

**Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung
Haushaltsjahr 2025
-in EUR-**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.638.044,25	7.077.000	7.734.000	7.734.000	7.734.000	7.734.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.772.979,46	7.953.400	7.840.500	7.775.500	7.775.500	7.775.500
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.286,91	738.800	804.500	804.500	804.500	804.500
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	546.221,02	468.000	683.500	694.900	694.900	694.900
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.270.796,99	987.000	1.040.500	1.015.500	1.005.500	1.005.500
7.	Sonstige ordentliche Erträge	437.970,73	491.500	455.800	455.800	455.800	455.800
8.	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	=Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>17.240.299,36</u>	<u>17.715.700</u>	<u>18.558.800</u>	<u>18.480.200</u>	<u>18.470.200</u>	<u>18.470.200</u>
11.	Personalaufwendungen	2.050.776,98	2.135.300	2.368.200	2.438.300	2.510.700	2.585.200
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	-96.800	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.853.603,96	4.029.400	3.946.400	3.885.400	3.861.900	3.861.900
14.	Abschreibungen	19.018,60	3.360.200	3.502.700	3.502.700	3.502.700	3.502.700
15.	Transferaufwendungen	7.066.010,05	7.296.800	7.814.400	7.709.400	7.609.400	7.609.400
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	476.039,25	521.100	555.300	525.000	525.000	525.000
17.	=Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>13.465.448,84</u>	<u>17.246.000</u>	<u>18.187.000</u>	<u>18.060.800</u>	<u>18.009.700</u>	<u>18.084.200</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10./17)	<u>3.774.850,52</u>	<u>469.700</u>	<u>371.800</u>	<u>419.400</u>	<u>460.500</u>	<u>386.000</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	186.981,19	205.000	213.000	213.000	213.000	213.000
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	74.583,39	79.000	75.000	72.000	62.000	62.000
21.	= Finanzergebnis	<u>112.397,80</u>	<u>126.000</u>	<u>138.000</u>	<u>141.000</u>	<u>151.000</u>	<u>151.000</u>
22.	= ordentliches Jahresergebnis (18+21)	<u>3.887.248,32</u>	<u>595.700</u>	<u>509.800</u>	<u>560.400</u>	<u>611.500</u>	<u>537.000</u>
23.	außerordentliche Erträge	191.203,44	500.000	520.000	1.040.000	1.560.000	10.000
24.	- außerordentliche Aufwendungen	30,00	50.000	100.000	100.000	100.000	100.000
25.	= außerordentliches Jahresergebnis	<u>191.173,44</u>	<u>450.000</u>	<u>420.000</u>	<u>940.000</u>	<u>1.460.000</u>	<u>-90.000</u>
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22+25)	<u>4.078.421,76</u>	<u>1.045.700</u>	<u>929.800</u>	<u>1.500.400</u>	<u>2.071.500</u>	<u>447.000</u>

