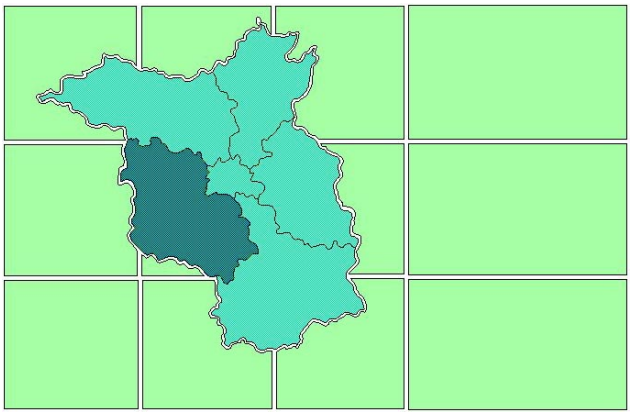
Haushaltssatzung
Haushaltsplan 2027

vom 24. September 2026

Regionale
Planungsgemeinschaft
Havelland-Fläming



Haushaltssatzung
der Regionalen Planungsgemeinschaft für das Haushaltsjahr 2027

Gemäß § 69 i.V. m. § 65 der Brandenburgischen Kommunalverfassung wird nach Beschluss der Regionalversammlung vom 12.11.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird wie folgt festgesetzt:

Festsetzung	EUR
1. im Ergebnishaushalt mit dem Gesamtbetrag der	
Erträge	1.293.600
Aufwendungen	871.000
davon:	
ordentliche Erträge	1.293.600
ordentliche Aufwendungen	871.000
außerordentliche Erträge	0
außerordentliche Aufwendungen	0
Gesamtergebnis	**422.600**
2. im Finanzhaushalt mit dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen	963.100
Auszahlungen	857.500
davon:	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	961.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	856.000
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.500
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.500
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	**105.600**

§ 2

Ein Haushaltssicherungskonzept ist nicht aufzustellen.

§ 3

Zweckgebundene Umlagen für die Umsetzung des Regionalen Energiekonzeptes (Regionaler Energiemanager) werden nach § 16 Absatz 2 der Hauptsatzung der Regionalen Planungsgemeinschaft wie folgt festgesetzt:

Mitglied der Regionalen Planungsgemeinschaft	**Höhe der Umlage in Euro**
Landkreis Potsdam-Mittelmark	3.122,73
Landkreis Teltow-Fläming	2.510,82
Landkreis Havelland	2.410,20
Landeshauptstadt Potsdam	2.612,61
Stadt Brandenburg an der Havel	1.043,64

Die Zahlung der Umlage ist zum 30.04.2027 fällig.

§ 4

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsauszahlungen und Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht festgesetzt.

§ 5

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden nicht festgesetzt.

§ 6

1. Die Wertgrenzen ab der eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen ist, werden bei:
   a) der Entstehung eines Fehlbetrages im laufenden Haushaltsjahr auf 50.000 EUR

   und

   b) bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf 50.000 EUR festgesetzt.

2. Die Wertgrenze ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf 50.0000 °EUR festgesetzt.

3. Die Wertgrenze, ab der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird auf 10.0000°EUR festgesetzt.

4. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen als erheblich angesehen werden, wird auf 50.000 EUR festgesetzt.

5. Nicht zahlungswirksame außer- und überplanmäßige Aufwendungen sind von der Wertgrenze nach Nummer 1 ausgeschlossen und werden vom Planungsstellenleiter genehmigt.

6. Alle außerplanmäßigen und überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die durch Berichtigung von Kontenzuordnungen entstehen und das Ergebnis nicht beeinflussen, können unabhängig von der Wertgrenze nach Nummer 1 erfolgen.

Teltow, den

.....
Marko Köhler
Vorsitzender der Regionalversammlung

Vorbericht zum Haushaltsplan 2027 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.
Der Haushaltsplan 2027 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 2027 werden ordentliche Erträge in Höhe von 1.293.600 EUR und ordentliche Aufwendungen in Höhe von 871.000 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 ist daher ausgeglichen.

2. Haushaltsergebnisse der Vorjahre

Die nachstehende Übersicht stellt die wesentlichen Positionen der Jahresabschlüsse 2021 bis 2025 dar (Beträge in Euro):

Ergebnishaushalt	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Erträge	828.952,69	714.420,99	754.830,57	758.109,78	785.153,45
Aufwendungen	698.094,55	655.765,09	969.241,91	758.109,78	785.153,45
Saldo	130.858,14	58.655,90	-214.411,34	0,00	0,00
Finanzhaushalt	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Einzahlungen	661.548,91	702.061,00	748.079,60	737.266,28	766.947,43
Auszahlungen	868.299,02	654.584,75	686.026,91	695.622,63	766.394,26
Saldo	-206.750,11	47.476,25	62.052,69	41.643,65	553,17

3. Haushaltslage 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 RegBkPlG
- auf der Aufwandsseite durch die Personalaufwendungen für die Beschäftigten der Regionalen Planungsstelle

Nach § 10 RegBkPlG trägt das Land Brandenburg die Kosten, die der Regionalen Planungsgemeinschaft durch die Erfüllung der ihr übertragenen Aufgaben gemäß § 4 Absatz 2 RegBkPlG 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. In der Folge bildete sich bis zum 31.12.2025 ein Überschuss in Höhe von insgesamt 313.978,12 Euro, der im Jahresabschluss als sonstige Rückstellung für Rückzahlungsverpflichtungen dargestellt wird, da von einer Rückzahlungsverpflichtung gegenüber dem Land ausgegangen wurde. Demgegenüber hatte die Regionale Planungsgemeinschaft auf der Grundlage einer gleichbleibenden jährlichen Zuweisung des Landes in Höhe von 697.000 Euro in der mittelfristigen Finanzplanung für den Zeitraum 2025 bis 2029 einen voraussichtlichen Fehlbetrag von insgesamt 299.000 Euro dargestellt. Dabei war auf eine bestehende Unsicherheit in Bezug auf die Entwicklung der Personalkosten (Tarifsteigerungen, Veränderung der Teilzeitquote) und der sonstigen Aufwendungen für zukünftig wahrzunehmende Aufgaben hingewiesen worden. Es wurde festgestellt, dass die Kosten der Aufgabenerfüllung durch Zuweisungen des Landes in Höhe der Haushaltsjahre 2025 und 2026 nicht mehr ausreichend getragen werden.[1]

Im Zeitraum Oktober 2025 bis März 2026 wurde die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Regionalen Planungsgemeinschaft sowie die Erfüllung der ihr durch Gesetze und Satzungen übertragenen Aufgaben für den Zeitraum der Haushaltsjahre 2018 bis 2024 durch das Kommunale Rechnungsprüfungsamt des Ministeriums des Inneren und für Kommunales geprüft.

