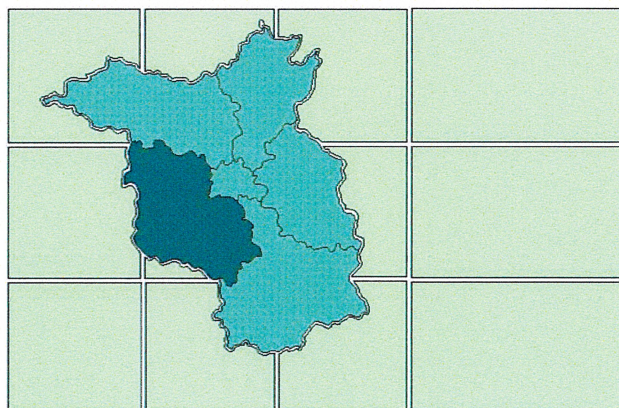


Entwurf

**Haushaltssatzung
Haushaltsplan
2026**

**Regionale Planungsgemeinschaft
Havelland-Fläming**



Gesamtergebnishaushalt und mittelfristige Gesamtergebnisplanung
Haushaltsjahr 2026
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	741.914,17	770.400	775.000	748.100	695.200	695.200
	51101.414110 Zuweisungen und Zuschüsse für lf. Zwecke RPS	675.015,35	692.600	691.700	695.200	695.200	695.200
	51109.413110 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land/ILB	51.947,22	62.200	67.700	41.200	0	0
	51109.414220 Zuweisungen und Zuschüsse für lf. Zwecke von GV - REK	14.951,60	15.600	15.600	11.700	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	16.195,61	56.500	92.500	57.100	66.400	85.900
	51101.456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	58,00	200	200	200	200	200
	51101.457100 Erträge aus der Auflösung vom Sonderposten	13.792,68	11.000	14.000	13.000	12.000	11.000
	51101.458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	45.300	78.000	43.600	53.900	74.400
	51101.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	259,52	0	300	300	300	300
	51109.458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.085,41	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 7)	758.109,78	826.900	867.500	805.200	761.600	781.100
11.	Personalaufwendungen	579.971,72	642.700	687.900	680.600	631.000	651.500
	51101.501200 Tariflich Beschäftigte RPG	436.395,87	467.700	497.100	506.100	518.300	535.500
	51101.502200 Beiträge zur Versorgungskasse	9.389,52	16.400	12.000	12.000	12.500	12.500
	51101.503200 Beiträge zur gesetzlichen SV	69.617,99	89.800	100.500	101.600	100.200	103.500
	51101.508100 Zuführungen zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	8.505,42	0	0	0	0	0
	51101.508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen Urlaub und Überstunden	-9.371,98	0	0	0	0	0
	51109.501200 Tariflich Beschäftigte	54.056,64	55.800	63.100	49.300	0	0
	51109.502200 Beiträge zu Versorgungskassen	1.134,49	2.000	1.500	1.200	0	0
	51109.503200 Beiträge zur gesetzlichen SV	10.222,61	11.000	13.700	10.400	0	0
	51109.508100 Zuführungen zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	2.043,36	0	0	0	0	0
	51109.508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen Urlaub und Überstunden	-2.022,20	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.379,50	60.600	60.300	61.300	60.300	60.300
	51101.522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattung	7.768,77	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	51101.523100 Mieten und Pachten	31.484,95	33.000	34.500	34.500	34.500	34.500
	51101.523200 Leasing	4.421,57	2.300	4.500	5.500	4.500	4.500
	51101.524100 Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	3.911,55	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	51101.525100 Haltung von Fahrzeugen	3.049,31	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	51101.526110 Aus- und Fortbildung	2.506,71	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	51101.526120 Arbeitssicherheit / Betriebsarzt	1.236,64	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Mitgliedsbeiträge)	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14.	Abschreibungen	13.792,68	11.000	14.100	12.100	11.100	10.100
	51101.571100 Abschreibungen auf immateriell Vermögensgegenstände und Sachanlagen	13.624,33	11.000	14.000	12.000	11.000	10.000
	51101.574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	168,35	0	100	100	100	100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	109.965,88	112.600	105.200	61.500	59.200	59.200
	51101.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	242,10	500	500	500	500	500
	51101.541700 Entgelte f. Gehaltsabrechnung	480,00	500	500	500	500	500
	51101.542100 Aufwandsentschädigungen	87,60	300	100	100	100	100
	51101.543101 Büromaterial	620,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.543102 Bücher und Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
	51101.543103 Post- und Fernmeldegebühren	2.067,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming
Haushaltsplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
	51101.543104 öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	0	0	0	0
	51101.543105 Aufwendungen für Veranstaltungen	2.207,11	5.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	51101.543106 Druckkosten	2.262,47	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	51101.543107 spezielles Kartenmaterial	0,00	100	0	0	0	0
	51101.543110 sonstige Geschäftsausgaben	271,92	400	200	200	200	200
	51101.543112 Rechtsanwaltskosten	0,00	40.000	25.000	20.000	20.000	20.000
	51101.543113 Mitgliedsbeiträge	1.212,80	0	0	0	0	0
	51101.543114 Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss	7.370,32	7.000	6.200	6.200	6.200	6.200
	51101.543115 externe Gutachten, Umweltbericht, Scoping	37.296,40	40.000	55.000	20.000	20.000	20.000
	51101.543116 Kontoführungsgebühren	234,40	300	300	300	300	300
	51101.543118 Aufwendungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter	1.053,17	800	800	800	800	800
	51101.544100 Versicherung allgemein	1.217,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.549450 Zuführung zu Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	7.500,00	0	0	0	0	0
	51101.549490 Zuführung zu Rückstellungen für weitere sonstige Rückstellungen	47.293,20	0	0	0	0	0
	51101.549550 Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses	-5.000,00	0	0	0	0	0
	51109.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	69,80	1.000	1.000	300	0	0
	51109.543101 Geschäftsausgaben REN+	3.479,53	8.000	4.000	2.000	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	758.109,78	826.900	867.500	815.500	761.600	781.100
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	0	0	-10.300	0	0
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	0,00	0	0	-10.300	0	0
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	0,00	0	0	-10.300	0	0

Gesamtfinanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung
Haushaltsjahr 2026
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	736.948,76	770.400	775.000	748.100	695.200	695.200
	51101.614110 Einzahlung Zuweisungen und Zuschüsse lf. Zwecke RPS	675.015,35	692.600	691.700	695.200	695.200	695.200
	51109.613110 Einzahlungen Sonstige allgemeine Zuweisungen Land /ILB	47.852,33	62.200	67.700	41.200	0	0
	51109.614200 Einzahlung Zuweisungen und Zuschüsse lf. Zwecke von GV	14.081,08	15.600	15.600	11.700	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige Einzahlungen	317,52	200	200	200	200	200
	51101.659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317,52	200	200	200	200	200
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)	737.266,28	770.600	775.200	748.300	695.400	695.400
10.	Personalauszahlungen	579.596,57	642.700	687.900	680.600	631.000	651.500
	51101.701200 Auszahlung Tariflich Beschäftigte RPG	435.428,88	467.700	497.100	506.100	518.300	535.500
	51101.702200 Auszahlung Beiträge zur Versorgungskasse	9.389,52	16.400	12.000	12.000	12.500	12.500
	51101.703200 Auszahlung Beiträge SV	69.617,99	89.800	100.500	101.600	100.200	103.500
	51109.701200 Auszahlungen für Tariflich Beschäftigte	53.803,08	55.800	63.100	49.300	0	0
	51109.702200 Auszahlung für Beiträge zu Versorgungskassen	1.134,49	2.000	1.500	1.200	0	0
	51109.703200 Auszahlung Beiträge SV	10.222,61	11.000	13.700	10.400	0	0
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.916,30	60.600	60.300	61.300	60.300	60.300
	51101.722200 Auszahlung Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen	8.492,56	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	51101.723100 Auszahlung Mieten und Pachten	32.567,54	33.000	34.500	34.500	34.500	34.500
	51101.723200 Auszahlung Leasing	4.421,57	2.300	4.500	5.500	4.500	4.500
	51101.724100 Auszahlung Gebäudebewirtschaftung	3.809,06	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	51101.725100 Auszahlung Haltung von Fahrzeugen	3.049,31	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	51101.726110 Auszahlung Aus- und Fortbildung	2.506,71	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	51101.726120 Auszahlung Arbeitssicherheit / Betriebsarzt	1.069,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
13.	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14a.	sonstige Auszahlungen	60.109,76	112.600	105.200	61.500	59.200	59.200
	51101.741100 Auszahlung Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	205,70	500	500	500	500	500
	51101.741700 Auszahlung Entgelte f. Gehaltsabrechnung	480,00	500	500	500	500	500
	51101.742100 Aufwandsentschädigungen	87,60	300	100	100	100	100
	51101.743100 Auszahlung Geschäftsausgaben	54.581,59	100.800	97.600	56.600	56.600	56.600
	51101.744100 Auszahlung Versicherung allg.	1.217,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51109.741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	69,80	1.000	1.000	300	0	0
	51109.743100 Geschäftsauszahlungen	3.467,68	8.000	4.000	2.000	0	0
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 114a)	695.622,63	815.900	853.400	803.400	750.500	771.000
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	41.643,65	-45.300	-78.200	-55.100	-55.100	-75.600
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.159,80	4.500	5.500	1.500	1.500	1.500
	51101.681100 Investitionszuwendungen Land	22.159,80	4.500	5.500	1.500	1.500	1.500
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming
Haushaltsplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (17 bis 23)	22.159,80	4.500	5.500	1.500	1.500	1.500
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500	500	500	500
	51101.783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500	500	500	500
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	22.159,80	4.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	51101.783100 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	14.016,33	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
	51101.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	8.143,47	3.000	3.000	0	0	0
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25 bis 31)	22.159,80	4.500	5.500	1.500	1.500	1.500
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	0,00	0	0	0	0	0
34.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (16 + 33)	41.643,65	-45.300	-78.200	-55.100	-55.100	-75.600
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
37.	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
38.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
39.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
40.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
41.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 J. 40)	0,00	0	0	0	0	0
42.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
43.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
44.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 J. 43)	0,00	0	0	0	0	0
45.	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)	41.643,65	-45.300	-78.200	-55.100	-55.100	-75.600
46.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	281.078,57	0	0	0	0	0
47.	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	322.722,22	-45.300	-78.200	-55.100	-55.100	-75.600