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung
Haushaltsjahr 2025
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.616.524,50	7.077.000	7.734.000	7.734.000	7.734.000	7.734.000
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.774.002,15	5.933.800	5.699.900	5.634.900	5.634.900	5.634.900
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.928,87	597.200	660.100	660.100	660.100	660.100
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	550.131,66	468.000	683.500	694.900	694.900	694.900
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.275.603,82	997.400	1.057.500	1.032.500	1.022.500	1.022.500
7.	sonstige Einzahlungen	418.869,83	481.100	438.800	438.800	438.800	438.800
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	76.493.212,89	205.000	213.000	213.000	213.000	213.000
9.	= <u>Einz. laufende Verwaltungstätigkeit</u>	<u>93.703.273,72</u>	<u>15.759.500</u>	<u>16.486.800</u>	<u>16.408.200</u>	<u>16.398.200</u>	<u>16.398.200</u>
10.	Personalauszahlungen	2.045.173,33	2.135.300	2.368.200	2.438.300	2.510.700	2.585.200
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.329.371,89	4.550.500	4.501.700	4.410.400	4.386.900	4.386.900
13.	Transferauszahlungen	7.114.510,05	7.315.300	7.842.900	7.707.900	7.607.900	7.607.900
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	76.300.701,21	79.000	75.000	72.000	62.000	62.000
15.	= <u>Ausz. laufende Verwaltungstätigkeit</u>	<u>89.789.756,48</u>	<u>14.080.100</u>	<u>14.787.800</u>	<u>14.628.600</u>	<u>14.567.500</u>	<u>14.642.000</u>
16.	= <u>Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit (9./15.)</u>	<u>3.913.517,24</u>	<u>1.679.400</u>	<u>1.699.000</u>	<u>1.779.600</u>	<u>1.830.700</u>	<u>1.756.200</u>
17.	Einzahl. aus Investitionszuwendungen	5.992.989,15	14.151.900	9.816.000	3.245.000	2.070.000	1.920.000
18.	Einzahl. aus Beiträgen und Entgelten	13.573,67	0	0	0	0	0
19.	Einzahl. aus Veräußerung von imm. Vermögen	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahl. Grundstücksverkauf	287.473,44	500.000	520.000	1.040.000	1.560.000	10.000
21.	Einzahl. Verkauf übr. Sachanlagevermögen	3.500,00	0	0	0	0	0
22.	Einzahlungen Verkauf Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Sons. Einzahlungen Investitionstätigkeiten	12.100,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>6.309.636,26</u>	<u>14.659.400</u>	<u>10.343.500</u>	<u>4.292.500</u>	<u>3.637.500</u>	<u>1.937.500</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.481.516,88	20.865.000	18.094.000	4.290.000	3.050.000	2.750.000
26.	Ausz. aktivierbare Zuwendung an Dritte	0,00	0	0	0	0	0
27.	Ausz. Erwerb immateriellen Vermögen	18.499,08	0	0	0	0	0
28.	Ausz. Erwerb von Grundstücken /Gebäuden	5.790,88	40.000	996.000	298.000	12.000	12.000
29.	Ausz. Erwerb von übr. Sachanlagevermögen	282.310,79	689.000	500.000	715.000	545.000	45.000
30.	Ausz. Erwerb Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
31.	Sonstige Ausz. aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>8.788.117,63</u>	<u>21.594.000</u>	<u>19.590.000</u>	<u>5.303.000</u>	<u>3.607.000</u>	<u>2.807.000</u>
33.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (24./32.)</u>	<u>-2.478.481,37</u>	<u>-6.934.600</u>	<u>-9.246.500</u>	<u>-1.010.500</u>	<u>30.500</u>	<u>-869.500</u>
34.	= <u>Finanzmittelübers./-fehlbetrag (16./33.)</u>	<u>1.435.035,87</u>	<u>-5.255.200</u>	<u>-7.547.500</u>	<u>769.100</u>	<u>1.861.200</u>	<u>886.700</u>
35.	Einzahlungen Kreditaufnahme Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
36.	Einz. Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkr.)	0,00	0	0	0	0	0
37.	= <u>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
38.	Auszahlungen Kredittilgung für Investitionen	123.410,23	218.000	480.000	420.000	420.000	420.000
39.	Ausz. Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkr.)	0,00	0	0	0	0	0
40.	= <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>123.410,23</u>	<u>218.000</u>	<u>480.000</u>	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>	<u>420.000</u>
41.	= <u>Saldo Finanzierungstätigkeit (37./40.)</u>	<u>-123.410,23</u>	<u>-218.000</u>	<u>-480.000</u>	<u>-420.000</u>	<u>-420.000</u>	<u>-420.000</u>
42.	Einzahlungen Auflösung Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
43.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
44.	= <u>Saldo aus Liquiditätsreserven (42./43.)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
45.	= <u>Bestandsänderung Zahlungsmittel (34+41+44)</u>	<u>1.311.625,64</u>	<u>-5.473.200</u>	<u>-8.027.500</u>	<u>349.100</u>	<u>1.441.200</u>	<u>466.700</u>
46.	+voraus. Zahlungsmittelbestand am 01.01.	7.743.515,21	0	0	0	0	0
47.	= <u>voraus. Zahlungsmittelbestand am 31.12.</u>	<u>9.055.140,85</u>	<u>-5.473.200</u>	<u>-8.027.500</u>	<u>349.100</u>	<u>1.441.200</u>	<u>466.700</u>