Im Bericht über die überörtliche Prüfung vom 5. März 2026 wird durch das Kommunale Rechnungsprüfungsamt festgestellt, dass der Sachverhalt, dass die gesetzliche Kostenregelung des § 10 RegBKPlG zu einer vorübergehenden Besserstellung führt, der Regionalen Planungsgemeinschaft nicht zur Last gelegt werden kann, insbesondere da ein Teil der erwirtschafteten Rücklagemittel auf eine besonders sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung über mehrere Haushaltsjahre zurückzuführen sei und eine Anpassung der Kostenregelung nach § 10 RegBkPlG bezüglich der Tarifsteigerungen nicht regelmäßig stattgefunden habe. Die bestehende Kostenregelung sei so auszugestalten, dass sie auch eine Kostenprognose zum Inhalt hat. Dies sei insbesondere auch deshalb zwingend erforderlich, damit die Regionale Planungsgemeinschaft für die Erledigung ihrer Pflichtaufgaben ausreichend Planungssicherheit zur Finanzierung ihrer Aufgaben erhält.[2]

Aufgrund dieser Feststellungen wird nicht mehr davon ausgegangen, dass eine Rückzahlungsverpflichtung in Bezug auf in den Vorjahren nicht verwendete Landesmittel besteht und dass diese Mittel für die Deckung der Kosten der Aufgabenerfüllung in folgenden Haushaltsjahren verwendet werden können.

Mit dem Haushaltsplan 2027/2028 des Landes Brandenburg werden die Mittel für die Erfüllung der Pflichtaufgabe der Regionalen Planungsgemeinschaften im Vergleich zu den Jahren 2025 und 2026 um 29 Prozent erhöht.[3] Mit dieser Erhöhung berücksichtigt das Ministerium den Bedarf aufgrund der „Entwicklung von Personal- und Sachkosten bei gleichzeitig bundesrechtlich bedingtem Aufgabenzuwachs“.

Diese Erhöhung verbessert die Haushaltslage der Regionalen Planungsgemeinschaft erheblich und schafft eine deutlich höhere Planungssicherheit. Die Haushaltslage und die Leistungsfähigkeit der Regionalen Planungsgemeinschaft können im Zeitraum der mittelfristigen Planung auf dieser Grundlage als gesichert bewertet werden.[4]

---

[1] Haushaltsplan 2026, Abschnitt 3, Seiten 14, 15

[2] Ministerium des Innern und für Kommunales, Kommunales·Prüfungsamt, Bericht über die überörtliche Prüfung der Regionalen Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming, 05.03.2026, Seite 23

[3] Land Brandenburg, Entwurf des Haushaltsplans 2027/2028 vom 1. September 2026, Band XI, Einzelplan 11, Kapitel 11 200, Titel 633 20, Seite 38

[4] Siehe dazu auch Abschnitt 5

4. Ergebnishaushalt 2027

4.1 Produkt 51101 Regionalplanung

4.1.1 Erträge

Für das Haushaltsjahr 2027 wird mit einer Zuweisung des Landes für die Erfüllung der Pflichtaufgabe in Höhe von 900.000 Euro gerechnet.[5] Der Zuweisungsbetrag ist damit 29 Prozent höher als in den vorangegangenen Haushaltsjahren 2025 und 2026.[6] Auf der Ertragsseite wirkt sich zudem der Sachverhalt aus, dass aufgrund der im Rahmen einer überörtlichen Prüfung vom Kommunalen Prüfungsamt vorgenommenen Bewertung nicht mehr von einer Rückzahlungsverpflichtung für Zuwendungen des Landes, die in den Vorjahren nicht beansprucht worden sind, ausgegangen wird. Die in Vorjahren nicht beanspruchten Zuwendungsmittel waren ab dem Jahresabschluss 2023 einer sonstigen Rückstellung für Rückzahlungsverpflichtungen zugeführt worden.[7] Zum Stichtag 31.12.2025 weist diese Rückstellung im Produkt Regionalplanung einen Stand in Höhe von 313.978,12 Euro[8] auf. Im Haushaltsjahr 2027 wird diese Rückstellung ertragswirksam aufgelöst und ein einmaliger zusätzlicher Ertrag in Höhe von 314.000 Euro geplant. Insgesamt beträgt die Höhe der geplanten Erträge 1.293.600 Euro.

4.1.2 Aufwendungen

Der Aufgabenschwerpunkt der Regionalen Planungsgemeinschaft im Jahr 2027 wird durch den Beginn der Arbeiten an der Änderung und Ergänzung des Regionalplans Havelland-Fläming 3.0 (Regionalplan 3.1) gebildet. Mit einer Änderung und Ergänzung des Abschnitts „Vorbeugender Hochwasserschutz“ werden Aktualisierungen bereits getroffener Festlegungen vorgenommen und der länderübergreifende Raumordnungsplan für den Hochwasserschutz (BRPH) sowie das Ziel 8.5 des Landesentwicklungsplans Hauptstadtregion Berlin-Brandenburg abschließend umgesetzt. Weiter werden Festlegungen ergänzt, die bislang aufgrund der Vordringlichkeit der Festlegungen zu den Grundfunktionalen Schwerpunkten und zur Windenergienutzung zurückgestellt worden waren (Regional bedeutsame Gewerbegebiete, Regionale Verkehrsverbindungen und Verknüpfungspunkte, Waldnutzung). Im Jahr 2027 ist darüber hinaus die Ausweisung von Beschleunigungsgebieten für die Windenergie an Land abzuschließen.

4.1.2.1 Personalaufwendungen

Die größte Aufwandsposition im Produkt Regionalplanung sind die Personalaufwendungen. Im Haushaltsjahr 2027 werden dafür 640.000 Euro eingeplant. Dieser Betrag entspricht einer Erhöhung um fünf Prozent in Bezug auf das Vorjahr und 71 Prozent der Zuweisung des Landes. Die Planung erfolgte unter Berücksichtigung zu erwartender Kostensteigerungen.
Für den Aufgabenbereich Regionalplanung sind im Stellenplan unverändert zum Vorjahr insgesamt 7,2 Stellen vorgesehen, wovon voraussichtlich 6,53 Vollzeitäquivalente zur Verfügung stehen werden.