Teilergebnishaushalt und mittelfristige Teilergebnisplanung
51101 Regionalplanung
Haushaltsjahr 2026
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	675.015,35	692.600	691.700	695.200	695.200	695.200
	51101.414110 Zuweisungen und Zuschüsse für lf. Zwecke RPS	675.015,35	692.600	691.700	695.200	695.200	695.200
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	14.110,20	56.500	92.500	57.100	66.400	85.900
	51101.456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	58,00	200	200	200	200	200
	51101.457100 Erträge aus der Auflösung vom Sonderposten	13.792,68	11.000	14.000	13.000	12.000	11.000
	51101.458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	45.300	78.000	43.600	53.900	74.400
	51101.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	259,52	0	300	300	300	300
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 7)	689.125,55	749.100	784.200	752.300	761.600	781.100
11.	Personalaufwendungen	514.536,82	573.900	609.600	619.700	631.000	651.500
	51101.501200 Tariflich Beschäftigte RPG	436.395,87	467.700	497.100	506.100	518.300	535.500
	51101.502200 Beiträge zur Versorgungskasse	9.389,52	16.400	12.000	12.000	12.500	12.500
	51101.503200 Beiträge zur gesetzlichen SV	69.617,99	89.800	100.500	101.600	100.200	103.500
	51101.508100 Zuführungen zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	8.505,42	0	0	0	0	0
	51101.508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen Urlaub und Überstunden	-9.371,98	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.379,50	60.600	60.300	61.300	60.300	60.300
	51101.522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattung	7.768,77	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	51101.523100 Mieten und Pachten	31.484,95	33.000	34.500	34.500	34.500	34.500
	51101.523200 Leasing	4.421,57	2.300	4.500	5.500	4.500	4.500
	51101.524100 Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	3.911,55	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	51101.525100 Haltung von Fahrzeugen	3.049,31	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	51101.526110 Aus- und Fortbildung	2.506,71	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	51101.526120 Arbeitssicherheit / Betriebsarzt	1.236,64	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Mitgliedsbeiträge)	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14.	Abschreibungen	13.792,68	11.000	14.100	12.100	11.100	10.100
	51101.571100 Abschreibungen auf immateriell Vermögensgegenstände und Sachanlagen	13.624,33	11.000	14.000	12.000	11.000	10.000
	51101.574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	168,35	0	100	100	100	100
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	106.416,55	103.600	100.200	59.200	59.200	59.200
	51101.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	242,10	500	500	500	500	500
	51101.541700 Entgelte f. Gehaltsabrechnung	480,00	500	500	500	500	500
	51101.542100 Aufwandsentschädigungen	87,60	300	100	100	100	100
	51101.543101 Büromaterial	620,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.543102 Bücher und Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
	51101.543103 Post- und Fernmeldegebühren	2.067,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	51101.543104 öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	0	0	0	0
	51101.543105 Aufwendungen für Veranstaltungen	2.207,11	5.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	51101.543106 Druckkosten	2.262,47	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	51101.543107 spezielles Kartenmaterial	0,00	100	0	0	0	0
	51101.543110 sonstige Geschäftsausgaben	271,92	400	200	200	200	200
	51101.543112 Rechtsanwaltskosten	0,00	40.000	25.000	20.000	20.000	20.000
	51101.543113 Mitgliedsbeiträge	1.212,80	0	0	0	0	0
	51101.543114 Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss	7.370,32	7.000	6.200	6.200	6.200	6.200
	51101.543115 externe Gutachten, Umweltbericht, Scoping	37.296,40	40.000	55.000	20.000	20.000	20.000
	51101.543116 Kontoführungsgebühren	234,40	300	300	300	300	300

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming
Haushaltsplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
	51101.543118 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	1.053,17	800	800	800	800	800
	51101.544100 Versicherung allgemein	1.217,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.549450 Zuführung zu Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	7.500,00	0	0	0	0	0
	51101.549490 Zuführung zu Rückstellungen für weitere sonstige Rückstellungen	47.293,20	0	0	0	0	0
	51101.549550 Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses	-5.000,00	0	0	0	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	689.125,55	749.100	784.200	752.300	761.600	781.100
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	0	0	0	0	0
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	0,00	0	0	0	0	0