X X X X

Planung 2025 - Liquidität

Summe Konten 31.12. 2024	Finanzrechnung	5.664.670,13
	Tagesabschluss	5.664.670,13
	Differenz	0,00
Stadtsanierung (lt. Zwischenabrechnung Lebendige Zentren)		
Bestand 31.12.2024	100.837,95	
davon Fördermittel B / L	80,00%	80.670,36
Soziale Stadt (lt. Zwischenabrechnung)		
Bestand 31.12.2024	3.645.110,05	
davon Fördermittel B / L	66,66%	2.429.830,36
	Summe Reservierung Sanierung / Soziale Stadt	2.510.500,72
Verwahrung / Bestand		
	Bestand Dritter VW Born	47.376,83
	Bestand Dritter VW MTZ	4.474,55
	Bestand Dritter VW Bibo	33.816,62
	Bestand Dritter VW Kleintierzuchtverein	980,01
	Bestand Dritter VW Dünnbrettbohrer	293,73
	Bestand Dritter VW Spenden Tierschutz	1.112,97
	Bestand Dritter VW Seniorentreff	1.000,00
	Bestand Dritter WISO	20.000,00
	Bestand Dritter Spenden GS II	2.000,00
	Bestand Dritter Familienzentrum	660,01
	Bestand Dritter Kinderflohmarkt	3.700,00
	SEB	206.382,22
Abschluss offen	OT - Reste	70.000,00
Abschluss offen	Schulen / FW / SFZ - Reste	50.000,00
	Kegelverein 31.12.2024	57.605,04
	Summe	499.401,98
gebildete HHR 2024		
	Bethanien	200.000,00
	Fahrzeuge FW	65.700,00
	bewegl. AV Feuerwehr	20.000,00
	bewegl. AV Grundschule Stadtmauer	30.000,00
	Bahrendorf Turm	169.000,00
	Obdachlosenunterkunft	23.000,00
	Straßenbau Am Bahnhof	26.000,00
	Summe	533.700,00
.17.01.2025	Stadt Beeskow verfügbar für 2025	2.121.067,43
	Planung 2025	-5.770.500,00
	2025	-8.027.500,00
	2026	349.100,00
	2027	1.441.200,00
	2028	466.700,00
	Defizit 2025 - 2028	-5.770.500,00
	Kassenbestand frei verfügbar 01.01.2025	2.121.067,43
	verbleibendes Defizit 2025 - 2028	-3.649.432,57
weitere Risiken (noch nicht in den HH - Ansätzen enthalten :		
Entwicklung Gewerbesteuereinnahmen wegen wirtschaftlicher Entwicklung		
Auswirkungen Zensus	Rückgang Einwohner auf Basis 7.852	-485.000,00
	damit Reduzierung der Kreisumlage 36 %	174.600,00
	Saldo Zensus 2025 Stadt Beeskow	-310.400,00
Ausschreibung Kommunalleistungen 02.2025		
Mehreinnahmen Gewerbesteuer 2025 = Mindereinnahmen Schlüsselzuweisung 2027		