[5] Land Brandenburg, Entwurf des Haushaltsplans 2027/2028 vom 1. September 2026, Band XI, Einzelplan 11, Kapitel 11 200, Titel 633 20, Seite 38; Berechnung des Anteils der Regionalen Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming auf der Grundlage der in den Vorjahren vorgenommen Aufteilung des Gesamtbetrags auf die Regionalen Planungsgemeinschaften (abgerundet)
[6] Siehe dazu vorstehenden Abschnitt 2
[7] Siehe dazu: Haushaltsplan 2026 der Regionalen Planungsgemeinschaft, Seite 14
[8] Jahresabschluss 2025 der Regionalen Planungsgemeinschaft, Seiten 17, 25

4.1.2.2 Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen die Mietaufwendungen für die Geschäftsräume der Regionalen Planungsstelle mit 34.500 EUR eine wesentliche Aufwandsposition dar. Darüber hinaus werden für die Unterhaltung der Räumlichkeiten der Regionalen Planungsstelle 7.300 EUR für Instandhaltungsmaßnahmen eingeplant. Weitere Aufwendungen entfallen auf die Unterhaltung der Geräte und Ausstattungen sowie auf den Betrieb eines Dienstkraftfahrzeugs. Aufgrund des Endes des laufenden Leasingvertrags wird für einen Neuabschluss eine Sonderzahlung geplant. Die Aufwendungen erhöhen sich dadurch im Vergleich zum Vorjahr einmalig um 5.000 Euro.
Die geplanten Aufwendungen sind für die Sicherstellung des laufenden Dienstbetriebs und die Aufgabenerfüllung der Regionalen Planungsstelle erforderlich und entsprechen im Wesentlichen den Aufwendungen der Vorjahre unter Berücksichtigung erwartbarer Preissteigerungen.

4.1.2.3 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Zusammenhang mit den Arbeiten an der Änderung und Ergänzung des Regionalplans Havelland-Fläming 3.0 (Regionalplan 3.1) wird es erforderlich sein, externe Dienstleistungen in Anspruch zu nehmen. Das betrifft vor allem die Umweltprüfung und die Erarbeitung des Umweltberichts sowie IT-Dienstleistungen. Darüber hinaus wird es voraussichtlich erforderlich sein, die Erarbeitung von Planungsgrundlagen und Sachverständigengutachten in Auftrag zu geben sowie rechtliche Beratung in Anspruch zu nehmen. Art und Umfang dieser Dienstleistungen hängen vom Fortschritt der Planungsarbeit ab und können nicht verlässlich vorausgesehen werden. Vorsorglich werden Aufwendungen in Höhe von 50.000 Euro geplant. Dieser Betrag entspricht der Höhe der in den Jahren 2020 bis 2025 jährlich durchschnittlich entstandenen Aufwendungen.
Die übrigen sonstigen ordentlichen Aufwendungen betreffen unter anderem Aufwendungen für die Sitzungen der Organe der Regionalen Planungsgemeinschaft, 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 unter Berücksichtigung erwartbarer Preissteigerungen.
Die Höhe der geplanten sonstigen ordentlichen Aufwendungen beträgt insgesamt 73.200 Euro. Das entspricht 73 Prozent des Ansatzes des Vorjahres. Nach dem Abschluss der Aufstellung des Regionalplans 3.0 und der 1. Änderung des Sachlichen Teilregionalplans Windenergienutzung 2027 wird mit geringeren Aufwendungen für Rechtsberatung und Gutachten gerechnet.

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 4.000 Euro geplant und für erforderlich werdende Ersatzbeschaffungen vorgehalten.
Ab dem Haushaltsjahr 2027 wird das Wahlrecht nach § 39 Absatz 3 KomHKV einheitlich dahingehend ausgeübt, dass selbstständig nutzbare, abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bis einschließlich 1.000°Euro netto unmittelbar als laufender Aufwand erfasst werden. Eine Aktivierung im Anlagevermögen, die Bildung von Sonderposten sowie die planmäßige Abschreibung entfallen. Zur Sicherstellung der Nachvollziehbarkeit und zur Unterstützung der internen

Vermögensverwaltung wird weiterhin eine interne Übersicht über die unmittelbar als Aufwand erfassten Vermögensgegenstände geführt. Bereits aktivierte Vermögensgegenstände werden nach den bisher geltenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen bis zum Ende ihrer Nutzungsdauer fortgeführt und abgeschrieben.

4.2 Produkt 511 09 „Umsetzung des regionalen Energiekonzeptes (Regionaler Energiemanager)“

Auf Beschluss der Regionalversammlung vom 06.06.2024 wird die geförderte Maßnahme „Umsetzung des Regionalen Energiekonzepts“ (Produkt 511 09) bis zum 30.09.2027 fortgeführt. Die Landesplanungsbehörde hat mit Schreiben vom 02.08.2024 nach § 4 Absatz 2 Satz 2 RegBkPlG 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 2027 werden Erträge in Höhe von 46.700 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 2027 Erträge in Höhe von 11.700 Euro geplant.
Von den geplanten Aufwendungen in Höhe von insgesamt 64.100 Euro entfallen 60.200 Euro auf Personalaufwendungen für die Beschäftigung des Regionalen Energiemanagers. Für Sachkosten (Veranstaltungen, Drucksachen) werden sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 3.900 Euro geplant. Einsparmöglichkeiten sind in nur geringem Maß gegeben. Für den Zeitpunkt des Abschlusses des Projekts am 30.09.2027 wird ein Fehlbetrag von 2.700 Euro ausgewiesen. Dieser entsteht durch eingetretene Tarifsteigerungen, die in dieser Höhe bei der Beantragung der Förderung nicht vorhergesehen worden waren. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans kann noch nicht verlässlich festgestellt werden, ob der dargestellte Fehlbetrag tatsächlich entstehen wird, da eventuell zu übertragende Restmittel aus dem Jahr 2026 noch keine Berücksichtigung finden konnten. Restmittel aus anderen Vorjahren wurden mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2025 einer sonstigen Rückstellung zugeführt, da nicht in Anspruch genommene Eigenmittel an die umlageverpflichteten Mitglieder der Regionalen Planungsgemeinschaft zurückgezahlt werden. Zur Deckung des Bedarfs im Jahr 2027 wird diese Rückstellung in Höhe von 3.000 Euro ertragswirksam aufgelöst.
Das Projekt wird im Oktober 2027 mit einer Abschlussrechnung beendet. Ein eventuell verbleibender Fehlbetrag ist durch Eigenmittel der Mitglieder der Regionalen Planungsgemeinschaft auszugleichen, da Mittel des Landes Brandenburg für die Erfüllung der Pflichtaufgabe nicht für die Finanzierung der Projektarbeit verwendet werden dürfen.