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming
Haushaltsplan 2026

Teilfinanzhaushalt und mittelfristige Teilfinanzplanung
51101 Regionalplanung
Haushaltsjahr 2026
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	675.015,35	692.600	691.700	695.200	695.200	695.200
	51101.614110 Einzahlung Zuweisungen und Zuschüsse lf. Zwecke RPS	675.015,35	692.600	691.700	695.200	695.200	695.200
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige Einzahlungen	317,52	200	200	200	200	200
	51101.659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317,52	200	200	200	200	200
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)	675.332,87	692.800	691.900	695.400	695.400	695.400
10.	Personalauszahlungen	514.436,39	573.900	609.600	619.700	631.000	651.500
	51101.701200 Auszahlung Tariflich Beschäftigte RPG	435.428,88	467.700	497.100	506.100	518.300	535.500
	51101.702200 Auszahlung Beiträge zur Versorgungskasse	9.389,52	16.400	12.000	12.000	12.500	12.500
	51101.703200 Auszahlung Beiträge SV	69.617,99	89.800	100.500	101.600	100.200	103.500
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.916,30	60.600	60.300	61.300	60.300	60.300
	51101.722200 Auszahlung Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen	8.492,56	11.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	51101.723100 Auszahlung Mieten und Pachten	32.567,54	33.000	34.500	34.500	34.500	34.500
	51101.723200 Auszahlung Leasing	4.421,57	2.300	4.500	5.500	4.500	4.500
	51101.724100 Auszahlung Gebäudebewirtschaftung	3.809,06	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	51101.725100 Auszahlung Haltung von Fahrzeugen	3.049,31	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	51101.726110 Auszahlung Aus- und Fortbildung	2.506,71	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	51101.726120 Auszahlung Arbeitssicherheit / Betriebsarzt	1.069,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
13.	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14a.	sonstige Auszahlungen	56.572,28	103.600	100.200	59.200	59.200	59.200
	51101.741100 Auszahlung Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	205,70	500	500	500	500	500
	51101.741700 Auszahlung Entgelte f. Gehaltsabrechnung	480,00	500	500	500	500	500
	51101.742100 Aufwandsentschädigungen	87,60	300	100	100	100	100
	51101.743100 Auszahlung Geschäftsausgaben	54.581,59	100.800	97.600	56.600	56.600	56.600
	51101.744100 Auszahlung Versicherung allg.	1.217,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 114a)	626.924,97	738.100	770.100	740.200	750.500	771.000
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	48.407,90	-45.300	-78.200	-44.800	-55.100	-75.600
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	22.159,80	4.500	5.500	1.500	1.500	1.500
	51101.681100 Investitionszuwendungen Land	22.159,80	4.500	5.500	1.500	1.500	1.500
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (17 bis 23)	22.159,80	4.500	5.500	1.500	1.500	1.500
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500	500	500	500

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming
Haushaltsplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
	51101.783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500	500	500	500
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	22.159,80	4.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	51101.783100 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	14.016,33	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
	51101.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	8.143,47	3.000	3.000	0	0	0
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25 bis 31)	22.159,80	4.500	5.500	1.500	1.500	1.500
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0	0	0	0	0
34.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (16 + 33)	48.407,90	-45.300	-78.200	-44.800	-55.100	-75.600
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
37.	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
38.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
39.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
40.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
41.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 ./. 40)	0,00	0	0	0	0	0
42.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
43.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
44.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./. 43)	0,00	0	0	0	0	0
45.	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)	48.407,90	-45.300	-78.200	-44.800	-55.100	-75.600
46.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	281.078,57	0	0	0	0	0
47.	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	329.486,47	-45.300	-78.200	-44.800	-55.100	-75.600

Teilergebnishaushalt und mittelfristige Teilergebnisplanung
51109 REK-Umsetzer
Haushaltsjahr 2026
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.898,82	77.800	83.300	52.900	0	0
	51109.413110 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land/ILB	51.947,22	62.200	67.700	41.200	0	0
	51109.414220 Zuweisungen und Zuschüsse für lf. Zwecke von GV - REK	14.951,60	15.600	15.600	11.700	0	0
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.085,41	0	0	0	0	0
	51109.458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellun- gen	2.085,41	0	0	0	0	0
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 7)	68.984,23	77.800	83.300	52.900	0	0
11.	Personalaufwendungen	65.434,90	68.800	78.300	60.900	0	0
	51109.501200 Tariflich Beschäftigte	54.056,64	55.800	63.100	49.300	0	0
	51109.502200 Beiträge zu Versorgungskassen	1.134,49	2.000	1.500	1.200	0	0
	51109.503200 Beiträge zur gesetzlichen SV	10.222,61	11.000	13.700	10.400	0	0
	51109.508100 Zuführungen zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	2.043,36	0	0	0	0	0
	51109.508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen Ur- laub und Überstunden	-2.022,20	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.549,33	9.000	5.000	2.300	0	0
	51109.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwen- dungen	69,80	1.000	1.000	300	0	0
	51109.543101 Geschäftsausgaben REN+	3.479,53	8.000	4.000	2.000	0	0
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	68.984,23	77.800	83.300	63.200	0	0
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	0,00	0	0	-10.300	0	0
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22.	= ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	0,00	0	0	-10.300	0	0
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	0,00	0	0	-10.300	0	0

Teilfinanzhaushalt und mittelfristige Teilfinanzplanung
51109 REK-Umsetzer
Haushaltsjahr 2026
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.933,41	77.800	83.300	52.900	0	0
	51109.613110 Einzahlungen Sonstige allgemeine Zuweisungen Land /ILB	47.852,33	62.200	67.700	41.200	0	0
	51109.614200 Einzahlung Zuweisungen und Zuschüsse lf. Zwecke von GV	14.081,08	15.600	15.600	11.700	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)	61.933,41	77.800	83.300	52.900	0	0
10.	Personalauszahlungen	65.160,18	68.800	78.300	60.900	0	0
	51109.701200 Auszahlungen für Tariflich Beschäftigte	53.803,08	55.800	63.100	49.300	0	0
	51109.702200 Auszahlung für Beiträge zu Versorgungskassen	1.134,49	2.000	1.500	1.200	0	0
	51109.703200 Auszahlung Beiträge SV	10.222,61	11.000	13.700	10.400	0	0
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14a.	sonstige Auszahlungen	3.537,48	9.000	5.000	2.300	0	0
	51109.741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	69,80	1.000	1.000	300	0	0
	51109.743100 Geschäftsauszahlungen	3.467,68	8.000	4.000	2.000	0	0
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 114a)	68.697,66	77.800	83.300	63.200	0	0
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-6.764,25	0	0	-10.300	0	0
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (17 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25 bis 31)	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	0,00	0	0	0	0	0
34.	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (16 + 33)	-6.764,25	0	0	-10.300	0	0
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming
Haushaltsplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		1	2	3	4	5	6
37.	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
38.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
39.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
40.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
41.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (37 ./. 40)	0,00	0	0	0	0	0
42.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
43.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
44.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (42 ./. 43)	0,00	0	0	0	0	0
45.	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34 + 41 + 44)	-6.764,25	0	0	-10.300	0	0
46.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	0,00	0	0	0	0	0
47.	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-6.764,25	0	0	-10.300	0	0

