichtung des Bauhofes notwendig
- **Aufwendungen**
 - Personalaufwendungen
 - Änderungen im Stellenplan:
 - Hauptamt – Berücksichtigung der zukünftigen Renteneintritte
 - Bauamt – 1 Stelle für Gebäudeunterhaltung; 1 Stelle für Tief-/Hochbau bzgl. Sondervermögen (*unter Vorbehalt*)
 - Kämmerei – Wiederaufnahme der unbesetzten Stelle mit Fokus auf Vertretung der GBH und Einführung der Umsatzsteuer §2b ab 01.01.2027
 - Rechnungsprüfungsamt – Aufbau mit 1 Stelle zusätzlich
 - Sach- und Dienstleistungsaufwand
 - Ausweitung der Plattform bzgl. Betreiberpflichten in den Kitas: 2026 – Kita Regenbogen
 - 11109 – jährliche Rückstellung für vorzunehmende Prüfungen (in der Zukunft), Pauschalansatz nach aktuellen Kostenangeboten
 - 51101 – Kommunale Wärmeplanung



Hinweise zum Ergebnishaushalt 2026

- **Aufwendungen (Fortsetzung)**
 - Sonst. Ordentliche Aufwendungen (NEU)
 - Rückerstattung Amtsumlagenerhöhung 2023 – Stadt Golßen mit Sperrvermerk
112.300 €





Amtsumlage - Szenarien

Szenarien für die Amtsumlage 2026

	2024	2025	2026
	Plan	IST	Variante 1
Umlagegrundlagen	14.321.089	13.796.670	14.453.643
abzgl. Finanzausgleichsumlage		264.013	3.200
Hebesatz Amtsumlage	40 v. H.	39,3 v. H.	39,3 v. H.
	5.728.436	5.318.334	5.679.024
Amtsumlage in €			
im Vgl. zu Plan 2025		-	10.810
im Vgl. zu IST 2025		212.545	201.735
			3,8%

Hinweise

Fortführung
Hebesatz aus 2025

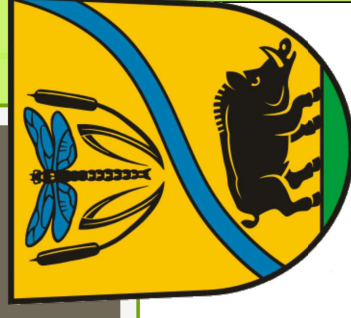
Beschlussvorschlag

Würdigung des
aktuellen Finanzmittel-
bestandes

- **2025:** Rückgang der Umlagegrundlagen vs. Orientierungsdaten aus Juli 2024 (- 276.815 € = **-108.788 €** Amtsumlage)
- Zahlungen von Finanzausgleichsumlage (264.013 € = **-103.757 €** Amtsumlage)
- Anstieg der Umlagegrundlagen für 2026 von 4,8% (656.973 €)

Ergebnisentwicklung

unter Berücksichtigung des § 11 Abs. 1 KomHKV



Übersicht über die Ergebnisentwicklung

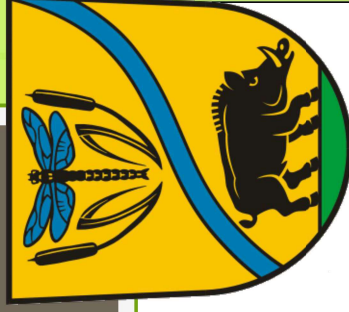
Amt Unterspreewald

gem. § 11 Abs. 1 KomHKV

Bezeichnung	2020	2021	JA - aufgestellt	Plan			Plan			Angaben in €		
				2022	2023 - 2. NT	2024 - 2. NT	2025	2026	2027	2028	2029	
ordentliches Ergebnis lt. Ergebnishaushalt (ohne AfA u. Sopo)												
Ergebnis AfA - Planansatz												
Ergebnis inkl. AfA	647.880,45	339.199,57		-169.876,65	149.200,00	-1.055.200,00	-277.900,00	-634.700,00	-163.200,00	-61.900,00	23.500,00	
Fehlbeträge aus Vorjahren												
Überschüsse aus oE (VJ)	4.395.247,39	5.043.127,84	5.382.327,41	5.382.327,41	5.212.450,76	5.361.650,76	4.306.450,76	4.028.550,76	3.393.850,76	3.230.650,76	3.168.750,76	
Überschüsse aus aoE (VJ)		5.415,75	5.515,75	5.515,75								
ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von												
Fehlbeträgen aus Vorjahren	5.043.127,84	5.382.327,41	5.212.450,76	5.212.450,76	5.361.650,76	4.306.450,76	4.028.550,76	3.393.850,76	3.230.650,76	3.168.750,76	3.192.250,76	

Amt Unterspreewald

Finanzhaushalt 2026



Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
42. <u>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (38-41)</u>	-78.300	-108.200	-88.900	-88.900	-88.900	-88.900
43. <u>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (35+42)</u>	-1.577.500	-1.507.200	-1.898.800	-345.300	-251.500	-405.500
44. <u>Bestand an eigenen Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	3.270.700*	2.750.300*	2.958.300**	1.059.500	714.200	462.700
44a. <u>Bestand an fremden Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	0	0	0	0	0	0
45. <u>Bestand an eigenen Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	1.693.200	1.243.100	1.059.500	714.200	462.700	57.200
46. <u>Bestand an fremden Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	0	0	0	0	0	0
47. <u>Gesamtbestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (45+46)</u>	1.693.200	1.243.100	1.059.500	714.200	462.700	57.200

* tatsächlicher Bankbestand zum 31.12. des Vorjahres, abgerundet auf den nächsten Hunderter

** voraussichtlicher Bankbestand zum Ende des Jahres gem. Hochrechnung der noch zu erwartenden Ein- und Auszahlungen

Amt Unterspreewald

Hinweise zum Finanzhaushalt 2026

Investitionen

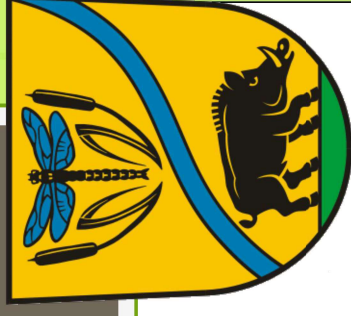
- Sanierung Markt 1
- Anschaffungen **Feuerwehr** (Fortschreibung des Gefahrenabwehrplanes)
 - FFw-Fahrzeuge im Bau (Auslieferungen für 2027 angekündigt)
 - Anhänger Schwarz-Weiß-Trennung
 - Errichtung von Löschwasserbrunnen
 - Fortsetzung des Austausches von Handfunkgeräten
- LKW mit Hebebühne für Bauhof ([Leasingoption](#)), Sperrvermerk
- Maßnahmen in den Kindertagesstätten
- Kleinere Maßnahmen IT, Innere Verwaltung



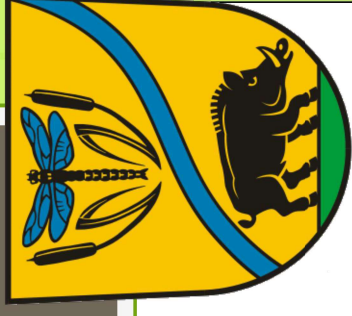
Ihre Anfragen

11

07.11.25



Amt Unterspreewald



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!**

Amt Unterspreewald