5. Mittelfristiger Ergebnisplan

	2025[9]	2026	2027	2028	2029	2030
	Euro					
Gesamthaushalt						
Ordentliche Erträge	785.153,45	867.500	1.290.600	915.200	837.000	859.700
Personalaufwendungen	617.531,36	687.900	700.200	632.500	684.700	706.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.859,43	60.300	78.700	67.900	68.600	69.200
Abschreibungen	14.476,48	14.100	15.000	15.000	14.000	14.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.286,18	105.200	77.100	73.200	73.200	73.200
Ordentliche Aufwendungen	785.153,45	867.500	871.000	788.600	840.500	863.200
Finanzergebnis	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
Ordentliches Ergebnis	**0,00**	**0**	**422.600**	**130.100**	**0**	**0**

[9] Ergebnisse des Jahresabschlusses zum 31.12.2025

t	2025[9]	2026	2027	2028	2029	2030
	Euro					
Produkt 51101 Regionalplanung						
Ordentliche Erträge	712.424,53	784.200	1.229.200	915.200	837.000	859.700
davon Erträge aus Auflösung sonstiger Rückstellungen	*1.790,25*	*78.000*	*314.000*	*0*	*0*	*0*
Personalaufwendungen	550.930,14	609.600	640.000	632.500	684.700	706.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.859,43	60.300	78.700	67.900	68.600	69.200
Abschreibungen	14.476,48	14.100	15.000	15.000	14.000	14.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.158,48	100.200	73.200	73.200	73.200	73.200
davon Rechtsanwaltskosten	*2.195,19*	*25.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
davon externe Gutachten	*62.223,92*	*55.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
Ordentliche Aufwendungen	712.424,53	784.200	806.900	788.600	840.500	863.200
Finanzergebnis	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
Ordentliches Ergebnis	**0,00**	**0**	**425.300**	**130.100**	**0**	**0**
Produkt 51109 Regionaler Energiemanager[10]						
Ordentliche Erträge	72.728,92	83.300	61.400	-	-	-
Personalaufwendungen	66.601,22	78.300	60.200	-	-	-
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	-	-	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.127,70	5.000	3.900	-	-	-
Ordentliche Aufwendungen	72.728,92	83.300	64.100	-	-	-
Ordentliches Ergebnis	**0,00**	**0**	**-2.700**	**-**	**-**	**-**

Aufgrund der erhöhten Zuweisung des Landes werden in den Jahren 2027 und 2028 voraussichtlich Überschüsse erwirtschaftet, wodurch die Leistungsfähigkeit im Rahmen der mittelfristigen Planung gesichert ist und die Planungssicherheit für die Folgejahre verbessert wird. Zum Abschluss des Jahres 2028 wird die Höhe der Rücklage etwa 500.000 Euro betragen. Ab dem Jahr 2029 wird mit einer bedarfsgerechten Anpassung der Höhe der Zuweisung gerechnet. Dementsprechend werden in den Jahren 2029 und 2030 Erträge und Aufwendungen in gleicher Höhe geplant. Ab dem Jahr 2029 wird zudem von einer Vollzeittätigkeit aller Beschäftigten der Regionalen Planungsstelle ausgegangen. Aufgrund des Sachverhalts, dass im Haushaltsjahr 2027 wieder eine Rücklage gebildet wird und unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Höhe der Rücklage, wird ein Teil der Rücklagemittel in Form von Tagesgeld angelegt. Entsprechend werden ab dem Haushaltsjahr 2027 Erträge aus dem Finanzhaushalt geplant.

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.

Die geplanten Investitionsauszahlungen werden aus den jährlichen Landeszuweisungen gemäß § 10 RegBkPIG finanziert.

[10] Ende der Projektlaufzeit 30.09.2027

Mittelfristige Planung der Ein- und Auszahlungen auf Investitionstätigkeit:

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Euro					
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
Einzahlung aus Zinserträge	0	0	3.000	3.500	3.500	3.500

Aufgrund des Sachverhalts, dass im Haushaltsjahr 2027 wieder eine Rücklage gebildet wird, wird ein Teil der Rücklagemittel in Form von Tagesgeld angelegt. Entsprechend werden ab dem Haushaltsjahr 2027 Einzahlungen aus Zinserträgen geplant.

7. Vermögen

Die Finanzierung der Aufgabenerfüllung der Regionalen Planungsgemeinschaft erfolgt aus den jährlichen Zuweisungen des Landes gemäß § 10 RegBkPlG. Die Zuweisungen werden sowohl für laufende Aufwendungen als auch für notwendige Investitionen eingesetzt. Die aus den Zuweisungen finanzierten Vermögensgegenstände werden entsprechend den haushaltsrechtlichen Vorschriften bilanziert.
Die Regionale Planungsgemeinschaft verfügt über ein bilanziell erfasstes Vermögen in Form von im Rahmen der Aufgabenerfüllung erworbenen Vermögensgegenständen (Betriebs- und Geschäftsausstattung, geringwertige Wirtschaftsgüter, Lizenzen) sowie einem Guthaben bei der Mittelbrandenburgischen Sparkasse.
Der Bilanzwert des Anlagevermögens hatte zum 31.12.2025 eine Höhe von 21.558,38 Euro und wird zum 31.12.2026 etwa den gleichen Betrag aufweisen.
Das Bankguthaben hatte zum 31.12.2025 eine Höhe von 323.275,39 Euro und wird zum 31.12.2026 eine voraussichtliche Höhe von 245.100 Euro annehmen.

Es bestehen keine Kredite, Kreditermächtigungen, Belastungen durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte, Bürgschaften, übertragene Ermächtigungen aus Vorjahren sowie Pensions- und Beihilfeverpflichtungen oder sonstige Haftungsverpflichtungen.