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming
Haushaltsplan 2026

Stellenplan 2026

Stellenübersicht

1. Tariflich Beschäftigte der Regionalen Planungsstelle in Vollzeitstellen

	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe	Stellen im Haus- haltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläute- rungen
01	Planungsstellenleiter/in	15	1	1	1	
02	Stellv./in des/der Planungsstel- lenleiters/in Regionalplaner/in	13	1	1	0,82	
03	Sachbearbeiter/in Regionalplanung	11	3	3	2,64	
3.1	Sachbearbeiter/in Regionalplanung	11	0,2	0,2	0,2	befristet bis 30.09.2027
04	Sachbearbeiter/in allg. Verwaltung	10	1	1	0,87	
05	Sachbearbeiter/in allg. Verwaltung	7	1	1	0,77	
	Summe		7,20	7,20	6,30	

2. Tarifliche Beschäftigte Projektstätigkeit in Vollzeitstellen

	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe	Stellen im Haushalts- jahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläute- rungen
07	Sachbearbeiter/in Regionales Energiemanagement	11	0,80	0,80	0,80	befristet bis 30.09.2027
	Summe		0,80	0,80	0,80	

Vorbericht zum Haushaltsplan 2026 der Regionalen Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming

Der Haushaltsplan der Regionalen Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming ist auf der Grundlage der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) in Verbindung mit der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) erarbeitet worden. Der Haushaltsplan besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und den notwendigen Anlagen. Der Vorbericht gibt einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage. (§ 9 Absatz 1 KomHKV)

Der Haushaltsplan 2026 der Regionalen Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming gliedert sich in zwei Produkte.

511 01 Regionalplanung

511 09 Regionales Energiemanagement

Kredite und Verpflichtungsermächtigungen sind nicht veranschlagt.

1. Haushaltsausgleich

Im Haushaltsjahr 2026 werden ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen in Höhe von 867.500 Euro geplant. Gemäß § 62 Absatz 6 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg liegt ein Haushaltsausgleich vor, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Der Haushalt 2026 ist daher ausgeglichen.

2. Haushaltsergebnisse der Vorjahre

Die nachstehende Übersicht stellt die wesentlichen Positionen der Jahresabschlüsse 2020 bis 2024 dar (Beträge in Euro):

Ergebnishaushalt	2020	2021	2022	2023	2024
Erträge	693.329,01	828.952,69	714.420,99	754.830,57	758.109,78
Aufwendungen	693.329,01	698.094,55	655.765,09	969.241,91	758.109,78
Saldo	0,00	130.858,14	58.655,90	-214.411,34	0,00
Finanzhaushalt	2020	2021	2022	2023	2024
Einzahlungen	689.923,54	661.548,91	702.061,00	748.079,60	737.266,28
Auszahlungen	666.084,73	868.299,02	654.584,75	686.026,91	695.622,63
Saldo	23.838,81	-206.750,11	47.476,25	62.052,69	41.643,65

Der Jahresabschluss 2024 ist zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht abschließend geprüft. In der vorstehenden Tabelle sind die Werte des aufgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2024 angegeben.

Nach § 10 RegBkPIG trägt das Land Brandenburg die Kosten, die den Regionalen Planungsgemeinschaften durch die Erfüllung der ihnen übertragenen Aufgaben gemäß § 4 Absatz 2 RegBkPIG entstehen. Dieser Verpflichtung kommt das Land nach, indem die zur Deckung der Kosten für erforderlich gehaltenen Mittel der Regionalen Planungsgemeinschaft im Wege einer jährlichen

Zuweisung zur Verfügung gestellt und in vierteljährlichen Raten ausgezahlt werden. Da die Aufwendungen, die durch die Aufgabenerfüllung tatsächlich angefallen sind, erst nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres festgestellt werden können, entspricht die Höhe der jährlichen Zuweisung regelmäßig nicht den entstandenen Kosten. Im Haushaltsjahr 2021 wurden Haushaltsmittel, die in den Vorjahren nicht verwendet wurden, in Höhe von 178.002 Euro an das Land zurückgezahlt.

Bis zum Bilanzstichtag 31.12.2022 wurde aus Überschüssen der ordentlichen Ergebnisse gemäß § 19 KomHKV eine Rücklage gebildet und bilanziell als Eigenkapital ausgewiesen. Seit dem Jahresabschluss zum 31.12.2023 werden alle nicht verwendeten Haushaltsmittel aus Zuweisungen des Landes und aus Umlagen der Mitglieder der Regionalen Planungsgemeinschaft für das Regionale Energiemanagement der Rückstellung für Rückzahlungsverpflichtungen zugeführt.