Planung 2025 - Liquidität

HH - Planung 2025	Defizit 2025	-8.027.500,00
	nach Reduzierung vieler Ausgabeansätze (Unterhaltung, OT, ...)	
	frei verfügbarer Mittel 01.01.2025	2.121.067,43
	Bedarf Ausgleich 2025	-5.906.432,57
	Einmaleinnahme Gewerbesteuer	1.800.000,00
	Gewerbesteuerumlage	-203.000,00
Hebesatz 310 % / Vervielfältiger Bund 14,5 %, Vervielfältiger Land 20,5 % neue BL (alte BL 49,5 %) = 35 %		
Mehreinnahmen Gewerbesteuer 2025 = Mindereinnahmen Schlüsselzuweisung 2027		
	Kreditaufnahme	3.000.000,00
KfW 20 Jahre Zinsbindung 3 Jahre tilgungsfrei 2,82 % = 84.600,- Zins / Jahr, ev. ./. 0,1 / ILB, andere Laufzeiten möglich		
Zinskosten bei 3 % Zins und 20 Jahre Laufzeit ca. 996.000,- (in 20 Jahren) zzgl. 175.000,-jährl. Tilgung ab dem 4. Jahr		
Kreditaufnahme wegen der hohen Investitionen 2025 vertretbar		
	Erhöhung Gewerbesteuer	162.500,00
Basis 2025 ca. 2.000.000,- ; Summe Messbeträge ca. 650.000,- Hebesatz derzeit 310 %, Anhebung auf Mittelwert Land 335 %		
	Erhöhung Grundsteuer A (Landwirtschaft)	18.900,00
Berechnung mit alten Hebesätzen, 2024 - 200 %, Anhebung auf Mittelwert Brandenburg 335 % (! Wasser- und Bodenverband)		
Basis der Berechnung ist ein Aufkommen von ca. 28.000,- / Jahr bei 200 %		
	Erhöhung Grundsteuer B	160.000,00
Berechnung mit alten Hebesätzen, 2024 - 350 %, Anhebung auf Mittelwert Brandenburg 415 %		
Basis der Berechnung ist ein Aufkommen von ca. 860.000,- / Jahr bei 350 %		
	Verkäufe Grundstücke (im HH enthalten - siehe Anlage)	
	Anpassung Gebühren Straßenreinigung + Laubentsorgung / Winterdienst	25.000,00
Nachkalkulation Vorjahre + Neukalkulation 2025 im HA / SVV		
	Erhöhung der Hundesteuer	0,00
Einnahmen ca. 35.000,- / Jahr bei ca. 720 Hunden		
	Anpassung Friedhofsgebühren Beeskow	20.000,00
Nachkalkulation / Vorkalkulation 1. Halbjahr 2025, Gebührenaufkommen bisher 130.000,- / Jahr		
	Anpassung Gebühren Regentwässerung Beeskow	10.000,00
Nachkalkulation / Vorkalkulation 1. Halbjahr 2025, Gebührenaufkommen bisher 57.000,- / Jahr		
	Erhöhung Miet - und Pachteinnahmen	
Prüfung Verpachtung Spreeinsel, keine Zahlungswirksamkeit 2025		
Erhöhung der Mieten Wohnanlage Berliner Straße 17 / 18, Mietbindung ausgelaufen, keine Zahlungswirksamkeit 2025		
	Sonstige Themen	
Verkauf Stadthaus - 2026 ?		
Verkauf Kita Biene Maja - 2026 ?		
Einsparmög. im Bereich Jugendkoor. durch Verein kinderfrdl. Stadt - nein, keine personelle Unterstützung durch Verein		
	Ausssetzung Förderung - Bürgerbudget	30.000,00
	Förderung "Stammtische" Vereine	16.500,00
Stopp von Planungsaufträgen - derzeit werden keine neuen Aufträge bearbeitet		
	Mehrkosten Personal nach Strukturanalyse 2025 anteilig	-51.000,00
	Kosten Organisationsuntersuchung	-20.000,00
		-937.532,57
Sofern kein Haushaltsausgleich erreicht wird, ist ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen.		
Hier sind Maßnahmen zu beschließen, die zu einem Ausgleich in den Folgejahren führen.		
weiteres Verfahren	1. Beratung HA + Rückmeldung Mitarbeiter	.11.02.2025
	2. Beratung HA + Schwerpunkte Kredit / Steuer	.08.04.2025
	Beschluss SVV	. 29.04.2025
danach	Genehmigung Kommunalaufsicht erforderlich	

Berechnung Schlüsselzuweisung

Jahr	2024	2025 Abschlag	2025 mit Zensus ?
Einwohner Durchschnitt	8.089	8.135	.15.05.2022
Einwohner 31.12. VVJ	8.210	8.272	7.852
Einwohner maßgeblich	8.210	8.272	Fortanschreibung 31.12.23 ? 7.900
Hauptansatz Einwohner	105,70%	105,80%	105,80%
Bedarfsansatz Einwohner	8.678	8.752	8.358
Grundbetrag Brandenburg	1.520,88	1.643,61	1.643,61
Bedarfsmesszahl Beeskow	13.198.151,01	14.384.506,55	13.737.621,10
Steuerkraftmesszahl Beeskow	6.934.059,00	8.586.961,00	8.586.961,00
Unterschiedsbetrag	6.264.092,01	5.797.545,55	5.150.660,10
davon 75 % Schlüsselzuweisung	4.698.069,01	4.348.159,16	3.862.995,08
davon investive SZ	328.045,00	348.468,00	348.468,00
davon allg. SZ	4.370.024,01	3.999.691,16	3.514.527,08
zzgl. Mehrbelastungsausgleich	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Summe allg. Schlüsselzuweisung	5.170.024,01	4.799.691,16	4.314.527,08
		Entwurf HH	-485.164,09
		4.800.000,00	