Gesamtergebnishaushalt und mittelfristige Gesamtergebnisplanung
Haushaltsjahr 2027
-in EUR-

	Erträge- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	766.269,66	775.000	958.400	900.000	822.800	845.500
	51101.414110 Zuweisungen und Zuschüsse für lf. Zwecke RPS	693.540,74	691.700	900.000	900.000	822.800	845.500
	51109.413110 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land/ILB	57.178,11	67.700	46.700	0	0	0
	51109.414220 Zuweisungen und Zuschüsse für lf. Zwecke von GV - REK	15.550,81	15.600	11.700	0	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	2.195,19	0	0	0	0	0
	51101.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.195,19	0	0	0	0	0
7.	Sonstige ordentliche Erträge	16.688,60	92.500	332.200	15.200	14.200	14.200
	51101.456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	11,04	200	200	200	200	200
	51101.457100 Erträge aus der Auflösung vom Sonderposten	14.476,48	14.000	15.000	15.000	14.000	14.000
	51101.458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.790,25	78.000	314.000	0	0	0
	51101.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	410,83	300	0	0	0	0
	51109.458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	3.000	0	0	0
8.	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	**Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)**	**785.153,45**	**867.500**	**1.290.600**	**915.200**	**837.000**	**859.700**
11.	Personalaufwendungen	617.531,36	687.900	700.200	632.500	684.700	706.800
	51101.501200 Tariflich Beschäftigte RPG	463.321,90	497.100	517.500	512.100	554.800	574.400
	51101.502200 Beiträge zur Versorgungskasse	10.433,81	12.000	18.100	18.000	19.400	20.100
	51101.503200 Beiträge zur gesetzlichen SV	78.701,00	100.500	104.400	102.400	110.500	112.300
	51101.508100 Zuführungen zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	6.978,85	0	0	0	0	0
	51101.508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen Urlaub und Überstunden	-8.505,42	0	0	0	0	0
	51109.501200 Tariflich Beschäftigte	55.892,77	63.100	49.300	0	0	0
	51109.502200 Beiträge zu Versorgungskassen	1.286,56	1.500	1.200	0	0	0
	51109.503200 Beiträge zur gesetzlichen SV	11.195,58	13.700	9.700	0	0	0
	51109.508100 Zuführungen zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	269,67	0	0	0	0	0
	51109.508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen Urlaub und Überstunden	-2.043,36	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.859,43	60.300	78.700	67.900	68.600	69.200
	51101.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	0	7.300	1.000	500	500
	51101.522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen	6.016,42	8.000	9.000	10.000	10.500	11.000
	51101.523100 Mieten und Pachten	34.228,54	34.500	34.500	34.500	34.600	34.700
	51101.523200 Leasing	2.622,96	4.500	9.500	5.000	5.000	5.000
	51101.524100 Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	6.672,93	5.000	8.500	8.500	8.600	8.600
	51101.525100 Haltung von Fahrzeugen	2.380,80	3.000	2.500	2.500	3.000	3.000
	51101.526110 Aus- und Fortbildung	3.185,51	2.500	4.500	3.500	3.500	3.500
	51101.526120 Arbeitssicherheit / Betriebsarzt	1.539,47	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	51101.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Mitgliedsbeiträge)	1.212,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14.	Abschreibungen	14.476,48	14.100	15.000	15.000	14.000	14.000
	51101.571100 Abschreibungen auf immateriell Vermögensgegenstände und Sachanlagen	14.476,48	14.000	15.000	15.000	14.000	14.000

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming

Haushaltsplan 2027

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
	51101.574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	100	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.286,18	105.200	77.100	73.200	73.200	73.200
	51101.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	462,34	500	500	500	500	500
	51101.541700 Entgelte f. Gehaltsabrechnung	360,00	500	500	500	500	500
	51101.542100 Aufwandsentschädigungen	45,20	100	100	100	100	100
	51101.543101 Büromaterial	1.040,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.543102 Bücher und Zeitschriften	49,75	100	100	100	100	100
	51101.543103 Post- und Fernmeldegebühren	2.602,04	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	51101.543105 Aufwendungen für Veranstaltungen	1.793,56	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	51101.543106 Druckkosten	1.957,91	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	51101.543110 sonstige Geschäftsausgaben	0,00	200	200	200	200	200
	51101.543112 Rechtsanwaltskosten	2.195,19	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	51101.543114 Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss	11.887,33	6.200	7.500	7.500	7.500	7.500
	51101.543115 externe Gutachten, Umweltbericht, Scoping	62.223,92	55.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	51101.543116 Kontoführungsgebühren	244,20	300	300	300	300	300
	51101.543118 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	345,43	800	2.500	2.500	2.500	2.500
	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	5.943,87	0	0	0	0	0
	51101.549550 Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Püfung des Jahresabschlusses	-10.709,75	0	0	0	0	0
	51109.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	1.000	300	0	0	0
	51109.543101 Geschäftsausgaben REN+	3.724,60	4.000	3.600	0	0	0
	51109.549490 Zuführung zu Rückstellungen für weitere sonstige Rückstellungen	2.403,10	0	0	0	0	0
17.	**Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)**	**785.153,45**	**867.500**	**871.000**	**788.600**	**840.500**	**863.200**
18.	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)**	**0,00**	**0**	**419.600**	**126.600**	**-3.500**	**-3.500**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
	51101.461700 Zinserträge	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	**Finanzergebnis (19-20)**	**0,00**	**0**	**3.000**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
22.	**Ordentliches Jahresergebnis (18+21)**	**0,00**	**0**	**422.600**	**130.100**	**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 (23-24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26.	**Gesamtergebnis (22+25)**	**0,00**	**0**	**422.600**	**130.100**	**0**	**0**

Gesamtfinanzhaushalt und mittelfristige Gesamtfinanzplanung
Haushaltsjahr 2027
-in EUR-