Stand der sonstigen Rückstellungen für Rückzahlungsverpflichtungen zum 31.12.2024:

Produkt 50101 Regionalplanung	329.039,67
Produkt 50109 Umsetzung des regionalen Energiekonzeptes	2.618,27
Summe	331.657,94

Auf diese Weise wird bilanziell dargestellt, dass die Regionale Planungsgemeinschaft grundsätzlich nur im Rahmen der jährlich zur Verfügung gestellten Mittel wirtschaften kann.

3. Haushaltslage, Mittelfristiger Ergebnisplan und dauernde Leistungsfähigkeit

Die Haushaltslage der Regionalen Planungsgemeinschaft wird entscheidend durch zwei Haushaltspositionen bestimmt:

- auf der Ertragsseite durch die Höhe der Zuweisung des Landes für die Erfüllung der Aufgaben nach § 4 Absatz 2 RegBkPIG
- auf der Aufwandsseite durch die Personalaufwendungen für die Beschäftigten der Regionalen Planungsstelle

Auf der Grundlage des Haushaltsplans 2025/2026 des Landes Brandenburg wird im Haushaltsjahr 2026 für die Erfüllung der Pflichtaufgabe eine Zuweisung des Ministeriums für Infrastruktur und Landesplanung in einer im Vergleich zum Vorjahr unveränderten Höhe von 697.198 Euro geplant. Ob in den Folgejahren die Zuweisung des Landes in gleicher Höhe fortgesetzt wird, kann nicht vorhergesehen werden. Aufgrund dieses Sachverhalts kann die weitere Entwicklung der Haushaltslage der Regionalen Planungsgemeinschaft nicht sicher beurteilt werden. Bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wird von einer zum Stand des Jahres 2026 unveränderten Höhe der Landeszuweisung in den Folgejahren ausgegangen.

Die Personalaufwendungen erreichen 2026 eine Höhe von 609.600 Euro und damit 87 Prozent der Landeszuweisung. In den Folgejahren werden die Personalaufwendungen aufgrund tarifvertraglicher Regelungen sowie einer Verringerung der Teilzeitbeschäftigung weiter steigen.

	2025	2026	2027	2028	2029
Zuweisung des Landes	697.198	697.198	697.198	697.198	697.198
Personalaufwendungen	573.900	609.600	619.700	631.000	651.500
Anteil der Personalaufwendungen an der Zuweisung des Landes in Prozent	82	87	89	91	93

Sollten bestehende tarifvertragliche Teilzeitvereinbarungen gekündigt werden, können auch unvorhergesehen höhere Personalaufwendungen erforderlich werden.

Weitere Aufwendungen, die die Haushaltslage beeinflussen, sind Aufwendungen für die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen. Diese Aufwendungen sind erforderlich, da nicht alle Leistungen, die für die Aufgabenerfüllung benötigt werden, von den Beschäftigten der Regionalen Planungsstelle erbracht werden können. Das betrifft insbesondere Leistungen in den Bereichen Umweltprüfung, Informationstechnik und Informationsverarbeitung sowie Rechtsberatung und Rechtsvertretung. Diese Aufwendungen entstehen in Abhängigkeit von den jeweils wahrzunehmenden Aufgaben. Sie sind der Art und Höhe nach nicht exakt vorhersehbar. Im Durchschnitt der Haushaltsjahre 2021 bis 2024 erreichten diese Aufwendungen eine jährliche Höhe von 53.000 Euro. Die Höhe dieser Aufwendungen kann in einem begrenzten Umfang – beispielsweise im Bereich der Umweltprüfung – dadurch beeinflusst werden, dass einige Leistungen von den Beschäftigten der Regionalen Planungsstelle selbst erbracht werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die für die Gewährleistung der Arbeitsfähigkeit der Regionalen Planungsstelle in jährlicher Höhe von etwa 60.300 Euro anfallen, sind dem Grunde und der Höhe nach erforderlich und können nur geringfügig beeinflusst werden.

Auf der Grundlage dieser Sachverhalte wird festgestellt, dass die Aufwendungen für die Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben regelmäßig die Erträge in einer durchschnittlichen jährlichen Höhe von etwa 75.000 Euro übersteigen.

Unter der Voraussetzung, dass die aus vorjährigen Überschüssen gebildete Rückstellung nicht in Anspruch genommen werden muss, können diese Fehlbeträge voraussichtlich bis ins Haushaltsjahr 2029 durch Erträge aus der Auflösung dieser Rückstellung ausgeglichen werden.

Es wird auf den Mittelfristigen Ergebnisplan in Abschnitt 5 verwiesen.

4. Ergebnishaushalt 2026

4.1 Produkt 51101 Regionalplanung

4.1.1 Erträge

Für das Haushaltsjahr 2026 wird mit einer Zuweisung des Landes für die Erfüllung der Pflichtaufgabe in Höhe von 697.200 Euro gerechnet, wovon 5.500 Euro für investive Maßnahmen eingesetzt werden sollen. Insgesamt werden im Produkt 51101 „Regionalplanung“ ordentliche Erträge von 784.200 Euro geplant. Um die geplanten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit decken zu können, werden Erträge aus der Auflösung sonstiger Rückstellungen für Rückzahlungsverpflichtungen an das Land in Höhe von 78.000 Euro vorgesehen. Weiter werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 14.000 Euro geplant. Insgesamt übertreffen die geplanten Erträge den Ansatz des Vorjahres um 4,7 Prozent.

4.1.2 Aufwendungen

Der Aufgabenschwerpunkt der Regionalen Planungsgemeinschaft im Jahr 2026 wird in der Fertigstellung des Regionalplans Havelland-Fläming 3.0 und der Änderung des Sachlichen Teilplans Windenergienutzung 2027 bestehen. Mit der Festlegung von Beschleunigungsgebieten für die

Windenergie an Land ist seit dem 15.08.2025 eine weitere gesetzliche Aufgabe hinzugekommen, die im Jahr 2026 zu bearbeiten ist.

4.1.2.1 Personalaufwendungen

Die größte Aufwandsposition im Produkt Regionalplanung sind die Personalaufwendungen. Im Haushaltsjahr 2026 werden dafür 609.600 Euro eingeplant. Dieser Betrag entspricht 87 Prozent der Zuweisung des Landes. Die Planung erfolgte unter Berücksichtigung zu erwartender Kostensteigerungen.

Für den Aufgabenbereich Regionalplanung sind im Stellenplan insgesamt 7,2 Stellen vorgesehen, wovon voraussichtlich 6,48 Vollzeitäquivalente (VZÄ) zur Verfügung stehen werden.

4.1.2.2 Sach- und Dienstleistungen

Bei den Sach- und Dienstleistungen sind Aufwendungen für die Miete der Geschäftsräume der Regionalen Planungsstelle mit 34.500 Euro (entspricht 5 Prozent der geplanten Aufwendungen) die größte Aufwandsposition. Weitere Aufwendungen sind vor allem für die Unterhaltung der Räumlichkeiten der Regionalen Planungsstelle sowie der Geräte und Ausstattungen und die Bereitstellung eines Dienstkraftfahrzeugs erforderlich. Die geplanten Aufwendungen sind dem Grunde und der Höhe nach erforderlich und entsprechen etwa denen des Vorjahres.

4.1.2.3 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Wie bereits in den Vorjahren besteht auch im Jahr 2026 die Erforderlichkeit, im Zusammenhang mit der Aufstellung bzw. Änderung der Regionalpläne externe Dienstleistungen in Anspruch zu nehmen. Für die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen, insbesondere im Bereich Umweltprüfung, werden im Haushaltsjahr 2026 Aufwendungen in Höhe von 55.000 Euro geplant. Vorsorglich werden weiter für den noch nicht vorhersehbaren Fall der Erforderlichkeit Aufwendungen für Rechtsberatung und Rechtsvertretung in Höhe von 25.000 Euro geplant. Allgemein ist zu den genannten Ansätzen festzustellen, dass erst im Rahmen der Aufgabenerfüllung ermittelt werden kann, in welcher Höhe Aufwendungen für externe Dienstleistungen erforderlich werden. Die Ansätze beruhen daher auf Annahmen unter Berücksichtigung von Erfahrungen aus Vorjahren.

Die übrigen sonstigen ordentlichen Aufwendungen betreffen unter anderem Aufwendungen für die Sitzungen der Organe der Regionalen Planungsgemeinschaft, Prüfungsgebühren für die Prüfung des Jahresabschlusses, Aufwendungen für die Herstellung von Druckstücken, Post- und Fernmeldegebühren, Aufwendungen für Büromaterial und für Versicherungen. Diese Aufwendungen sind dem Grunde und der Höhe nach erforderlich und entsprechen etwa denen des Vorjahres.

Die Höhe der geplanten sonstigen ordentlichen Aufwendungen beträgt insgesamt 100.200 Euro und liegt damit etwa auf dem Stand des Vorjahres. In den Folgejahren ist eine Verringerung auf 59.200 Euro geplant.

4.1.2.4 Investitionstätigkeit

Die Regionale Planungsgemeinschaft hat in den Vorjahren in die Erneuerung der Ausstattung der Regionalen Planungsstelle investiert. Insbesondere wurde die Datenverarbeitungstechnik (PC-Arbeitsplätze, Server, Firewall) dem aktuellen Stand der Technik entsprechend erneuert und Büroinventar ersetzt. Es wird eingeschätzt, dass der aktuelle Stand der Ausstattung der Regionalen Planungsstelle mittelfristig den tätigkeitsbezogenen, technischen und arbeitsmedizinischen

Ansprüchen genügt und in den Folgejahren Ersatzbeschaffungen nur noch in geringem Umfang erforderlich sein werden. Die geplanten Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen und geringwertigen Wirtschaftsgütern werden in einer Höhe von insgesamt 5.500 Euro geplant. Es sind Erhaltungsmaßnahmen und Ersatzbeschaffungen in den Räumen der Regionalen Planungsstelle beabsichtigt.

4.2 Produkt 51109 „Umsetzung des regionalen Energiekonzeptes (Regionaler Energiemanager)“

Auf Beschluss der Regionalversammlung vom 06.06.2024 wird die geförderte Maßnahme „Umsetzung des Regionalen Energiekonzeptes“ (Produkt 511 09) bis zum 30.09.2027 fortgeführt. Die Landesplanungsbehörde hat mit Schreiben vom 02.08.2024 nach § 4 Absatz 2 Satz 2 RegBkPIG der Durchführung der Maßnahme zugestimmt.

Die Durchführung der Maßnahme wird auf der Grundlage eines Zuwendungsbescheids vom 15.11.2024 mit einem Fördersatz von 80 Prozent durch das Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Energie gefördert.