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	766.525,56	775.000	958.400	900.000	822.800	845.500
	51101.614110 Einzahlung Zuweisungen und Zuschüsse lf. Zwecke RPS	693.540,74	691.700	900.000	900.000	822.800	845.500
	51109.613110 Einzahlungen Sonstige allgemeine Zuweisungen Land /ILB	56.563,49	67.700	46.700	0	0	0
	51109.614200 Einzahlung Zuweisungen und Zuschüsse lf. Zwecke von GV	16.421,33	15.600	11.700	0	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 aus laufender Verwaltungstätigkeit	421,87	200	200	200	200	200
	51101.659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421,87	200	200	200	200	200
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
	51101.661700 Einzahlung Zinserträge	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)	766.947,43	775.200	961.600	903.700	826.500	849.200
10.	Personalauszahlungen	618.126,58	687.900	700.200	632.500	684.700	706.800
	51101.701200 Auszahlung Tariflich Beschäftigte RPG	462.476,92	497.100	517.500	512.100	554.800	574.400
	51101.702200 Auszahlung Beiträge zur Versorgungskasse	9.036,02	12.000	18.100	18.000	19.400	20.100
	51101.703200 Auszahlung Beiträge SV	78.701,00	100.500	104.400	102.400	110.500	112.300
	51109.701200 Auszahlungen für Tariflich Beschäftigte	55.603,95	63.100	49.300	0	0	0
	51109.702200 Auszahlung für Beiträge zu Versorgungskassen	1.113,11	1.500	1.200	0	0	0
	51109.703200 Auszahlung Beiträge SV	11.195,58	13.700	9.700	0	0	0
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.378,56	60.300	78.700	67.900	68.600	69.200
	51101.721100 Auszahlung Grundstücksunterhaltung	0,00	0	7.300	1.000	500	500
	51101.722200 Auszahlung Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen	6.733,00	8.000	9.000	10.000	10.500	11.000
	51101.723100 Auszahlung Mieten und Pachten	34.780,29	34.500	34.500	34.500	34.600	34.700
	51101.723200 Auszahlung Leasing	2.622,96	4.500	9.500	5.000	5.000	5.000
	51101.724100 Auszahlung Gebäudebewirtschaftung	6.391,11	5.000	8.500	8.500	8.600	8.600
	51101.725100 Auszahlung Haltung von Fahrzeugen	2.380,80	3.000	2.500	2.500	3.000	3.000
	51101.726110 Auszahlung Aus- und Fortbildung	3.185,51	2.500	4.500	3.500	3.500	3.500
	51101.726120 Auszahlung Arbeitssicherheit / Betriebsarzt	1.072,09	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	51101.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.212,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
13.	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.889,12	105.200	77.100	73.200	73.200	73.200
	51101.741100 Auszahlung Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	494,74	500	500	500	500	500
	51101.741700 Auszahlung Entgelte f. Gehaltsabrechnung	480,00	500	500	500	500	500
	51101.742100 Aufwandsentschädigungen	45,20	100	100	100	100	100
	51101.743100 Auszahlung Geschäftsausgaben	83.930,46	97.600	70.600	70.600	70.600	70.600
	51101.744100 Auszahlung Versicherung allg.	1.217,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51109.741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	1.000	300	0	0	0
	51109.743100 Geschäftsauszahlungen	3.721,33	4.000	3.600	0	0	0
15.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
16.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)	766.394,26	853.400	856.000	773.600	826.500	849.200
17.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (9-16)**	**553,17**	**-78.200**	**105.600**	**130.100**	**0**	**0**
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
	51101.681100 Investitionszuwendungen Land	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500	500	500	500
	51101.783400 Auszahlungen für den Erwerb von immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500	500	500	500
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.657,10	5.000	1.000	2.000	2.000	2.000
	51101.783100 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	3.477,21	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
	51101.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	179,89	3.000	0	0	0	0
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
34.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25-33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	**Finanzmittelüberschuß/ Finanzmittelfehlbetrag (17 + 34)**	**553,17**	**-78.200**	**105.600**	**130.100**	**0**	**0**
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
37.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
38.	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (36+37)	0,00	0	0	0	0	0
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
41.	Summe der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (39+40)	0,00	0	0	0	0	0
42.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (38-41)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	**Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (35+42)**	**553,17**	**-78.200**	**105.600**	**130.100**	**0**	**0**
43a.	Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
44.	Bestand an eigenen Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	322.722,22	323.275	245.075	350.675	480.775	480.775
44a.	Bestand an fremden Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming

Haushaltsplan 2027

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
45.	**Bestand an eigenen Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**323.275,39**	**-78.200**	**105.600**	**130.100**	**0**	**0**
46.	Bestand an fremden Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0	0	0	0	0	0
47.	**Gesamtbestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (45+46)**	**323.275,39**	**245.075**	**350.675**	**480.775**	**480.775**	**480.775**

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung
51101 Regionalplanung
Haushaltsjahr 2027
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	693.540,74	691.700	900.000	900.000	822.800	845.500
	51101.414110 Zuweisungen und Zuschüsse für lf. Zwecke RPS	693.540,74	691.700	900.000	900.000	822.800	845.500
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	2.195,19	0	0	0	0	0
	51101.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.195,19	0	0	0	0	0
7.	Sonstige ordentliche Erträge	16.688,60	92.500	329.200	15.200	14.200	14.200
	51101.456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	11,04	200	200	200	200	200
	51101.457100 Erträge aus der Auflösung vom Sonderposten	14.476,48	14.000	15.000	15.000	14.000	14.000
	51101.458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.790,25	78.000	314.000	0	0	0
	51101.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	410,83	300	0	0	0	0
8.	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	**Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)**	**712.424,53**	**784.200**	**1.229.200**	**915.200**	**837.000**	**859.700**
11.	Personalaufwendungen	550.930,14	609.600	640.000	632.500	684.700	706.800
	51101.501200 Tariflich Beschäftigte RPG	463.321,90	497.100	517.500	512.100	554.800	574.400
	51101.502200 Beiträge zur Versorgungskasse	10.433,81	12.000	18.100	18.000	19.400	20.100
	51101.503200 Beiträge zur gesetzlichen SV	78.701,00	100.500	104.400	102.400	110.500	112.300
	51101.508100 Zuführungen zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	6.978,85	0	0	0	0	0
	51101.508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen Urlaub und Überstunden	-8.505,42	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.859,43	60.300	78.700	67.900	68.600	69.200
	51101.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	0	7.300	1.000	500	500
	51101.522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen	6.016,42	8.000	9.000	10.000	10.500	11.000
	51101.523100 Mieten und Pachten	34.228,54	34.500	34.500	34.500	34.600	34.700
	51101.523200 Leasing	2.622,96	4.500	9.500	5.000	5.000	5.000
	51101.524100 Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	6.672,93	5.000	8.500	8.500	8.600	8.600
	51101.525100 Haltung von Fahrzeugen	2.380,80	3.000	2.500	2.500	3.000	3.000
	51101.526110 Aus- und Fortbildung	3.185,51	2.500	4.500	3.500	3.500	3.500
	51101.526120 Arbeitssicherheit / Betriebsarzt	1.539,47	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	51101.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Mitgliedsbeiträge)	1.212,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14.	Abschreibungen	14.476,48	14.100	15.000	15.000	14.000	14.000
	51101.571100 Abschreibungen auf immateriell Vermögensgegenstände und Sachanlagen	14.476,48	14.000	15.000	15.000	14.000	14.000
	51101.574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	100	0	0	0	0
15.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.158,48	100.200	73.200	73.200	73.200	73.200
	51101.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	462,34	500	500	500	500	500
	51101.541700 Entgelte f. Gehaltsabrechnung	360,00	500	500	500	500	500
	51101.542100 Aufwandsentschädigungen	45,20	100	100	100	100	100
	51101.543101 Büromaterial	1.040,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	51101.543102 Bücher und Zeitschriften	49,75	100	100	100	100	100
	51101.543103 Post- und Fernmeldegebühren	2.602,04	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	51101.543105 Aufwendungen für Veranstaltungen	1.793,56	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	51101.543106 Druckkosten	1.957,91	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming

Haushaltsplan 2027

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
	51101.543110 sonstige Geschäftsausgaben	0,00	200	200	200	200	200
	51101.543112 Rechtsanwaltskosten	2.195,19	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	51101.543114 Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss	11.887,33	6.200	7.500	7.500	7.500	7.500
	51101.543115 externe Gutachten, Umweltbericht, Scoping	62.223,92	55.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	51101.543116 Kontoführungsgebühren	244,20	300	300	300	300	300
	51101.543118 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	345,43	800	2.500	2.500	2.500	2.500
	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	5.943,87	0	0	0	0	0
	51101.549550 Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Püfung des Jahresabschlusses	-10.709,75	0	0	0	0	0
17.	**Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)**	**712.424,53**	**784.200**	**806.900**	**788.600**	**840.500**	**863.200**
18.	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)**	**0,00**	**0**	**422.300**	**126.600**	**-3.500**	**-3.500**
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
	51101.461700 Zinserträge	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	**Finanzergebnis (19-20)**	**0,00**	**0**	**3.000**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
22.	**Ordentliches Jahresergebnis (18+21)**	**0,00**	**0**	**425.300**	**130.100**	**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 (23-24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26.	**Gesamtergebnis (22+25)**	**0,00**	**0**	**425.300**	**130.100**	**0**	**0**

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung
51101 Regionalplanung
Haushaltsjahr 2027
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	693.540,74	691.700	900.000	900.000	822.800	845.500
	51101.614110 Einzahlung Zuweisungen und Zuschüsse lf. Zwecke RPS	693.540,74	691.700	900.000	900.000	822.800	845.500
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 aus laufender Verwaltungstätigkeit	421,87	200	200	200	200	200
	51101.659100 Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421,87	200	200	200	200	200
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
	51101.661700 Einzahlung Zinserträge	0,00	0	3.000	3.500	3.500	3.500
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)	693.962,61	691.900	903.200	903.700	826.500	849.200
10.	Personalauszahlungen	550.213,94	609.600	640.000	632.500	684.700	706.800
	51101.701200 Auszahlung Tariflich Beschäftigte RPG	462.476,92	497.100	517.500	512.100	554.800	574.400
	51101.702200 Auszahlung Beiträge zur Versorgungskasse	9.036,02	12.000	18.100	18.000	19.400	20.100
	51101.703200 Auszahlung Beiträge SV	78.701,00	100.500	104.400	102.400	110.500	112.300
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.378,56	60.300	78.700	67.900	68.600	69.200
	51101.721100 Auszahlung Grundstücksunterhaltung	0,00	0	7.300	1.000	500	500
	51101.722200 Auszahlung Unterhaltung von Geräten und Ausstattungen	6.733,00	8.000	9.000	10.000	10.500	11.000
	51101.723100 Auszahlung Mieten und Pachten	34.780,29	34.500	34.500	34.500	34.600	34.700
	51101.723200 Auszahlung Leasing	2.622,96	4.500	9.500	5.000	5.000	5.000
	51101.724100 Auszahlung Gebäudebewirtschaftung	6.391,11	5.000	8.500	8.500	8.600	8.600
	51101.725100 Auszahlung Haltung von Fahrzeugen	2.380,80	3.000	2.500	2.500	3.000	3.000
	51101.726110 Auszahlung Aus- und Fortbildung	3.185,51	2.500	4.500	3.500	3.500	3.500
	51101.726120 Auszahlung Arbeitssicherheit / Betriebsarzt	1.072,09	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
	51101.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.212,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
13.	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14.	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.167,79	100.200	73.200	73.200	73.200	73.200
	51101.741100 Auszahlung Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	494,74	500	500	500	500	500
	51101.741700 Auszahlung Entgelte f. Gehaltsabrechnung	480,00	500	500	500	500	500
	51101.742100 Aufwandsentschädigungen	45,20	100	100	100	100	100
	51101.743100 Auszahlung Geschäftsausgaben	83.930,46	97.600	70.600	70.600	70.600	70.600
	51101.744100 Auszahlung Versicherung allg.	1.217,39	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
15.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)	694.760,29	770.100	791.900	773.600	826.500	849.200
17.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (9-16)**	**-797,68**	**-78.200**	**111.300**	**130.100**	**0**	**0**
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
	51101.681100 Investitionszuwendungen Land	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming

Haushaltsplan 2027

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500	500	500	500
	51101.783400 Auszahlungen für den Erwerb von immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500	500	500	500
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.657,10	5.000	1.000	2.000	2.000	2.000
	51101.783100 Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	3.477,21	2.000	1.000	2.000	2.000	2.000
	51101.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	179,89	3.000	0	0	0	0
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)	3.657,10	5.500	1.500	2.500	2.500	2.500
34.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25-33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	**Finanzmittelüberschuß/ Finanzmittelfehlbetrag (17 + 34)**	**-797,68**	**-78.200**	**111.300**	**130.100**	**0**	**0**
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
37.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
38.	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (36+37)	0,00	0	0	0	0	0
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
41.	Summe der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (39+40)	0,00	0	0	0	0	0
42.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (38-41)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	**Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (35+42)**	**-797,68**	**-78.200**	**111.300**	**130.100**	**0**	**0**
43a.	Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
44.	Bestand an eigenen Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	322.722,22	0	0	0	0	0
44a.	Bestand an fremden Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
45.	**Bestand an eigenen Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**321.924,54**	**-78.200**	**111.300**	**130.100**	**0**	**0**
46.	Bestand an fremden Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
47.	**Gesamtbestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (45+46)**	**321.924,54**	**-78.200**	**111.300**	**130.100**	**0**	**0**

Ergebnishaushalt und mittelfristige Ergebnisplanung
51109 REK Umsetzer
Haushaltsjahr 2027
-in EUR-