Im Haushaltsjahr 2026 werden Erträge in Höhe von 67.700 Euro aus Fördermitteln des Ministeriums für Wirtschaft, Arbeit und Energie des Landes erwartet. Der Eigenanteil wird durch eine zweckgebundene Umlage von den Mitgliedern der Regionalen Planungsgemeinschaft erhoben. Dafür werden im Jahr 2026 Erträge in Höhe von 15.600 Euro geplant.

Von den geplanten Aufwendungen in Höhe von insgesamt 83.300 Euro entfallen 78.300 Euro auf Personalaufwendungen für die Beschäftigung des Regionalen Energiemanagers. Auch hier werden in der mittelfristigen Ergebnisplanung aufgrund tariflicher Veränderungen höhere Aufwendungen geplant. Zum Zeitpunkt des Abschlusses des Projekts am 30.09.2027 wird ein Fehlbetrag von 10.300 Euro ausgewiesen.

Für Sachkosten (insbesondere Veranstaltungen, Reisekosten, Drucksachen) werden sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 5.000 € geplant. Einsparmöglichkeiten sind in nur geringem Maß gegeben.

5. Mittelfristiger Ergebnisplan

Gesamthaushalt	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Euro					
Ordentliche Erträge	758.109,78	826.900	867.500	805.200	761.600	781.100
Personalaufwendungen	579.971,72	642.700	687.900	680.600	631.000	651.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.379,50	60.600	60.300	61.300	60.300	60.300
Abschreibungen	13.792,68	11.000	14.100	12.100	11.100	10.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.965,88	112.600	105.200	61.500	59.200	59.200
Ordentliche Aufwendungen	758.109,78	826.900	687.500	815.500	761.600	781.100
Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	-10.300	0,00	0,00
Produkt 51101 Regionalplanung						
Ordentliche Erträge	689.125,55	749.100	784.200	752.300	761.600	781.100
<i>davon Erträge aus Auflösung sonstiger Rückstellungen</i>	<i>0,00</i>	<i>45.300</i>	<i>78.00</i>	<i>43.600</i>	<i>53.900</i>	<i>74.400</i>
Personalaufwendungen	514.536,82	573.900	609.600	619.700	631.000	651.500
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.379,50	60.600	60.300	61.300	60.300	60.300
Abschreibungen	13.792,68	11.000	14.100	12.100	11.100	10.100

Gesamthaushalt	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Euro					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.416,55	103.600	100.200	59.200	59.200	59.200
<i>davon Rechtsanwaltskosten</i>	0,00	40.000	25.000	20.000	20.000	20.000
<i>davon externe Gutachten</i>	37.296,40	40.000	55.000	20.000	20.000	20.000
Ordentliche Aufwendungen	689.125,55	749.100	784.200	752.300	761.600	781.100
Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0,00
Produkt 51109 Regionaler Energiemanager						
Ordentliche Erträge	68.984,23	77.800	83.300	52.900	0	0
Personalaufwendungen	65.434,90	68.800	78.300	60.900	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.549,33	9.000	5.000	2.300	0	0
Ordentliche Aufwendungen	68.984,23	77.800	83.300	63.200	0	0
Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	-10.300	0	0

6. Finanzplanung

Für den Finanzhaushalt sind die Aussagen zum Ergebnishaushalt in gleicher Weise zutreffend. (Ertrag = Einzahlung, Aufwand = Auszahlung) Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt können entstehen, wenn die Zahlung (Finanzhaushalt) vom Zeitpunkt der Leistungserbringung (Ergebnishaushalt) abweicht.

Mittelfristige Planung der Ein- und Auszahlungen auf Investitionstätigkeit:

	2025	2026	2027	2028	2029
	in Euro				
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500	5.500	1.500	1.500	1500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500	5.500	1.500	1.500	1500

7. Vermögen

Aufgrund des Sachverhalts, dass alle Vermögensgegenstände aus Zuweisungen des Landes finanziert werden, verfügt die Regionale Planungsgemeinschaft über kein eigenes Vermögen.

Rücklagen- und Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2026
-in EUR-

Rücklagenarten	Stand zum 31.12.2024	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2025	Zuführungen in 2026	Inanspruch- nahme in 2026	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2026
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Überschussrücklage:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon aus der ehemaligen kameraleen allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12.2024	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2025	Zuführungen in 2026	Inanspruch- nahme in 2026	Auflösung in 2026	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2026
	1	2	3	4	5	6
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten						
sonstige Rückstellungen	331.657,94	331.657,94	0,00	0,00	78.000	253.657,94
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Bürgschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Gewährleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Rückstellungen	331.657,94	331.657,94	0,00	0,00	78.000	253.657,94

Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2026
- in EUR -

Sonderposten	Stand um 31.12.2024	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
			Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	32.377,76	36.877,76	14.000,00	13.000,00	12.000,00	11.000,00
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon						
aus zugeordneten investiven Schlüsselzuweisungen zu Investitionen						
pauschale investive Schlüsselzuweisungen						
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme:	32.377,76	36.877,76	14.000,00	13.000,00	12.000,00	11.000,00

Übersicht über die Ergebnisentwicklung
Haushaltsjahr 2026
-in EUR-

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6
ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	0,00	0,00	0,00	-10.300,00	0,00	0,00
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	-10.300,00	0,00	0,00
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des lau- fenden Jahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentli- chen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 2 und 3 KomHKV	0,00	0,00	0,00	-10.300,00	0,00	0,00
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentli- chen Ergebnisses gem. § 26 Abs. 1 KomHKV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außeror- dentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außeror- dentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentli- chen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außeror- dentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