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.728,92	83.300	58.400	0	0	0
	51109.413110 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land/ILB	57.178,11	67.700	46.700	0	0	0
	51109.414220 Zuweisungen und Zuschüsse für lf. Zwecke von GV - REK	15.550,81	15.600	11.700	0	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	0,00	0	3.000	0	0	0
	51109.458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	3.000	0	0	0
8.	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	**Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)**	**72.728,92**	**83.300**	**61.400**	**0**	**0**	**0**
11.	Personalaufwendungen	66.601,22	78.300	60.200	0	0	0
	51109.501200 Tariflich Beschäftigte	55.892,77	63.100	49.300	0	0	0
	51109.502200 Beiträge zu Versorgungskassen	1.286,56	1.500	1.200	0	0	0
	51109.503200 Beiträge zur gesetzlichen SV	11.195,58	13.700	9.700	0	0	0
	51109.508100 Zuführungen zu Rückstellungen Urlaub und Überstunden	269,67	0	0	0	0	0
	51109.508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen Urlaub und Überstunden	-2.043,36	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	6.127,70	5.000	3.900	0	0	0
	51109.541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	1.000	300	0	0	0
	51109.543101 Geschäftsausgaben REN+	3.724,60	4.000	3.600	0	0	0
	51109.549490 Zuführung zu Rückstellungen für weitere sonstige Rückstellungen	2.403,10	0	0	0	0	0
17.	**Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)**	**72.728,92**	**83.300**	**64.100**	**0**	**0**	**0**
18.	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)**	**0,00**	**0**	**-2.700**	**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 (19-20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22.	**Ordentliches Jahresergebnis (18+21)**	**0,00**	**0**	**-2.700**	**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 (23-24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26.	**Gesamtergebnis (22+25)**	**0,00**	**0**	**-2.700**	**0**	**0**	**0**

Finanzhaushalt und mittelfristige Finanzplanung
51109 REK Umsetzer
Haushaltsjahr 2027
-in EUR-

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.984,82	83.300	58.400	0	0	0
	51109.613110 Einzahlungen Sonstige allgemeine Zuweisungen Land /ILB	56.563,49	67.700	46.700	0	0	0
	51109.614200 Einzahlung Zuweisungen und Zuschüsse lf. Zwecke von GV	16.421,33	15.600	11.700	0	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 aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)	72.984,82	83.300	58.400	0	0	0
10.	Personalauszahlungen	67.912,64	78.300	60.200	0	0	0
	51109.701200 Auszahlungen für Tariflich Beschäftigte	55.603,95	63.100	49.300	0	0	0
	51109.702200 Auszahlung für Beiträge zu Versorgungskassen	1.113,11	1.500	1.200	0	0	0
	51109.703200 Auszahlung Beiträge SV	11.195,58	13.700	9.700	0	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.	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.721,33	5.000	3.900	0	0	0
	51109.741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	1.000	300	0	0	0
	51109.743100 Geschäftsauszahlungen	3.721,33	4.000	3.600	0	0	0
15.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 15)	71.633,97	83.300	64.100	0	0	0
17.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (9-16)**	**1.350,85**	**0**	**-5.700**	**0**	**0**	**0**
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0	0	0	0	0
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0

Regionale Planungsgemeinschaft Havelland-Fläming

Haushaltsplan 2027

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
		1	2	3	4	5	6
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0
34.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25-33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	**Finanzmittelüberschuß/ Finanzmittelfehlbetrag (17 + 34)**	**1.350,85**	**0**	**-5.700**	**0**	**0**	**0**
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
37.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
38.	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (36+37)	0,00	0	0	0	0	0
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0	0
41.	Summe der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (39+40)	0,00	0	0	0	0	0
42.	**Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (38-41)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	**Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (35+42)**	**1.350,85**	**0**	**-5.700**	**0**	**0**	**0**
43a.	Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
44.	Bestand an eigenen Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
44a.	Bestand an fremden Finanzmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
45.	**Bestand an eigenen Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**1.350,85**	**0**	**-5.700**	**0**	**0**	**0**
46.	Bestand an fremden Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
47.	**Gesamtbestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (45+46)**	**1.350,85**	**0**	**-5.700**	**0**	**0**	**0**

Stellenplan 2027

Stellenübersicht

Tariflich Beschäftigte der Regionalen Planungsstelle in Vollzeitstellen

	Stellenbezeichnung	Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläuterungen
01	Planungsstellenleiter/in	15	1	1	1	
02	Stellv./in des/der Planungsstellenleiters/in Regionalplaner/in	13	1	1	1	
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	0,92	
05	Sachbearbeiter/in allg. Verwaltung	7	1	1	0,77	
	Summe		7,20	7,20	6,53	

Tarifliche Beschäftigte Projekttätigkeit in Vollzeitstellen

	Stellenbezeichnung	Entgeltgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. des Vorjahres	Erläuterungen
07	Sachbearbeiter/in Regionales Energiemanagement	11	0,80	0,80	0,80	befristet bis 30.09.2027
	Summe		0,80	0,80	0,80	

Rücklagen- und Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahr 2027
-in EUR-

Rücklagenarten	Stand zum 31.12.2025	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2026	Zuführungen in 2027	Inanspruch-nahme in 2027	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2027
	1	2	3	4	5
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	422.600,00	0,00	422.600,00
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Überschussrücklage:	**0,00**	**0,00**	**422.600,00**	**0,00**	**422.600,00**
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 kameralen allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Rücklagen	**0,00**	**0,00**	**422.600,00**	**0,00**	**422.600,00**

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12.2025	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2026	Zuführungen in 2027	Inanspruch-nahme in 2027	Auflösung in 2027	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2027
	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	**331.704,65**	**331.704,65**	**0,00**	**0,00**	**316.956,13**	**14.748,52**
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	**331.704,65**	**331.704,65**	**0,00**	**0,00**	**316.956,13**	**14.748,52**

Übersicht über Sonderposten und über die veranschlagten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2027
- in TEUR -

Sonderposten	Stand der Sonderposten zum			Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			
	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	22	0	0	0	0	0	0
Sonderposten aus Beiträgen und Baukosten- und Investitionszuschüssen	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Sonderposten	0	0	0	15	15	14	14
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	0	0	0				
Gesamtbetrag	**22**	**0**	**0**	**15**	**15**	**14**	**14**

Übersicht über die Entwicklung des Gesamtergebnisses und der Rücklagen
Haushaltsjahr 2027
-in EUR-

			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
1.		**Ordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung**	**0,00**	**0,00**	**422.600,00**	**130.100,00**	**0,00**	**0,00**
2.	+	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	=	**Ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren**	**0,00**	**0,00**	**422.600,00**	**130.100,00**	**0,00**	**0,00**
4.	+	Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+	Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	+	Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	=	**Ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln**	**0,00**	**0,00**	**422.600,00**	**130.100,00**	**0,00**	**0,00**
8.		**Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**	**0,00**	**0,00**	**422.600,00**	**130.100,00**	**0,00**	**0,00**
9.		**Außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10.	+	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	=	**Außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12.	-	Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	+	Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	=	**Außerordentliches Ergebnis nach Verwendung als Ersatzdeckungsmitteln**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15.		**Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16.		**Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**	**0,00**	**0,00**	**422.600,00**	**552.700,00**	**552.700,00**	**552.700,00**
17.		**Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**